

北京首都在线科技股份有限公司

2025 年半年度报告

2025 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曲宁、主管会计工作负责人张丽莎及会计机构负责人(会计主管人员)翟栩超声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及未来的计划、业绩预测、发展战略等前瞻性陈述，均不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	9
一、公司简介	9
二、联系人和联系方式	9
三、其他情况	9
四、主要会计数据和财务指标	10
五、境内外会计准则下会计数据差异	10
六、非经常性损益项目及金额	10
第三节 管理层讨论与分析	12
一、报告期内公司从事的主要业务	12
二、核心竞争力分析	23
三、主营业务分析	25
四、非主营业务分析	30
五、资产及负债状况分析	30
六、投资状况分析	33
七、重大资产和股权出售	39
八、主要控股参股公司分析	39
九、公司控制的结构化主体情况	40
十、公司面临的风险和应对措施	40
十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表	42
十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况	44
十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况	44
第四节 公司治理、环境和社会	45
一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况	45
二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况	45
三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况	46
四、环境信息披露情况	49
五、社会责任情况	49
第五节 重要事项	52
一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项	52
二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况	77
三、违规对外担保情况	77
四、聘任、解聘会计师事务所情况	77
五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明	78
六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明	78
七、破产重整相关事项	78
八、诉讼事项	78
九、处罚及整改情况	79
十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况	79
十一、重大关联交易	79
十二、重大合同及其履行情况	81

十三、其他重大事项的说明	85
十四、公司子公司重大事项	88
第六节 股份变动及股东情况	89
一、股份变动情况	89
二、证券发行与上市情况	91
三、公司股东数量及持股情况	91
四、董事、监事和高级管理人员持股变动	93
五、控股股东或实际控制人变更情况	94
六、优先股相关情况	95
第七节 债券相关情况	96
第八节 财务报告	97
一、审计报告	97
二、财务报表	97
三、公司基本情况	114
四、财务报表的编制基础	116
五、重要会计政策及会计估计	116
六、税项	158
七、合并财务报表项目注释	160
八、研发支出	210
九、合并范围的变更	211
十、在其他主体中的权益	214
十一、政府补助	219
十二、与金融工具相关的风险	220
十三、公允价值的披露	224
十四、关联方及关联交易	224
十五、股份支付	235
十六、承诺及或有事项	236
十七、资产负债表日后事项	237
十八、其他重要事项	238
十九、母公司财务报表主要项目注释	240
二十、补充资料	252

备查文件目录

公司 2025 半年度报告的备查文件包括：

1. 载有公司法定代表人签名并盖章的 2025 年半年度报告全文及摘要的原件；
2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
3. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
4. 其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：北京市朝阳区紫月路 18 号院 9 号楼，公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、首都在线	指	北京首都在线科技股份有限公司
乾云时代	指	北京乾云时代数据科技有限公司
上海首都在线	指	首都在线信息科技（上海）有限公司
首都在线网络	指	首都在线网络科技（上海）有限公司
中瑞云祥	指	北京中瑞云祥信息科技发展有限公司
广州首云智算	指	广州首云智算网络信息科技有限公司，2024 年 09 月 06 日公司名称由“广东力通网络科技有限公司”变更为“广州首云智算网络信息科技有限公司”。
云宽志业	指	北京云宽志业网络技术有限公司
首云智算	指	北京首云智算科技有限公司，2024 年 06 月 16 日公司名称由“北京首云汇商金融信息服务有限公司”变更为“北京首云智算科技有限公司”。
首都在线（文昌）信息	指	首都在线（文昌）信息科技有限公司
文昌首都在线航天超算	指	文昌首都在线航天超算科技有限公司
中嘉和信	指	北京中嘉和信通信技术有限公司
智慧云港	指	怀来智慧云港科技有限公司
智瀚信息	指	南京智瀚信息技术有限公司，2025 年 3 月 18 日公司名称由“广东首云智算科技有限公司”变更为“南京智瀚信息技术有限公司”。
甘肃首云	指	甘肃首云智算科技有限公司
新疆首云	指	新疆首云算力技术有限公司
杭州首云	指	杭州首云智算信息技术有限公司
和润数科	指	南京和润数科创业投资合伙企业（有限合伙）
美国首都在线	指	OneSource Cloud Corporation
城际互联（美国）	指	URBAN CONNECTED (USA) CO., LIMITED
城际互联（开曼）	指	URBAN CONNECTED (CAYMAN) CO., LIMITED
新加坡首都在线	指	URBAN CONNECTED PTE. LTD.
香港首都在线	指	URBAN CONNECTED (HK) CO., LIMITED
A 股	指	境内上市人民币普通股
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《招股说明书》	指	《北京首都在线科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
报告期、本报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国务院	指	中华人民共和国国务院
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
商务部	指	中华人民共和国商务部
网信办	指	中华人民共和国国家互联网信息办公室
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
中国电信、电信	指	中国电信集团有限公司

中国联通、联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国移动、移动	指	中国移动通信集团有限公司
IDC 服务	指	IDC 服务是指利用相应的机房设施，以外包出租的方式为用户的服务器等互联网或其他网络相关设备提供放置、代理维护、系统配置及管理服务，以及提供数据库系统或服务器等设备的出租及其存储空间的出租、通信线路和出口带宽的代理租用和其他应用服务。
云计算	指	一种通过互联网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。
公有云	指	通常指第三方提供商为用户提供的能够使用的应用程序、资源、存储和其他服务，这些服务是按需开通、按使用量付费，这种模式只能通过互联网来访问和使用。
私有云	指	为一个客户单独使用而构建的云服务，能够提供对数据、安全性和服务质量的有效控制。私有云可部署在企业数据中心的防火墙内，也可以部署在一个安全的主机托管场所，私有云的核心属性是专有资源。
IaaS	指	Infrastructure as a Service 即“基础设施即服务”，向客户提供计算、存储、网络以及其他基础资源，客户可以在其上运行任意软件，包括操作系统和应用程序。用户无需管理或者控制底层的云基础架构，但是可以控制操作系统、发布应用程序，以及可能有限度地控制选择的网络组件。
PaaS	指	Platform as a Service 即“平台即服务”，是位于 IaaS 和 SaaS 模型之间的一种云服务，它提供了应用程序的开发和运行环境。PaaS 的核心是将应用程序的开发与运行环境作为一种商业模式进行交付。
SaaS	指	Software as a Service 即“软件即服务”，是一种通过 Internet 提供软件服务的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己的实际需求，通过互联网向厂商订购所需的应用软件服务，按订购服务的多少和时长向厂商支付费用。
MaaS	指	MaaS (Model as a Service, 模型即服务) 是一种基于云计算的 AI 服务模式，通过将预训练或定制化的人工智能模型以 API、SDK 或平台化形式提供给用户，实现高效、低门槛的模型部署与应用。MaaS 的核心价值在于降低 AI 技术使用成本，用户无需关注底层算法开发、算力维护或复杂训练流程，即可直接调用高性能模型，快速集成到自身业务系统中。
VPC	指	Virtual Private Cloud 即“虚拟私有云”，是一种通过软件定义网络（SDN）技术构建的隔离性虚拟网络空间。它允许用户在公有云或私有云中自定义网络架构，包括 IP 地址段划分、子网创建、路由配置及网络安全策略，从而实现与传统数据中心类似的网络隔离性和安全性，同时具备云计算的弹性扩展能力。
GIC 平台	指	全球多点分布式一体化云平台（Global Interconnected Cloud）指通过全球多个云数据中心连接，为客户提供首都在线云服务资源的一体化自服务平台。
GPN	指	Global Private Network，即全球私有化网络，是首都在线提供的一项全球云环网服务，为客户在全球范围的网络提供高速、稳定、安全的内网互通服务。
KVM 云主机	指	是基于 KVM 自研的云服务器，能提供性能强大、稳定可靠、即开即用和弹性伸缩的计算资源。
GPU	指	Graphics Processing Unit 即“图形处理器”，是一种专为并行计算设计的电子芯片，最初用于加速图像渲染和图形处理，现已发展为人工智能、科学计算等领域的核心算力载体。其本质是通过大量计算单元的并行处理能力，解决传统 CPU（中央处理器）在高密度数据运算中的效率瓶颈问题。
NPU	指	NPU (Neural Processing Unit)，是一种专为人工智能（AI）任务，尤其是深度学习计算设计的专用处理器。它通过硬件层面的架构优化，高效处理神经网络中大量的并行计算、矩阵运算和数据驱动型任务，弥补了传统通用处理器在 AI 计算效率、功耗比上的不足。
vGPU	指	vGPU，即虚拟 GPU（virtual Graphics Processing Unit），是一种让多台虚拟机（VM）共享同一个物理 GPU 的技术。把一块 GPU 分割成多个“虚拟 GPU”，供不同虚拟机使用，从而高效利用 GPU 资源。
ASIC	指	ASIC (Application-Specific Integrated Circuit for Computing)，是专为特定类型计算任务定制设计的专用集成电路，其硬件架构、运算单元、存储接口等核心模块均围绕目标计算场景（如加密哈希、AI 推理、信号处理、科学计算等）深度优化，不追求通用计算能力，而是以“极致算力、低功耗、高性价比”为核心目标，解决通用处理器在特定计算场景下效率低、成本高的痛点。

大模型	指	大模型是指模型具有庞大的参数规模和复杂程度的机器学习模型。在深度学习领域，大模型通常是指具有数百万到数十亿参数的神经网络模型。这些模型需要大量的计算资源和存储空间来训练和存储，并且往往需要进行分布式计算和特殊的硬件加速技术。
AIGC	指	AIGC 即 AI Generated Content，是指利用人工智能技术来生成内容，AIGC 也被认为是继 UGC、PGC 之后的新型内容生产方式，AI 绘画、AI 写作等都属于 AIGC 的分支。
AGI	指	AGI 为 Artificial General Intelligence 的首字母缩写，意为人工通用智能。它是一种可以执行复杂任务的人工智能，能够完全模仿人类智能的行为。AGI 可以被认为是人工智能的更高层次，它可以实现自我学习、自我改进、自我调整，进而解决任何问题而不需要人为干预。
AI Agent	指	人工智能代理，也称为智能体，是一种能够感知环境、进行决策并执行动作的智能实体。它通过模拟人类的思维和行为方式，自主完成任务，并在复杂环境中持续学习和进化。
OpenAI	指	OpenAI 是一家成立于美国专注于人工智能研究的公司，其推出了 GPT 系列模型、Sora 等具有影响力的产品和技术，这些产品在自然语言处理、图像生成、视频生成等领域取得了显著成果，推动了人工智能技术的发展和應用。
DeepSeek	指	DeepSeek 全称杭州深度求索人工智能基础技术研究有限公司，是一家专注于开发先进大语言模型（LLM）和相关技术的创新型科技公司。同时，DeepSeek 也指该公司开发的一系列人工智能模型及工具。
AWS	指	AWS（Amazon Web Services，亚马逊云服务），是亚马逊公司（Amazon）于 2006 年推出的全球领先的公共云计算平台。
Azure	指	Azure 是微软于 2010 年推出的一个受信任的 AI 和云服务平台。
API	指	Application Programming Interface 即“应用程序编程接口”，是一组预先定义的函数、协议和工具的集合，用于实现不同软件系统之间的通信与功能共享。其本质是通过标准化接口封装底层逻辑，使开发者无需了解系统内部实现细节，即可调用特定功能（如数据获取、服务请求等）。
东数西算	指	“东数西算”是中国国家层面启动的国家级算力基础设施统筹布局战略工程，全称为“东数西算工程”，其核心是通过优化算力资源的跨区域配置，解决中国东部地区算力需求旺盛但土地、能源等资源紧张，与西部地区算力资源富余但需求不足的供需失衡问题，实现全国算力“供需均衡、绿色低碳、安全高效”的协同发展。
智算云企	指	“智算云企”指应用智算云服务的企业，是以智算算力云化部署为前提，深度应用人工智能大模型等技术，赋能企业转型升级，包括租赁智算云、自建智算云的企业。
上云用算	指	“上云用算”是指企业或用户通过互联网将自身的业务系统、数据等迁移到云端，并利用云端的计算资源和服务来完成各种计算任务和业务需求。
EFLOPS	指	EFLOPS（ExaFLOPS）是衡量计算机或计算系统浮点运算能力的单位，表示每秒进行一百亿亿次（ 10^{18} 次）的浮点运算。
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	首都在线	股票代码	300846
变更前的股票简称（如有）	首都在线		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京首都在线科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	首都在线		
公司的外文名称（如有）	Capitalonline Data Service CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Capitalonline		
公司的法定代表人	曲宁		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨丽萍	彭芬
联系地址	北京市朝阳区紫月路 18 号院 9 号楼	北京市朝阳区紫月路 18 号院 9 号楼
电话	010-86409846	010-86409846
传真	010-56350533	010-56350533
电子信箱	liping.yang@capitalonline.net	cds-security@capitalonline.net

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

注：2025 年 8 月 8 日，公司传真号码由 010-88862121 变更为 010-56350533，其他联系方式保持不变。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

注：2025 年 7 月 31 日，公司完成了工商变更，取得了新的营业执照，公司注册资本由 500,462,150 元变更为 501,908,216 元。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	629,058,411.60	713,406,501.95	-11.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-70,959,305.93	-92,186,990.17	23.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-76,798,045.55	-90,962,354.87	15.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	50,907,347.77	110,735,186.16	-54.03%
基本每股收益（元/股）	-0.1417	-0.1884	24.79%
稀释每股收益（元/股）	-0.1417	-0.1884	24.79%
加权平均净资产收益率	-7.86%	-8.73%	0.87%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,099,439,414.61	1,954,825,570.73	7.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	877,337,123.67	931,058,960.92	-5.77%

扣除股份支付影响后的净利润

	本报告期
扣除股份支付影响后的净利润（元）	-63,176,735.36

注：上述表格填写数据为扣除股份支付影响后的归属于上市公司股东的净利润。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,091,885.32	主要系本期处置设备所致
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、	1,589,427.73	主要系北京经信局模型券奖励、中关

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)		村科技园区朝阳园管理委员会支持企业扩大固定资产投资补贴等
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	283,633.41	主要系理财利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,380,669.20	主要系本期收到的仲裁赔偿款等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	268,701.13	主要系个税手续费返还
减：所得税影响额	1,715,493.44	
少数股东权益影响额（税后）	60,083.73	
合计	5,838,739.62	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）所属行业发展趋势

新一轮科技革命和产业变革席卷全球，人工智能作为战略性技术，成为各国竞逐科技制高点的核心。党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央高度重视我国新一代人工智能发展。习近平总书记指出：“人工智能是引领这一轮科技革命和产业变革的战略性技术，具有溢出带动性很强的‘头雁’效应”“加快发展新一代人工智能是事关我国能否抓住新一轮科技革命和产业变革机遇的战略问题”。云计算及 IDC 行业作为人工智能赋能千行百业的“数字基座”，既是催生新质生产力的“算力支柱”，更是推动数字经济迈向新阶段的“关键一环”。

1. 云计算行业发展趋势

（1）中国云计算行业迈入高质量发展周期，智算云成为行业破局关键

近年来，受全球经济不确定性、互联网流量及传统技术与场景红利消退等因素影响，全球及中国云计算行业逐步迈入高质量发展周期。据 Gartner 数据，2024 年全球云计算市场规模达 6929 亿美元，同比增长 20.3%；中国信通院数据显示，同期我国云计算市场规模 8288 亿元，同比增长 34.4%，增速较上年微降 1.1 个百分点。从结构看，公有云表现突出，规模 6216 亿元，同比增长 36.6%。其中，公有云 IaaS 市场规模 4201 亿元，净增超 800 亿元，核心驱动力正是 AI 发展催生的智能算力服务需求激增，这也说明 AI 与云计算的融合发展已成为行业破局关键。

2025 年，云计算与 AI 在技术与服务模式上的融合重构加速推进。一方面，云计算为 AI 提供核心算力支撑。从大模型训练的千万亿次运算到实时推理的毫秒级响应，云计算通过弹性调度、异构资源池化技术，将 CPU、GPU 等硬件整合为“即取即用”的智能算力服务，打破 AI 算力壁垒。另一方面，云计算叠加大模型技术，将 AI 开发流程标准化封装，客户通过互联网与 API 接口即可调用云上大模型，大幅降低研发门槛。这种双向赋能催生了完整的“AI+云”服务体系，从 AI IaaS 的硬件标准化，到 AI PaaS 的算法框架集成，再到 MaaS 的场景化能力输出，形成全链条服务生态。

政策持续加码推进人工智能产业发展，2024 年政府工作报告首次将“人工智能+”行动纳入国家战略，明确其作为新质生产力核心驱动力的地位；2025 年政府工作报告提出持续推进该行动；2025 年 7 月，国务院常务会议审议通过《关于深入实施“人工智能+”行动的意见》，强调推进人工智能规模化商业化应用，优化创新生态，强化算力、算法和数据供给。在国家顶层政策的推动下，人工智能时代有

望加速全面来临，为云计算行业注入新一轮增长动能。展望未来，“十五五”期间我国云计算市场规模有望保持 20%以上增速，2030 年突破 3 万亿元，在数字经济中占据更重要地位。

（2）智能原生全栈服务架构升级，硬件创新、工具链重构、垂直场景融合同步突破

在算力基建领域，公有云以“超异构计算”和“存算一体”为关键突破口，掀起了一场能效革命。各大头部云厂商纷纷加快布局异构集群，这种集群融合了 GPU、NPU 和 ASIC 等多种计算芯片，极大地提升了计算能力的多样性和灵活性。与此同时，液冷技术和余热回收技术的应用，为绿色算力的发展注入了强大动力。液冷技术能够更高效地为计算设备散热，保障其稳定运行，而余热回收技术则实现了能源的二次利用，降低了能耗。这些技术的协同发展，标志着算力基建正式迈入了一个性能与可持续性并重的崭新阶段。

在应用与服务方面，AI 技术正在全方位重构云服务的整个生命周期。模型即服务（MaaS）生态呈现出快速成熟的趋势，像 AWS 推出的视频生成 API、Azure 的科学大模型等工具，将多模态 AI 能力转化为实际的产品，让用户能够更加便捷地使用 AI 技术。向量数据库与存储系统的深度集成也取得了显著进展，例如 AWS Aurora Vector Engine 实现了微秒级的非结构化数据分析，大大提高了数据处理的效率。云服务开发工具链的自动化变革也十分突出，显著提升了开发效率。各大云厂商还同步构建了“成本—效果”平衡体系，Google Cloud 的 AI ROI 量化工具、阿里云的模型瘦身服务等方案，有效帮助企业评估 AI 应用的投资回报率，降低成本，推动 AI 技术从实验阶段走向大规模商业应用。

（3）“算力互联互通计划”促进算力标准化、普惠化，促进企业“上云用算”

我国算力规模持续扩张，为数字经济发展奠定坚实基础。2024 年，我国算力总规模、算力供给能力显著提升。在此背景下，为深入落实党中央、国务院关于加快形成全国一体化算力体系的决策部署，提高公共算力资源使用效率与服务水平，工信部于 2025 年 5 月印发《算力互联互通计划》，明确到 2026 年，建立较为完备的算力互联互通标准、标识和规则体系。到 2028 年，基本实现全国公共算力标准化互联，逐步形成具备智能感知、实时发现、按需获取的算力互联网。

地方层面积极响应，形成政策协同效应。2025 年 3 月，上海市发布《上海市关于促进智算云产业创新发展的实施意见（2025—2027 年）》，目标到 2027 年，智算云产业规模力争突破 2000 亿元，打造若干综合型智算云平台 and 一批垂直型智算云平台，形成一批智算云标杆应用。同年 5 月浙江省发布《关于促进智算云创新发展的实施意见（2025—2027 年）》，明确到 2027 年，以公共云方式提供服务的智算规模达到 60EFlops，培育全球领先的智算云服务战略型企业，培育智算云标杆企业“智算云企”100 家。构建智算云生态体系，打造 300 个以上典型应用场景。

随着“东数西算”战略深化、国家算力互联计划推进及地方政策牵引，算力互联网正从设施、资源、服务三层协同发力，突破跨域壁垒实现公共算力互联，构建灵活的算力服务生态。这将成为企业“上云用算”的核心支撑，助力织就全国智算云网络，为人工智能、智能驾驶、具身智能等新兴与未来产业精准赋能。

（4）全球数字化转型呈现显著区域差异，为中国云计算出海创造了广阔空间

国内数字化已进入深化成熟阶段，而海外多数地区仍处于加速推进期。“一带一路”沿线国家基建数字化起步较晚，云计算渗透率偏低；东南亚制造业数字化率亟待提升，云服务需求迫切；拉美国家正积极加大投入，全力缩小数字化差距。这些海外地区因数字化转型滞后而形成的市场空白，为中国云计算出海提供了重要机遇。

政策层面，也持续释放着积极利好信号。中共中央办公厅、国务院办公厅印发的《关于数字贸易改革创新发展的意见》明确了清晰的发展目标：到 2029 年，可数字化交付的服务贸易占我国服务贸易总额的比重需提升至 45% 以上；到 2035 年，这一比例要进一步提升至 50% 以上。同时，文件着重强调，要加强关键核心技术创新，大力加快通信、云计算、人工智能等领域的对外贸易，这为中国云计算企业出海提供了有力的政策支撑与导向。

在全球数字化差异及政策的有力驱动下，中国云计算出海成效显著。2024 年，中国云计算海外市场规模达 450 亿元，增速超 40%，已在 30 多个国家和地区建设了超 150 个数据中心，为 50 万余家全球企业提供服务。展望未来，在新一轮全球技术竞赛中，中国 AI 凭借技术创新、成本优势及开源生态构建核心竞争力，AI 企业出海进程进一步加速。这将进一步推动中国云计算出海持续保持高速增长，在全球云计算市场中占据更为重要的地位，助力全球数字化转型迈向新的高度。

2. IDC 行业发展趋势

（1）中国传统 IDC 市场呈现回暖态势，AIDC 拉动行业增长

近年来，中国传统 IDC 行业的发展节奏逐渐放缓，供给端结构性失衡的压力逐渐显现，同时 IDC 业务模式与服务内容的同质化现象有所加剧，市场价格竞争也更趋明显。科智咨询数据显示，2024 年中国传统 IDC 业务市场规模达 1583 亿元，同比增长 8.7%，这一增速较 2023 年的 6.4% 有所回升，主要得益于头部互联网企业规模化采购需求的释放，以及人工智能发展催生的智能算力需求拉动，为行业带来了阶段性增长动能。

在此背景下，国家战略层面持续为 IDC 行业高质量发展注入动力。《数字中国建设整体布局规划》将建设数字中国定位为推进中国式现代化的重要引擎，明确了算力基础设施在数字经济中的核心地位。

工业和信息化部等 6 部门联合发布的《算力基础设施高质量发展行动计划》更对我国算力规模提出了量化目标。这些政策为算力基础设施及智能算力建设提供了直接支持，也为 IDC 行业向高质量智能化转型筑牢根基。

在国家政策鼓励与人工智能产业发展的双重作用下，AIDC 逐渐成为拉动中国 IDC 行业增长的核心引擎。根据 IDC 数据，预计 2025 年中国智能算力规模将达到 1037.3EFLOPS，同比增长 43%，2023—2028 年五年复合增长率达 46.2%，展现出强劲的增长潜力。

（2）“东数西算”战略引导，国家八大枢纽节点战略地位与资源稀缺性凸显

“东数西算”工程推进近三年来，AI 需求的爆发式增长持续带动 AIDC 领域投资热度攀升，大量跨界参与者纷纷涌入市场。据《中国智算中心产业发展白皮书》数据显示，截至 2024 年 11 月，全国已投运的智算中心近 150 个，在建及规划项目更达近 400 个，行业扩张态势显著。

为进一步优化算力资源的空间布局，国家发展改革委等部门出台《关于深入实施“东数西算”工程加快构建全国一体化算力网的实施意见》，明确引导各类算力向国家枢纽节点集聚，原则上禁止在节点外新建大型及超大型数据中心，通过强化规划约束、优化资源配置、提升网络效能等举措，推动大型及以上数据中心向核心节点聚集，实现供需的精准匹配，从顶层设计层面规范行业发展路径。

作为“东数西算”工程的核心载体，国家八大枢纽节点的战略地位愈发凸显。西部节点依托能源、土地等资源优势，重点集聚大型、超大型数据中心，逐步形成规模化产业集群；而京津冀、长三角、粤港澳大湾区等东部节点则凭借经济活力与技术领先性，聚焦一线城市周边布局，精准匹配区域内旺盛的算力需求。这些核心节点在政策支持、区域协同等方面的优势持续放大，资源稀缺性日益凸显，为全国算力的高效调配与产业的健康发展奠定了坚实基础。

（3）可再生能源与液冷技术的应用，引领现代数据中心变革

2025 年 3 月，发改委等五部委联合发布《关于促进可再生能源绿色电力证书市场高质量发展的意见》，明确将数据中心纳入重点绿电消费主体，要求 2030 年其绿电消费比例原则上不低于全国可再生能源电力总量消纳责任权重平均水平，国家枢纽节点新建数据中心更需在现有 80%基础上进一步提升。政策通过搭建绿色能源交易平台，推动数据中心扩大可再生能源利用，加速从“高耗能”向“绿色低碳”模式转型。

在能源结构绿色化之外，液冷技术作为创新散热方式，正逐步替代传统风冷系统。其通过直接将冷却液引入服务器组件，既能提升散热效率，又能降低对空调的依赖，显著减少能源消耗。当前，风冷仍能满足多数传统数据中心需求，液冷技术主要应用于超算、智算领域，仅部分头部用户开展试点。但随

着大数据、人工智能等技术迭代催生高算力需求，液冷技术作为低碳转型的关键突破口，精准匹配智算中心对高功率、高密度算力的诉求，正成为支撑算力基础设施迭代升级的核心技术力量，推动数据中心绿色转型向纵深发展。

（二）报告期内公司从事的主要业务

公司的主营业务是为千行百业提供包括通用计算和智算在内的云服务、通信网络服务、IDC 服务以及综合解决方案，致力于为大模型及 AIGC 应用、政务、金融、教育、传媒、互联网等行业客户构建稳定、高效的云网一体化服务，满足不同行业在数字化转型过程中对算力和网络的服务需求。

1. 公司主要产品及服务

（1）智算容器云产品

产生背景：在行业智能化升级浪潮下，AI 产业化与产业 AI 化蓬勃发展，催生出对高效、弹性且安全的算力服务的强烈需求。《国家数据基础设施建设指引》着重指出，需推进算力互联互通，构建多级调度策略引擎，实现跨平台、层级及区域的算力资源混合部署与统一调度。同时，云原生与容器技术的成熟，为智算资源精细化调度提供了有效方案，在此背景下，智算云容器产品应运而生。

基本情况：智算云容器产品采用云原生技术栈深度重构，基于 Kubernetes Operator 框架与 CRD 扩展机制构建全托管容器服务集群，实现 Serverless 化容器实例生命周期管理。产品内核集成 Containerd 高性能容器运行及 eBPF 网络加速技术，通过硬件虚拟化层与容器编排层协同优化，构建微秒级调度延迟的高密度算力承载平台，可支撑千卡级 GPU 集群的分布式 AI 训练任务。该方案聚焦 AI 训练、科学计算等高并发场景，针对 PyTorch、Tensor Flow 等主流框架进行运行时特化调优，支持 NVIDIA MIG GPU 虚拟化技术与 AMD CDNA2 异构计算架构的混合部署。通过自主研发的智能异构资源调度引擎（Hybrid Scheduler），结合拓扑感知调度算法与动态资源编排技术，实现裸金属 GPU 池、vGPU 实例及 FPGA 加速卡的跨架构统一纳管，资源池碎片率降低至 5% 以下。实测数据显示，在千节点规模的大模型训练场景下，GPU 资源利用率提升至 85% 以上，任务排队时间缩短 60%，同时依托分级存储卷动态供给技术，IO 密集型工作负载的端到端训练周期压缩 40%。

（2）向量数据库产品

产生背景：步入 AGI 时代，非结构化数据分析需求呈现出迅速增长的态势，其所涉及的数据类型广泛，涵盖图像、文本、音频和视频等多个领域。在此背景下，数据基础设施的智能化升级成为必然趋势。这要求构建起高效的数据存储与检索体系，以实现跨平台、跨领域的高维数据资源处理。而向量数据库产品恰好能够满足这一核心需求，为 AGI 时代非结构化数据的高效分析与利用提供了有力支撑。

基本情况：向量数据库采用高维数据计算引擎深度优化架构，基于 NVMe over Fabrics 与 RDMA 网络加速技术构建全分布式存策略实现 98%以上召回率下的百倍压缩比，较传统 ANN 算法提升 3 倍-5 倍查询吞吐量。系统内置混合计算-存储一体化设计，通过 GPU 加速推理引擎与 CPU SIMD 指令集协同优化，支持 FPGA 卡载向量预过滤，在 4096 维向量数据集上实现 QPS 超 50 万次/节点的并发处理能力。通过向量计算下推（Push down）与 Apache Arrow 内存格式原生支持，实现与 PyTorch、Tensor Flow 等 AI 框架的零拷贝数据交互，端到端检索延迟控制在 1.2ms 以内。该架构采用多租户安全隔离方案，通过 SGX 2.0 可信执行环境实现向量加密检索，并符合 IEEE 2953 向量计算标准。支持 Kubernetes 动态扩缩容策略，可线性扩展至千节点规模，单集群吞吐量达每秒亿级查询。

（3）MaaS 平台

产生背景：基础大模型技术快速迭代，人工智能发展进入 AI 应用发展的快车道。各行业希望利用人工智能技术提升业务效率、创新业务模式，但往往缺乏专业的人工智能技术团队和资源，以及对模型开发、部署和运维的经验。MaaS 能够降低企业使用人工智能技术的门槛，帮助企业快速构建、部署和调用模型。此外自行开发和维护 AI 模型需要投入大量的人力、物力和时间成本。MaaS 采用按需付费的模式，用户可以根据自己的实际需求随时调用模型服务，避免了不必要的资源浪费，同时也大大缩短了开发周期，提高了业务效率。

基本情况：MaaS 平台通过独特的算力纳管与交易机制，汇聚多方算力资源，实现高效管理与调度，推动算力共建共享。平台核心服务集成了国内外主流大模型 API，包括国内 DeepSeek 以及国外 Llama、Bloom 等，为用户提供一站式模型调用、训练与微调能力。MaaS 平台支持多场景适配，涵盖自然语言处理、计算机视觉、语音识别等领域，赋能企业快速实现 AI 应用落地。通过智能算力调度与弹性资源分配，平台显著提升算力利用率，降低使用成本。同时，MaaS 平台提供开放的开发者生态与模型市场，支持模型共享与交易，促进 AI 技术的创新与普及，助力企业高效实现智能化升级。

（4）AI Infra 平台

产生背景：算力基础设施和应用创新是人工智能产业的重要部分，但二者之间存在断层，大模型面临“悬浮”的风险。AI Infra 平台作为算力与应用之间的“桥梁”，可以承担类似基础软件或 PaaS 的角色，通过构建新型软件栈及综合服务，赋能算力挖潜、模型优化和应用开发，成为连接算力与应用的中坚力量，让上层应用开发者能专注于业务逻辑创新。

基本情况：AI Infra 平台主要为算法工程师提供一站式模型研发和微调开发环境。它整合了高性能计算资源、分布式训练框架、自动化调优工具和开放的模型库，显著降低开发门槛并提升研发效率。通过云原生和容器化技术，AI Infra 平台实现了资源的弹性调度和环境的快速部署，支持多场景适配

与灵活部署。此外，它还提供协作共享功能和开放的开发者社区，助力算法工程师高效完成从模型开发到部署的全流程任务，推动 AI 技术的快速落地与创新。

（5）计算云产品

产生背景：在“十四五”规划中，云计算行业被明确列为国家重点发展的战略性新兴产业之一。随着全球数字经济推进，各行各业需要一种能够跨越地域限制、高效利用计算资源的方式。云计算基于网络和计算资源池，实现了计算资源的全球共享和高效利用，并节省了企业的 IT 建设费用。云计算以其按需付费、灵活扩展的特点，成为满足这些需求的重要手段。

基本情况：公司提供以 CPU 为主要计算资源的云主机和裸金属产品，以及网络、存储等产品和服务。公司自主研发的 GIC 平台可在全球范围内秒级开通、管理、调度云服务及网络资源，平台覆盖全球包括北美、南美、欧洲和亚太、中国大陆及港澳台等核心区域，遍及 50 多个国家和地区，只需 5 分钟即可完成全球业务的多点部署。云主机产品基于 KVM 深度定制和 VMware 企业化平台实现的双引擎虚拟化云主机与高性能分布式块存储协同架构，为中国互联网企业出海提供高性能、高合规的数字基座。单集群可用性 99.995%，支持千核 CPU/GPU 资源秒级扩容；块存储采用双副本+智能冷热分层，数据持久性达 99.9999999%，存储成本大幅下降。通过强化学习调度算法，资源利用率显著提升。赋能跨境电商、音视频、游戏、广告等多个行业实现全球业务拓展，保障亿级用户高并发场景，为出海业务提供安全、弹性、高性价比的全栈云基础设施。平台更具备全球互联的网络优势，为客户提供低延时、高可靠的内网互联能力，帮助客户实现基于 2 层和 3 层网络的全球化网络架构。公司全球网络已经实现了与全球大部分交换中心和知名互联网服务商的互联，在 20ms 的延时范围内，可触达全球 80%的人口。

（6）IDC 产品

产生背景：国家高度重视 IDC 行业，将其纳入多个五年规划。IDC 已成为数字经济高质量发展的关键支撑。互联网的爆发式增长，催生出对大规模数据存储、处理及网络接入服务的强劲需求。与此同时，人工智能引领算力 2.0 时代，推动 IDC 业务向高阶算力迈进。专业 IDC 服务商借助规模效应整合资源，降本提质，有力促进了 IDC 业务的高速发展。

基本情况：IDC 业务主要为客户提供服务器托管、租用以及相关的增值服务，如网络接入、安全防护等，以确保企业数据的安全性和业务系统的可靠性。IDC 转售服务：公司向上游供应商（主要是三大运营商）采购机柜和带宽资源，基于与运营商多年来建立的良好合作关系，公司得以直连接通、电信、移动等主要运营商设备，并建立稳定的 BGP 互联网络。此外，公司通过在标准服务基础上添加自有的增值服务，满足客户多样化的需求。

自营机房服务：公司的自营 IDC 机房支持设备托管，配备了冗余和高度可靠的电力供应系统、先进的制冷技术以及完善的消防和监控系统，确保设备能在安全、稳定的环境中运行，从而保障客户业务的连续性和数据的安全性。

2. 经营模式

公司自开展云计算服务以来，采用“自投、自营”方式，满足了客户在国内及海外的云服务需求。2024 年，根据市场调研，部分地方智算中心出现了算力闲置的现象，公司开始与第三方合作，凭借自身的技术平台优势，协助消纳闲置算力。目前，初步形成了“自投为主，合作为辅”的业务模式。

（1）销售模式

销售模式，公司以线下直销模式为主。服务方式，云计算业务采用线上开通方式，IDC 业务采用线下开通方式。公司主要服务于 B 端客户，通过线下直销模式能精准把握客户需求，深度洞悉客户所处行业的发展趋势、技术路线、业务流程与核心痛点，从而为客户提供适配的产品选型及技术方案。鉴于客户所在行业技术迭代迅速，线下直销使公司快速捕捉客户需求变化，挖掘潜在产品需求。同时，线下直销有效提升客户粘性，以深度服务构建起行业竞争壁垒。

公司已搭建完善的销售管理体系，形成以客户为核心的“销售—产品—研发”一体化联动的管理体系，确保对客户需求快速响应。此外，公司销售团队广泛覆盖华北、华东、华南、西北等国内重点区域，以及北美等海外区域，为各地客户提供本地化的高效服务。

（2）采购模式

公司主要采购内容包括通信资源及软硬件设备。通信资源，主要包含带宽、IP、机柜等。公司通常优先采购电信运营商资源，在长期合作中与运营商建立起良好关系，且采购量已达一定规模，具备显著成本优势。此外，部分机柜资源会根据客户需求选择第三方机房服务商。软硬件设备，主要包括网络设备、服务器、存储设备等，主要采购华为、日立、戴尔、思科等一线品牌，凭借长期合作已与各大硬件供应商构建良好合作生态，确保供应渠道畅通。

公司构建了完善的采购管理体系，以合理管控采购价格、维持资源合理使用率。采购流程方面，业务部门基于客户需求发起采购需求；产品部门借助全球线上资源管理平台，综合库存情况与过往资源实际使用数据，合理把控资源使用率后，向采购部门提交采购需求；采购部门负责筛选供应商、洽谈价格以及完成采购付款事宜，针对大额采购行为，公司严格依照内部规定执行招标程序。

（3）盈利模式

公司的盈利主要来自云计算、IDC 相关产品的销售收入与成本费用之间的差额。在云计算业务中，公司将自有的服务器、存储、网络等设备部署在数据中心内，并采购机柜、带宽等基础设施资源，基于

自研核心技术平台，整合成为云主机/容器、云储存、云网络等云计算产品。客户按需选择产品配置，并按实际使用量付费。公司对云产品的销售收入与硬件设备、基础资源等投入成本的差额形成了业务收益。

在 IDC 业务中，公司向运营商及第三方供应商采购机柜、带宽等基础设施资源，其中 IDC 自营业务通过自建数据中心获取机柜资源，形成全球布局的数据中心资源池，为客户提供机柜租用、带宽租用等服务，并提供设备上架、安装、维护等增值服务。公司对机柜、带宽等基础设施资源的销售与采购价差，以及提供的附加服务形成了公司收益。公司通过技术创新及运营规划提升带宽等基础设施资源的使用率，从而更好地实现收益。

3. 主要的业绩驱动因素

（1）政策驱动

伴随着数字经济的发展、“双碳”目标的确立，“十四五”规划、“东数西算”“人工智能+”等一系列政策影响，公司正面临着更多的机遇与挑战。“十四五”规划首次把未来 15 年（2035 年）的发展远景和目标写入规划，提出“强化国家战略科技力量”“科技自强自立”目标，提出“构建双循环发展新格局”，“十四五”规划对未来 5 到 15 年都将产生深远影响。2024 年，“人工智能+”行动首次被写入政府工作报告，2025 年政府工作报告再次强调激发数字经济创新活力，持续推进“人工智能+”行动。以人工智能为引领的科技革命方兴未艾，正以前所未有的速度和深度渗透到各个领域，促进云计算与人工智能加速融合，成为云计算及 IDC 行业发展的核心驱动力。

（2）经济驱动

在全球数字化转型的浪潮中，云计算以其低成本、高弹性的显著特性，成为企业实现降本增效的关键工具。与此同时，人工智能正与各行各业深度融合，借助 AI 企业能够进一步挖掘降本增效的潜力。作为人工智能发展的两大基石，AIDC 与云计算对于释放行业产能、推动中国经济高速发展具有举足轻重的意义。中国信通院数据显示，算力每投入 1 元，便能带动 3 至 4 元的 GDP 增长，这一数据直观地展现了算力对经济增长的强大撬动作用。当前，各地正围绕“十四五”规划纲要列出的数字经济重点产业、数字化应用场景，营造良好的数字生态。2025 年政府工作报告指出，数字经济核心产业增加值占国内生产总值比重达到 10% 左右，彰显了数字经济在经济增长中日益凸显的强大驱动力。

（3）技术驱动

在科技迅猛发展的今天，技术创新浪潮正席卷各个行业，深刻重塑着行业格局。新一代智能计算集群带来了从芯片级通信到全局资源调度的系统性变革，为大模型训练打造了高吞吐、低时延且成本优化的强大算力基座。在关键技术领域，拓扑感知算法通过重构多 GPU 卡间通信路径，实现 NCCL 通信优化，

有效打破了 GPU 之间的传输瓶颈；IB EDR 400G 与 RoCEv2 200G 双平面网络架构，成功构建起超低时延的训练网络，为数据传输提供了高效通道；分布式全栈存储系统的应用，则突破了数据供给方面的瓶颈，保障数据能够快速、稳定地供给。国产算力卡全栈适配，构建了国产 GPU 新生态，实现自主可控的成本优化。这些关键技术协同发展，从不同维度共同推动云计算持续蓬勃发展，使其能够轻松应对海量数据处理与复杂运算的挑战，在降低成本的同时不断提升计算效率，在数字经济时代发挥越来越重要的作用。

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

（三）公司主要客户所处行业概况分析

公司向泛互联网客户及以大模型和 AIGC 应用企业为代表的人工智能客户提供云计算和 IDC 服务，主要客户行业包括大模型及 AIGC 应用、传媒、互联网等行业。

1. 大模型及 AIGC

近年来，在国家战略规划、地方算力网络建设以及千亿级资金注入的共同推动下，中国大模型市场快速发展。根据赛迪顾问数据，2024 年市场规模达 297.2 亿元，同比增 102.3%。2025 年度，大模型企业呈现“基模四强”竞争格局，发展方向出现分化，聚焦 C 端、B 端或垂直行业，核心逻辑已从“技术输出”向“价值创造”转变。同时 Deepseek 开源推动“模型平权”，开源生态繁荣推动 AI 应用普惠化，但模型能力进阶与应用场景渗透仍需培育周期。

目前，大模型呈现多模态融合与轻量化部署趋势，导致算力需求向云端集中与“云边端”协同趋势。多模态技术通过整合文本、图像、音频、视频等多维度海量数据，突破单一数据类型局限，得以精准捕捉复杂场景中的关联信息，大幅提升对场景的理解深度与决策精度。在训练阶段，其对海量算力与存储资源的强依赖，企业更倾向于云平台的规模化算力集群可提供弹性支撑，有效降低企业算力建设成本；推理阶段则需在极短时间内完成数据解析、特征提取与融合决策，对推理算力的低延迟、高吞吐量提出严苛要求，这也需依托云厂商的边缘节点与核心网络协同。

轻量化部署则借助压缩、量化等手段，使大模型从云端延伸至手机、传感器等边缘设备，显著提升模型的实用性与普及性。因边缘设备数量庞大且分布广泛，需基础算力平台强大的分布式计算能力，实现分散算力的高效管理调度与任务并行处理。同时，边缘端的实时模型更新、自适应调整及与云端的数据交互，也增加了对云端算力的动态需求。这就需要通过“云-边-端”协同架构实现算力互补，边缘设备负责本地化实时处理，云端则承担模型训练、全局数据统筹及边缘节点的算力调度。

此外，AI 已应用至政务、金融、医疗、制造等行业，渗透率逐步提升。AI Agent、具身智能等新兴应用萌芽，前者赋能大模型功能拓展，后者结合机器人技术实现物理交互。大模型技术演进与应用的深化对算力的规模、弹性、分布式调度提出更高要求，持续拉动对算力和云服务的需求。

2. 网络游戏

2025 年上半年，游戏版号延续 2024 年“常态化发放”且单月过百趋势，国产网络游戏版号共发放 757 个，同比增超 20%，为行业提供稳定政策环境。据《2025 年 1—6 月中国游戏产业报告》，国内市场实际销售收入 1680 亿元，同比增长 14.08%。其中，国产自研游戏海外收入 95.01 亿美元，同比增长 11.07%，伴随游戏企业出海，重点区域算力与网络流量需求持续释放，这也对全球算力及网络资源的稳定运行与运维保障提出更高要求。

近年游戏产品呈现“精品化”与“轻量化”并行态势。轻量化小游戏以低成本适配玩家碎片化需求，凭休闲特性吸引大量关注，增长迅猛；而流量成本攀升与玩家需求升级，倒逼厂商向内容与技术高地突破，《黑神话：悟空》等现象级精品游戏应运而生。此类作品需处理海量复杂模型、纹理及光影渲染，对图形计算要求极高，需依托大规模集群计算资源确保画面高质量呈现。

当前，AI 技术已渗透游戏辅助设计、实景扫描、动作捕捉、程序化生成、NPC 反作弊等环节。未来，随着 AI 与游戏行业融合走向纵深，高分辨率画面渲染、复杂物理模拟、实时 AI 运算等均需强大算力支撑。在创作端，AI 将全面革新内容生产模式，从文本创作、角色绘制到 3D 建模、动画制作及代码开发，实现全流程高效且富创意的协作。在体验层面，AI 将深度重塑虚拟世界交互：智能 NPC 凭借更强语义理解与情感认知能力，与玩家展开自然流畅的个性化互动。动态剧情系统可依玩家选择实时生成不同走向，赋予每位玩家独特游戏旅程。

3. 电子商务

2024 年，我国网上零售额达 15.52 万亿元，同比增长 7.2%。网络购物用户规模达 9.74 亿人，占网民总数的 87.9%。尽管电商行业整体保持健康发展，但市场竞争日趋激烈。在此背景下，电子商务产业链各环节企业纷纷探寻新市场与新机会，包括借助 AI 技术提升用户体验和运营效率、加大跨境电商投入、积极布局直播电商等新兴形态。

跨境电商领域加速发展并推进全球化布局。2024 年，我国跨境电商进出口总额达 2.63 万亿元，同比增长 10.8%，在“卖全球”与“买全球”方面的潜力均持续释放。越来越多电商平台将目光投向海外市场，积极拓展全球化业务，这使得企业对海外网络流量及跨区域全球网络连接的使用量显著增长。

直播电商持续保持良好发展势头，AI 技术正深度重塑“人货场”生态。在“人”的维度，AI 多模态技术推动虚拟主播实现“人格化”升级，可 24 小时智能互动，覆盖全时段流量；在“货”与“场”的维度，智能选品结合场景化展示，AI 能动态调整商品展示策略，实现沉浸式场景的虚实融合，深度嵌入选品、运营、售后等全环节。未来，AI 与直播的融合将催生更多颠覆性创新，进一步带动算力与网络需求增长。

4. 网络视听

据《中国网络视听发展研究报告》显示，2024 年中国网络视听市场规模突破万亿元，达 12226.49 亿元，涵盖长视频、短视频、直播、音频等领域，其“第一大互联网应用”的地位愈发稳固。行业呈现市场集中度提升、短剧出海崛起、AI 技术深度渗透等显著特征。

长视频与短视频平台的市场集中效应持续加剧。长视频领域头部企业优势凸显，平台通过精细化运营与“提质减量”策略成效显著，更注重内容质量与用户体验的深度打磨；短视频平台则伴随用户需求增长，内容走向多元化，涵盖商业、财经、科技、音乐、游戏、美食等众多领域，大量用户参与创作，推动产业蓬勃发展。

微短剧作为新兴网络视听文艺形态快速崛起，单集时长仅几十秒至 15 分钟，具有投资小、回报快、传播广等特点。2024 年其市场规模达 504.4 亿元，同比增长 34.90%，预计 2027 年将突破 1000 亿元。同时，微短剧成为中国互联网出海的新兴力量，不仅深耕欧美市场，还积极拓展中东、南美等新兴市场，强化出海触达率与有效性，带动网络视听平台在海外区域的算力需求持续增长。

AI 技术深入应用于网络视听产业全环节。AI 成为内容创作的基础工具与数字新基建，通过智能剪辑、数字虚拟人、智能翻译等 AIGC 工具优化传统影视制作流程，大幅提升内容制作效能；在内容安全领域，“AI+人工”的多层审核机制高效保障内容合规合法与安全性，显著提升海量内容的审核效率，为行业健康发展筑牢技术防线。

二、核心竞争力分析

（一）坚实的客户基础和紧密的客户关系

经过多年的深耕细作，公司积累了数量庞大和分布广泛的客户群体。凭借长期的努力与积累，构建了坚实的客户基础，并与多家行业头部企业达成了长期合作。广泛的客户覆盖使得公司能够深入了解不同行业客户的多样化需求，为产品与服务的优化升级提供了丰富的实践依据。

（二）丰富的产品矩阵和面向场景的解决方案

公司能够提供多样的云计算产品和综合解决方案，客户可自由选择最适合的云产品和方案组合。公司实现了云计算核心产品的完全自研，同时，借助生态合作进一步丰富了产品体系，形成满足客户全生命周期需求的产品矩阵。围绕大模型及 AIGC 应用、政务、金融、教育、传媒、互联网等行业，公司推出了一系列解决方案，并能结合客户实际业务场景进行快速部署。

（三）核心技术积累

自成立以来，公司一直重视核心技术的自主研发，已经积累形成了全球一张网（Global Private Network）和一体化云平台（Cloud OS）等核心技术资产。全球一张网可以在全球范围内实现高速、安全的网络互联互通。一体化云平台可以满足客户高性能计算及弹性业务的核心需求。

全球一张网是公司基于全球多环冗余网络实现的专线解决方案，将在全球范围内部署的任意虚拟数据中心接入到云互联网络服务，即可实现高速、稳定、安全的虚拟数据中心内网互通。目前，公司全球云互联网络已经覆盖中国大陆、中国香港、日本、新加坡、美国、德国等全球主要国家和地区，建立了高速安全的全球网络互联互通。

一体化云平台是公司自研的云计算服务平台，提供从虚拟化、分布式存储、SDN 网络、数据库服务、大数据服务到管理控制台等一整套云资源管理能力，具有安全稳定、简单高效等特性。用户可以通过管理控制台或 APIs 快速安全地构建和部署业务应用，以及在平台基础之上搭建个性化 PaaS 和 SaaS 服务。

自动化运维平台是保障云平台稳定运行的重要支撑。公司自研的自动化运维平台可对云平台中的各类资源，如服务器、网络设备等进行多方位实时监控。通过设置多样化的监控指标，能够及时捕捉资源的性能波动，及时排除故障隐患。与此同时，基于大数据分析和人工智能算法，整合多种数据源，包括日志信息、性能指标等，自动化运维平台可实现快速定位故障根源，避免了传统人工排查的繁琐与低效。

（四）持续研发投入和技术创新能力

公司始终重视研发投入，获得多项研发成果，国内专利和软著逐年递增。截至 2025 年 6 月 30 日，公司累计获得发明专利 59 项；累计获得软件著作权 445 项，形成一定技术积累优势。公司拥有一支专业能力较强的研发团队，研发/技术人员占比超过 50%，绝大部分骨干研发人员具有 10 年以上研发经历，骨干研发人员全部具有 211 及以上学历。公司通过聚集一批高水平的研发人员，不断提高自主研发和创新能力。

（五）卓越的客户支持与服务能力

公司形成了一套完整的客户服务体系，为用户提供“7×24”小时在线技术支持服务，为 VIP 客户提供专属服务通道、一对一专属服务经理和服务工程师、特保工程师驻场服务等一系列服务内容，获得了来自客户的广泛认可，在业内形成了良好的口碑。

三、主营业务分析

2025 年上半年，中国云计算市场在 AI 带动下持续回升，传统的通用计算发展平稳，以 AI 为驱动因素的智能计算，受 AI 应用落地规模和速度影响，保持稳定增长。同时，智能计算向 AI 全栈服务演进，形成 AI IaaS（智能基础设施）、MaaS（模型服务）、AI PaaS（开发平台）等方向，推动 AI 技术从基础设施向商业价值转换。在此背景下，公司持续推进“一体两翼”战略，以“云、智、网”一体化服务客户、赋能行业，围绕“一云多模、一云多池、一云多芯”三大核心方向深化布局。公司推出 MaaS 平台，完成对 DeepSeek-R1、智谱、Llama 等 20 余个国内外主流大模型的云上部署。平台支持国内外主流大模型的快速加载与切换，用户可无缝完成部署、微调及推理任务。公司通过“自建+纳管”的弹性模式，高效盘活市场存量算力资源，大幅提升资源利用率。通过借助合作伙伴的多样算力资源，公司有效满足了客户对各类算力的差异化需求。在技术适配领域，公司成功实现对华为昇腾、燧原等国产 GPU 的全面适配与性能调优，支持国内外主流芯片在统一云平台运行。并且与甘肃庆阳政府合作，在政务场景实现了 DeepSeek 全量部署，构建了“AI+政务”示范样本。

报告期内，公司实现营业收入 6.29 亿元，收入较去年同期有所下降。归母净利润-7,095.93 万元，同比缩亏 23.03%。主要原因为公司提升整体经营质量，对 IDC 业务实施战略性调整，缩减部分低毛利传统业务，聚焦“智算转型”战略。

（一）智算云业务

2025 年上半年，Deepseek 开源实现“模型平权”，推动 AI 应用普惠发展，但模型能力进阶与应用场景渗透仍需培育周期。在此背景下，报告期内公司智算云业务实现收入 11,518.92 万元，同比增长 34.64%，保持稳健增长态势。未来，伴随人工智能技术迭代和应用发展，智能算力需求将持续释放，智算云有望成为公司业务发展的核心引擎。

1. 聚焦重点客户发展，加快新兴客户拓展

在行业客户层面，智算云业务聚焦重点客户，积极突破传统服务模式，拓展双方合作范围和内容。同时，积极拓展新兴 AI 应用客户，打开业务的未来增长空间。

面向大模型客户，公司致力于与客户在技术共创、解决方案深度定制与生态共建等关键维度实现更紧密的协同，精准把握客户需求，共同打造引领行业联合解决方案。这种深层次的伙伴关系，有效驱动了公司产品与服务的持续创新突破，巩固了公司在技术生态中的关键地位，更能依托头部客户的标杆效应，加速拓展更广阔的市场空间。

智算云业务积极拓展新兴 AI 应用客户。这类快速发展的新兴客户，是公司布局未来增长的关键战略支点。公司聚焦 AI 技术爆发催生的新场景，如生成式内容创作、智能体交互等，拓展高速增长的垂直赛道，识别并快速触达具有创新潜力的 AI 应用企业。通过打造轻量化、模块化、低门槛的产品组合，显著降低新兴客户的 AI 应用试错成本，加速其从概念验证到规模化落地的进程。

2. 完善智算产品功能，开展联合创新，丰富智算产品矩阵

在智算产品与解决方案层面，公司积极开展产品创新，推出 MaaS 服务平台，与客户联合推出大模型一体机和赋能垂直行业的 AI 转型解决方案。

MaaS 平台是公司向智算服务转型的核心战略成果。平台深度融合 DeepSeek-R1、智谱、Llama 等 20 余个国内外主流大模型，支持一键部署与 API 调用。用户无需配置环境即可直接运行，并可以无缝切换模型进行推理。在技术架构上，MaaS 平台支持 PyTorch、TensorFlow 等主流 AI 框架及分布式加速库，提供预置模型环境与轻量化工具链，大幅缩短开发周期。

与此同时，公司积极与战略客户开展联合创新，推出大模型一体机，适配昇腾芯片，内置公文写作、合同审核、智能客服等多种垂直场景解决方案，解决大模型“最后一公里”部署难题，并在金融等重点行业落地。面向行业客户向 AI 转型的强烈诉求，公司还与战略客户合作，推出面向游戏、电商、音视频等垂直行业的 AI 解决方案，共同探索 AI 赋能行业发展。

3. 扩大自建节点规模，拓展资源合作，加强外部生态建设

报告期内，公司继续深化与庆阳市政府合作，推进大型智算集群建设，强化庆阳节点的核心枢纽功能。同时，公司把自有算力与合作伙伴的算力节点打通和统一调度，实现分钟级弹性扩容、秒级计费、跨域互联，为客户提供从通用计算、高性能 GPU 算力到国产算力加速卡的多元算力池。除此之外，公司积极参与京西智谷人工智能计算中心建设，为大模型应用落地提供强有力的基础底座支撑，为推动区域数字化转型和产业升级提供助力。

（二）计算云业务

近年来，全球云计算行业增速放缓，竞争加剧。公司聚焦计算云业务，通过优化节点布局、升级产品性能、深化头部客户合作，实现收入 19,864.40 万元，同比增长 14.98%，在整体行业承压下保持稳健发展。

1. 深化行业客户合作，促进客户向 AI 转型

公司持续深化与游戏、音视频等行业头部客户的业务合作。凭借全球化的云网基础设施，通过技术创新和资源整合，为游戏、音视频等行业提供全球云网一体化解决方案，实现游戏业务的快速出海部署，推动游戏与音视频客户向“AI+场景”升级，助力客户业务拓展与智能化转型。

2. 丰富通用计算产品，满足客户组合算力需求

在通用计算方向，公司持续升级云计算产品体系。面向游戏客户推出新型计算类产品，为客户提供更多种类的计算产品。目前，公司为客户提供云服务器 ECS、弹性容器实例（ECI）、专属物理机等产品，通过多元化算力组合与灵活架构设计，全面满足企业级客户的复杂业务场景需求。

3. 扩大海外站点规模，助力客户业务出海

面向行业客户的出海需求，公司持续深化全球化布局，积极扩大海外站点规模，进一步夯实覆盖全球的云网一体化基础设施，以高可靠、低时延、弹性敏捷的云底座助力客户无缝出海，加速海外业务落地与市场增长。

（三）IDC 业务

近年来，受国内互联网市场增速放缓、运营商政策调整等因素影响，传统 IDC 行业发展承压。公司对 IDC 业务进行战略调整，聚焦高功率智算中心建设，强化 AIDC 业务战略布局。同时，策略性缩减低毛利传统 IDC 业务，以提升整体经营质量。报告期内，IDC 业务实现收入 28,828.53 万元，同比下降 30.93%，但业务毛利水平显著提升。

1. 启动怀来数据中心建设工程

怀来数据中心位于“东数西算”八大核心枢纽张家口数据中心集群，是公司自建数据中心的重点项目之一。数据中心建成后，将覆盖华北、京津冀及周边区域，提供更加优质、稳定、可靠的数据中心服务，促进集群上下游产业协同发展。同时，自建数据中心将有效解决成本高、整合难的问题，更好的满足公司战略客户规模化及定制化要求，大幅提升公司服务客户的能力。

2. 聚焦重点客户，稳定业务发展

公司持续聚焦云厂商、互联网、金融、教育等重点客户，通过深度服务和资源协同强化核心客户粘性，为重点客户打造稳定、安全的基础设施服务，以重点客户的高稳定性需求驱动业务长期增长，夯实 IDC 业务基本盘并提升整体抗风险能力。

3. 整合国内 IDC 资源，优化成本结构

通过深度整合国内核心城市 IDC 资源，构建覆盖京津冀、长三角、粤港澳大湾区等经济枢纽的核心数据中心资源节点，显著提升数据中心利用率。通过规模化采购、精细化运维等，持续压降机柜、带宽成本，协助客户实现资源降本。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	629,058,411.60	713,406,501.95	-11.82%	
营业成本	546,372,948.35	642,915,772.32	-15.02%	
销售费用	30,172,453.21	30,403,256.52	-0.76%	
管理费用	78,681,888.58	75,535,943.82	4.16%	
财务费用	10,698,411.87	12,091,818.51	-11.52%	
所得税费用	4,725,622.61	2,652,419.83	78.16%	主要系报告期内子公司盈利增加，应纳税所得额增加导致所得税费用增加所致
研发投入	29,796,618.15	33,643,149.87	-11.43%	
经营活动产生的现金流量净额	50,907,347.77	110,735,186.16	-54.03%	主要系报告期内部分客户内部流程延迟导致销售回款减少所致，期后已在陆续收回。
投资活动产生的现金流量净额	-98,589,978.37	-445,302,985.49	-77.86%	主要系报告期内购买结构性存款收回现金、处置固定资产收回的现金增加以及取得子公司支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	196,161,907.38	250,542,737.34	-21.71%	
现金及现金等价物净增加额	148,420,762.43	-83,936,580.46	276.82%	主要系报告期内投资活动支出的现金减少所致
信用减值损失	421,642.87	-1,033,537.61	140.80%	主要系报告期内通过仲裁收回客户长账龄欠款，相应信用减值损失转回所致
资产处置收益	4,091,885.32	-3,765,514.46	208.67%	主要系报告期内处置老旧设备收益增加所致
营业外收入	1,461,346.63	52.76	2,769,700.28%	主要系报告期内收到仲裁赔偿款所致
营业外支出	30,677.43	99,220.88	-69.08%	主要系报告期内子公司支付赔偿金减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
IDC 服务	288,285,257.63	227,250,723.51	21.17%	-30.93%	-36.93%	7.49%
云主机及相关服务	313,833,209.14	298,612,619.07	4.85%	21.49%	19.12%	1.90%

其他收入	26,939,944.83	20,509,605.77	23.87%	-28.53%	-35.76%	8.58%
------	---------------	---------------	--------	---------	---------	-------

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
电商	34,172,413.65	23,869,189.51	30.15%	-56.65%	-65.82%	18.74%
游戏	98,260,718.69	102,027,751.83	-3.83%	-8.11%	-13.96%	7.06%
计算机软件应用	164,108,986.28	137,594,947.81	16.16%	7.98%	-6.50%	12.98%
视频	50,510,369.27	33,698,087.74	33.28%	6.34%	0.97%	3.55%
在线教育	17,987,095.71	16,450,727.93	8.54%	-16.64%	0.74%	-15.78%
大模型及 AIGC	103,137,450.51	102,008,863.26	1.09%	70.66%	129.96%	-25.51%
其他	160,881,377.49	130,723,380.27	18.75%	-34.64%	-38.71%	5.39%
分产品						
IDC 服务	288,285,257.63	227,250,723.51	21.17%	-30.93%	-36.93%	7.49%
云主机及相关服务	313,833,209.14	298,612,619.07	4.85%	21.49%	19.12%	1.90%
其他收入	26,939,944.83	20,509,605.77	23.87%	-28.53%	-35.76%	8.58%
分地区						
华北	179,897,585.08	130,051,689.87	27.71%	-16.46%	-17.30%	0.73%
华中	39,554,015.93	35,591,920.42	10.02%	-34.20%	-46.47%	20.64%
华南	36,823,555.47	39,827,554.23	-8.16%	-75.65%	-72.87%	-11.09%
华东	45,189,186.95	53,038,793.86	-17.37%	23.54%	24.91%	-1.29%
海外	175,761,910.25	157,733,643.29	10.26%	29.92%	21.41%	6.29%
港澳台	11,654,263.44	9,775,601.11	16.12%	-13.62%	-14.51%	0.87%
专线及其他地区	113,237,949.65	99,844,139.80	11.83%	77.88%	76.39%	0.75%
其他收入	26,939,944.83	20,509,605.77	23.87%	-28.53%	-35.76%	8.58%

主营业务成本构成：

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信资源费	306,830,327.33	56.16%	445,836,652.28	69.35%	-31.18%
其中：机柜租赁费	119,323,158.00	21.84%	172,927,796.24	26.90%	-31.00%
带宽成本	138,697,720.61	25.39%	213,377,582.79	33.19%	-35.00%
专线租赁费	38,204,315.30	6.99%	47,756,409.96	7.43%	-20.00%
IP 采购费用	10,605,133.42	1.94%	11,774,863.29	1.83%	-9.93%
固定资产折旧	120,249,153.98	22.01%	120,917,081.05	18.81%	-0.55%
无形资产摊销	6,682,291.80	1.22%	8,540,491.76	1.33%	-21.76%
人工成本	3,632,890.17	0.67%	3,409,821.60	0.53%	6.54%
技术服务费	42,560,652.09	7.79%	4,070,872.91	0.63%	945.49%
算力资源使用费	36,213,493.80	6.63%	13,209,050.07	2.06%	174.16%
其他	30,204,139.18	5.53%	46,931,802.65	7.30%	-35.64%
合计	546,372,948.35	100.00%	642,915,772.33	100.00%	-15.02%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒适用 ☐不适用

注 1：电商行业收入和成本同比下降 56.65%和 65.82%，主要系公司为提升整体经营质量，策略性缩减低毛利传统 IDC 业务所致；

注 2：大模型及 AIGC 行业收入和成本同比增长 70.66%和 129.96%，主要系大模型及 AIGC 行业客户的智算云收入大幅增加所致；

注 3：其他行业收入和成本同比下降 34.64%和 38.71%，主要系其他行业客户带宽收入下降所致；

注 4：IDC 服务收入和成本同比下降 30.93%和 36.93%，主要系受国内互联网市场增速放缓、运营商政策调整等因素影响，传统 IDC 行业发展承压，公司对 IDC 业务进行战略调整，策略性缩减低毛利传统 IDC 业务所致；

注 5：华中地区收入和成本同比下降 34.20%和 46.47%，主要系华中地区客户带宽收入下降所致；

注 6：华南地区收入和成本同比下降 75.65%和 72.87%，主要系华南地区客户带宽和机柜收入下降所致；

注 7：专线及其他地区的收入和成本同比增长 77.88%和 76.39%，主要系甘肃庆阳等其他地区智算云收入增长所致。

注 8：机柜、带宽成本下降主要系报告期内 IDC 服务收入下降，导致相应的成本下降所致；

注 9：技术服务费增加主要系公司为满足客户需求，向合作云厂商采购更多专业技术服务，并通过自身专业的架构设计与技术整合能力，将外部资源转化为贴合客户业务场景的服务能力，由此导致技术服务费金额大幅增长；

注 10：算力资源使用费增加主要系公司为降低大额固定资产投入带来的固定资产折旧风险，采用弹性纳管第三方资源的方式大力发展 GPU 裸金属业务，由此导致算力资源使用费金额大幅上升；

注 11：其他减少主要系设备销售及系统集成业务规模下降导致相应成本减少所致。

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	398,019.37	-0.65%	主要系理财产品的利息收入	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	0.00	0.00%		
营业外收入	1,461,346.63	-2.40%	主要系报告期内收到仲裁赔偿款	否
营业外支出	30,677.43	-0.05%	主要系报告期内补缴印花税相应的滞纳金	否
信用减值损失	421,642.87	-0.69%	主要系报告期内通过仲裁收回客户长账龄欠款，相应信用减值损失转回	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	482,090,564.85	22.96%	327,445,103.40	16.75%	6.21%	
应收账款	322,632,811.01	15.37%	288,160,552.15	14.74%	0.63%	
存货	1,521,251.70	0.07%	1,155,615.85	0.06%	0.01%	
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

长期股权投资	45,445,314.90	2.16%	13,330,928.94	0.68%	1.48%	
固定资产	768,732,981.30	36.62%	742,713,219.72	37.99%	-1.37%	
在建工程	38,533,655.35	1.84%	41,210,796.88	2.11%	-0.27%	
使用权资产	48,162,044.53	2.29%	53,285,032.42	2.73%	-0.44%	
短期借款	344,910,400.80	16.43%	315,219,585.82	16.13%	0.30%	
合同负债	24,146,526.80	1.15%	25,587,177.90	1.31%	-0.16%	
长期借款	118,634,839.60	5.65%	0.00	0.00%	5.65%	
租赁负债	34,245,893.79	1.63%	36,014,578.48	1.84%	-0.21%	
其他流动资产	110,726,752.92	5.27%	101,157,517.83	5.17%	0.10%	
应付职工薪酬	19,651,658.69	0.94%	27,884,278.67	1.43%	-0.49%	
预收账款	29,138,825.00	1.39%			1.39%	
其他应付款	101,138,814.98	4.82%	39,529,841.41	2.02%	2.80%	

2、主要境外资产情况

☒适用 ☐不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
设备资产、房屋及建筑物、土地	公司海外云平台建设	折合约 2.45 亿人民币	新加坡、美国、德国、巴西等海外云服务节点	设立境外全资子公司	定期盘点和内外审计	境外子公司收入贡献约 16,803.93 万元人民币	26.18%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	100,143,252.88					100,143,252.88		0.00
上述合计	100,143,252.88					100,143,252.88		0.00
金融负债	0.00					0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 货币资金中因供应商提起诉讼并申请财产保全而被冻结受限的金额为 6,224,699.02 元，该事项具体参见第五节、八、诉讼事项中“北京天翔睿翼科技有限公司诉北京首都在线科技股份有限公司欠款纠纷案件”；

(2) 尚未办理过户手续的运输设备原值为 2,836,781.16 元；

(3) 2021 年向当地金融机构 Truist Equipment Finance Corp. 申请贷款 1,000.00 万美元用于云平台项目建设，并将购买原价 1,002.05 万美元的设备作为贷款抵押物，截止期末以上所述借款余额为 19.72 万美元；

(4) 甘肃首云智算科技有限公司 2025 年向兰州银行股份有限公司庆阳西峰支行申请授信，用于购买算力服务器及配套设备，并将购买原价 20,092.45 万人民币的设备作为贷款抵押物，截止期末以上所述借款余额为 12,487.88 万人民币；

(5) 融资租赁资产权利受限情况

①2022 年 1 月向江苏金融租赁股份有限公司以售后回租方式融资金额合计 684.25 万元，2022 年偿还本息 194.34 万元，2023 年偿还本息 259.12 万元，2024 年偿还本息 259.12 万元，本期偿还本息 64.79 万元，截止期末所有租赁款已偿还完毕，租赁物所有权转移回公司；

②公司 2023 年 9 月向永赢金融租赁有限公司以售后回租方式融资 2,500.00 万元，2023 年偿还本息 229.51 万元，2024 年偿还本息 918.03 万元，本期偿还本息 459.02 万元；

③2023 年 10 月向北银金融租赁有限公司以售后回租方式融资 5,000.00 万元，支付保证金 400.00 万元，2024 年偿还本息 1,798.08 万元，本期偿还本息 894.18 万元；

④2024 年 10 月向邦银金融租赁股份有限公司以售后回租方式融资 3,000.00 万元，2024 年偿还本息 0.00 万元，本期偿还本息 390.57 万元；

⑤2025 年 3 月向中信金融租赁有限公司以售后回租方式融资 3,000.00 万元，本期偿还本息 285.60 万元；

⑥文昌首都在线航天超算科技有限公司 2023 年向江苏金融租赁股份有限公司以售后回租方式融资金额合计 1,700.00 万元，2024 年偿还本息 485.86 万元，本期偿还本息 242.93 万元；

⑦文昌首都在线航天超算科技有限公司 2024 年向江苏金融租赁股份有限公司以售后回租方式融资金额合计 1,230.00 万元，2024 年偿还本息 174.88 万元，本期偿还本息 175.77 万元；

上述相关受限电子设备净值为 8,325.98 万元。

（6）公司向国家开发银行申请 3,000.00 万元融资授信额度，用于公司日常业务运营，期限为 3 年。北京中关村科技融资担保有限公司为公司申请上述授信额度提供连带责任保证担保，公司控股股东、实际控制人曲宁先生以及公司名下三项专利权对中关村担保为公司上述融资提供的担保进行反担保。公司期初向国家开发银行北京分行借款余额为 2,100.00 万元，本期借入 0.00 万元，本期归还 600.00 万元，期末余额 1,500.00 万元。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
98,589,978.37	445,302,985.49	-77.86%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额（2）	报告期末募集资金使用比例（3）	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
------	------	--------	--------	-----------	-------------	----------------	-----------------	-----------------	-----------------	------------	---------------	--------------

							) = (2) / (1)	总 额					
2021 年	向特定对象发行股票	2022 年 02 月 17 日	71,500	69,914.12	6,704.3	66,972.38	95.79%	0	0	0.00%	2,941.74	已结项目尚未使用募集资金补流，未结项目按计划投入。	2,941.74
2022 年	向特定对象发行	2024 年 03 月 22 日	35,321.28	34,266.65	198.56	3,714.52	10.84%	0	0	0.00%	30,552.13	按计划继续投入	0
合计	--	--	106,821.28	104,180.77	6,902.86	70,686.9	67.85%	0	0	0.00%	33,493.87	--	2,941.74

募集资金总体使用情况说明

1、公司 2021 年向特定对象发行股票募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京首都在线科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2717 号）核准，公司向特定对象发行人民币普通股 5,500.00 万股，每股发行价格为 13 元。募集资金共计 71,500.00 万元，扣除相关的发行费用 1,585.88 万元（不含税），募集资金净额为人民币 69,914.12 万元。

2022 年 1 月 24 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司本次发行股票募集资金到账事项出具了《验资报告》（大华验字[2022]第 000037 号），确认募集资金到账。

截至 2025 年 6 月 30 日，公司对募集资金投资项目累计投入 66,972.38 万元，尚有 2,941.74 万元未使用完毕。

2、公司 2022 年向特定对象发行股票募集资金使用情况

根据中国证监会的《关于同意北京首都在线科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]2918 号），公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）33,639,314 股，发行价格为人民币 10.50 元/股，募集资金总额为人民币 35,321.28 万元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币 1,054.63 万元后，募集资金净额为人民币 34,266.65 万元。

2024 年 2 月 29 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司本次发行股票募集资金到账事项出具了《验资报告》（大华验字[2024]0011000096 号），确认募集资金到账。

截至 2025 年 6 月 30 日，公司对募集资金投资项目累计投入 3,714.52 万元，尚有 30,552.13 万元未使用完毕。其中冻结金额为 6,224,699.02 元，该冻结系因合同纠纷中供应商申请财产保全而被司法冻结。该事项参见第五节八、诉讼事项中“北京天翔睿翼科技有限公司诉北京首都在线科技股份有限公司欠款纠纷案件”。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融	证	承	项	是	募集资	募集资	调整后	本报	截至期	截至	项	本报	截止	是	项
---	---	---	---	---	-----	-----	-----	----	-----	----	---	----	----	---	---

资 项 目 名 称	券 上 市 日 期	诺 投 资 项 目 和 超 募 资 金 投 向	目 性 质	否 已 变 更 项 目 （ 含 部 分 变 更 ）	金 净 额	金 承 诺 投 资 总 额	投 资 总 额 （1）	告 期 投 入 金 额	末 累 计 投 入 金 额 （2）	期 末 投 资 进 度 （3）= （2）/（ 1）	目 达 到 预 定 可 使 用 状 态 日 期	告 期 实 现 的 效 益	报 告 期 末 累 计 实 现 的 效 益	否 达 到 预 计 效 益	目 可 行 性 是 否 发 生 重 大 变 化
承诺投资项目															
20 21 年 向 特 定 对 象 发 行 股 票	20 22 年 02 月 17 日	1. 一 体 化 云 服 务 平 台 升 级 项 目	生 产 建 设	否	17,892. 03	17,892. 03	17,892. 03	808.6	14,645 .22	81.85 %	20 25 年 12 月 31 日	- 483.0 7	- 3,204 .72	否	否
20 21 年 向 特 定 对 象 发 行 股 票	20 22 年 02 月 17 日	2. 弹 性 裸 金 属 平 台 建 设 项 目	生 产 建 设	否	45,522. 09	45,522. 09	45,522. 09	5,895 .7	45,827 .16	100.6 7%	20 25 年 06 月 23 日	- 815.3 5	- 5,082 .16	否	否
20 21 年 向 特 定 对 象 发 行 股 票	20 22 年 02 月 17 日	3. 补 充 流 动 资 金	补 流	否	6,500	6,500	6,500	0	6,500	100.0 0%	不 适 用	不 适 用	不 适 用	不 适 用	否
20 22 年 向 特 定	20 24 年 03 月 22	4. 京 北 云 计 算	生 产 建 设	否	31,901. 28	31,901. 28	31,901. 28	198.5 6	1,349. 15	4.23%	20 26 年 12 月 31	0	0	不 适 用	否

对象发行股票	日	软件研发中心项目3算力中心（一期）								日				
2022年向特定对象发行股票	2024年03月22日	5. 补充流动资金	补流	否	2,365.37	2,365.37	2,365.37	0	2,365.37	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用 否
承诺投资项目小计				---	104,180.77	104,180.77	104,180.77	6,902.86	70,686.90	---	---	-1,298.42	-8,286.88	- -
超募资金投向														
---	---	---	-	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	- -
归还银行贷款（如有）				---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	- -
补充流动资金（如有）				---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	- -
超募资金投向小计				---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	- -
合计				---	104,180.77	104,180.77	104,180.77	6,902.86	70,686.90	---	---	-1,298.42	-8,286.88	- -
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）		1、2021 年度向特定对象发行股票募集资金投资项目												
		（1）2021 年度向特定对象发行股票募集资金投资项目一体化云服务平台升级项目、弹性裸金属平台建设项目的实施进度与延期后的可行性报告中的预测数据没有重大差异。												
		（2）2021 年度向特定对象发行股票募集资金投资项目一体化云服务平台升级项目、弹性裸金属平台建设项目未达到预计收益，主要原因如下：公司为满足客户的快速业务增长及扩容需求，预先投入硬件设备进行上述项目建设，但受市场环境变化影响，公有云市场增速放缓，行业逐步进入存量竞争阶段。同时，公司业务拓展受市场需求波动、客户实际经营调整等多重因素制约，未能实现预期目标。上述情况叠加，导致平台出现资源冗余，前期相关投入未能充分转化为实际收益，使得项目效益未达预期。												

	2、2022 年度向特定对象发行股票募集资金投资项目 京北云计算软件研发中心项目算力中心（一期）尚未投产，未产生经济效益，本期未核算其项目收益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	2021 年度向特定对象发行募集资金投资项目实施地点变更情况 （1）公司于 2022 年 2 月 25 日召开第五届董事会第四次会议，审议通过《关于募投项目增加实施地点的议案》，同意一体化云平台项目增加江苏省苏州市、上海市作为实施地点；同意首都在线弹性裸金属项目增加广东省东莞市、浙江省金华市、重庆市、陕西省西安市、福建省福州市、江苏省宿迁市、四川省眉山市、湖北省襄阳市、贵州省贵阳市、山东省青岛市、内蒙古自治区呼和浩特市、甘肃省金昌市、浙江省衢州市、湖南省娄底市、广西壮族自治区柳州市、河南省洛阳市、河北省保定市、宁夏回族自治区中卫市、山东省济南市作为实施地点。 （2）公司于 2022 年 5 月 31 日召开第五届董事会第八次会议，审议通过《关于募投项目增加实施地点及实施主体并使用募集资金向全资子公司增资的议案》，同意一体化云平台项目增加美国全资子公司城际互联（美国）为实施主体，增加韩国首尔、印度尼西亚雅加达、中国香港、中国台湾省台北市、巴西圣保罗、美国迈阿密、法国马赛、新加坡、日本东京、德国法兰克福、美国达拉斯作为实施地点；首都在线弹性裸金属项目增加城际互联（美国）为实施主体，增加中国台湾省台北市、巴西圣保罗、美国迈阿密、新加坡、德国法兰克福、美国达拉斯、日本东京作为实施地点。 （3）公司于 2022 年 9 月 28 日召开第五届董事会第十一次会议，审议通过《关于募投项目增加实施地点的议案》，同意一体化云平台项目实施主体城际互联（美国）增加美国弗吉尼亚作为实施地点；首都在线弹性裸金属项目实施主体首都在线增加安徽省芜湖市、江苏省无锡市作为实施地点；实施主体城际互联（美国）拟增加美国弗吉尼亚作为实施地点。 （4）公司于 2024 年 1 月 4 日召开第五届董事会第二十六次会议审议通过《关于募投项目增加实施地点的议案》，同意一体化云平台项目实施主体首都在线增加湖南省长沙市作为实施地点；实施主体城际互联（美国）增加越南胡志明、越南河内、巴西福塔雷萨作为实施地点；弹性裸金属项目实施主体首都在线增加青海省西宁市、河北省石家庄市、海南省文昌市、上海市、天津市作为实施地点；实施主体城际互联（美国）增加越南胡志明、越南河内、巴西福塔雷萨作为实施地点。 （5）公司于 2024 年 6 月 11 日召开第五届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于募投项目增加实施地点的议案》，同意一体化云平台项目实施主体首都在线增加江苏省宿迁市、内蒙古自治区呼和浩特市、江苏

	省无锡市、海南省文昌市、天津市、甘肃省庆阳市作为实施地点；弹性裸金属项目实施主体首都在线增加甘肃省庆阳市作为实施地点。 (6) 公司于 2024 年 12 月 30 日召开第五届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期及增加实施主体的议案》，同意一体化云平台项目、弹性裸金属项目达到预定可使用状态的日期由原计划的 2024 年 12 月延长至 2025 年 12 月并增加甘肃首云智算科技有限公司、北京首云智算科技有限公司作为募投项目一体化云平台项目、弹性裸金属项目实施主体。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、2021 年度向特定对象发行募集资金投资项目先期投入及置换情况 公司于 2022 年 2 月 25 日召开第五届董事会第四次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 1,739.48 万元。 2、2022 年度向特定对象发行募集资金投资项目先期投入及置换情况 公司于 2024 年 3 月 12 日召开第五届董事会第二十七次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 350.59 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2025 年 5 月 20 日召开第六届董事会第五次会议和第六届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求及募投项目正常进行的前提下，使用 2022 年向特定对象发行股票部分闲置募集资金 3 亿元人民币暂时补充公司流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。截至 2025 年 6 月 30 日，公司使用 2022 年度向特定对象发行股票闲置募集资金 3,796.29 万元补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2025 年 6 月 23 日，公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金投资项目“弹性裸金属平台建设”已按照计划实施完毕，满足结项条件，项目账户汇丰银行 006-453450-057 节余募集资金美金 65.73 万元（按照注销日期汇率 7.1534 元，换算成人民币 470.21 万元）已于 2025 年 7 月完成补流并注销对应的募集资金专项账户，项目账户华夏银行 10288000001449761 节余募集资金人民币 0.07 万元，已于 2025 年 7 月完成补流并注销对应的募集资金专项账户。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中，并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	基于市场情况及客户对智算中心性能等方面的升级化需求，公司决定将京北云计算软件研发中心项目一算力中心（一期）募投项目达到预定可使用状态的时间进行延期，在实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，将该募投项目达到预定可使用状态的日期由原计划的 2025 年 8 月延长至 2026 年 12 月。 截至 2025 年 6 月 30 日，项目资金投入与延期后的募集资金投入计划不存在显著差异。

（3）募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	19,602.08	8,674.87	0	0
银行理财产品	募集资金	31,100.24	26,330.99	0	0
合计		50,702.32	35,005.86	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	-----	------	------	-----	-----	------	------	-----

	型							
首都在线数据服务有限公司(美国)	子公司	云计算服务	7600万美元	397,288,621.28	271,493,671.91	161,911,827.77	- 11,078,227.80	- 11,084,726.99
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	子公司	IDC服务	1000万元	92,557,717.65	30,759,842.43	42,440,870.79	10,491,753.89	9,294,529.44
北京中嘉和信通信技术有限公司	子公司	IDC服务	10220万元	196,969,587.45	156,593,992.67	78,475,685.30	26,010,408.42	22,482,833.79
广州首云智算网络信息科技有限公司	子公司	IDC服务与云计算服务	1100万元	232,866,741.45	36,248,475.14	113,708,509.80	4,439,567.25	4,298,539.45
首都在线信息科技(上海)有限公司	子公司	IDC服务与云计算服务	1200万元	2,633,005.40	-51,991,666.53	68,227.33	-7,052,378.13	-7,052,378.13
北京乾云时代数据科技有限公司	子公司	IDC服务与云计算服务	1000万元	13,966,590.26	-22,430,787.86	16,773,829.48	-7,763,146.21	-7,763,146.21

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

	风险	应对措施
市场与经营风险	市场及客户需求波动风险 公司业务包含云计算及 IDC 服务，主要客户包括大模型及 AIGC 应用、政务、金融、教育、传媒、互联网等行业客户。客户需求受宏观经济影响存在波动，也受国家发布的各项政策影响，若客户自身业务发展面临不利变动，可能减少对云计算及 IDC 服务的采购，进而影响公司的业务扩张。此外，公司为客户提供覆盖全球的云网融合服务，受目前国际形势变化影响，客户	针对客户需求波动风险，公司密切关注宏观经济与政策走向，加强与客户沟通，提前预判需求变化。面对国际形势影响，建立灵活的资源调配机制，依据客户境外需求变动及时调整节点资源，同时拓展多元化市场，降低不确

业务经营风险	在境外不同云计算的资源需求分布也可能存在变动，使得公司需要对节点资源进行调配，短期内造成公司业务开展的不确定性。	定性影响。
	市场竞争加剧风险 随着人工智能行业的蓬勃发展，云计算及 IDC 服务的市场规模逐步扩大、规范程度不断提高，具有丰富资本和技术实力的企业数量显著提升，市场竞争将更加激烈。一方面将增加公司提升业务规模的难度，另一方面可能导致行业整体利润率下滑。公司将面临毛利率下滑、市场占有率无法持续提高等风险。	公司将通过加大研发投入，以技术创新提升产品差异化，增强竞争力。同时优化成本管理，降低运营成本来维持利润率。此外通过拓展多元客户群体与新兴市场，通过扩大市场份额提升业务规模，应对毛利率下滑等风险。
	运营商政策变动风险 公司从事云计算及 IDC 业务均基于网络带宽、机柜、IP 地址等基础通信资源，我国的基础通信资源，尤其是带宽资源主要由基础通信运营商提供，基础通信运营商的市场政策对我国 IDC 及云计算行业影响较大。如果基础电信运营商市场政策出现变化导致通信资源价格上涨或资源供给限制，将对公司经营带来不利影响。	公司将积极与基础通信运营商建立长期稳定合作关系，通过签订长期协议锁定资源价格与供应。同时，密切关注政策动态，提前制定应对预案，致力于最大程度降低政策变动带来的不利影响。
	不可抗力风险 公司智算云板块业务，包含部署算力基础设施与引入先进 GPU 服务器等关键环节。在实际运营中，受不可抗力因素影响，该板块相关产品和业务面临诸多风险。其中，不可抗力可能致使产品价格出现波动，进而影响成本控制与收益预期；同时，也存在因不可抗力因素导致产品无法按照既定时间交付的风险，这极有可能对项目进度、客户满意度以及公司市场声誉造成不利影响。	公司通过加强与上游供应商以及下游客户的沟通交流与合作，对供应链成本结构进行优化，致力于保障供应链在动态环境下的安全稳定运行。
	境外业务风险 公司分别在全球多个国家或地区通过境外数据中心部署了境外云计算网络节点。公司对于境外云计算网络节点的部署已经积累了较为丰富的经验，但如果未来境外数据中心所在国的相关法律政策发生重大变化，将对本公司境外业务和经营状况构成不利影响。此外，境外网络节点的扩容将增加公司经营运作、财务管理、人员管理的难度，若本公司经营管理不能适应全球化经营、跨区域管理及规范运作的要求，将影响本公司的经营效率和盈利水平。	为应对境外业务风险，公司聘请了专业的政策法律团队，实时跟踪境外数据中心所在国法律政策动态，提前做好预案。同时引进先进管理经验，完善跨区域管理制度，加强人员培训，提升管理能力，确保经营效率与盈利水平。
	人才资源风险 公司的核心管理团队和核心技术团队具备多年的云计算及 IDC 行业从业经验，是公司的核心竞争力之一。如果公司无法对核心团队进行有效激励以保证核心人员的积极性和创造性，将存在核心人员流失的风险。同时，随着公司业务和资产规模的不断扩大，公司将持续进行人才资源的引进与优化，如无法继续稳定和提升现有人才队伍并及时引进满足公司发展需要的人才，公司生产经营将面临不利影响。	公司建立了完善多元激励体系，如股权激励、绩效奖金等，激发积极性与创造性。人才引进方面不断拓宽招聘渠道，打造良好企业文化，提升人才吸引力与留存率，保障公司生产经营。
	经营管理风险 公司已建立较为规范的管理制度，经营管理也运转良好，但随着公司的资产规模进一步增加，公司经营决策、运作实施和风险控制难度将有所增加，对公司经营层的管理水平也提出了更高的要求。因此，公司存在着能否建立更为完善的内部约束机制、保证企业持续运营的经营管理风险。	公司持续引入先进管理理念与工具，优化决策流程。定期开展管理层培训，提升管理水平。完善内部审计监督，强化内部约束机制，保障企业持续高效运营。
	资源利用率风险 为保障云计算产品的运行性能和客户体验，公司需持续进行云	公司将通过多种渠道和方法，预测客户需求，合理规划资源部

	计算资源池建设并提前进行扩容。公司构建的云网一体化平台覆盖全球多个节点，公司会结合客户潜在需求提前进行资源部署，但由于客户在不同节点的需求存在不确定性，若客户需求发生变化导致特定节点的设备冗余明显，公司需将冗余设备迁移至其他节点，相关调整需一定时间且短期内相关设备无法形成可用资源，导致当期资源利用效率降低，进而对公司经营业绩产生不利影响。	署。同时，优化设备迁移流程，缩短迁移时间，降低设备闲置率。此外，与客户保持紧密沟通，提前获取需求变更信息，灵活调整资源配置，减少对经营业绩的影响。
	技术革新风险 云计算行业仍处于快速发展阶段，技术更新及产品迭代较快，且应用场景也在不断丰富，云计算服务商需紧密跟踪行业的最新技术发展趋势，并进行针对性的技术研发及产品开发，服务客户最新的业务需求。此外，云计算产品性能也需进行迭代提升，需云计算服务商进行持续性的研发。若公司不能及时把握云计算行业的技术发展趋势，不断更新产品与技术，将导致公司云计算产品性能指标无法满足市场需求，无法面对云计算行业的激烈竞争。	公司拥有专业技术团队紧盯行业趋势，加大研发投入，加速产品技术更新。同时通过加强与高校、科研机构合作，引入前沿技术。定期收集客户需求，据此优化产品性能，提升竞争力，从容应对行业竞争。
财 务 风 险	固定资产折旧风险 公司固定资产投入后，产品完全达产和市场开拓需要一定的时间，会导致短期内公司新增利润无法弥补新增固定资产折旧的风险。同时，如果市场环境、技术发展等方面发生重大不利变化导致公司营业收入没有保持相应增长，亦会给公司带来因固定资产折旧大幅增加导致的利润下滑风险。	公司通过弹性纳管第三方资源的方式，不仅有效保证了资源水位，同时大幅降低了因资源冗余造成的固定资产折旧风险。公司制定阶段性销售目标，加大市场推广力度，缩短产品达产与市场开拓周期。
	资产减值风险 公司云计算资源池需采购服务器等硬件设备并根据客户需求提供满足指标要求的云计算产品，由于当前服务器等硬件设备处于快速迭代阶段，新技术的发明会导致服务器等设备性能出现显著提升，从而导致公司原有服务器所能提供的云计算服务无法完全满足客户需求。	公司将密切关注新技术，提前规划采购，逐步替换老旧设备。同时，优化资源调配，提升现有设备利用率。通过与供应商达成长期合作，获取优先采购与技术支持，确保服务满足客户需求。
	业绩下滑风险 公司持续投入资金进行资源池建设以保持公司业务竞争力，且需持续投入大量资金进行技术研发。同时，由于市场竞争存在加剧可能，公司可能需适当降低产品售价以应对市场竞争，进一步导致毛利率存在下降风险。未来如因客户需求不确定或市场竞争加剧导致收入增速不及预期，且公司不能继续克服导致业绩下滑的不利因素，不能通过调整业务模式、加强成本费用管理改善盈利状况和缩窄亏损规模，公司可能存在业绩持续下滑和亏损的风险。	公司通过加大研发成果转化力度，以创新产品提升竞争力，缓解降价压力。同时强化成本管控，精细化管理各环节支出，灵活调整业务模式，积极开拓新市场与客户群体，保障营收增长。
	汇率风险 公司业务广泛，在中国境内及境外多个地区均有布局，结算货币涉及人民币、美元等。在全球经济形势复杂多变的大环境下，汇率频繁波动产生汇兑损益。同时，公司在美国开展了资产与项目投资活动，将这些资产估值换算为人民币时，汇率变动会直接导致资产价值增减。汇率波动引发资产价值涨跌，可能影响公司的资产规模与利润表现，给公司带来潜在汇率风险。	公司将密切监测外币交易、外币资产及负债规模，把控各项财务数据，运用专业的分析方法与策略，大幅度降低汇率风险，全力维护公司的财务稳定与资产安全。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 02 月 07 日	公司	电话沟通	机构	兴业证券、中国中金财富证券、中银国际证券、诺安基金、平安基金、永赢基金、易米基金、融通基金、中加基金、国泰基金、前海联合基金、金信基金、长盛基金、西藏东财基金、工银瑞信基金、中科沃土基金、金元顺安基金、西部利得基金、大家资产管理、中再资产管理、阳光资产管理、太平资产管理、交银人寿保险、长江养老保险、中国人寿保险、长生人寿保险、上海人寿保险、中国国际金融、中银香港资管、新华资产管理、光大理财、上海磐厚投资、上海景领投资、北京远惟投资、北京东方睿石投资等	围绕公司算力资源储备、算力纳管模式、算力投建计划、智算中心运营管理、客户行业及结构变化、云计算行业竞争格局、算力行业发展趋势，以及与国产芯片和大模型厂商的合作情况等维度，展开了深入沟通与交流。	www.cninfo.com.cn
2025 年 02 月 17 日	公司	电话沟通	机构	申万宏源证券、亚太财产保险、长江养老保险、大家保险集团、中国人民健康保险、路博迈基金、韩华资产、嘉实基金、前海开源基金、信诚基金、国寿安保基金、华宝兴业基金、富安达基金、长安基金、北京京管泰富基金、光大保德信基金、大成基金、泉果基金、广发基金、金信基金、上银基金、乾元基金、浦银安盛基金、金鹰基金、瑞达基金、益民基金、东吴基金、朱雀基金、鹏华基金、博时基金、新沃基金、南京证券、东证融汇证券、世纪证券、中国国际金融、中银理财、安徽国元信托、国开证券、光大证券、东海证券、绿色发展基金私募、世诚投资、浙商资管、华夏财富创新投资、北京诚旸投资、厦门中略投资、上海益和源资管、广州鼎熙私募、上海方物私募、壹拾资管、上海晨燕资管、安联保险资管、上海迅胜投资、浙江国信投资、上海冲积资产、上海鹤禧投资、深圳市鹏城基石投资、敦和资产、北京君成私募、上海呈瑞投资、上海沃珑港投资、上海汐泰投资、浙江国信投资、上海益和源投资、深圳正圆投资、上海度势投资、上海盘京投资、国泰投信、道仁资产、上海阿杏投资、福州开发区三鑫资管等	围绕公司数据中心建设进度、数据中心毛利差异、算力资源构成、海外和国产芯片性能、算力资源价格趋势等维度，展开了深入沟通与交流。	www.cninfo.com.cn
2025 年 02 月 19 日	公司	电话沟通	机构	国联民生证券、新华养老保险、恒安标准人寿、太平养老保险、中国人保资管、新华基金、中银基金、广发基金、易方达基金、永赢基金、国泰基金、建信基金、富安达基金、中信建投基金、交银施罗德基金、鹏华基金、中再资产、东方证券资管、光大证券资管、上海真滢投资、上海健顺投资、深圳前海华杉投资、浙江巴沃私募、上海申久资管等	围绕公司与大模型厂商合作情况、公司发展机遇与挑战、客户算力需求形式变化、AI 应用的典型场景等维度，展开了深入沟通与交流。	www.cninfo.com.cn
2025 年 04 月 28 日	公司	电话沟通	机构、个人	线上参与公司 2024 年度网上业绩说明会的全体投资者	围绕公司云计算和 IDC 业务布局和表现、资源利用率、客户行业应用场景扩展计划、盈利表现和成本结构优化计划、海外业务布局规划、与大模型厂商的合作进展、亏损主要原因、未来业绩增长点、同	www.cninfo.com.cn

					行业业绩表现情况、持续健康发展保障措施、高管减持主要考虑因素等维度，展开了深入沟通与交流。	
2025 年 05 月 06 日	公司	电话沟通	机构	长江证券、安信基金、鹏华基金、农银汇理基金、东兴基金、建信基金、长盛基金、富国基金、中航基金、东方阿尔法基金、工银安盛人寿资管、国任财产保险、前海人寿保险、金元证券、华泰资管、华能贵诚信托、浙江三耕资管、磐厚动量（上海）资管、深圳亘泰投资、北京东方睿石投资、深圳国源信达	围绕大模型更新对下游需求带来的边际变化、美国芯片管制带来的芯片供应价格变化趋势、公司全球业务布局优势及规划、算力服务价格变化趋势、公司 IDC 自建模式转型的核心考虑因素、公司 MaaS 服务的战略定位与差异化竞争优势等维度，展开了深入沟通与交流。	www.cninfo.com.cn

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。
☒是 ☐否
公司是否披露了估值提升计划。
☐是 ☒否

为切实推动公司提升投资价值、增强投资者回报、维护投资者利益，依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司监管指引第 10 号—市值管理》等相关法律、行政法规及规范性文件，公司于 2025 年 3 月 31 日召开第六届董事会第三次会议，审议通过《关于制定〈北京首都在线科技股份有限公司市值管理制度〉的议案》。

公司进一步规范了市值管理行为，明确将基于规范性、科学性、系统性、常态性、主动性五大原则开展工作，并确定了市值管理的组织体系及职责。公司将聚焦主业，提升经营质量、效率与盈利能力，同时结合自身实际，综合运用并购重组、股权激励、员工持股计划、现金分红、投资者关系管理、信息披露、股份回购及其他合法合规方式，提升公司投资价值。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。
☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙晓燕	董事	任期满离任	2025 年 01 月 31 日	换届
李颀	独立董事	任期满离任	2025 年 01 月 31 日	换届
姚巍	董事	被选举	2025 年 02 月 01 日	换届
刘云淮	独立董事	被选举	2025 年 02 月 01 日	换届
周东波	监事	任期满离任	2025 年 01 月 31 日	换届
许睿	监事	被选举	2025 年 02 月 01 日	换届
国利	副总经理	任期满离任	2025 年 01 月 31 日	换届
姜萍	副总经理	聘任	2025 年 03 月 31 日	聘任
孙捷	监事会主席	离任	2025 年 06 月 26 日	公司章程变更
刘峰	职工监事	离任	2025 年 06 月 26 日	公司章程变更
许睿	监事	离任	2025 年 06 月 26 日	公司章程变更

注：1. 2025 年 1 月 31 日，第五届董事会、第五届监事会任期届满，第五届董事会董事孙晓燕、独立董事李颀任期届满离任，不再继续担任职务；第五届监事会监事周东波及高级管理人员国利任期届满离任，不再继续担任职务。

2. 公司于 2025 年 1 月 24 日召开 2025 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》《关于公司监事会换届选举非职工代表监事的议案》。第六届董事会由曲宁、姚巍、赵永志、杨丽萍、赵西卜、石静霞、刘云淮组成，任期自 2025 年 2 月 1 日起至 2028 年 1 月 31 日止；第六届监事会由孙捷、刘峰、许睿组成，任期自 2025 年 2 月 1 日起至 2028 年 1 月 31 日止；

3. 公司于 2025 年 3 月 31 日召开第六届董事会第三次会议，审议通过《关于聘任高级管理人员的议案》，聘任姜萍女士担任公司副总经理，任期自 2025 年 3 月 31 日起至 2028 年 1 月 31 日止。

4. 根据《中华人民共和国公司法》第一百二十一条规定，股份有限公司可以按照公司章程的规定在董事会中设置由董事组成的审计委员会，行使本法规定的监事会的职权，不设监事会或者监事。公司结合实际情况于 2025 年 6 月 26 日召开 2025 年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉部分条款的议案》，修改公司章程并取消监事会，由董事会审计委员会履行《公司法》规定的监事会职权。公司第六届监事会全体成员刘峰、许睿、孙捷不再担任公司监事。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

（1）2022 年限制性股票激励计划

1) 2022 年 2 月 15 日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于〈北京首都在线科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于制订〈北京首都在线科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》同日，公司第五届监事会第三次会议审议通过了《关于〈北京首都在线科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于制订〈北京首都在线科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实〈北京首都在线科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

2) 2022 年 2 月 16 日至 2022 年 2 月 25 日，通过公司官网发布了《2022 年限制性股票激励计划激励对象名单》，对激励对象的姓名及职务予以公示。在公示期内，公司监事会未收到任何员工对本次拟激励对象提出的异议。2022 年 3 月 1 日，公司披露了《监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

3) 2022 年 3 月 5 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于〈北京首都在线科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于制订〈北京首都在线科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司实施 2022 年限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。同时，公司根据内幕信息知情人买卖公司股票情况的核查情况，披露了《北京首都在线科技股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4) 2022 年 4 月 27 日，公司第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定限制性股票的首次授予日为 2022 年 4 月 27 日，首次授予限制性股票 1578.2146 万股，授予价格为人民币 13.00 元/股。监事会对授予激励对象名单进行了核实并发表了同

意的意见，公司独立董事对上述事项发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。

5) 2023 年 3 月 31 日，公司召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》。公司独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会发表了核查意见。

6) 2024 年 6 月 11 日，公司召开第五届董事会第三十一次会议和第五届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》。公司独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会发表了核查意见。

以上事项的具体内容详见公司分别于 2022 年 2 月 16 日、2022 年 4 月 28 日、2023 年 4 月 1 日、2024 年 6 月 12 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《北京首都在线科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的公告》《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的公告》《关于 2022 年限制性股票激励计划预留权益失效的公告》等文件。

（2）2023 年限制性股票激励计划

1) 2023 年 12 月 6 日，公司第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于〈北京首都在线科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于制订〈北京首都在线科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见，并就股权激励计划向所有的股东征集委托投票权。

2) 2023 年 12 月 6 日，公司第五届监事会第二十四次会议审议通过了《关于〈北京首都在线科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于制订〈北京首都在线科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实〈北京首都在线科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

3) 2023 年 12 月 22 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于〈北京首都在线科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于制订〈北京首都在线科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会

会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。次日，公司披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4) 2023 年 12 月 22 日，根据公司 2023 年 12 月 22 日第三次临时股东大会的授权，公司召开了第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定限制性股票的首次授予日为 2023 年 12 月 22 日，以 7.80 元/股的价格向 21 名激励对象授予 560.00 万股第二类限制性股票。公司独立董事发表了同意的独立意见，监事会对 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单进行核实并发表核查意见，律师出具了相应的法律意见书。

5) 2024 年 4 月 17 日，公司召开了第五届董事会第二十八次会议和第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定限制性股票的预留授予日为 2024 年 4 月 17 日，授予预留部分限制性股票 140.00 万股，授予价格为 7.80 元/股。公司独立董事发表了同意的独立意见，监事会对 2023 年限制性股票激励计划预留部分授予激励对象名单进行了核实并发表了核查意见，律师出具了相应的法律意见书。

6) 2025 年 4 月 25 日，公司召开第六届董事会第四次会议和第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于作废 2023 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象中的 6 名激励对象离职，已不符合激励对象资格，同意作废上述已授予但尚未归属的第二类限制性股票合计 48.4833 万股。审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，公司向符合条件的 15 名激励对象办理 204.6066 万股限制性股票归属事宜。公司薪酬与考核委员会发表了意见，监事会对 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期的归属名单进行核实并发表核查意见。律师出具了相应的法律意见书。

2025 年 5 月 13 日，公司发布《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期限制性股票第一批次归属结果暨股份上市公告》，本次归属的激励对象人数 14 人，上市股票数量 144.6066 万股，其中 1 名激励对象暂缓归属。上市流通日为 2025 年 5 月 14 日。

以上事项的具体内容详见公司分别于 2023 年 12 月 7 日、2023 年 12 月 23 日、2024 年 4 月 18 日、2025 年 4 月 26 日、2025 年 5 月 13 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《北京首都在线科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）》《北京首都在线科技股份有限公司关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的公告》《关于作废 2023 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的

限制性股票的公告》《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的公告》《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期限限制性股票第一批次归属结果暨股份上市公告》等文件。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

在时代浪潮中，公司积极承担社会责任，将自身发展与社会进步紧密相连。积极投身区域经济建设，带动上下游产业协同发展，创造更多就业岗位，推动区域经济与社会发展成果实现广泛的共创共享，让发展红利惠及更多群体。在甘肃，公司投身智算服务区域化建设，携手庆阳市政府，成功建设国产异构算力适配中心，并搭建起国产 GPU 算力测试与适配平台。通过不懈努力，攻克了国产芯片与大模型兼容性的难题，为行业提供了专业、高效的研发测试服务。同时，公司着力建设算力调度平台以及庆阳集群算力“资源池”，积极响应国家“东数西算”战略，实现算力资源的跨区域调配，稳定地向东部地区输送优质算力。通过与各方协同合作，构建起面向全国的一体化调度服务体系，极大地提升了算力利用效率，为各地数字化发展提供强大的算力支持，在推动企业成长与促进社会繁荣之间架起了一座坚实的桥梁。

（一）携手伙伴共赢

强化质量管理：公司作为全球云网一体化服务提供商，持续深耕质量管理体系，高度重视产品与服务质量管理，构建了覆盖产品全生命周期的质量管理体系。公司已通过 ISO 9001 质量管理体系认证，主要产品与服务亦获得多项国际及国内权威认证，且未发生云计算、IDC 产品和服务相关的安全与质量重大责任事故。

提升客户关系管理：公司秉持“以客户为中心”的服务理念，从客户需求出发，打造全流程、个性化的优质服务体验，全力提升客户服务品质。用心倾听客户反馈，建立全方位需求响应体系，通过差异

化服务标准与多层次响应机制，确保及时高效满足客户需求，提供专业、高效、个性化的服务支持。报告期，尚未出现需召回云计算或智算云产品的情况。

构建生态伙伴关系：公司致力于深化多方合作，构建长期稳固的战略合作关系，与合作伙伴及供应商精诚协作，共同打造高质量产业生态圈。公司深化与各行业伙伴的有机联动与创新协同，有效推动行业可持续发展；同时，完善供应商管理体系，引导并携手供应商共同履行社会责任，实现互利共赢的价值创造。

（二）成就员工价值

保障员工权益：公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》及运营所在地相关法律法规，禁止基于性别、种族、地域、宗教、残疾状况、婚育状况等的任何歧视、骚扰或威胁行为，坚决反对强迫劳动、雇佣童工等不合规行为，充分尊重员工人权与自由，维护员工合法权益。公司建立了兼具内部公平性与外部竞争力的薪酬体系，通过多样化激励、定期绩效评估，坚持“待遇和机会向贡献者倾斜”原则，吸引、保留并激励优秀人才。公司致力于打造优质工作环境，提供全面福利保障：除严格落实社保、公积金、法定年假等法定福利外，通过多维度关怀措施提升员工工作体验与生活质量，增强其满足感、幸福感及归属感。公司构建开放透明的管理文化，建立全方位员工反馈机制，提供正式文件、信函、传真、面谈、电话、电子信箱等多种举报渠道，严格保护举报人信息；定期开展员工满意度调研，覆盖本职工作、公司整体表现、管理层评价及薪酬福利等维度。

助力员工成长：公司健全晋升与流动机制，为管理者与员工分别定制发展路径：结合业务需求与个人表现，每年开展内部选拔与定向晋升，鼓励跨部门、跨区域轮岗交流，为员工提供多元化职业发展平台与广阔成长空间。公司着力构建全面完善的员工培训体系，制定覆盖全体员工的年度培训规划。规划紧密贴合业务发展战略，从战略目标出发精准定位员工能力提升需求；同时建立定期评估机制，依据反馈持续优化培训内容、方式与流程，提升培训效果，助力员工与公司协同成长。

（三）社会普惠实践

数字普惠服务：公司始终坚守普惠科技核心理念，以不懈的努力持续精研产品设计。同时，积极拓展多元渠道，全力提升服务触达的广度与深度，让服务可及性显著增强。通过一系列扎实有效的举措，稳步推动数字普惠事业朝着更为广阔、深入的方向蓬勃发展。面向发展中国家和偏远地区推出低成本云服务套餐，满足不同预算需求；为个人开发者提供 AI 智算免费试用方案，降低使用门槛；与当地运营商合作，为中小企业提供本土化、价格实惠的数字化服务方案；携手国内头部模型厂商开展校园活动，为高校学生提供免费算力资源。

促进区域发展：公司积极参与区域经济建设，通过采购助农和本地化用工等方式助力区域发展。在支持农业发展方面，公司建立多元化农产品采购渠道，采购覆盖东北至西南多个地区、来自全国 11 个

省份的 14 类特色农产品，在满足内部运营需求的同时，推动各地区特色农业产业发展，为乡村振兴贡献企业力量。

具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《北京首都在线科技股份有限公司 2024 年环境、社会和公司治理报告》。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	曲宁	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	附件二	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	曲宁	关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺	附件三	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	曲宁	强化对相关责任主体承诺事项的约束措施	附件四	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	曲宁	避免同业竞争的承诺	附件五	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	曲宁	关于规范并减少关联交易的承诺	附件六	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	曲宁	社保公积金补缴的承诺	附件七	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	曲宁	对公司非公开发行股票填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺	附件八	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	首都在线	公司关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	附件十	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	公司董事、监事及高级管理人员	强化对相关责任主体承诺事项的约束措施	附件四	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	公司董事、监事及高级管理人员	关于规范并减少关联交易的承诺	附件十一	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	曲宁、赵永志、毕名武	持股意向及减持意向的承诺	附件十二	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	合众投资、基石创投、曲宁	持股意向及减持意向的承诺	附件十三	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	首都在线	关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承	附件三	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中

		诺				
	公司董事、监事及高级管理人员	关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺	附件三	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	公司董事、监事及高级管理人员	关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺	附件十四	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	首都在线	强化对相关责任主体承诺事项的约束措施	附件四	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	曲宁、赵永志、毕名武、合众投资、基石创投	关于规范并减少关联交易的承诺	附件十五	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	首都在线	发行人申报文件电子文件与书面文件一致的承诺	附件十六	2020 年 01 月 17 日	长期	正常履行中
	曲宁	发行人保证不影响和干扰发审委审核的承诺	附件十七	2020 年 01 月 17 日	长期	正常履行中
	首都在线	首次公开发行 A 股股票并上市会后重大事项的承诺，发行人保证不影响和干扰发审委审核的承诺	附件十八	2020 年 01 月 17 日	长期	正常履行中
	曲宁	本次发行摊薄即期回报的风险提示、防范措施以及相关主体的承诺	附件十九	2021 年 02 月 05 日	长期	正常履行中
	首都在线	本次发行摊薄即期回报的风险提示、防范措施以及相关主体的承诺	附件二十	2021 年 02 月 05 日	长期	正常履行中
	公司董事、高级管理人员	董事、高级管理人员关于保证填补即期回报措施切实履行的承诺	附件二十一	2021 年 02 月 05 日	长期	正常履行中
	公司董事、高级管理人员	全体董事、监事、高级管理人员对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺	附件二十二	2021 年 02 月 05 日	长期	正常履行中
	控股股东、实际控制人、全体董事、高级	关于本次向特定对象发行 A 股股票摊薄即	附件二十三	2021 年 02 月 05 日	长期	正常履行中

	管理人员	期回报的填补措施及相关承诺				
	控股股东、实际控制人、全体董事、高级管理人员	关于本次向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报的填补措施及相关承诺	附件三十二	2022 年 11 月 22 日	长期	正常履行中
	全体董事、高级管理人员	公司未来三年股东回报规划	附件三十三	2022 年 11 月 22 日	长期	正常履行中
	控股股东、实际控制人	对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	附件三十八	2022 年 11 月 22 日	长期	正常履行中
股权激励承诺	首都在线	不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保的承诺	附件二十四	2020 年 09 月 18 日	长期	正常履行中
	首都在线	公司关于股权激励不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	附件二十五	2020 年 09 月 18 日	长期	正常履行中
	首都在线	若出现某些特定情形发行计划终止的承诺	附件二十六	2020 年 09 月 18 日	长期	正常履行中
	首都在线	公司关于股权激励计划正常实施的承诺	附件二十七	2021 年 06 月 25 日	长期	正常履行中
	首都在线	不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保的承诺	附件二十八	2021 年 06 月 25 日	长期	正常履行中
	首都在线	公司关于股权激励不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	附件二十九	2021 年 06 月 25 日	长期	正常履行中
	首都在线	若出现某些特定情形发行计划终止的承诺	附件三十	2021 年 06 月 25 日	长期	正常履行中
	首都在线	公司关于股权激励计划正常实施的承诺	附件三十一	2021 年 06 月 25 日	长期	正常履行中

	首都在线	不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保的承诺	附件三十四	2022 年 02 月 15 日	长期	正常履行中
	激励对象	公司关于股权激励不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	附件三十五	2022 年 02 月 15 日	长期	正常履行中
	首都在线	若出现某些特定情形发行计划终止的承诺	附件三十六	2022 年 02 月 15 日	长期	正常履行中
	首都在线	公司关于股权激励计划正常实施的承诺	附件三十七	2022 年 02 月 15 日	长期	正常履行中
	首都在线全体董事、监事和高级管理人员	公司 2023 年限制性股票激励计划披露文件不存在虚假记载的承诺	附件三十九	2023 年 12 月 06 日	长期	正常履行中
	激励对象	公司关于股权激励不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	附件四十	2023 年 12 月 06 日	长期	正常履行中
	首都在线	公司不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保的承诺	附件四十一	2023 年 12 月 06 日	长期	正常履行中
	激励对象	对于本次激励计划所规定的不能成为激励对象的情形的承诺	附件四十二	2023 年 12 月 06 日	长期	正常履行中
	激励对象	对公司发生异动的承诺	附件四十三	2023 年 12 月 06 日	长期	正常履行中
	激励对象	对于激励对象个人情况发生变化的承诺	附件四十四	2023 年 12 月 06 日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的	无超期未履行承诺的情形					

具体原因及下一步的工作计划	
---------------	--

附件二：发行人控股股东及实际控制人曲宁关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺

发行人控股股东及实际控制人曲宁的承诺如下：

“发行人首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。

若证券监管部门、证券交易所或司法机关等有权机关认定发行人首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在该等违法事实被证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关最终认定之日起 5 个工作日内根据相关法律法规及公司章程规定制定股份回购方案，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让、要约收购以及证券监督管理机构认可的其它方式回购已转让的原限售股份。回购价格为首次公开发行股票的发行价格加上同期银行活期存款利息，如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作相应调整。若本人回购已转让的原限售股份触发要约收购条件的，本人将依法履行相应程序，并履行相应信息披露义务。同时本人将督促发行人依法回购其在首次公开发行股票时发行的全部新股。

若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。该等损失的金额以经人民法院认定或与本公司协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，以最终确定的赔偿方案为准。

本人以发行人当年及以后年度利润分配方案中应享有的分红作为履约担保，且若本人未履行上述回购或赔偿义务，则在履行完毕本承诺前，本人直接或间接所持的发行人股份不得转让。”

附件三：关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺

依据中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定，公司董事会就公司本次公开发行股票是否摊薄即期回报进行了分析，制定了填补即期回报措施，相关主体出具了承诺。公司 2019 年第二次临时股东大会就上述事项审议通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股股票摊薄即期回报的分析、填补即期回报的措施及相关承诺的议案》。

公司承诺：

“公司首次公开发行股票完成后，公司股本和净资产规模将有较大幅度增加，公司摊薄后的即期及未来每股收益和净资产收益率面临下降的风险。为降低本次发行摊薄公司即期回报的风险，增强对股东利益的回报，公司拟通过强化募集资金管理、加快募投项目投资进度、加强经营管理和内部控制、进一

步完善利润分配制度等措施，提升资产质量，提高销售收入，增厚未来收益，实现可持续发展，以填补回报：

1、加强对募投项目监管，保证募集资金合理合法使用

为规范公司募集资金的使用与管理，确保募集资金的使用规范、安全、高效，公司制定了《北京首都在线科技股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》等相关制度。董事会针对本次发行募集资金的使用和管理，通过设立专项账户的相关决议，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中，专户专储，专款专用。公司将根据相关法规和《北京首都在线科技股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》的要求，严格管理募集资金使用，并积极配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，以保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。

2、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益

本次发行募集资金投资项目的实施符合本公司的发展战略，能有效提升公司的服务能力，有利于公司持续、快速发展。本次募集资金到位前，公司拟通过多种渠道积极筹集资金，争取尽早实现项目预期收益，增强未来几年的股东回报，降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险。

3、加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力

公司未来几年将进一步提高经营和管理水平，提升公司的整体盈利能力。公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，节省公司的财务费用支出。公司也将加强企业内部控制，发挥企业管控效能。推进全面预算管理，优化预算管理流程，加强成本管理，强化预算执行监督，全面有效地控制公司经营和管控风险。

4、进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制

公司已经按照相关法律法规的规定修订了《公司章程（草案）》（上市后适用）、《关于上市后前三年的股东分红回报规划》，建立了健全有效的股东回报机制。本次发行完成后，将按照法律法规的规定和《公司章程》《关于上市后前三年的股东分红回报规划》的约定，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。”

控股股东及实际控制人曲宁承诺：“不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。”

公司的董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，对公司本次发行上市摊薄即期回报采取的填补措施能够得到切实履行作出以下承诺：

“1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。

2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。

3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。

4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

5、未来，若公司实施股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。”

附件四：关于强化对相关责任主体承诺事项的约束措施的承诺

公司承诺：“1、在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向本公司的股东和社会公众投资者道歉；

2、直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕前不进行公开再融资；

3、直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕前，不得以任何形式向对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴；

4、不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；

5、以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额由本公司与投资者协商确定，或根据证券监督管理部门、司法机关认定的方式确定。”

公司控股股东及实际控制人曲宁承诺：

“1、本人将严格履行招股说明书等文件公开作出的承诺。

2、如发生未履行公开承诺事项的情形，将视情况通过发行人股东大会、证券监督管理机构、证券交易所指定途径披露未履行的具体原因。

3、如果因本人未履行相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定。

4、如本人违反上述承诺，发行人有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留，直至本人实际履行上述各项承诺义务为止。”

公司董事、监事、高级管理人员承诺：“本人将严格履行就发行人首次公开发行股票并在创业板上市所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。

如本人原因导致未能完全有效地履行公开承诺事项中的各项义务和责任，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

1、在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向发行人的股东和社会公众投资者道歉；

2、不得以任何方式减持持有的发行人股份（如适用）；

3、暂不领取发行人分配利润中归属于本人的部分（如适用）；

4、不得主动要求离职；

5、不得以任何方式要求发行人为本人增加薪资或津贴，且亦不得以任何形式接受发行人增加支付的薪资或津贴；

6、如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有；

7、给发行人或投资者造成损失的，以自有资金补偿发行人或投资者因依赖该等承诺而遭受的直接损失。”

附件五：避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人曲宁出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

“1、本人目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与公司及其子公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司及其子公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。

2、本人保证及承诺不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司及其子公司业务相竞争的任何活动。

3、如拟出售本人与公司及其子公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本人将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。

4、本人将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司及其子公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情。

5、自本函签署之日起，若公司及其子公司未来开拓新的业务领域而导致本人及本人所控制的其他公司及企业所从事的业务与公司及其子公司构成竞争，本人将终止从事该业务，或由公司在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。

6、本人将不会利用公司控股股东和实际控制人的身份进行损害公司及其子公司或其它股东利益的经营活动。

7、如实际执行过程中，本人违反首次公开发行时已作出的承诺，将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；（2）向首都在线及其投资者提出补充或替代承诺，以保护首都在线及其投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；（4）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（5）有违法所得的，按相关法律法规处理；（6）其他根据届时规定可以采取的其他措施。

8、本承诺函在本人作为公司控股股东和实际控制人期间有效。”

附件六：公司控股股东、实际控制人曲宁作出的关于规范并减少关联交易的承诺

“1、本人和本人的关联方（含义同《企业会计准则第 36 号——关联方披露》）将采取切实有效的措施尽量规范和减少与首都在线及其下属子公司之间的关联交易；

2、本人将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及公司章程等有关规定行使股东权利，在股东大会对有关涉及本人的关联交易事项进行表决时严格履行回避表决程序；

3、不以拆借、占用或由公司代垫款项、代偿债务等任何方式挪用、侵占首都在线及其子公司的资金、资产及其他资源；不要求首都在线及其下属子公司提供任何形式担保；

4、在关联交易事项上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生；

5、对于与首都在线及其下属子公司之间确有必要进行的关联交易，均将严格遵守公平公允、等价有偿的原则，公平合理地进行；关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守《中华人民共和国公司法》等法律法规、规范性文件以及公司章程、股东大会议事规则、关联交易制度等相关规定，履行各项审批程序和信息披露义务，切实保护首都在线及其他股东的合法利益；

6、本人保证遵守上述承诺，不通过关联交易损害首都在线及其他股东的合法权益，如因违反上述承诺，将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；（2）向首都在线及其他股东提出补充或替代承诺，以保护首都在线及其他股东的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；（4）给其他股东造成直接损失的，依法赔偿损失；（5）有违法所得的，按相关法律法规处理；（6）其他根据届时规定可以采取的其他措施。”

附件七：公司控股股东、实际控制人曲宁关于社保公积金补缴的承诺

“本人作为北京首都在线科技股份有限公司（以下简称“首都在线”）的控股股东和实际控制人，对首都在线社会保险和住房公积金的缴纳情况承诺如下：若由于首都在线在上市前的经营活动中存在应缴未缴的社会保险和住房公积金而被有关政府部门要求补缴或者处罚，本人将赔偿首都在线由此产生的全部损失。”

附件八：公司控股股东、实际控制人曲宁根据中国证监会相关规定，对公司非公开发行股票填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺

“1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

2、本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足监管部门的该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺；

3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、深圳证券交易所等监管部门按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。”

附件十：公司关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺

“本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。

若证券监管部门、证券交易所或司法机关等有权机关认定本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在该等违法事实被证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关最终认定之日起 5 个工作日内，根据相关法律、法规及公司章程规定制定股份回购方案，并提交公司股东大会审议，在履行完毕相关审批手续后，启动股份回购程序，回购价格不低于本公司股票发行价加上股票发行后至回购期间银行同期活期存款利息。如本公司上市后有送配股份、利润分配等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。若本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。该等损失的金额以经人民法院认定或与本公司协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等详细内容待上述情形实际发生时，以最终确定的赔偿方案为准。如本公司原因导致未能履行上述承诺，本公司将按相应的赔偿金额冻结自有资金提供赔偿保障。

如本公司未能履行上述公开承诺事项，本公司将：

（1）立即停止制定或实施现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺；

（2）立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至本公司履行相关承诺；

（3）在上述违法事实被认定 5 个工作日内自动冻结根据上述承诺初步测算的货币资金以用于本公司履行相关承诺。”

附件十一：公司董事、监事、高级管理人员关于规范并减少关联交易的承诺

“本人和本人的关联方（含义同《企业会计准则第 36 号——关联方披露》）将采取切实有效的措施尽量规范和减少与首都在线及其下属子公司之间的关联交易；

本人将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及公司章程等有关规定行使股东权利，在股东大会对有关涉及本人的关联交易事项进行表决时严格履行回避表决程序；不以拆借、占用或由公司代垫款项、代偿债务等任何方式挪用、侵占首都在线及其子公司的资金、资产及其他资源；不要求首都在线及其下属子公司提供任何形式担保；

在关联交易事项上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生；

对于与首都在线及其下属子公司之间确有必要进行的关联交易，均将严格遵守公平公允、等价有偿的原则，公平合理地进行；关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守《中华人民共和国公司法》等法律法规、规范性文件以及公司章程、股东大会议事规则、关联交易制度等相关规定，履行各项审批程序和信息披露义务，切实保护首都在线及其他股东的合法利益；本人保证遵守上述承诺，不通过关联交易损害首都在线及其他股东的合法权益，如因违反上述承诺，将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；（2）向首都在线及其他股东提出补充或替代承诺，以保护首都在线及其他股东的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；（4）给其他股东造成直接损失的，依法赔偿损失；（5）有违法所得的，按相关法律法规处理；（6）其他根据届时规定可以采取的其他措施。特此承诺。”

附件十二：持股 5%以上自然人股东曲宁、赵永志、毕名武持股意向及减持意向的承诺

“（1）本人拟长期持有发行人股票。如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划；

（2）本人在持有发行人股票锁定期届满后两年内拟减持发行人股票的，减持价格将不低于发行人股票的发行价，并通过发行人在减持前 3 个交易日予以公告，并在相关信息披露文件中披露减持原因、拟减持数量、未来持股意向、减持行为对公司治理结构、股权结构及持续经营的影响。若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

（3）本人减持发行人股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

（4）如本人违反上述承诺，违规操作收益将归发行人所有。如本人未将违规操作收益上交发行人，则发行人有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交发行人的违规操作收益金额相等的部分。”

附件十三：持股 5%以上机构股东合众投资、基石创投持股意向及减持意向的承诺

“（1）本企业拟长期持有发行人股票。如果在锁定期满后，本企业拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划；

（2）本企业在持有发行人股票锁定期届满后两年内拟减持发行人股票的，减持价格将不低于发行人股票的发行价，并通过发行人在减持前 3 个交易日予以公告，并在相关信息披露文件中披露减持原因、拟减持数量、未来持股意向、减持行为对公司治理结构、股权结构及持续经营的影响。若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

（3）本企业减持发行人股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；

（4）如本企业违反上述承诺，违规操作收益将归发行人所有。如本企业未将违规操作收益上交发行人，则发行人有权扣留应付本企业现金分红中与本企业应上交发行人的违规操作收益金额相等的部分。”

附件十四：董事、高级管理人员关于保证公司非公开发行股票填补即期回报措施切实履行的承诺

公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

- “1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；
- 2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；
- 4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 5、本人支持由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、若公司未来实施股权激励计划，本人支持其股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 7、本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足监管部门的该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺；
- 8、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、深圳证券交易所等监管部门按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。”

附件十五：公司持股 5%以上的股东关于规范并减少关联交易的承诺

“1、本人/本企业和本人/本企业的关联方（含义同《企业会计准则第 36 号——关联方披露》）将采取切实有效的措施尽量规范和减少与首都在线及其下属子公司之间的关联交易；

2、本人/本企业将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及公司章程等有关规定行使股东权利，在股东大会对有关涉及本人/本企业的关联交易事项进行表决时严格履行回避表决程序；

3、不以拆借、占用或由公司代垫款项、代偿债务等任何方式挪用、侵占首都在线及其子公司的资金、资产及其他资源；不要求首都在线及其下属子公司提供任何形式担保；

4、在关联交易事项上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生；

5、对于与首都在线及其下属子公司之间确有必要进行的关联交易，均将严格遵守公平公允、等价有偿的原则，公平合理地进行；关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守《中华人民共和国公司法》等法律法规、规范性文件以及公司章程、股东大会议事规则、关联交易制度等相关规定，履行各项审批程序和信息披露义务，切实保护首都在线及其他股东的合法利益；

6、本人/本企业保证遵守上述承诺，不通过关联交易损害首都在线及其他股东的合法权益，如因违反上述承诺，将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；（2）向首都在线及其他股东提出补充或替代承诺，以保护首都在线及其他股东的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；（4）给其他股东造成直接损失的，依法赔偿损失；（5）有违法所得的，按相关法律法规处理；（6）其他根据届时规定可以采取的其他措施。”

附件十六：发行人申报文件电子文件与书面文件一致的承诺

公司承诺所报送的首次公开发行股票并在创业板上市申请文件中，电子文件的内容与报送的书面内容一致，并对真实性、准确性、完整性和及时性承担法律责任。

附件十七：发行人保证不影响和干扰发审委审核的承诺函

公司向中国证券监督管理委员会承诺：

1、在本次发行申请期间，本公司保证不直接或者间接地向发审委委员提供资金、物品及其他利益，保证不以不正当手段影响发审委委员对发行人的判断。

2、本公司保证不以任何方式干扰发审委的审核工作。

3、在发审委会议上接受发审委委员的询问时，本公司保证陈述内容真实、客观、准确、简洁，不含与本次发行审核无关的内容。

4、若本公司违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任。

附件十八：首次公开发行 A 股股票并上市后重大事项的承诺函

本公司承诺，自发审会日（2020 年 1 月 17 日）起至本承诺函出具日，本公司无贵会《关于加强通过发审会的拟发行证券的公司会后事项监管的通知》（证监发行字[2002]15 号）（以下简称“15 号文”）、《股票发行审核标准备忘录第 5 号（新修订）——关于已通过发审会拟发行证券的公司会后事项监管及封卷工作的操作规程》（以下简称“备忘录 5 号”）中所述的可能影响本次发行上市条件及对投资者做出投资决策有重大影响的应予披露的重大事项，亦不存在其他会影响本次发行上市的事项。

1. 本公司聘请的审计机构大华会计师事务所对本公司 2016 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日财务报表经审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（大华审字[2019]0010307 号）。

2. 本公司聘请的保荐机构中信证券股份有限公司出具的专项说明和本公司聘请的律师北京市金杜律师事务所出具的法律意见书中没有影响公司本次发行的情形出现。

3. 公司及控股股东、实际控制人无重大违法违规行为。
4. 公司的财务状况正常，报表项目无异常变化。
5. 公司没有发生重大资产置换、股权、债务重组等公司架构变化的情形。
6. 公司的主营业务没有发生变更。
7. 公司的管理层及核心技术人员稳定，没有出现对公司的经营管理有重大影响的人员变化。
8. 公司没有发生未履行法定程序的关联交易，且没有发生未在申报的招股说明书中披露的重大关联交易。
9. 经办公司业务的主承销商、会计师事务所和律师事务所在会后事项期间未受到有关部门的处罚，亦未发生更换。

附件十九：关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺

公司承诺：“公司首次公开发行股票完成后，公司股本和净资产规模将有较大幅度增加，公司摊薄后的即期及未来每股收益和净资产收益率面临下降的风险。为降低本次发行摊薄公司即期回报的风险，增强对股东利益的回报，公司拟通过强化募集资金管理、加快募投项目投资进度、加强经营管理和内部控制、进一步完善利润分配制度等措施，提升资产质量，提高销售收入，增厚未来收益，实现可持续发展，以填补回报：

1、加强对募投项目监管，保证募集资金合理合法使用

为规范公司募集资金的使用与管理，确保募集资金的使用规范、安全、高效，公司制定了《北京首都在线科技股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》等相关制度。董事会针对本次发行募集资金的使用和管理，通过设立专项账户的相关决议，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中，专户专储，专款专用。公司将根据相关法规和《北京首都在线科技股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》的要求，严格管理募集资金使用，并积极配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，以保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。

2、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益

本次发行募集资金投资项目的实施符合本公司的发展战略，能有效提升公司的服务能力，有利于公司持续、快速发展。本次募集资金到位前，公司拟通过多种渠道积极筹集资金，争取尽早实现项目预期收益，增强未来几年的股东回报，降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险。

3、加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力

公司未来几年将进一步提高经营和管理水平，提升公司的整体盈利能力。公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，节省公司的财务费用支出。公司也将加强企业内部控制，发挥企业管控效能。推进全面预算管理，优化预算管理流程，加强成本管理，强化预算执行监督，全面有效地控

制公司经营和管控风险。

4、进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制

公司已经按照相关法律法规的规定修订了《公司章程（草案）》（上市后适用）、《关于上市后前三年的股东分红回报规划》，建立了健全有效的股东回报机制。本次发行完成后，将按照法律法规的规定和《公司章程》《关于上市后前三年的股东分红回报规划》的约定，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。

控股股东及实际控制人曲宁承诺：“不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。”

公司的董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，对本次发行上市摊薄即期回报采取的填补措施能够得到切实履行作出以下承诺：

“1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。

2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。

3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。

4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

5、未来，若公司实施股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。”

附件二十：发行人关于申请电子文件与预留原件一致的承诺函

本公司承诺所报送的首次公开发行股票并在创业板上市申请文件中，电子文件的内容与报送的书面内容一致，并对真实性、准确性、完整性和及时性承担法律责任。

附件二十一：董事、高级管理人员关于保证填补即期回报措施切实履行的承诺

公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

“1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；

2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

5、本人支持由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、若公司未来实施股权激励计划，本人支持其股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

7、本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足监管部门的该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺；

8、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、深圳证券交易所等监管部门按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。”

附件二十二：董事、监事和高级管理人员关于北京首都在线科技股份有限公司招股说明书披露信息之承诺函

公司的董事、监事或高级管理人员，承诺如下：

1、发行人首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。

2、若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。该等损失的金额以经人民法院认定或与公司协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等详细内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案确定。

如本人违反以上承诺，发行人将有权暂扣本人在发行人处应领取的薪酬或津贴对投资者进行赔偿。

3、上述承诺不会因为本人职务的变更或离职等原因而改变或无效。

附件二十三：关于本次向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报的填补措施及相关承诺

为保证此次募集资金的有效使用，有效防范即期回报被摊薄的风险，提高公司未来的回报能力，公司拟采取的主要措施包括：

1、加强对募投项目监管，保证募集资金合理合法使用

为规范公司募集资金的使用与管理，确保募集资金的使用规范、安全、高效，公司制定了《北京首都在线科技股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》等相关制度。董事会针对本次发行募集资金的使用和管理，通过设立专项账户的相关决议，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中，专户专储，专款专用。公司将根据相关法规和《北京首都在线科技股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》的要求，严格管理募集资金使用，并积极配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，以保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。

2、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益

本次发行募集资金投资项目的实施符合本公司的发展战略，能有效提升公司的服务能力，有利于公司持续、快速发展。本次募集资金到位前，公司拟通过多种渠道积极筹集资金，争取尽早实现项目预期收益，增强未来几年的股东回报，降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险。

3、加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力

公司未来几年将进一步提高经营和管理水平，提升公司的整体盈利能力。公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，节省公司的财务费用支出。公司也将加强企业内部控制，发挥企业管控效能。推进全面预算管理，优化预算管理流程，加强成本管理，强化预算执行监督，全面有效地控制公司经营和管控风险。

4、完善公司利润分配制度，强化投资回报机制

公司已按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》及其他相关法律、法规和规范性文件的要求并结合公司实际情况，制定了《北京首都在线科技股份有限公司未来三年（2021-2023年）股东分红回报规划》。公司将严格按照上述规定及《公司章程》的规定实施持续、稳定、科学的利润分配政策，切实维护投资者合法权益，强化中小投资者权益保障机制。

上述填补回报措施的实施，将有利于提升公司的管理能力，增强公司持续盈利能力和综合竞争力，增厚未来收益，填补股东即期回报。然而，由于公司经营面临的内外部风险仍客观存在，上述措施的实施不等于对公司未来利润做出保证。

公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

“1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；

2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

5、本人支持由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、若公司未来实施股权激励计划，本人支持其股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

7、本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足监管部门的该等规定时，本人承

诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺；

8、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、深圳证券交易所等监管部门按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。”

公司控股股东、实际控制人曲宁根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

“1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

2、本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足监管部门的该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺；

3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

附件二十四：不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保的承诺（2020 年限制性股票激励计划承诺）

公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

附件二十五：公司关于股权激励不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺（2020 年限制性股票激励计划承诺）

激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

附件二十六：若出现某些特定情形发行计划终止的承诺（2020 年限制性股票激励计划承诺）

公司承诺出现下列情形之一时，发行计划即行终止：

- （1）最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- （2）最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- （3）上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；

(4) 法律法规规定不得实行股权激励的情形；

(5) 中国证监会认定的其他需要终止激励计划的情形。当公司出现终止计划的上述情形时，所有激励对象根据本激励计划已获授但尚未归属的限制性股票取消归属，并作废失效。

附件二十七：公司关于股权激励计划正常实施的承诺（2020 年限制性股票激励计划承诺）

公司承诺出现下列情形之一的，激励计划将正常实施：（1）公司控制权发生变更；（2）公司出现合并、分立的情形。

附件二十八：不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保的承诺（2021 年限制性股票激励计划承诺）

公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保

附件二十九：公司关于股权激励不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺（2021 年限制性股票激励计划承诺）

激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

附件三十：若出现某些特定情形发行计划终止的承诺（2021 年限制性股票激励计划承诺）

公司承诺出现下列情形之一时，发行计划即行终止：

- （1）最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- （2）最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- （3）上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；
- （4）法律法规规定不得实行股权激励的情形；

（5）中国证监会认定的其他需要终止激励计划的情形。当公司出现终止计划的上述情形时，所有激励对象根据本激励计划已获授但尚未归属的限制性股票取消归属，并作废失效。

附件三十一：公司关于股权激励计划正常实施的承诺（2021 年限制性股票激励计划承诺）

公司承诺出现下列情形之一的，激励计划将正常实施：（1）公司控制权发生变更；（2）公司出现合并、分立的情形。

附件三十二：公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员对公司本次向特定对象发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺（2022 年向特定对象发行股票）

（一）公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺

公司的董事、高级管理人员作出承诺如下：

“1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；

2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

5、本人支持由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、若公司未来实施股权激励计划，本人支持其股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

7、本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足监管部门的该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺；

8、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、深圳证券交易所等监管部门按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。”

（二）公司控股股东、实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺

公司控股股东及实际控制人作出承诺如下：

“1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

2、本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足监管部门的该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺；

3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、深圳证券交易所等监管部门按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。”

附件三十三：公司未来三年股东回报规划（2022 年向特定对象发行股票）

（一）制定股东分红回报规划所考虑的因素

《北京首都在线科技股份有限公司未来三年（2022-2024 年）股东分红回报规划》（以下简称《股东分红回报规划》或“本规划”）的制定着眼于公司的长远战略和可持续发展，综合考虑公司经营发展的实际情况、全体股东特别是中小股东的要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素，充分考虑公司未来三年盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求等情况，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，增加股利分配决策透明度和可操作性。

（二）本规划制定的基本原则

公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的持续经营，执行连续、稳定的利润分配原则；每年按当年实现的母公司可供分配利润规定比例向股东分配股利；公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

公司未来三年（2022-2024 年）将在符合相关法律法规及公司章程的前提下，充分考虑公司股东的要求和意愿，利润分配以现金分红为主，持续、稳定、科学地回报投资者。

（三）公司股东分红回报规划内容

1、利润分配原则

公司在制定利润分配政策和具体方案时，重视投资者的合理投资回报，并兼顾公司长远利益和可持续发展，保持利润分配政策连续性和稳定性。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司积极采取现金方式分配利润。

公司股东回报规划应充分考虑股东特别是中小股东、独立董事的意见。

2、利润分配形式

公司采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，公司在选择利润分配方式时，相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式。在有条件的情况下，公司可以根据盈利情况和资金需求状况进行中期现金分红。

3、利润分配的具体条件和比例

公司当年度实现盈利，在依法提取公积金后可以现金分红。综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，公司三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情况，按照《公司章程》规定的程序，提出具体现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分

配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。

公司的利润分配不得超过累计可分配利润。

公司原则上每年度进行一次利润分配，并可以根据盈利情况和资金需求状况进行中期现金分红。

4、公司利润分配的决策程序

公司利润分配决策程序应充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见，公司利润分配决策程序具体如下：

在公司实现盈利符合利润分配条件时，公司董事会可以根据公司的具体经营情况和市场环境，制订中期利润分配方案（拟进行中期分配的情况下）、年度利润分配方案，利润分配方案中应说明当年未分配利润的使用计划。

董事会制定利润分配方案时应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，利润分配方案需经董事会过半数以上表决通过，独立董事应当对利润分配政策进行审核并发表明确审核意见，独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

监事会应对董事会制订的利润分配方案进行审核并发表审核意见，若公司有外部监事（不在公司任职的监事），则外部监事应对监事会审核意见无异议。

公告董事会决议时应同时披露独立董事、监事会（包括外部监事，如有）的审核意见。

董事会审议通过利润分配方案后应提交股东大会审议批准，股东大会审议时，公司应当提供网络投票等方式以方便社会公众股东参与股东大会表决。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过接听投资者电话、公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

公司董事会制订的利润分配方案，提交股东大会审议时须经普通决议表决通过。

（四）股东回报规划的制定周期和调整机制

1、公司董事会原则上每三年重新审阅一次本规划。若公司未发生《公司章程》规定的调整利润分配政策的情形，可以参照最近一次制定或修订的股东回报规划执行，不另行制定三年股东回报规划。

2、公司的利润分配政策不得随意变更，如公司因生产经营情况发生重大变化、投资规划和长期发

展的需要等原因需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，提请股东大会审议，由出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过，并在议案中详细论证和说明原因；调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，且不得违反中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定；独立董事、监事会应当对此发表审核意见，其中外部监事（如有）应对监事会意见无异议；公司应当提供网络投票等方式以方便社会公众股股东参与股东大会表决。

（五）监事会的监督

公司监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。

监事会发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：

- 1、未严格执行现金分红政策和股东回报规划；
- 2、未严格履行现金分红相应决策程序；
- 3、未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

（六）公司利润分配的信息披露

公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

（七）其他事宜

本规划未尽事宜，依照相关法律法规、规范性文件及《公司章程》规定执行。本规划由公司董事会负责解释，自公司股东大会审议通过之日起实施。

附件三十四：不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保的承诺（2022 年限制性股票激励计划承诺）

公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

附件三十五：公司关于股权激励不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺（2022 年限制性股票激励计划承诺）

激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

附件三十六：若出现某些特定情形发行计划终止的承诺（2022 年限制性股票激励计划承诺）

公司承诺出现下列情形之一时，发行计划即行终止：

- （1）最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- （2）最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- （3）上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；
- （4）法律法规规定不得实行股权激励的情形；
- （5）中国证监会认定的其他需要终止激励计划的情形。当公司出现终止计划的上述情形时，所有激励对象根据本激励计划已获授但尚未归属的限制性股票取消归属，并作废失效。

附件三十七：公司关于股权激励计划正常实施的承诺（2022 年限制性股票激励计划承诺）

公司承诺出现下列情形之一的，激励计划将正常实施：（1）公司控制权发生变更；（2）公司出现合并、分立的情形。

附件三十八：公司控股股东、实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺

公司控股股东、实际控制人曲宁根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

“1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

2、本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足监管部门的该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺；

3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、深圳证券交易所等监管部门按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。”

附件三十九：公司 2023 年限制性股票激励计划披露文件不存在虚假记载的承诺

北京首都在线科技股份有限公司全体董事、监事和高级管理人员承诺公司 2023 年限制性股票激励计划披露文件真实、准确、完整不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件四十：公司关于股权激励不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺（2023 年限制性股票激励计划承诺）

本公司所有激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或权益归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

附件四十一：公司不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保的承诺（2023 年限制性股票激励计划承诺）

公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

附件四十二：对于本次激励计划所规定的不能成为激励对象的情形的承诺

激励对象承诺，若在本激励计划实施过程中，出现本激励计划所规定的不能成为激励对象情形的，自不能成为激励对象年度起将放弃参与本激励计划的权利，并不向公司主张任何补偿；其已获授但归属条件尚未成就的限制性股票取消归属，并作废失效。

附件四十三：对于公司发生异动的承诺

（一）公司出现下列情形之一的，本激励计划终止实施，对激励对象已获授但尚未归属的限制性股票取消归属，作废失效：

- 1、最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- 2、最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- 3、上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；
- 4、法律法规规定不得实行股权激励的情形；
- 5、中国证监会认定的其他需要终止激励计划的情形。

（二）公司出现下列情形之一的，本激励计划不做变更：

- 1、公司控制权发生变更；
- 2、公司出现合并、分立的情形。

（三）公司因信息披露文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合限制性股票授予条件或归属条件的，激励对象已获授但尚未归属的限制性股票不得归属，并作废失效；已归属的限制性股票，所有激励对象应当返还其已获授权益。对上述事宜不负有责任的激励对象因返还权益而遭受损失的，可按照本激励计划相关安排，向公司或负有责任的对象进行追偿。

董事会应当按照前款规定和本激励计划相关安排收回激励对象所得收益。

附件四十四：对于激励对象个人情况发生变化的承诺

（一）激励对象发生职务变更，但仍在公司内，或在公司子公司内任职的，其获授的限制性股票将按照职务变更前本激励计划规定的程序办理归属；但是，激励对象因不能胜任岗位工作、触犯法律、违

反职业道德、泄露公司机密、失职或渎职等行为损害公司利益或声誉而导致的职务变更，或因前列原因导致公司解除与激励对象劳动关系的，激励对象已获授但尚未归属的限制性股票不得归属，并作废失效。离职前需缴纳完毕限制性股票已归属部分的个人所得税。

（二）激励对象因辞职、公司裁员而离职，激励对象已获授但尚未归属的限制性股票不得归属，并作废失效。离职前需缴纳完毕限制性股票已归属部分的个人所得税。

（三）激励对象因退休离职不再在公司任职，激励对象已获授但尚未归属的限制性股票不得归属，并作废失效。离职前需缴纳完毕限制性股票已归属部分的个人所得税。

（四）激励对象因丧失劳动能力而离职，应分以下两种情况处理：

1、激励对象因执行职务丧失劳动能力而离职时，其获授的限制性股票将完全按照丧失劳动能力前本激励计划规定的程序进行，董事会可以决定其个人绩效考核结果不再纳入归属条件。离职前需缴纳完毕限制性股票已归属部分的个人所得税。

2、激励对象非因执行职务丧失劳动能力而离职的，其已获授但尚未归属的限制性股票不得归属，并作废失效。离职前需缴纳完毕限制性股票已归属部分的个人所得税。

（五）激励对象身故的，应分以下两种情况处理：

1、激励对象因执行职务身故的，其获授的限制性股票将由其指定的财产继承人或法定继承人继承，且已获授但尚未归属的限制性股票按照身故前本激励计划规定的程序进行，其个人绩效考核结果不再纳入归属条件，继承人在继承前需缴纳完毕已归属部分的个人所得税。

2、激励对象因其他原因身故的，激励对象已获授予但尚未归属的限制性股票不得归属，并作废失效。

（六）本激励计划未规定的其它情况由公司董事会认定，并确定其处理方式。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
北京首都在线科技股份有限公司诉象帝先计算技术(重庆)有限公司合同欠款案件	1,029.55	否	已结案	双方和解, 2025年3月28日北京仲裁委出具撤案决定。	2025年3月25日已和解回款。	2025年08月22日	详情请参见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
北京云宽志业网络技术有限公司诉姚杰强制执行案件	1,012.48	否	强制执行中	2024年10月30日出具判决书, 我方胜诉。	强制执行阶段。	2025年08月22日	详情请参见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
北京首都在线科技股份有限公司诉北京天翔睿翼科技有限公司合同欠款强制执行案件	790.54	否	已结案	2025年1月16日立案。	2025年2月20日已执行回款。	2025年08月22日	详情请参见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
北京天翔睿翼科技有限公司诉北京首都在线科技股份有限公司欠款纠纷案件	622.47	否	尚未开庭	截至2025年8月21日, 公司暂未收到法院传票。	尚无。	2025年08月22日	详情请参见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
广东昇云网络科技有限公司诉广州首云智算网络信息科	205.85	否	已结案	2024年10月16日调解结案。	2025年3月全部履行完毕。	2025年08月22日	详情请参见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

技有限公司欠款纠纷案件							
北京首都在线科技股份有限公司诉诸暨富华产业转型升级基金合伙企业（有限合伙）、安吉九贵科技合伙企业、邱东华、杨兰英、共青城踏浪者投资合伙企业（有限合伙）、北京踏浪者科技有限公司股东损害公司债权人利益责任纠纷案件	90.66	否	尚未开庭	2025 年 1 月 7 日，北京市朝阳区人民法院立案通过。	尚无。	2025 年 08 月 22 日	详情请参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
其他诉讼案件	277.1	否	——	——	——	2025 年 08 月 22 日	详情请参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒是 ☐否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
曲宁	控股股东、实际控制人	借款	0	6,000	0	5.50%	109.39	6,109.39
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司控股股东、实际控制人曲宁先生为公司提供借款是为了支持公司业务发展，满足公司日常经营和业务发展资金需求，不会对公司的财务状况、经营成果及独立性产生不利影响，不存在损害公司和全体股东，特别是中小股东利益的情形。详见 2025 年 1 月 9 日披露于巨潮资讯网的《关于控股股东、实际控制人为公司提供借款暨关联交易的公告》（公告编号：2025-006）						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

公司于 2023 年 4 月 14 日与南京和润至成私募基金管理有限公司、天阳宏业科技股份有限公司、北京安润时光咨询有限公司共同签订了《南京和润数科创业投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议》，公司拟以自有资金认购和润至成发起设立的和润基金的基金份额。和润基金总规模 10,005 万元，其中公司作为有限合伙人（LP）认购人民币 5,000 万元，天阳宏业科技股份有限公司作为有限合伙人（LP）认购人民币 3,000 万元，安润时光作为有限合伙人（LP）认购 2,000 万元，南京和润至成私募基金管理有限公司作为普通合伙人（GP）认购 5 万元。

2023 年 4 月 14 日，公司召开第五届董事会第十六次会议，以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权的结果审议通过了《北京首都在线科技股份有限公司关于参与设立产业投资基金暨关联交易的议案》。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《北京首都在线科技股份有限公司章程》的相关规定，本次

投资的共同投资方和润至成为公司参股企业和润有限合伙的参股子公司，谨慎起见，公司董事会及股东大会在审议本事项时，将按照关联交易的标准履行相关审议披露程序，公司独立董事对该事项进行事前认可并发表独立意见。公司于 2023 年 4 月 25 日召开公司 2022 年度股东大会审议通过了此议案。

根据公司整体投资规划安排，为优化公司资产结构，公司于 2023 年 7 月 18 日召开第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十九次会议审议通过了《关于转让产业投资基金部分份额的议案》，同意公司将所持有的已认缴但尚未实缴的和润基金 1,000 万元的份额以 0 元对价转让给天阳科技，独立董事对该议案发表了同意的独立意见。

截至本报告期末，公司已对南京和润数科创业投资合伙企业（有限合伙）实际出资 4,000 万元，已完成全部出资，本报告期出资 3,200 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于参与设立产业投资基金暨关联交易的公告	2023 年 04 月 15 日	www.cninfo.com.cn
关于放弃产业投资基金份额转让优先购买权的公告	2023 年 07 月 19 日	www.cninfo.com.cn
关于转让产业投资基金部分份额的公告	2023 年 07 月 19 日	www.cninfo.com.cn
关于参与设立产业投资基金的进展公告	2023 年 07 月 19 日	www.cninfo.com.cn
关于参与设立产业投资基金的进展公告	2023 年 08 月 15 日	www.cninfo.com.cn
关于参与设立产业投资基金的进展暨完成私募投资基金备案的公告	2023 年 11 月 09 日	www.cninfo.com.cn
关于参与设立产业投资基金的进展公告	2024 年 01 月 30 日	www.cninfo.com.cn
关于放弃产业投资基金份额转让优先购买权的公告	2024 年 08 月 16 日	www.cninfo.com.cn

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☒适用 ☐不适用
租赁情况说明

作为承租人的披露：

（一） 租赁活动

本公司作为承租人，主要租赁活动为办公场所、机柜租赁、经营设备及专线租赁。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，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司的主要租赁情况详见第八节、七、注释 25 使用权资产。

（二）简化处理的短期租赁和低价值资产租赁情况

在租赁期开始日，本公司对不包含续租选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁作为短期租赁进行会计处理。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司短期租赁主要包括没有保底条款且租赁期不超过 12 个月的机柜租赁、租赁期限不超过 12 个月的各地办事处办公场所租赁等。

（三）未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出

1. 可变租赁付款额

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司签订的租赁合同或包含租赁成分的合同均已明确约定应付租赁付款额，不存在可变租赁付款额。

2. 续租选择权

公司所签订租赁合同中无续租选择权相关条款。

3. 终止租赁选择权

公司对于不含保底条款的机柜租赁未确认使用权资产及租赁负债，一般根据客户的需求来决定是否行使终止租赁选择权。

4. 承租人已承诺但尚未开始的租赁

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在已承诺但尚未开始的租赁。

（四）售后租回

本公司应资金需求，作为卖方兼承租人以售后租回方式进行融资，详见第八节、七注释 48 长期应付款。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

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

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 （如有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否 履行 完毕	是否 为关 联方 担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 （如有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否 履行 完毕	是否 为关 联方 担保
广州首云智 算网络信息 科技有限公司	2023 年 12 月 07 日	2,000	2024 年 11 月 06 日	1,000	连带责任担 保	无	无	48 个 月	否	否
广州首云智 算网络信息 科技有限公司	2025 年 06 月 11 日	2,000	--	--	--	--	--	--	--	--
广州首云智 算网络信息 科技有限公司	2025 年 06 月 11 日	1,000	2025 年 06 月 27 日	999	连带责任担 保	无	无	48 个 月	否	否
文昌首都 在线航天超 算科技有限 公司	2023 年 10 月 21 日	4,800	2023 年 11 月 02 日	1,700	连带责任担 保	无	无	84 个 月	否	否
文昌首都 在线航天超 算科技有限 公司	2023 年 10 月 21 日		2024 年 04 月 29 日	1,230	连带责任担 保	无	无	84 个 月	否	否
广州首云智 算网络信息 科技有限公司	2024 年 03 月 13 日	1,000	2024 年 03 月 28 日	1,000	连带责任担 保	无	无	48 个 月	是	否
广州首云智 算网络信息 科技有限公司	2024 年 12 月 10 日	1,000	2025 年 03 月 31 日	1,000	连带责任担 保	无	无	48 个 月	否	否
广州首云智 算网络信息 科技有限公司	2024 年 03 月 13 日	1,000	2024 年 11 月 12 日	500	连带责任担 保	无	无	48 个 月	否	否
广州首云智 算网络信息 科技有限公司	2025 年 04 月 01 日	2,000	--	--	--	--	--	--	--	--
广州首云智 算网络信息 科技有限公司	2024 年 04 月 18 日	1,000	2024 年 06 月 26 日	1,000	连带责任担 保	无	无	48 个 月	是	否
广州首云智 算网络信息	2025 年 04 月 01	2,000	2025 年 06 月 30 日	1,000	连带责任担 保	无	无	48 个	否	否

科技有限公司	日							月		
广州首云智 算网络信息 科技有限公司	2024 年 04 月 26 日	1,300	2024 年 12 月 13 日	1,300	连带责任担 保	无	无	48 个月	否	否
甘肃首云智 算科技有限公司	2025 年 04 月 01 日	20,000	2025 年 05 月 28 日	12,487.88	连带责任担 保	无	无	96 个月	否	否
甘肃首云智 算科技有限公司	2025 年 06 月 11 日	30,000	--	--	--	--	--	--	--	--
北京中瑞云 祥信息科技 发展有限公司	2024 年 06 月 12 日	2,000	--	--	--	--	--	--	--	--
北京中瑞云 祥信息科技 发展有限公司	2024 年 08 月 16 日	2,000	2024 年 09 月 06 日	1,000	连带责任担 保	无	无	48 个月	否	否
北京中瑞云 祥信息科技 发展有限公司	2024 年 08 月 16 日	2,000	2024 年 11 月 07 日	1,000	连带责任担 保	无	无	48 个月	否	否
北京中瑞云 祥信息科技 发展有限公司	2025 年 06 月 11 日	2,000	--	--	--	--	--	--	--	--
北京中瑞云 祥信息科技 发展有限公司	2025 年 06 月 11 日	1,000	--	--	--	--	--	--	--	--
首都在线网 络科技（上 海）有限公 司	2025 年 06 月 11 日	2,000	--	--	--	--	--	--	--	--
北京乾云时 代数据科技 有限公司	2024 年 08 月 16 日	1,000	--	--	--	--	--	--	--	--
广州首云智 算网络信息 科技有限公司	2024 年 12 月 10 日	1,000	--	--	--	--	--	--	--	--
广州首云智 算网络信息 科技有限公司	2024 年 12 月 10 日	1,000	2025 年 01 月 23 日	1,000	连带责任担 保	无	无	48 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		62,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		16,486.88				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		79,100		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		24,216.88				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况（如	担保期	是否履	是否为关联方

						有)	有)		行 完 毕	担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度 合计（A1+B1+C1）	62,000			报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）			16,486.88			
报告期末已审批的担保 额度合计（A3+B3+C3）	79,100			报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）			24,216.88			
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				27.60%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	---	-----------------------------

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

公告内容	披露日期	披露索引
关于提前归还部分暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告	2025/1/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第五届董事会第三十七次会议决议公告	2025/1/9	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司监事会换届选举的公告	2025/1/9	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2025 年第一次临时股东大会的通知	2025/1/9	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第五届监事会第三十六次会议决议公告	2025/1/9	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于控股股东、实际控制人为公司提供借款暨关联交易的公告	2025/1/9	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司董事会换届选举的公告	2025/1/9	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于再次通过高新技术企业认定的公告	2025/1/11	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2025 年第一次临时股东大会的提示性公告	2025/1/22	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2024 年年度业绩预告	2025/1/23	巨潮资讯网

		www.cninfo.com.cn
关于 2024 年度计提信用减值准备及资产减值准备的公告	2025/1/23	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于第六届董事会、监事会换届完成及聘任高级管理人员、证券事务代表的公告	2025/1/25	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届董事会第一次会议决议公告	2025/1/25	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2025 年第一次临时股东大会决议公告	2025/1/25	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于职工代表大会选举产生第六届监事会职工代表监事的公告	2025/1/25	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届监事会第一次会议决议公告	2025/1/25	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
北京首都在线科技股份有限公司股票交易异常波动公告	2025/2/10	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
股票交易严重异常波动公告	2025/2/14	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届监事会第二次会议决议公告	2025/2/27	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届董事会第二次会议决议公告	2025/2/27	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于使用募集资金向全资子公司实缴注册资本及增资以实施募投项目的公告	2025/2/27	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司及子公司 2025 年度向金融机构申请授信额度并由公司控股股东及实际控制人提供担保或反担保暨关联交易的公告	2025/2/27	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
北京首都在线科技股份有限公司股票交易异常波动公告	2025/2/28	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于提前归还部分暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告	2025/3/10	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于股东减持股份的预披露公告	2025/3/28	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届董事会第三次会议决议公告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
董事、监事及高级管理人员 2025 年度薪酬方案	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
北京首都在线科技股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的公告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2024 年年度报告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届监事会第三次会议决议公告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2024 年度现金管理情况的专项说明	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2024 年度财务决算报告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2025 年度财务预算报告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2024 年度股东大会的通知	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2024 年年度审计报告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
北京首都在线科技股份有限公司 2024 年环境、社会及治理报告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
北京首都在线科技股份有限公司 2024 年度内部控制自我评价报告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

北京首都在线科技股份有限公司内部控制审计报告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
北京首都在线科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2024 年度报告披露的提示性公告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2024 年年度财务报告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的进展公告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于 2024 年度拟不进行利润分配的专项说明	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2024 年年度报告摘要	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于向金融机构申请授信额度并由公司控股股东及实际控制人提供担保或反担保的进展公告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于聘任高级管理人员的公告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票的公告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于使用暂时闲置的自有资金进行现金管理的公告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于全资子公司向银行申请授信额度并由公司为其提供担保的公告	2025/4/1	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2024 年度股东大会的提示性公告	2025/4/17	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于举行 2024 年度网上业绩说明会的公告	2025/4/18	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于提前归还部分暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告	2025/4/19	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于设立募集资金专户并签署募集资金四方监管协议的公告	2025/4/19	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2024 年度股东大会决议公告	2025/4/22	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2025 年第一季度报告披露的提示性公告	2025/4/26	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届监事会第四次会议决议公告	2025/4/26	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于 2025 年一季度使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的进展公告	2025/4/26	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于作废 2023 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的公告	2025/4/26	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2025 年一季度报告	2025/4/26	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届董事会第四次会议决议公告	2025/4/26	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的公告	2025/4/26	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于股东杨丽萍女士减持计划实施完成的公告	2025/4/30	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期限制性股票第一批归属结果暨股份上市公告	2025/5/13	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于提前归还部分暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告	2025/5/17	巨潮资讯网

		www.cninfo.com.cn
第六届董事会第五次会议决议公告	2025/5/21	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届监事会第五次会议决议公告	2025/5/21	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2025/5/21	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于注销部分 2021 年度向特定对象发行股票募集资金专用账户的公告	2025/5/24	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司募集资金专项账户部分资金被冻结的公告	2025/5/29	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届董事会第六次会议决议公告	2025/6/11	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2025 年第二次临时股东大会的通知	2025/6/11	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于变更注册资本并修订《公司章程》及制定、修订部分公司管理制度的公告	2025/6/11	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于为全资子公司提供担保的公告	2025/6/11	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届监事会第六次会议决议公告	2025/6/11	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及拟注销相关募集资金专项账户的公告	2025/6/24	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2025 年第二次临时股东大会的提示性公告	2025/6/26	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2025 年第二次临时股东大会决议公告	2025/6/27	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	110,204,397	22.02%	0	0	0	473,325	473,325	110,677,722	22.05%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	110,204,397	22.02%	0	0	0	473,325	473,325	110,677,722	22.05%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	110,204,397	22.02%	0	0	0	473,325	473,325	110,677,722	22.05%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	390,257,753	77.98%	0	0	0	972,741	972,741	391,230,494	77.95%
1、人民币普通股	390,257,753	77.98%	0	0	0	972,741	972,741	391,230,494	77.95%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	500,462,150	100.00%	0	0	0	1,446,066	1,446,066	501,908,216	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期限限制性股票第一批 144.6066 万股上市，公司股本由 500,462,150 股变更为 501,908,216 股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

2025 年 4 月 25 日，公司召开第六届董事会第四次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于作废 2023 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2023 年限

制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。鉴于公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象中的 6 名激励对象离职，已不符合激励资格，其已获授但尚未归属的 48.4833 万股限制性股票不得归属，由公司作废。公司《2023 年限制性股票激励计划（草案）》规定的首次授予部分第一个归属期归属条件已经成就，公司按照相关规定向符合条件的 15 名激励对象办理 204.6066 万股限制性股票归属事宜，其中 1 名激励对象杨丽萍女士暂缓归属。公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一批次归属数量 144.6066 万股，占本次归属前公司总股本的比例约为 0.2889%，上市流通日 2025 年 5 月 14 日。

股份变动的过户情况

☒适用 ☐不适用

公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一批次向 14 名特定激励对象发行新增的 144.6066 万股股份的登记手续已于 2025 年 5 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

财务指标	发行前（元/股）		发行后（元/股）	
	2025 年 1-6 月/2025 年 6 月 30 日	2024 年 1-12 月/2024 年 12 月 31 日	2025 年 1-6 月/2025 年 6 月 30 日	2024 年 1-12 月/2024 年 12 月 31 日
基本每股收益	-0.1418	-0.6126	-0.1417	-0.6040
稀释每股收益	-0.1418	-0.6126	-0.1417	-0.6040
每股净资产	1.7305	1.8604	1.7480	1.8775

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
曲宁	90,752,563	0	0	90,752,563	高管锁定股	——
赵永志	16,307,340	0	0	16,307,340	高管锁定股	——
杨丽萍	1,514,759	0	0	1,514,759	高管锁定股	——
姚巍	1,306,558	0	300,000	1,606,558	高管锁定股	——
周东波	211,155	0	70,385	281,540	高管锁定股	2025 年 8 月 1 日

刘峰	79,096	0	26,365	105,461	高管锁定股	——
张丽莎	28,201	0	30,000	58,201	高管锁定股	——
姜萍	0	0	45,000	45,000	高管锁定股	——
国利	4,725	0	1,575	6,300	高管锁定股	2025 年 8 月 1 日
合计	110,204,397	0	473,325	110,677,722	——	——

二、证券发行与上市情况

☒适用 ☐不适用

股票及其 衍生证券 名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易 终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
第二类限制性股票	2025 年 05 月 12 日	7.80	5,600,000	2025 年 05 月 14 日	1,446,066		www.cninfo.com.cn/	2025 年 05 月 13 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

1. 2023 年 12 月 22 日，公司第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第二十五次会议审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2023 年 12 月 22 日为首次授予日，授予 21 名激励对象 560.00 万股第二类限制性股票。
2. 2025 年 4 月 25 日，公司召开第六届董事会第四次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于作废 2023 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象中的 6 名激励对象离职，已不符合激励资格，其已获授但尚未归属的 48.4833 万股限制性股票不得归属，由公司作废。公司《2023 年限制性股票激励计划（草案）》规定的首次授予部分第一个归属期归属条件已经成就，公司按照相关规定向符合条件的 15 名激励对象办理 204.6066 万股限制性股票归属事宜，其中 1 名激励对象杨丽萍女士暂缓归属。公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一批次归属数量 144.6066 万股。上市流通日 2025 年 5 月 14 日，公司总股本由 500,462,150 股增加至 501,908,216 股。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	88,442	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如	0
-------------	--------	------------------------------	---	------------------	---

							有)	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
曲宁	境内自然人	24.11%	121,003,417	0	90,752,563	30,250,854	质押	29,200,000
赵永志	境内自然人	4.03%	20,243,120	-1,500,000	16,307,340	3,935,780	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.71%	3,539,321	1,513,920	0	3,539,321	不适用	0
彭永忠	境内自然人	0.50%	2,521,300	2,521,300	0	2,521,300	不适用	0
姚巍	境内自然人	0.43%	2,142,078	400,000	1,606,558	535,520	不适用	0
邓玉荣	境内自然人	0.36%	1,794,725	1,794,725	0	1,794,725	不适用	0
杨丽萍	境内自然人	0.33%	1,641,679	-378,000	1,514,759	126,920	不适用	0
闽清县联宇企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.27%	1,359,669	0	0	1,359,669	不适用	0
毕名武	境内自然人	0.26%	1,305,256	-3,125,000	0	1,305,256	不适用	0
阿布达比投资局	境外法人	0.25%	1,277,800	1,277,800	0	1,277,800	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至目前，未知上述股东之间存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
							股份种类	数量
曲宁	30,250,854						人民币普通股	30,250,854
赵永志	3,935,780						人民币普通股	3,935,780

香港中央结算有限公司	3, 539, 321	人民币普通股	3, 539, 321
彭永忠	2, 521, 300	人民币普通股	2, 521, 300
邓玉荣	1, 794, 725	人民币普通股	1, 794, 725
闽清县联宇企业管理中心（有限合伙）	1, 359, 669	人民币普通股	1, 359, 669
毕名武	1, 305, 256	人民币普通股	1, 305, 256
阿布达比投资局	1, 277, 800	人民币普通股	1, 277, 800
黄文婷	1, 180, 000	人民币普通股	1, 180, 000
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	894, 899	人民币普通股	894, 899
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	截至目前，未知上述股东之间存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	截至 2025 年 6 月 30 日，股东邓玉荣有本公司股份数量为 1794725 股，持股比例为 0.36%，通过普通证券账户持有公司股份 161,700 股，通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持股数量为 1,633,025 股。		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
曲宁	董事、总经理	现任	121,003,417	0	0	121,003,417	0	0	0
赵永志	董事	现任	21,743,120	0	1,500,000	20,243,120	150,000	0	150,000
姚巍	董事、执行总裁	现任	1,742,078	400,000	0	2,142,078	1,250,000	0	850,000
杨丽	董事、副总经	现任	2,019,679	0	378,000	1,641,679	1,700,000	0	1,700,000

萍	理、董 事会秘 书								
赵西卜	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
石静霞	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘云淮	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙捷	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘峰	监事	现任	105,461	0	0	105,461	0	0	0
许睿	监事	现任	0	0	0	0	157,688	0	157,688
姜萍	副总经 理	现任	0	60,000	0	60,000	362,338	0	302,338
张丽莎	财务总 监	现任	37,601	40,000	0	77,601	277,640	0	237,640
孙晓燕	董事	离任	0	0	0	0	312,338	0	212,338
李颀	独立董 事	离任	0	0	0	0	0	0	0
周东波	监事	离任	281,540	0	0	281,540	0	0	0
国利	副总经 理	离任	6,300	0	0	6,300	700,000	0	550,000
合计	--	--	146,939,196	500,000	1,878,000	145,561,196	4,910,004	0	4,160,004

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京首都在线科技股份有限公司

2025 年 08 月 22 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	482,090,564.85	327,445,103.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		100,143,252.88
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	322,632,811.01	288,160,552.15
应收款项融资		
预付款项	9,317,331.33	4,088,091.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,770,361.49	9,211,358.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,521,251.70	1,155,615.85
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,941,968.80	2,759,843.97
其他流动资产	110,726,752.92	101,157,517.83
流动资产合计	938,001,042.10	834,121,335.73
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,702,714.34	2,818,041.45
长期股权投资	45,445,314.90	13,330,928.94
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	768,732,981.30	742,713,219.72
在建工程	38,533,655.35	41,210,796.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	48,162,044.53	53,285,032.42
无形资产	60,595,543.76	68,106,831.54
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	180,911,200.78	180,911,200.78
长期待摊费用	6,681,118.33	7,541,265.59
递延所得税资产	4,201,381.22	4,348,499.68
其他非流动资产	6,472,418.00	6,438,418.00
非流动资产合计	1,161,438,372.51	1,120,704,235.00
资产总计	2,099,439,414.61	1,954,825,570.73
流动负债：		
短期借款	344,910,400.80	315,219,585.82
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	322,147,406.50	344,612,343.39
预收款项	29,138,825.00	
合同负债	24,146,526.80	25,587,177.90
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	19,651,658.69	27,884,278.67
应交税费	8,332,579.29	10,414,106.04
其他应付款	101,138,814.98	39,529,841.41
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	103,153,695.76	101,737,274.69
其他流动负债	1,336,427.07	1,487,159.31
流动负债合计	953,956,334.89	866,471,767.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	118,634,839.60	0.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	34,245,893.79	36,014,578.48
长期应付款	53,509,042.88	66,061,271.21
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,800,876.00	918,875.98
递延所得税负债	324,838.85	348,556.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	208,515,491.12	103,343,282.66
负债合计	1,162,471,826.01	969,815,049.89
所有者权益：		
股本	501,908,216.00	500,462,150.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,017,168,554.74	999,552,735.37
减：库存股		
其他综合收益	26,863,955.26	28,688,371.95
专项储备		
盈余公积	26,144,476.01	26,144,476.01
一般风险准备		
未分配利润	-694,748,078.34	-623,788,772.41
归属于母公司所有者权益合计	877,337,123.67	931,058,960.92
少数股东权益	59,630,464.93	53,951,559.92
所有者权益合计	936,967,588.60	985,010,520.84
负债和所有者权益总计	2,099,439,414.61	1,954,825,570.73

法定代表人：曲宁 主管会计工作负责人：张丽莎 会计机构负责人：翟栩超

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	364,204,495.36	108,615,339.40
交易性金融资产		100,143,252.88

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	285,780,772.01	151,865,752.26
应收款项融资		
预付款项	1,680,676.28	2,281,688.06
其他应收款	117,830,343.07	105,745,084.49
其中：应收利息		
应收股利	31,500,000.00	31,500,000.00
存货		
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,941,968.80	2,759,843.97
其他流动资产	61,964,593.74	75,828,784.51
流动资产合计	835,402,849.26	547,239,745.57
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,702,714.34	2,818,041.45
长期股权投资	1,282,696,659.81	1,261,995,772.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	212,154,932.98	322,856,709.66
在建工程	8,154,609.19	20,060,150.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,682,085.49	12,231,652.14
无形资产	33,979,750.08	40,899,482.70
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	314,121.23	11,394.03
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,930,500.00	1,896,500.00
非流动资产合计	1,550,615,373.12	1,662,769,703.52
资产总计	2,386,018,222.38	2,210,009,449.09
流动负债：		
短期借款	177,712,805.59	164,942,186.18
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	79,147,930.17	82,214,698.26
应付账款	136,550,590.66	156,683,052.93
预收款项	29,138,825.00	
合同负债	6,537,306.61	8,449,225.45
应付职工薪酬	10,869,031.92	12,355,292.90
应交税费	636,342.43	1,342,845.69
其他应付款	482,532,874.13	277,797,190.17
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	69,920,003.27	62,520,947.89
其他流动负债	392,238.40	506,953.53
流动负债合计	993,437,948.18	766,812,393.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,079,298.81	3,261,642.30
长期应付款	39,961,585.64	48,821,178.10
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,800,876.00	918,875.98
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	42,841,760.45	53,001,696.38
负债合计	1,036,279,708.63	819,814,089.38
所有者权益：		
股本	501,908,216.00	500,462,150.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,127,614,810.07	1,109,769,986.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,833,684.66	33,833,684.66
未分配利润	-313,618,196.98	-253,870,461.71
所有者权益合计	1,349,738,513.75	1,390,195,359.71
负债和所有者权益总计	2,386,018,222.38	2,210,009,449.09

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	629,058,411.60	713,406,501.95

其中：营业收入	629,058,411.60	713,406,501.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	697,742,864.47	796,873,524.64
其中：营业成本	546,372,948.35	642,915,772.32
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	2,020,544.31	2,283,583.60
销售费用	30,172,453.21	30,403,256.52
管理费用	78,681,888.58	75,535,943.82
研发费用	29,796,618.15	33,643,149.87
财务费用	10,698,411.87	12,091,818.51
其中：利息费用	10,935,912.91	12,847,759.13
利息收入	1,106,695.11	1,592,762.48
加：其他收益	1,558,453.86	2,176,042.10
投资收益（损失以“—”号填列）	398,019.37	522,586.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	114,385.96	-5,417.83
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）	421,642.87	-1,033,537.61
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	4,091,885.32	-3,765,514.46
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-62,214,451.45	-85,567,446.41
加：营业外收入	1,461,346.63	52.76
减：营业外支出	30,677.43	99,220.88
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-60,783,782.25	-85,666,614.53

减：所得税费用	4,725,622.61	2,652,419.83
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-65,509,404.86	-88,319,034.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-65,509,404.86	-88,319,034.36
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）	-70,959,305.93	-92,186,990.17
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	5,449,901.07	3,867,955.81
六、其他综合收益的税后净额	-1,824,416.69	2,057,449.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,824,416.69	2,057,449.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,824,416.69	2,057,449.93
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	-1,824,416.69	2,057,449.93
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-67,333,821.55	-86,261,584.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-72,783,722.62	-90,129,540.24
归属于少数股东的综合收益总额	5,449,901.07	3,867,955.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1417	-0.1884
（二）稀释每股收益	-0.1417	-0.1884

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

法定代表人：曲宁 主管会计工作负责人：张丽莎 会计机构负责人：翟栩超

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	230,079,702.08	264,868,698.35
减：营业成本	213,121,215.00	249,377,342.21
税金及附加	199,151.54	250,054.49
销售费用	13,069,550.69	11,544,391.85
管理费用	46,242,208.37	46,148,056.83
研发费用	14,359,151.56	15,166,576.37
财务费用	8,338,871.23	9,407,393.21
其中：利息费用	8,511,871.81	9,751,567.65
利息收入	641,937.07	879,576.48
加：其他收益	683,363.08	1,866,845.07
投资收益（损失以“—”号填列）	1,348,602.56	1,474,262.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	114,385.96	-5,417.83
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）	1,759,726.99	-622,350.57
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	322,120.24	-4,095,234.37
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-61,136,633.44	-68,401,594.03
加：营业外收入	1,393,677.57	
减：营业外支出	4,779.40	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-59,747,735.27	-68,401,594.03
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-59,747,735.27	-68,401,594.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-59,747,735.27	-68,401,594.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-59,747,735.27	-68,401,594.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	731,853,380.02	772,404,765.96
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	6,829,343.16	431,417.56
收到其他与经营活动有关的现金	13,045,972.72	7,338,352.95
经营活动现金流入小计	751,728,695.90	780,174,536.47
购买商品、接受劳务支付的现金	538,658,778.44	510,862,357.81
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	115,624,733.47	116,435,727.15
支付的各项税费	12,834,204.65	15,709,983.22
支付其他与经营活动有关的现金	33,703,631.57	26,431,282.13
经营活动现金流出小计	700,821,348.13	669,439,350.31
经营活动产生的现金流量净额	50,907,347.77	110,735,186.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	159,000,000.00	419,000,000.00
取得投资收益收到的现金	452,499.46	559,684.33

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,769,786.89	23,094,372.58
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	208,222,286.35	442,654,056.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	215,812,264.72	232,167,042.40
投资支付的现金	91,000,000.00	619,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		36,790,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	306,812,264.72	887,957,042.40
投资活动产生的现金流量净额	-98,589,978.37	-445,302,985.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,279,314.80	344,489,147.34
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	305,648,473.56	190,278,234.93
收到其他与筹资活动有关的现金	90,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	406,927,788.36	534,767,382.27
偿还债务支付的现金	166,475,639.63	197,935,369.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,806,958.97	7,391,364.18
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	38,483,282.38	78,897,911.02
筹资活动现金流出小计	210,765,880.98	284,224,644.93
筹资活动产生的现金流量净额	196,161,907.38	250,542,737.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-58,514.35	88,481.53
五、现金及现金等价物净增加额	148,420,762.43	-83,936,580.46
加：期初现金及现金等价物余额	327,445,103.40	346,681,987.22
六、期末现金及现金等价物余额	475,865,865.83	262,745,406.76

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	244,976,037.85	255,918,411.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	349,047,206.07	295,879,861.66
经营活动现金流入小计	594,023,243.92	551,798,273.18
购买商品、接受劳务支付的现金	239,391,188.67	155,726,736.99
支付给职工以及为职工支付的现金	62,645,578.22	65,185,746.08
支付的各项税费	335,074.33	426,064.58
支付其他与经营活动有关的现金	299,925,625.61	217,179,469.05
经营活动现金流出小计	602,297,466.83	438,518,016.70
经营活动产生的现金流量净额	-8,274,222.91	113,280,256.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	248,000,000.00	419,000,000.00
取得投资收益收到的现金	452,499.46	559,684.33
处置固定资产、无形资产和其他长	38,689,048.39	13,692,755.00

期资产收回的现金净额		
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	287,141,547.85	433,252,439.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,325,650.50	171,086,188.08
投资支付的现金	164,183,145.06	703,887,050.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	176,508,795.56	874,973,238.08
投资活动产生的现金流量净额	110,632,752.29	-441,720,798.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,279,314.80	344,489,147.34
取得借款收到的现金	100,779,692.56	87,978,234.93
收到其他与筹资活动有关的现金	190,000,000.00	65,000,000.00
筹资活动现金流入小计	302,059,007.36	497,467,382.27
偿还债务支付的现金	93,993,234.93	108,208,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,427,997.34	5,333,940.98
支付其他与筹资活动有关的现金	56,631,847.51	124,532,841.50
筹资活动现金流出小计	155,053,079.78	238,074,782.48
筹资活动产生的现金流量净额	147,005,927.58	259,392,599.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.02	0.03
五、现金及现金等价物净增加额	249,364,456.94	-69,047,942.45
加：期初现金及现金等价物余额	108,615,339.40	126,687,310.93
六、期末现金及现金等价物余额	357,979,796.34	57,639,368.48

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	500,462,150.00				999,552,735.37		28,688,371.95		26,144,476.01		-623,788,724.41		931,058,960.92	53,951,559.92	985,010,520.84
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	500,462,150.00				999,552,735.37		28,688,371.95		26,144,476.01		-623,788,772.41		931,058,960.92	53,951,559.92	985,010,520.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,446,066.00				17,615,819.37		-1,824,416.69				-70,959,305.93		-53,721,837.25	5,678,905.01	-48,042,932.24
（一）综合收益总额							-1,824,416.69				-70,959,305.93		-72,783,722.62	5,449,901.07	-67,333,821.55
（二）所有者投入和减少资本	1,446,066.00				17,615,819.37								19,061,885.37	229,003.94	19,290,889.31
1．所有者投入的普通股	1,446,066.00				9,833,248.80								11,279,314.80		11,279,314.80
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额					7,782,570.57								7,782,570.57	229,003.94	8,011,574.51
4．其他															
（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（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本															

(或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	501 ,90 8,2 16. 00				1,0 17, 168 ,55 ,4.7 4		26, 863 ,95 5.2 6		26, 144 ,47 ,6.0 1		- 694 ,74 ,8,0 78. 34		877 ,33 7,1 23. 67	59, 630 ,46 4.9 3	936 ,96 7,5 88. 60

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东权益	所有 者权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	466 ,82 2,8 36. 00				672 ,87 2,9 12. 47		23, 098 ,91 0.0 3		26, 144 ,47 6.0 1		- 320 ,64 ,4,7 49. 87		868 ,29 4,3 84. 64	44, 631 ,09 0.9 5	912 ,92 5,4 75. 59
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	466 ,82 2,8 36. 00				672 ,87 2,9 12. 47		23, 098 ,91 0.0 3		26, 144 ,47 6.0 1		- 320 ,64 ,4,7 49. 87		868 ,29 4,3 84. 64	44, 631 ,09 0.9 5	912 ,92 5,4 75. 59

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,639,314.00				318,655,602.17		2,057,449.93					-92,186,990.17		262,165,375.93	4,161,208.82	266,326,584.75
（一）综合收益总额							2,057,449.93					-92,186,990.17		90,129,540.24	3,867,955.81	86,261,584.43
（二）所有者投入和减少资本	33,639,314.00				318,655,602.17									352,294,916.17	293,253.01	352,588,169.18
1．所有者投入的普通股	33,639,314.00				309,027,144.99									342,664,589.99		342,664,589.99
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					9,628,457.18									9,628,457.18	293,253.01	9,921,710.19
4．其他																
（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（或股东）的分配																
4．其他																
（四）所有者权益内部结转																
1．资本公积转增资本（或股本）																
2．盈余公积转增资本（或股本）																
3．盈余公积弥补亏损																
4．设定受益计划变动																

额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	500,462,150.00				991,528,514.64		25,156,359.96		26,144,476.01		-412,831,740.04		1,130,459,760.57	48,792,299.77	1,179,252,060.34

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	500,462,150.00				1,109,769,986.76				33,833,684.66	-253,870,461.71		1,390,195,359.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他					0.00							
二、本年期初余额	500,462,150.00				1,109,769,986.76				33,833,684.66	-253,870,461.71		1,390,195,359.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,446,066.00				17,844,823.31					-59,747,735.27		-40,456,845.96
（一）综合收益总额	0.00				0.00					-59,747,735.27		-59,747,735.27

（二）所有者投入和减少资本	1,446,066.00				17,844,823.31							19,290,889.31
1. 所有者投入的普通股	1,446,066.00				9,833,248.80							11,279,314.80
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					8,011,574.51							8,011,574.51
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	501,908,216.00				1,127,614,810.0				33,833,684.66	-313,618,19		1,349,738,513.7

					7					6.98		5
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	------	--	---

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	466,822,836.00				782,503,657.82				33,833,684.66	-83,241,711.58		1,199,918,466.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	466,822,836.00				782,503,657.82				33,833,684.66	-83,241,711.58		1,199,918,466.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,639,314.00				318,948,855.18					-68,401,594.03		284,186,575.15
（一）综合收益总额										-68,401,594.03		-68,401,594.03
（二）所有者投入和减少资本	33,639,314.00				318,948,855.18							352,588,169.18
1．所有者投入的普通股	33,639,314.00				309,027,144.99							342,666,458.99
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					9,921,710.19							9,921,710.19
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有（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	500,462,150.00				1,101,452,513.00				33,833,684.66	-151,643,305.61		1,484,105,042.05

三、公司基本情况

北京首都在线科技股份有限公司前身为北京首都在线数据科技有限公司，由曲宁、毕名武、二六三网络通信股份有限公司于 2005 年 7 月 13 日投资设立。

2010 年 3 月 9 日，公司以 2009 年 12 月 31 日经审计确认的净资产折股变更设立为股份有限公司。经中国证券业协会中证协函[2010]281 号的备案确认，公司股份于 2010 年 8 月 2 日在代办股份转让系统挂牌；2020 年 6 月 24 日，根据中国证券监督管理委员会下发的《关于核准北京首都在线科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]809 号）文件之规定，公司向社会公众投资者发行人民币普通股 A 股 5,000 万股，发行后公司股份总数变更为 41,131.63 万股。

公司股票于 2020 年 7 月 1 日在深圳证券交易所创业板上市，现持有统一社会信用代码为 911101087776681301 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 50,190.82 万股，股本为 50,190.82 万元。公司持有统一社会信用代码为 911101087776681301 的营业执照。注册地址：北京市朝阳区紫月路 18 号院 9 号楼一层 101 室。实际控制人为曲宁、法定代表人为曲宁。

本公司属信息传输、软件和信息技术服务业，主要产品或服务为基础服务、云计算服务和其他。其中：基础服务主要为 IDC 的资源租用（包括带宽和机架）；云计算服务主要为通过整合基础电信运营商网络资源，利用核心技术实现云计算资源的统一管理和调度、分布式存储、网络动态负载均衡等服务；其他主要是基于 IDC 托管用户提供的维护、升级、安全防护、监控、网络管理等增值服务以及设备销售收入等。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 21 日批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司共 20 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
北京乾云时代数据科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
首都在线信息科技(上海)有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京首云智算科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京云宽志业网络技术有限公司	控股子公司	二级	64.29	64.29
首都在线网络科技(上海)有限公司	全资子公司	二级	100	100
广州首云智算网络信息科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	全资子公司	二级	100	100
城际互联（香港）有限公司（URBAN CONNECTED（HK）CO., LIMITED）	全资子公司	二级	100	100
城际互联（新加坡）有限公司（URBAN CONNECTED PTE. LTD.）	全资子公司	二级	100	100
城际互联（开曼）有限公司（Urban Connected（Cayman）Co., Ltd.）	全资子公司	二级	100	100
城际互联（美国）有限公司（Urban Connected（USA）Co., Ltd.）	全资孙公司	三级	100	100
首都在线数据服务有限公司（OneSource Cloud Corporation）	全资孙公司	三级	100	100
首都在线（文昌）信息科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
文昌首都在线航天超算科技有限公司	控股孙公司	三级	60	60
北京中嘉和信通信技术有限公司	控股子公司	二级	60	60
怀来智慧云港科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
南京智瀚信息技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
甘肃首云智算科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
新疆首云算力技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
杭州首云智算信息技术有限公司	全资子公司	二级	100	100

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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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
重要的应收账款及坏账准备核销	公司将单项金额超过资产总额的 0.30%或绝对金额超过 180 万元认定为重要的应收账款及核销
重要的其他应收账款及坏账准备核销	公司将单项金额超过资产总额的 0.30%或绝对金额超过 180 万元认定为重要的其他应收账款及核销
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项金额超过资产总额的 0.30%或绝对金额超过 100 万元认定为重要预付账款
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项金额超过资产总额的 0.30%或绝对金额超过 100 万元认定为重要应付账款
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项金额超过资产总额的 0.30%或绝对金额超过 180 万元认定为重要其他应付款
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额、收入总额或利润总额超过集团资产总额、收入总额或利润总额的 15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的合营企业、联营企业	公司将资产总额超过公司资产 5%的合营企业、联营企业确定为重要的合营企业、联营企业

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）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

（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利影响其回报金额。
- 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

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）共同经营会计处理方法

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

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

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

（1）外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

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、债权投资等。

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方式模

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。

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。

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、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、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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的，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、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。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

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	承兑人有较高的信用评级，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不计提坏账准备
其他票据	除无风险银行承兑票据组合外的银行承兑汇票以及商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，计算预期信用损失

13、应收账款

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。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。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
组合 1	合并财务报表范围内关联方以外的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按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
组合 2	合并财务报表范围内关联方之间的应收账款	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	1.00
1—2 年	10.00
2—3 年	50.00
3 年以上	100.00

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自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）。

本公司对应收款项融资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。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项融资，本公司按单项计提预期信用损失。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。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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。

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。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
组合 1	合并财务报表范围内关联方以外的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失
组合 2	合并财务报表范围内关联方之间的其他应收款	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	1.00

1—2 年	10.00
2—3 年	50.00
3 年以上	100.00

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（11）6.金融工具减值。

17、存货

（1）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

1）存货类别

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

2）存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

②其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

（2）存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产

经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

（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，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

（2）持有待售核算方法

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

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

本公司对长期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长期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
组合 1	合并财务报表范围内关联方以外的长期应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按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
组合 2	合并财务报表范围内关联方之间的长期应收账款	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

22、长期股权投资

（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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产指为生产商品、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） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
土地	其他	永久	—	—
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
办公设备	年限平均法	5	5	19
机器及电子设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	5	5	19

25、在建工程

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、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（30）长期资产减值。

26、借款费用

（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。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。具体为：土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件、专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本公司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	5	受益期
商标权	商标权法律保护期限	商标法
土地使用权	50	收益期
其他	5	受益期

本公司每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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。使用寿命不确定的无形资产主要是公司的特许经营权，在每个会计年度终了时，本公司对使用寿命不确定的无形资产的

预计使用寿命进行复核并进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

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 30、长期资产减值。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

30、长期资产减值

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。

31、长期待摊费用

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。

32、合同负债

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。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与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。

35、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）会计处理方法

1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2) 股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长时间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

3) 股份支付取消的会计处理

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的主营业务收入包括 IDC 服务收入、云服务收入和其他收入。IDC 服务收入具体包括机柜租用服务收入、带宽租用服务收入和 IP 地址租用服务收入；云服务主要包括云主机服务收入、带宽租用服务收入和 IP 地址租用服务收入；其他收入主要包括增值服务收入和设备销售收入等。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

（1）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/投入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（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。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。

（2）收入确认的具体方法

1) IDC 服务

IDC 服务是利用相应的机房设施，以外包出租的方式为用户的服务器等互联网或其他网络相关设备提供放置、代理维护、系统配置及管理服务等以及存储空间的出租、通信线路和出口带宽的代理租用和其他应用服务。

2) 云计算服务

云计算服务属于互联网资源协作服务业务，指利用架设在数据中心之上的设备和资源，通过互联网或其他网络以随时获取、按需使用、随时扩展、协作共享等方式，为用户提供的数据存储、互联网应用开发环境、互联网应用部署和运行管理等服务。

3) 增值服务

增值服务是 IDC 服务和云计算服务相关的各种增值服务。

IDC 服务、云计算服务及增值服务在公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来经济利益。根据固定合同与敞口合同类型采取不同方式确认收入。固定合同即合同约定单价及使用总量；敞口合同仅约定单价，不约定使用总量，根据客户实际使用量收费。对于固定合同，按照合同约定采用直线法在服务期限内按月平均确认；对于敞口合同，根据公司统计的使用量，在客户确认后，按照合同约定单价计算确认收入。

4) 销售商品收入

销售商品收入是本公司为客户提供技术服务过程中，应客户要求外购设备、耗材获得的收入。在商品交付给买方，并取得客户的验收单后确认收入。

(3) 特定交易的收入处理原则

1) 附有销售退回条款的合同

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额(即，不包含预期因销售退回将退还的金额)确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

2) 附有质量保证条款的合同

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理

3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

对于向客户提供了重大权利的额外购买选择权，本公司将其作为单项履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品或服务控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息予以估计。

4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

5) 售后回购

①因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

②应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

7) 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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

38、合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不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。

39、政府补助

（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。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司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。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（27）和（36）。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 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。

1. 售后租回交易

本公司为卖方承租人的：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

本公司为买方兼出租人的：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	13%

城市维护建设税	实缴流转税额	7%、5%、1%（注 1、注 2）
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、5%
增值税	应税劳务收入、应税服务收入	6%
增值税	简易计税方法	3%
教育费附加	实缴流转税额	3%（注 2）
地方教育费附加	实缴流转税额	2%（注 2）

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司（注 3）	15%
首都在线数据服务有限公司（OneSource Cloud Corporation）	注 4
城际互联（美国）有限公司（Urban Connected (USA) Co., Ltd.）	注 4
城际互联（开曼）有限公司（Urban Connected (Cayman) Co., Ltd.）	注 4
城际互联（香港）有限公司（URBAN CONNECTED (HK) CO., LIMITED）	注 5
城际互联（新加坡）有限公司（URBAN CONNECTED PTE. LTD.）	注 6
广州首云智算网络信息科技有限公司	25%
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司（注 7）	15%
首都在线信息科技（上海）有限公司（注 8）	15%
北京云宽志业网络技术有限公司	注 9
北京乾云时代数据科技有限公司	注 9
首都在线网络科技（上海）有限公司	注 9
北京首云智算科技有限公司	注 9
首都在线（文昌）信息科技有限公司	注 9
文昌首都在线航天超算科技有限公司	25%
怀来智慧云港科技有限公司	注 9
南京智瀚信息技术有限公司	注 9
甘肃首云智算科技有限公司	25%
新疆首云算力技术有限公司	注 9
杭州首云智算信息技术有限公司	注 9
北京中嘉和信通信技术有限公司（注 10）	15%

2、税收优惠

注 1：公司、乾云时代、云宽志业城建税税率为 1%；北京首云智算、首都在线网络、首都在线（文昌）信息、文昌首都在线航天超算、智慧云港、杭州首云智算城建税税率为 5%；上海首都在线、广州首云智算、中瑞云祥、中嘉和信、南京智瀚、甘肃首云智算、新疆首云算力城建税税率为 7%；

注 2：乾云时代、上海首都在线、北京首云智算、首都在线网络、云宽志业、首都在线（文昌）信息、文昌首都在线航天超算、南京智瀚、智慧云港、甘肃首云智算、杭州首云智算、新疆首云算力，根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)》规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

境外子公司按所在地政策计缴流转税及附加税费。

注 3：公司 2024 年 12 月 2 日获得了编号为 GR202411006043 的高新技术企业证书。根据有关规定，本年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

注 4：美国首都在线、城际互联（美国）注册地为美国、城际互联（开曼）注册地为开曼，按照当地政策计缴企业所得税。

注 5：香港首都在线注册地为中国香港，按照当地政策计缴企业所得税。

注 6：城际互联（新加坡）注册地为新加坡，按照当地政策计缴企业所得税。

注 7：中瑞云祥于 2023 年 10 月 26 日取得了编号 GS202311000051 的高新技术企业证书，根据有关规定，本年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

注 8 上海首都在线于 2024 年 12 月 26 日获得了编号为 GR202431004573 的高新技术企业证书。根据有关规定，本年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

注 9：乾云时代、首都在线网络、北京首云智算、云宽志业、首都在线(文昌)信息、智慧云港、南京智瀚、新疆首云算力、杭州首云智算本期符合小型微利企业认定标准。根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)》规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

注 10：中嘉和信于 2022 年 12 月 1 日取得了编号为 GR202211004790 的高新技术企业证书，有效期三年。根据有关规定，本年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

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

3、其他

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	80,581.64	26,927.64
银行存款	475,315,320.95	327,131,716.55
其他货币资金	6,694,662.26	286,459.21
合计	482,090,564.85	327,445,103.40
其中：存放在境外的款项总额	5,560,055.99	31,903,860.30

其他说明

其他货币资金主要包括：因诉讼被冻结的银行存款 6,224,699.02 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	100,143,252.88
其中：		
其他		100,143,252.88
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	
其中：		
合计		100,143,252.88

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

其中：										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	307,281,395.91	281,026,749.77
1 至 2 年	20,136,534.54	8,597,938.35
2 至 3 年	3,890,650.28	8,798,887.09

3 年以上	7,356,484.43	5,873,285.47
3 至 4 年	4,847,236.39	3,153,754.32
4 至 5 年	145,854.81	732,421.55
5 年以上	2,363,393.23	1,987,109.60
合计	338,665,065.16	304,296,860.68

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,216,914.74	3.02%	10,216,914.74	100.00%		10,216,914.74	3.36%	10,216,914.74	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	328,448,150.42	96.98%	5,815,339.41	1.77%	322,632,811.01	294,079,945.94	96.64%	5,919,393.79	2.01%	288,160,552.15
其中：										
合并财务报表范围内关联方以外的应收账款	328,448,150.42	96.98%	5,815,339.41	1.77%	322,632,811.01	294,079,945.94	96.64%	5,919,393.79	2.01%	288,160,552.15
合计	338,665,065.16	100.00%	16,032,254.15	4.73%	322,632,811.01	304,296,860.68	100.00%	16,136,308.53	5.30%	288,160,552.15

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	5,364,095.31	5,364,095.31	5,364,095.31	5,364,095.31	100.00%	预计无法收回
客户二	1,159,563.44	1,159,563.44	1,159,563.44	1,159,563.44	100.00%	预计无法收回
客户三	933,203.64	933,203.64	933,203.64	933,203.64	100.00%	预计无法收回
客户四	445,810.59	445,810.59	445,810.59	445,810.59	100.00%	预计无法收回

客户五	445,774.17	445,774.17	445,774.17	445,774.17	100.00%	预计无法收回
客户六	433,870.97	433,870.97	433,870.97	433,870.97	100.00%	预计无法收回
客户七	306,833.76	306,833.76	306,833.76	306,833.76	100.00%	预计无法收回
客户八	208,943.12	208,943.12	208,943.12	208,943.12	100.00%	预计无法收回
其他客户	918,819.74	918,819.74	918,819.74	918,819.74	100.00%	
合计	10,216,914.74	10,216,914.74	10,216,914.74	10,216,914.74		

按组合计提坏账准备类别名称：合并财务报表范围内关联方以外的应收账款一项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	307,281,395.91	3,072,744.37	1.00%
1—2 年	20,136,534.54	2,013,653.45	10.00%
2—3 年	602,556.76	301,278.38	50.00%
3—4 年	427,663.21	427,663.21	100.00%
4—5 年			
5 年以上			
合计	328,448,150.42	5,815,339.41	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,216,914.74					10,216,914.74
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,919,393.79	1,406,873.82	1,508,796.62		-2,131.58	5,815,339.41
合计	16,136,308.53	1,406,873.82	1,508,796.62		-2,131.58	16,032,254.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	23,269,311.33		23,269,311.33	6.87%	232,693.11
单位二	14,874,000.00		14,874,000.00	4.39%	148,740.00
单位三	13,098,062.90		13,098,062.90	3.87%	130,980.63
单位四	11,677,787.49		11,677,787.49	3.45%	116,777.87
单位五	10,933,868.28		10,933,868.28	3.23%	109,338.68
合计	73,853,030.00		73,853,030.00	21.81%	738,530.29

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

--	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,770,361.49	9,211,358.00

合计	7,770,361.49	9,211,358.00
----	--------------	--------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金及保证金	5,029,783.73	10,047,093.91
其他	4,227,923.12	972,812.54
合计	9,257,706.85	11,019,906.45

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,795,638.96	2,762,781.71
1 至 2 年	1,952,153.75	6,308,127.99
2 至 3 年	551,421.00	1,631,892.43
3 年以上	958,493.14	317,104.32
3 至 4 年	834,116.11	21,895.68
4 至 5 年	15,740.00	205,208.00
5 年以上	108,637.03	90,000.64
合计	9,257,706.85	11,019,906.45

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	18,874.01	0.20%	18,874.01	100.00%		18,952.57	0.17%	18,952.57	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	9,238,832.84	99.80%	1,468,471.35	15.89%	7,770,361.49	11,000,953.88	99.83%	1,789,595.88	16.27%	9,211,358.00
其中：										
合并财务报表范围内关联方以外的其他应收账款	9,238,832.84	99.80%	1,468,471.35	15.89%	7,770,361.49	11,000,953.88	99.83%	1,789,595.88	16.27%	9,211,358.00
合计	9,257,706.85	100.00%	1,487,345.36	16.07%	7,770,361.49	11,019,906.45	100.00%	1,808,548.45	16.41%	9,211,358.00

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额虽不重大但单独计	18,952.57	18,952.57	18,874.01	18,874.01	100.00%	预计无法收回

提坏账准备的 应收账款						
合计	18,952.57	18,952.57	18,874.01	18,874.01		

按组合计提坏账准备类别名称：合并财务报表范围内关联方以外的其他应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并财务报表范围内关联方 外的其他应收账款	9,238,832.84	1,468,471.35	15.89%
合计	9,238,832.84	1,468,471.35	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2025 年 1 月 1 日余额	1,789,595.88		18,952.57	1,808,548.45
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	80,279.93			80,279.93
本期转回	400,000.00			400,000.00
其他变动	-1,404.46		-78.56	-1,483.02
2025 年 6 月 30 日余 额	1,468,471.35		18,874.01	1,487,345.36

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项金额虽不 重大但单独计 提坏账准备的 其他应收款	18,952.57				-78.56	18,874.01
按信用风险特 征（账龄）组 合计提坏账准 备的其他应收 款	1,789,595.88	80,279.93	400,000.00		-1,404.46	1,468,471.35
合计	1,808,548.45	80,279.93	400,000.00		-1,483.02	1,487,345.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	代垫个税	3,614,719.85	1 年以内	39.05%	36,147.20
单位二	房租押金	1,839,600.00	1-2 年	19.87%	183,960.00
单位三	房租押金	447,309.93	3-4 年	4.83%	447,309.93
单位四	客户押金	340,798.75	1 年 以内	3.68%	3,407.99
单位五	押金	327,454.00	1 年 以内	3.54%	3,274.54
合计		6,569,882.53		70.97%	674,099.66

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,194,212.89	98.68%	3,913,921.69	95.74%
1 至 2 年	8,118.44	0.09%	174,169.96	4.26%
2 至 3 年	115,000.00	1.23%		
合计	9,317,331.33		4,088,091.65	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
供应商一	4,772,276.00	51.22%	2025 年 3 月、4 月	尚未验收
供应商二	461,930.14	4.96%	2024 年 1 月	尚未提供服务
供应商三	335,142.86	3.60%	2025 年 3 月	尚未提供服务
供应商四	294,677.42	3.16%	2025 年 5 月	尚未提供服务
供应商五	268,800.00	2.88%	2025 年 1 月、5 月	尚未验收
合计	6,132,826.42	65.82%		

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
合同履约成本	2,367,173.15	845,921.45	1,521,251.70	2,001,537.30	845,921.45	1,155,615.85
合计	2,367,173.15	845,921.45	1,521,251.70	2,001,537.30	845,921.45	1,155,615.85

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	845,921.45					845,921.45
合计	845,921.45					845,921.45

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

			比例			比例
--	--	--	----	--	--	----

按组合计提存货跌价准备的计提标准

（4） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（5） 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	3,941,968.80	2,759,843.97
合计	3,941,968.80	2,759,843.97

（1） 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

（2） 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	110,621,261.34	101,111,593.75
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	105,491.58	45,924.08
合计	110,726,752.92	101,157,517.83

其他说明：

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用
其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

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

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

					因	
--	--	--	--	--	---	--

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	5,644,683.14		5,644,683.14	5,577,885.42		5,577,885.42	3.2%
减：一年内到期的长期应收款	-3,941,968.80		-3,941,968.80	-2,759,843.97		-2,759,843.97	
合计	1,702,714.34		1,702,714.34	2,818,041.45		2,818,041.45	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

				性
--	--	--	--	---

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
南京和润至成科技企业（有限合伙）	5,495,255.02				51,305.30						5,546,560.32	
小计	5,495,255.02				51,305.30						5,546,560.32	
二、联营企业												
南京和润数科创业投资合伙企业（有限合伙）	7,835,673.92		32,000,000.00		63,080.66						39,898,754.58	
小计	7,835,673.92		32,000,000.00		63,080.66						39,898,754.58	
合计	13,33		32,00		114,3						45,44	

	0,928 .94		0,000 .00		85.96						5,314 .90	
--	--------------	--	--------------	--	-------	--	--	--	--	--	--------------	--

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

（4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	768,732,981.30	742,713,219.72
合计	768,732,981.30	742,713,219.72

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	土地	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	28,112,143.13	77,364,561.51	6,448,309.56	1,480,220,113.44	8,641,520.30	9,874,776.96	1,610,661,424.90
2. 本期增加金额	116,540.80	-		161,382,082.72	45,778.56	-40,936.55	161,270,383.93
(1) 购置				18,268.46	45,875.79		64,144.25
(2) 在建工程转入				164,267,546.23			164,267,546.23
(3) 企业合并增加							
外币财务报表折算差额	116,540.80	-		2,903,731.97	-97.23	-40,936.55	3,061,306.55
3. 本期减少金额			405,831.88	47,052,374.25	98,330.96		47,556,537.09
(1) 处置或报废			405,831.88	47,052,374.25	98,330.96		47,556,537.09
4. 期末余额	27,995,602.33	77,364,561.51	6,042,477.68	1,594,549,821.91	8,588,967.90	9,833,840.41	1,724,375,271.74
二、累计折旧							
1. 期初余额	1,502,241.89	3,696,069.92	4,795,466.50	780,004,753.82	5,789,252.52		795,787,784.65
2. 本期增加金额	326,219.53	3,647,976.30	426,459.47	117,117,480.23	546,460.86		122,064,596.39
(1) 计提	333,139.49	3,647,976.30	426,459.47	119,011,627.82	546,513.31		123,965,716.39
外币财务报表折算差额	-6,919.96			1,894,147.59	-52.45		1,901,120.00
3. 本期减少金额			252,406.83	32,402,444.96	75,916.81		32,730,768.60
(1) 处置或报废			252,406.83	32,402,444.96	75,916.81		32,730,768.60
4. 期末余额	1,828,461.42	7,344,046.22	4,969,519.14	864,719,789.09	6,259,796.57		885,121,612.44
三、减值准备							
1. 期初余额				72,159,418.83	1,001.70		72,160,420.53
2. 本期增加金额				105,286.18	-		105,286.18

(1) 计提							
外币报表折算差				- 105,286.18			- 105,286.18
3. 本期减少金额				1,534,456.35			1,534,456.35
(1) 处置或报废				1,534,456.35			1,534,456.35
4. 期末余额				70,519,676.30	1,001.70		70,520,678.00
四、账面价值							
1. 期末账面价值	26,167,140.91	70,020,515.29	1,072,958.54	659,310,356.52	2,328,169.63	9,833,840.41	768,732,981.30
2. 期初账面价值	26,609,901.24	73,668,491.59	1,652,843.06	628,055,940.79	2,851,266.08	9,874,776.96	742,713,219.72

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
电子设备	53,814,068.96	38,910,000.52	4,579,787.22	10,324,281.22	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
运输设备	216,868.04	尚未办理过户手续

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	30,400,140.94	25,302,353.00
工程物资	8,133,514.41	15,908,443.88
合计	38,533,655.35	41,210,796.88

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云平台建设项目	5,518,501.59		5,518,501.59	2,839,040.04		2,839,040.04
京北云计算软件研发中心项目	11,816,666.50		11,816,666.50	10,405,500.45		10,405,500.45
裸金属项目	593,369.92		593,369.92	1,528,318.66		1,528,318.66
美国机房项目二期	12,471,602.93		12,471,602.93	10,529,493.85		10,529,493.85
合计	30,400,140.94		30,400,140.94	25,302,353.00		25,302,353.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
云平台建设		2,839,040.04	15,659,122.18	12,798,121.75	181,538.88	5,518,501.59						自筹及募集资金
京北云计算软件研发中心项目		10,405,500.45	1,411,166.05			11,816,666.50						自筹及募集资金
美国机房项目		10,529,493.85	1,989,893.03		47,783.95	12,471,602.93						自筹
裸金属项目		1,528,318.66	152,135,593.92	151,469,424.48	1,601,118.18	593,369.92						自筹及募集资金
合计		25,302,353.00	171,195,775.18	164,267,546.23	1,830,441.01	30,400,140.94						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未安装的设备	8,133,514.41		8,133,514.41	15,908,443.88		15,908,443.88
合计	8,133,514.41		8,133,514.41	15,908,443.88		15,908,443.88

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机柜设备	电子设备	专线及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	57,001,074.57	34,139,015.29		8,197,500.01	99,337,589.87
2. 本期增加	5,268,343.64	-140,312.75			5,128,030.89

金额					
租赁	5,268,343.64				5,268,343.64
外币报表折算差额		-140,312.75			-140,312.75
3. 本期减少金额	5,523,272.73	583,923.19			6,107,195.92
租赁到期	4,950,531.55	583,923.19			5,534,454.74
其他减少	572,741.18				572,741.18
4. 期末余额	56,746,145.48	33,414,779.35		8,197,500.01	98,358,424.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	14,496,713.82	27,581,298.19		3,974,545.44	46,052,557.45
2. 本期增加金额	4,829,637.44	4,592,135.81		498,818.18	9,920,591.43
(1) 计提	4,829,637.44	4,715,056.69		498,818.18	10,043,512.31
外币报表折算差额		-122,920.88			-122,920.88
3. 本期减少金额	5,192,845.38	583,923.19			5,776,768.57
(1) 处置					
租赁到期	4,950,531.55	583,923.19			5,534,454.74
其他减少	242,313.83				242,313.83
4. 期末余额	14,133,505.88	31,589,510.81		4,473,363.62	50,196,380.31
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	42,612,639.60	1,825,268.54		3,724,136.39	48,162,044.53
2. 期初账面价值	42,504,360.75	6,557,717.10		4,222,954.57	53,285,032.42

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	IP 地址及其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	25,328,099.83			91,711,353.03		14,991,329.81	132,030,782.67
2. 本期增加金额				-9,230.07		-12,494.40	-21,724.47
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
外币财务报表折算差额				-9,230.07		-12,494.40	-21,724.47
3. 本期减少金额				266,715.64			266,715.64
(1) 处置							
其他原因减少				266,715.64			266,715.64
4. 期末余额	25,328,099.83			91,435,407.32		14,978,835.41	131,742,342.56
二、累计摊销							
1. 期初余额	1,043,713.06			48,658,790.50		14,221,447.57	63,923,951.13
2. 本期增加金额	255,177.33			6,542,183.29		425,487.05	7,222,847.67
(1) 计提	255,177.33			6,551,396.13		437,981.45	7,244,554.91
外币财务报表折算差额				-9,212.84		-12,494.40	-21,707.24
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	1,298,890.39			55,200,973.79		14,646,934.62	71,146,798.80
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							

(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	24,029,209.44			36,234,433.53		331,900.79	60,595,543.76
2. 期初账面价值	24,284,386.77			43,052,562.53		769,882.24	68,106,831.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京中嘉和信通信技术有限公司	140,507,367.18					140,507,367.18
广州首云智算网络信息科技有限公司	67,339,022.59					67,339,022.59
首都在线网络科技（上海）	16,165,919.21					16,165,919.21

有限公司						
北京中瑞云祥 信息科技发展 有限公司	3,822,045.57					3,822,045.57
合计	227,834,354.55					227,834,354.55

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
广州首云智算网络信息科技有限公司	40,593,156.30					40,593,156.30
首都在线网络科技（上海）有限公司	6,329,997.47					6,329,997.47
合计	46,923,153.77					46,923,153.77

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
首都在线网络科技（上海）有限公司	经营性固定资产、经营性无形资产等长期资产	子公司首都在线网络：独立产生现金流入	是
广州首云智算网络信息科技有限公司	经营性固定资产、经营性无形资产等长期资产	子公司广州首云：独立产生现金流入	是
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	经营性固定资产、经营性无形资产等长期资产	子公司北京中瑞云祥：独立产生现金流入	是
北京中嘉和信通信技术有限公司	经营性固定资产、经营性无形资产等长期资产	子公司中嘉和信：独立产生现金流入	是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 □不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	2,984,267.38		230,766.94		2,753,500.44
物理上不可单独区分的专线租赁	4,471,508.26		898,308.80	18,468.54	3,554,730.92
其他	85,489.95	385,454.51	98,057.49		372,886.97
合计	7,541,265.59	385,454.51	1,227,133.23	18,468.54	6,681,118.33

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,342,480.87	1,535,577.06	6,516,617.67	1,349,438.49
可抵扣亏损	11,438,853.51	2,122,489.49	8,945,746.03	2,236,436.51
技术开发费	1,291,938.01	193,790.75	1,397,966.11	209,694.95
股份支付	2,070,113.50	320,742.73	2,865,379.11	433,158.53
租赁负债	7,613,160.07	1,154,820.58	4,847,155.51	730,680.31
合计	29,756,545.96	5,327,420.61	24,572,864.43	4,959,408.79

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,165,278.26	324,791.75	2,323,713.28	348,556.99
使用权资产	7,443,860.01	1,126,086.49	4,053,244.29	610,909.11
合计	9,609,138.27	1,450,878.24	6,376,957.57	959,466.10

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,126,039.39	4,201,381.22	610,909.11	4,348,499.68
递延所得税负债	1,126,039.39	324,838.85	610,909.11	348,556.99

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	101,350,017.47	106,306,959.88
可抵扣亏损	945,999,697.07	845,846,703.27
合计	1,047,349,714.54	952,153,663.15

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		167,195.80	
2026 年		5,004.26	
2027 年	2,150,796.30	2,493,478.22	
2028 年	6,335,257.34	8,353,911.49	
2029 年及以后	937,513,643.43	834,827,113.50	
合计	945,999,697.07	845,846,703.27	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	6,472,418.00		6,472,418.00	6,438,418.00		6,438,418.00
合计	6,472,418.00		6,472,418.00	6,438,418.00		6,438,418.00

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,224,699.02	6,224,699.02	诉讼冻结					
固定资产	389,249,775.56	257,788,669.21	尚未办理过户手续、售后租回以及抵押		230,081,456.70	113,461,853.67	尚未办理过户手续、售后租回以及抵押	
在建工程	51,858.41	51,858.41	售后租回					
合计	395,526,332.99	264,065,226.64			230,081,456.70	113,461,853.67		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	344,709,689.54	315,000,000.00
未到期应付利息	200,711.26	219,585.82
合计	344,910,400.80	315,219,585.82

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元。

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	293,194,790.98	335,591,878.12
1-2 年	26,339,342.96	2,458,261.77

2-3 年	1,859,011.86	4,029,944.70
3 年以上	754,260.70	2,532,258.80
合计	322,147,406.50	344,612,343.39

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	2,143,041.27	未到支付期
单位二	1,838,181.82	未到支付期
合计	3,981,223.09	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	101,138,814.98	39,529,841.41
合计	101,138,814.98	39,529,841.41

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	6,025,588.50	3,636,930.66
待支付费用	1,943,715.36	2,390,325.49
股权收购款	31,200,000.00	31,200,000.00
实控人借款	61,093,919.48	
代收款及其他	875,591.64	2,302,585.26

合计	101,138,814.98	39,529,841.41
----	----------------	---------------

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	28,080,000.00	未到支付期
单位二	3,120,000.00	未到支付期
合计	31,200,000.00	

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	29,138,825.00	
合计	29,138,825.00	

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收资源款	24,146,526.80	25,587,177.90
合计	24,146,526.80	25,587,177.90

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,821,722.17	101,118,201.02	105,844,343.07	17,095,580.12
二、离职后福利-设定提存计划	629,005.42	5,923,558.09	5,775,616.67	776,946.84
三、辞退福利	5,433,551.08	0.00	3,654,419.35	1,779,131.73
合计	27,884,278.67	107,041,759.11	115,274,379.09	19,651,658.69

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,780,980.81	86,332,763.34	91,516,751.64	13,596,992.51
2、职工福利费		3,663,283.22	3,623,903.69	39,379.53
3、社会保险费	381,580.10	3,452,779.99	3,392,089.36	442,270.73
其中：医疗保险费	365,974.28	3,262,754.29	3,206,392.63	422,335.94
工伤保险费	11,842.11	119,477.46	115,366.77	15,952.80
生育保险费	3,763.71	31,679.01	31,460.73	3,981.99
补充医疗保险		38,869.23	38,869.23	0.00
4、住房公积金	77,108.15	6,153,437.42	6,166,101.45	64,444.12
5、工会经费和职工教育经费	2,582,053.11	1,515,937.05	1,145,496.93	2,952,493.23
合计	21,821,722.17	101,118,201.02	105,844,343.07	17,095,580.12

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	554,091.64	5,728,323.96	5,574,538.62	707,876.98
2、失业保险费	74,913.78	195,234.13	201,078.05	69,069.86
合计	629,005.42	5,923,558.09	5,775,616.67	776,946.84

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,072,846.03	2,266,158.55
企业所得税	2,989,601.52	3,676,932.14
个人所得税	882,126.14	1,625,018.72
城市维护建设税	28,864.92	104,430.16
教育费附加	12,881.31	44,771.21
地方教育费附加	8,587.54	29,847.48
印花税	188,151.36	304,266.12
物产税	1,149,520.47	2,362,681.66

合计	8,332,579.29	10,414,106.04
----	--------------	---------------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	22,766,812.34	31,858,936.00
一年内到期的长期应付款	57,860,220.74	44,232,447.98
一年内到期的租赁负债	22,526,662.68	25,645,890.71
合计	103,153,695.76	101,737,274.69

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,336,427.07	1,487,159.31
合计	1,336,427.07	1,487,159.31

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	126,290,297.35	10,852,585.97
保证借款	15,000,000.00	21,000,000.00
未到期应付利息	111,354.59	6,350.03
减：一年内到期的长期借款	-22,766,812.34	-31,858,936.00
合计	118,634,839.60	0.00

长期借款分类的说明：
其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况
期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明
其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	23,993,085.16	27,226,404.91
1-2 年	6,198,573.03	7,325,307.04
2-3 年	3,812,890.65	3,286,672.03
3 年以上	35,793,529.84	37,484,489.66
减：未确认融资费用	-13,025,522.21	-13,662,404.45
一年内到期的租赁负债	-22,526,662.68	-25,645,890.71
合计	34,245,893.79	36,014,578.48

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	53,509,042.88	66,061,271.21
合计	53,509,042.88	66,061,271.21

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁公司借款额	111,369,263.62	110,293,719.19
减：一年内到期的长期应付款	57,860,220.74	44,232,447.98
合计	53,509,042.88	66,061,271.21

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	918,875.98	1,390,000.00	507,999.98	1,800,876.00	
合计	918,875.98	1,390,000.00	507,999.98	1,800,876.00	

其他说明：

注*1：根据《朝阳区高新技术产业发展引导资金管理办法》及公司与北京市朝阳区科学技术和信息化局签订的《朝阳区 高新技术产业发展引导资金（信息服务业方向）支持项目协议书》的相关规定，公司于 2022 年 6 月收到北京市朝阳区 科学技术和信息化局拨付的首都在线 GIC 平台技术升级项目支持资金 900,000.00 元，用于人工费、仪器设备购置和安装费、商业软件购置费、鉴定验收费、委托开发费、培训费等综合支出。公司将其作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按照项目建设期分月转入当期损益。

注*2：根据朝阳区高新技术产业发展领导小组办公室《朝阳区促进高新技术企业发展若干措施》的相关规定，公司于 2023 年 9 月 25 日收到中关村科技园区朝阳园管理委员会拨付的支持企业扩大固定资产投资（设备购置）-信息传输、软件和信息技术服务业的支持资金 1,400,000.00 元，用于购置固定资产。公司将其作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按固定资产的预计使用年限，将递延收益逐年转入当期损益。

注*3：根据 2025 年《朝阳区促进高新技术产业发展若干措施》补充实施细则的相关规定，公司于 2025 年 6 月 26 日收到中关村科技园区朝阳园管理委员会拨付的支持资金 1,390,000.00 元，用于扩大固定资产投资。公司将其作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按固定资产的预计使用年限，将递延收益逐年转入当期损益。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	500,462,150.00	1,446,066.00				1,446,066.00	501,908,216.00

其他说明：

公司于 2025 年 5 月 13 日在巨潮资讯网披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期限限制性股票第一批次归属结果暨股份上市公告》（公告编号：2025-053），本次归属第二类限制性股票 1,446,066 股，归属完成后总股本为 501,908,216 股，注册资本由 500,462,150 元变更为 501,908,216 元。

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	966,274,790.53	22,817,227.20		989,092,017.73
其他资本公积	33,277,944.84	7,782,570.57	12,983,978.40	28,076,537.01
合计	999,552,735.37	30,599,797.77	12,983,978.40	1,017,168,554.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价本期增加 22,817,227.20 元，其中：股权激励对象缴纳出资款金额大于面值的溢价 9,833,248.80 元，满足归属条件的限制性股票自其他资本公积转入 12,983,978.40 元

（2）其他资本公积本期增加系本期确认的股份支付费用 7,782,570.57 元， 本期减少系满足归属条件的限制性股票自其他资本公积转入股本溢价 12,983,978.40 元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	28,688,371.95	-1,824,416.69				-1,824,416.69		26,863,955.26
外币 财务报表 折算差额	28,688,371.95	-1,824,416.69				-1,824,416.69		26,863,955.26
其他综合 收益合计	28,688,371.95	-1,824,416.69				-1,824,416.69		26,863,955.26

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,144,476.01			26,144,476.01
合计	26,144,476.01			26,144,476.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-623,788,772.41	-320,644,749.87
调整后期初未分配利润	-623,788,772.41	-320,644,749.87
加：本期归属于母公司所有者的净利	-70,959,305.93	-303,144,022.54

润		
期末未分配利润	-694,748,078.34	-623,788,772.41

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

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	629,058,411.60	546,372,948.35	713,406,501.95	642,915,772.32
合计	629,058,411.60	546,372,948.35	713,406,501.95	642,915,772.32

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	营业收入	营业成本
业务类型	629,058,411.60	546,372,948.35
其中：		
IDC 服务收入	288,285,257.63	227,250,723.51
云主机及相关服务收入	313,833,209.14	298,612,619.07
其他收入	26,939,944.83	20,509,605.77
按经营地区分类	629,058,411.60	546,372,948.35
其中：		
华北	179,897,585.08	130,051,689.87
华中	39,554,015.93	35,591,920.42
华南	36,823,555.47	39,827,554.23
华东	45,189,186.95	53,038,793.86
海外	175,761,910.25	157,733,643.29
港澳台	11,654,263.44	9,775,601.11
专线及其他地区	113,237,949.65	99,844,139.79
其他收入	26,939,944.83	20,509,605.78
合计	629,058,411.60	546,372,948.35

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 579,647,344.29 元，其中，297,944,766.37 元预计将于 2025 年度确认收入，229,073,175.64 元预计将于 2026 年度确认收入，38,440,310.46 元预计将于 2027 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：
重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	109,721.07	107,741.09
教育费附加	48,902.30	50,790.14
土地使用税	80,437.54	
印花税	580,326.50	480,011.84
地方教育费附加	32,671.87	33,860.05
物产税	1,168,485.03	1,611,180.48
合计	2,020,544.31	2,283,583.60

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,708,582.60	46,892,107.60
股权激励费用	8,011,574.51	9,921,713.95
房租物业费	3,351,801.15	4,591,496.55
折旧及摊销	3,424,076.10	1,589,983.53
聘请中介机构费	2,305,633.39	2,984,350.48
业务招待费	1,310,701.47	1,418,504.93
服务费	1,677,514.16	2,326,251.90
差旅费	1,542,317.59	3,331,275.60
办公水电	1,074,100.95	1,028,456.66
其他	1,275,586.66	1,451,802.62
合计	78,681,888.58	75,535,943.82

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,379,447.44	23,541,188.53
业务宣传及招待费	5,167,388.44	4,871,839.15

差旅及办公费	741,748.09	843,671.17
房租物业费及装修	782,355.74	1,077,237.93
其他	101,513.50	69,319.74
合计	30,172,453.21	30,403,256.52

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,221,286.93	26,662,692.81
折旧与摊销	628,273.13	708,938.03
电信资源费用	1,325,807.86	2,437,689.30
委托外部研发费用	1,345,031.25	2,264,150.94
房租及其他	1,276,218.98	1,569,678.79
合计	29,796,618.15	33,643,149.87

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,935,912.91	12,847,759.13
减：利息收入	1,106,695.11	1,592,762.48
汇兑损益	-4,364.04	-25,818.35
银行手续费及其他	873,558.11	862,640.21
合计	10,698,411.87	12,091,818.51

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助利得（补贴收入）	1,289,752.73	1,705,058.98
增值税加计抵减		254,522.78
个税手续费返还	268,701.13	216,460.34
合计	1,558,453.86	2,176,042.10

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	114,385.96	-5,417.83
理财收益	283,633.41	528,004.08
合计	398,019.37	522,586.25

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	101,922.80	-248,811.13
其他应收款坏账损失	319,720.07	-784,726.48
合计	421,642.87	-1,033,537.61

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	4,091,885.32	-3,765,514.46
合计	4,091,885.32	-3,765,514.46

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	50,000.00		50,000.00
其他	1,411,346.63	52.76	1,411,346.63
合计	1,461,346.63	52.76	1,461,346.63

其他说明：

其他主要为因胜诉收到的客户违约金、和解金等。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	30,677.43	99,220.88	30,677.43
合计	30,677.43	99,220.88	30,677.43

其他说明：

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,602,222.30	4,069,049.31
递延所得税费用	123,400.31	-1,416,629.48
合计	4,725,622.61	2,652,419.83

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-60,783,782.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,117,567.34
子公司适用不同税率的影响	2,983,577.29
调整以前期间所得税的影响	-674.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	955,325.91
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	14,338,068.99
研发费用加计扣除	-4,245,670.42
其他	-187,437.51
所得税费用	4,725,622.61

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	1,039,897.39	1,546,249.98
补贴收入	2,471,427.75	1,475,059.00
其他往来款	8,253,986.74	1,883,266.34
其他	1,280,660.84	2,433,777.63
合计	13,045,972.72	7,338,352.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	11,384,641.93	12,892,303.17
研发费用支出	1,029,379.57	3,755,973.63
销售费用支出	7,262,248.31	5,302,236.41
其他往来款	7,017,399.07	3,568,894.99
手续费支出	760,939.81	755,644.80
诉讼冻结款	6,224,699.02	
其他	24,323.86	156,229.13
合计	33,703,631.57	26,431,282.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
实控人借款	60,000,000.00	
融资租赁公司借款	30,000,000.00	
合计	90,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	38,483,282.38	77,837,911.02
股票发行费用		1,060,000.00
合计	38,483,282.38	78,897,911.02

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-65,509,404.86	-88,319,034.36
加：资产减值准备	-421,642.87	1,033,537.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	123,965,716.39	121,910,191.52
使用权资产折旧	10,043,512.31	18,937,389.50
无形资产摊销	7,244,554.91	9,159,267.73
长期待摊费用摊销	1,227,133.23	2,004,844.95
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）	-4,091,885.32	3,765,514.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,575.87	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	10,935,912.91	12,847,759.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-398,019.37	-522,586.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	147,118.46	-1,392,864.24
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-23,718.14	-23,765.24

存货的减少（增加以“－”号填列）	-365,635.85	1,325,001.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-31,464,805.09	14,235,628.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,394,639.32	5,852,586.98
其他	8,011,574.51	9,921,713.95
经营活动产生的现金流量净额	50,907,347.77	110,735,186.16
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	475,865,865.83	262,745,406.76
减：现金的期初余额	327,445,103.40	346,681,987.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	148,420,762.43	-83,936,580.46

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	475,865,865.83	327,445,103.40
其中：库存现金	80,581.64	26,927.64
可随时用于支付的银行存款	475,315,320.95	327,131,716.55

可随时用于支付的其他货币资金	469,963.24	286,459.21
三、期末现金及现金等价物余额	475,865,865.83	327,445,103.40

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

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

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	6,224,699.02		因供应商诉讼申请财产保全被司法冻结
合计	6,224,699.02		

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			18,050,392.71
其中：美元	2,310,864.72	7.1586	16,542,556.18
欧元	0.00	8.4024	0.00
港币	1,305,037.91	0.9120	1,190,194.57
新币	56,541.05	5.6179	317,641.96
应收账款			56,758,231.26
其中：美元	7,917,634.93	7.1586	56,679,181.41
欧元	0.00	8.4024	0.00
港币	67,709.35	0.9120	61,750.93
新币	3,079.25	5.6179	17,298.92
其他应收款			450,360.02
其中：美元	33,429.98	7.1586	239,311.85
港币	186,419.00	0.9120	170,014.13
新币	7,304.16	5.6179	41,034.04
长期借款			1,411,516.35
其中：美元	197,177.71	7.1586	1,411,516.35
欧元	0.00	0.9120	0.00
港币	0.00	8.4024	0.00

应付账款			46,569,750.73
其中：美元	6,008,707.43	7.1586	43,013,933.01
港币	6,170.97	0.9120	5,627.92
韩元	3,800,001.14	0.0049	18,620.01
欧元	359,059.49	8.4024	3,016,961.46
新币	28,377.80	5.6179	159,423.64
日元	3,106,106.61	0.0496	154,062.89
英镑	20,460.00	9.8300	201,121.80
其他应付款			383,038.49
其中：美元	51,500.00	7.1586	368,667.90
新币	2,558.00	5.6179	14,370.59
租赁负债			11,678,452.21
其中：美元	1,567,572.70	7.1586	11,221,625.93
新币	81,316.20	5.6179	456,826.28

其他说明：

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

☒适用 ☐不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
首都在线数据服务有限公司	美国	美元	业务主要以该等货币计量及结算
城际互联（香港）有限公司	香港	美元	业务主要以该等货币计量及结算
城际互联（新加坡）有限公司	新加坡	美元	业务主要以该等货币计量及结算
城际互联（开曼）有限公司	开曼	美元	业务主要以该等货币计量及结算
城际互联（美国）有限公司	美国	美元	业务主要以该等货币计量及结算

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

参见第五节、十二、1（3）

涉及售后租回交易的情况

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
弹性裸金属系统项目	785,710.37	4,291,428.79
一体化云平台项目	2,690,259.25	3,381,767.01
Cloud OS 云主机统一管理项目	4,336,356.44	
软件定义网络项目	4,012,128.65	
裸金属硬件平台项目	3,599,992.26	
容器集群服务研发项目	2,946,833.24	
其他项目	11,425,337.94	25,969,954.07
合计	29,796,618.15	33,643,149.87
其中：费用化研发支出	29,796,618.15	33,643,149.87
资本化研发支出	0.00	0.00

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京乾云时代数据科技有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	增值电信	100.00%		投资设立
首都在线信息科技有限公司（上海）有限公司	12,000,000.00	上海市	上海市	增值电信	100.00%		投资设立
首都在线网络科技有限公司（上海）有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市	增值电信	100.00%		购买
城际互联（开曼）有限公司（Urban Connected(Cayman)Co., Ltd.）	67,210,000.00（美元）	开曼	开曼	持股平台	100.00%		投资设立
城际互联（美国）有限公司（Urban Connected(USA)Co., Ltd.）	23,000,000.00（美元）	美国	美国	云计算平台服务		100.00%	投资设立
首都在线数据服务有限公司（OneSource CloudCorporation）	76,000,000.00（美元）	美国	美国	云计算平台服务		100.00%	投资设立
北京云宽志业网络技术有限公司	57,629,600.00	北京市	北京市	增值电信	64.29%		投资设立
城际互联（香港）有限公司（URBAN CONNECTED(HK)CO., LIMITED）	1,000,000.00（港币）	香港	香港	云计算平台服务	100.00%		投资设立
广州首云智算网络信息科技有限公司	11,000,000.00	广州市	广州市	增值电信	100.00%		购买

司							
北京首云智算科技有限公司	11,760,000.00	北京市	北京市	增值电信	100.00%		购买
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	增值电信	100.00%		购买
城际互联（新加坡）有限公司（URBANCONNECTEDPTE.LTD.）	3,000,000.00（新币）	新加坡	新加坡	云计算平台服务	100.00%		投资设立
北京中嘉和信通信技术有限公司	102,200,000.00	北京市	北京市	增值电信	60.00%		购买
首都在线（文昌）信息科技有限公司	45,000,000.00	文昌市	文昌市	增值电信	100.00%		投资设立
文昌首都在线航天超算科技有限公司	60,000,000.00	文昌市	文昌市	增值电信		60.00%	投资设立
甘肃首云智算科技有限公司	51,000,000.00	庆阳市	庆阳市	增值电信	100.00%		投资设立
怀来智慧云港科技有限公司	100,000,000.00	张家口市	张家口市	增值电信	100.00%		购买
南京智瀚信息技术有限公司	10,000,000.00	南京市	南京市	增值电信	100.00%		投资设立
新疆首云算力技术有限公司	20,000,000.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	增值电信	100.00%		投资设立
杭州首云智算信息技术有限公司	5,000,000.00	杭州市	杭州市	增值电信	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京中嘉和信通信技术有限公司	40.00%	8,993,133.51	0.00	62,637,597.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京中嘉和信通信技术有限公司	189,890,356.92	7,079,230.53	196,969,587.45	37,775,941.65	2,599,653.13	40,375,594.78	165,107,384.65	8,386,615.17	173,493,999.82	35,797,748.68	3,980,916.23	39,778,664.91

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京中嘉和信通信技术有限公司	78,475,685.30	22,482,833.79	22,482,833.79	-3,565,887.17	64,003,893.67	16,930,447.99	16,930,447.99	-1,302,963.46

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

调整未分配利润	
---------	--

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	5,546,560.32	5,495,255.02
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	51,305.30	42,746.45
--综合收益总额	51,305.30	42,746.45
联营企业：		
投资账面价值合计	39,898,754.58	7,835,673.92
下列各项按持股比例计算的合计数		

一净利润	63,080.66	-48,164.28
一综合收益总额	63,080.66	-48,164.28

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
------	------	----------	-------------	------------	--------	------	----------

递延收益	918,875.98	1,390,000.00		507,999.98		1,800,876.00	与资产相关
------	------------	--------------	--	------------	--	--------------	-------

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,289,752.73	1,705,058.98
营业外收入	50,000.00	
财务费用	-60,000.00	
营业成本	189,675.00	

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1. 金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项及应付款项等。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。

（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、其他应收款等，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。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。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司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。本公司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。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、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。

截至 2025 年 6 月 30 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	338,665,065.16	16,032,254.15
其他应收款	9,257,706.85	1,487,345.36
长期应收款（含一年内到期的款项）	5,644,683.14	
合计	353,567,455.15	17,519,599.51

公司综合判断与客户合作情况对应收账款计提相应减值准备。

（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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 64,670.00 万元，其中：已使用授信金额为 48,458.85 万元。

截至 2025 年 6 月 30 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

短期借款	344,910,400.80				344,910,400.80
应付账款	322,147,406.50				322,147,406.50
其他应付款	101,138,814.98				101,138,814.98
长期应付款	62,900,478.69	38,895,027.94	16,710,361.83		118,505,868.46
长期借款	22,766,812.34	23,726,964.12	94,907,875.48		141,401,651.94
合计	853,863,913.31	62,621,992.06	111,618,237.31		1,028,104,142.68

(3) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内及美国、香港等地区，除了以人民币结算外还以美元及其他外币结算。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。

截至 2025 年 6 月 30 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	欧元项目	其他项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	16,542,556.18	-	1,507,836.54	18,050,392.72
应收账款	56,679,181.41	-	79,049.85	56,758,231.26
其他应收款	239,311.85	-	211,048.17	450,360.02
小计	73,461,049.44	-	1,797,934.56	75,258,984.00
外币金融负债：				
应付账款	43,013,933.01	3,016,961.46	538,856.26	46,569,750.73
其他应付款	368,667.90	-	14,370.59	383,038.49
长期借款（含 1 年内到期）	1,411,516.35	-	-	1,411,516.35
小计	44,794,117.26	3,016,961.46	553,226.85	48,364,305.57

截至 2025 年 6 月 30 日，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 17.72 万元。

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。

本公司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本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司长期带息债务主要为美元计价的固定利率合同，折算成人民币金额为 1,411,516.35 元，和人民币计价的浮动利率合同，金额为 139,990,135.59 元，详见附注七、注释 43 和注释 45。

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

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是曲宁。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
芜湖首云算力科技有限公司	技术服务	347,923.17	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2025 年 1 月至 12 月，芜湖首云算力科技有限公司(芜湖首云)委托公司子公司中嘉和信就芜湖数据中心项目为其提供技术及咨询服务，服务时间及具体的服务内容以芜湖首云的要求为准。

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
广州首云智算网络信 息科技有限公司	5,000,000.00	2024 年 06 月 24 日	2028 年 11 月 12 日	否
广州首云智算网络信 息科技有限公司	20,000,000.00	2023 年 01 月 09 日	2028 年 11 月 06 日	否
广州首云智算网络信 息科技有限公司	20,000,000.00	2024 年 06 月 20 日	2029 年 06 月 21 日	否
广州首云智算网络信 息科技有限公司	10,000,000.00	2025 年 01 月 13 日	2029 年 01 月 22 日	否
广州首云智算网络信 息科技有限公司	10,000,000.00	2024 年 03 月 15 日	2028 年 03 月 27 日	是
广州首云智算网络信 息科技有限公司	10,000,000.00	2025 年 03 月 28 日	2029 年 03 月 30 日	否
广州首云智算网络信 息科技有限公司	13,000,000.00	2024 年 11 月 26 日	2028 年 12 月 08 日	否
广州首云智算网络信 息科技有限公司	10,000,000.00	2025 年 06 月 27 日	2029 年 06 月 26 日	否
北京中瑞云祥信息科 技发展有限公司	20,000,000.00	2024 年 09 月 04 日	2028 年 09 月 06 日	否
北京中瑞云祥信息科 技发展有限公司	10,000,000.00	2024 年 11 月 05 日	2028 年 11 月 07 日	否
文昌首都在线航天超 算科技有限公司	7,000,000.00	2023 年 11 月 02 日	2030 年 11 月 05 日	否
文昌首都在线航天超 算科技有限公司	10,000,000.00	2023 年 12 月 25 日	2030 年 12 月 25 日	否
文昌首都在线航天超	12,300,000.00	2024 年 04 月 29 日	2031 年 04 月 25 日	否

算科技有限公司				
甘肃首云智算科技有 限公司	160,000,000.00	2025 年 05 月 27 日	2033 年 05 月 26 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
曲宁	70,000,000.00	2024 年 06 月 19 日	2029 年 06 月 18 日	否
曲宁	70,000,000.00	2024 年 08 月 09 日	2028 年 12 月 15 日	否
曲宁	30,000,000.00	2022 年 12 月 27 日	2028 年 12 月 27 日	否
曲宁	50,000,000.00	2024 年 08 月 23 日	2028 年 10 月 23 日	否
曲宁	44,000,000.00	2024 年 03 月 27 日	2028 年 03 月 28 日	是
曲宁	44,000,000.00	2025 年 05 月 06 日	2029 年 05 月 10 日	否
曲宁	18,700,000.00	2024 年 11 月 26 日	2028 年 12 月 16 日	否
曲宁	50,000,000.00	2024 年 06 月 25 日	2029 年 06 月 19 日	否
曲宁	50,000,000.00	2024 年 02 月 07 日	2028 年 03 月 27 日	是
曲宁	50,000,000.00	2025 年 01 月 14 日	2029 年 04 月 28 日	否
曲宁	25,000,000.00	2023 年 09 月 15 日	2028 年 09 月 15 日	否
曲宁	6,842,500.00	2022 年 01 月 19 日	2028 年 01 月 15 日	是
曲宁	50,000,000.00	2023 年 10 月 31 日	2029 年 10 月 31 日	否
曲宁	30,000,000.00	2024 年 10 月 31 日	2030 年 10 月 30 日	否
曲宁	30,000,000.00	2025 年 03 月 18 日	2031 年 03 月 18 日	否

关联担保情况说明

注 1、5：2024 年 3 月 12 日，公司第五届董事会第二十七次会议及第五届监事会第二十七次会议审议通过了《关于子公司向银行申请授信额度并由公司提供担保的议案》，广州首云智算拟分别向兴业银行股份有限公司广州分行（以下简称“兴业银行”）、招商银行股份有限公司广州分行（以下简称“招商银行”）申请不超过人民币 1,000 万元（含 1,000 万元）综合授信，有效期分别为 2024 年 3 月 15 日至 2025 年 3 月 14 日、2024 年 6 月 24 日至 2025 年 6 月 23 日。保证期间根据主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资分别计算，就每笔融资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起三年；保证责任期间为自本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加三年止。

广州首云智算向兴业银行借款期初余额 1,000.00 万元，本期借入 0.00 万元，本期归还 1,000.00 万元，期末借款余额为 0.00 万元。

广州首云智算向招商银行借款期初余额 500.00 万元，本期借入 0.00 万元，本期归还 0.00 万元，期末借款余额为 500.00 万元。

注 2：根据 2023 年 12 月 6 日，公司第五届董事会第二十四次会议及第五届监事会第二十四次会议审议通过了《关于子公司向银行申请授信额度并由公司提供担保的议案》，广州首云智算向中国银行申请人民币不超过 2,000.00 万元（含 2,000.00 万元）的综合授信，有效期为 2024 年 1 月 15 日至 2025

年 12 月 31 日。由公司上述授信提供担保，保证期间分别为自具体授信业务合同或协议约定的受托人履行债务期限届满之日起三年、该笔债务履行期限届满之日起三年。

广州首云智算本期向中国银行借款期初余额 1,000.00 万元，本期借款 0.00 万元，本期归还 0.00 万元，期末借款余额为 1,000.00 万元。

注 3：根据 2024 年 4 月 17 日，公司第五届董事会第二十八次会议及第五届监事会第二十八次会议审议通过了《关于子公司向银行申请授信额度并由公司提供担保的议案》，广州首云智算网络科技有限公司（以下简称“广州首云智算”）拟向中国工商银行股份有限公司广州粤秀支行（以下简称“工商银行”）申请不超过人民币 1,000 万元（含 1,000 万元）综合授信，有效期为 2024 年 6 月 20 日至 2029 年 6 月 20 日，公司为上述授信提供担保，保证期间为自主合同项下的借款期限届满之次日起三年。

广州首云智算本期向工商银行借款期初余额 1,000.00 万元，本期借款 1,000.00 万元，本期归还 1,000.00 万元，期末借款余额为 1,000.00 万元。

注 4、6：2024 年 12 月 9 日，公司第五届董事会第三十五次会议及第五届监事会第三十四次会议审议通过了《关于全资子公司向银行申请授信额度并由公司为其提供担保的议案》，广州首云智算拟向中国建设银行股份有限公司广州天河支行（以下简称“建设银行”）、上海浦东发展银行股份有限公司广州分行（以下简称“浦发银行”）、兴业银行股份有限公司广州分行（以下简称“兴业银行”）分别申请不超过人民币 1,000 万元（含 1,000 万元）综合授信，浦发银行有效期为 2025 年 1 月 10 日至 2025 年 12 月 25 日，兴业银行有效期为 2025 年 3 月 28 日至 2026 年 3 月 27 日。公司为上述授信提供连带责任担保，保证期间为分别为：按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止；根据主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资分别计算，就每笔融资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起三年。

广州首云智算本期向浦发银行借款期初余额 0.00 万元，本期借款 1,000.00 万元，本期归还 0.00 万元，期末借款余额为 1,000.00 万元。

广州首云智算本期向兴业银行借款期初余额 0.00 万元，本期借款 1,000.00 万元，本期归还 0.00 万元，期末借款余额为 1,000.00 万元。

注 8、14：2025 年 6 月 10 日，公司召开第六届董事会第六次会议和第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》。公司全资子公司甘肃首云智算科技有限公司（以下简称：甘肃首云智算）拟向银行及融资租赁公司申请不超过人民币 3 亿元（含 3 亿元）授信，兰州银行股份有限公司庆阳西峰支行（以下简称：兰州银行）的有效期为 2025 年 5 月 27 日至 2030 年 5 月 26 日，公司为上述授信提供连带责任担保，保证人承担保证责任的保证期间为三年，起算日按如下方式确定：

主合同项下任何一笔债务的履行期限届满日早于或同于被担保债权的确定日时，保证人对该笔债务承担保证责任的保证期间起算日为被担保债权的确定日（本合同约定的主债权的发生期间届满）；

全资子公司广州首云拟向中国银行股份有限公司广州天河支行（以下简称“中国银行广州天河支行”）、中信银行股份有限公司广州中国大酒店支行（以下简称“中信银行广州中国大酒店支行”）分别申请不超过人民币 2,000 万元（含 2,000 万元）和 1,000 万元（含 1,000 万元）综合授信，中信银行广州中国大酒店支行有效期为 2025 年 6 月 27 日至 2026 年 5 月 21 日，公司为上述授信提供连带责任担保，本合同项下的保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年。每一具体业务合同项下的保证期间单独计算；全资子公司中瑞云祥拟向中国银行股份有限公司（以下简称“中国银行”）、中信银行股份有限公司北京分行（以下简称“中信银行北京分行”）分别申请不超过人民币 2,000 万元（含 2,000 万元）和 1,000 万元（含 1,000 万元）综合授信；全资子公司上海网络拟向银行申请不超过人民币 2,000 万元（含 2,000 万元）授信。

甘肃首云智算本期向兰州银行借款期初余额 0.00 万元，本期借款 12,487.88 万元，本期归还 0.00 万元，期末借款余额为 12,487.88 万元。

广州首云智算本期向中信银行借款期初余额 0.00 万元，本期借款 999.00 万元，本期归还 0.00 万元，期末借款余额为 999.00 万元。

注 7：根据 2024 年 4 月 25 日，公司第五届董事会第二十九次会议及第五届监事会第二十九次会议审议通过了《关于公司部分授信额度调剂给子公司并由公司提供担保的议案》，公司拟将部分杭州银行股份有限公司北京分行（以下简称“杭州银行”）已授信额度调剂给全资子公司广州首云智算使用，新增调剂额度为不超过人民币 1,300 万元（含 1,300 万元），授信有效期为 2024 年 11 月 26 日至 2025 年 11 月 25 日，公司及公司控股股东、实际控制人曲宁先生为上述授信提供担保，担保期限自被担保债务履行期届满之日起三年。

广州首云智算本期杭州银行开具信用证期初余额 1,300.00 万元，本期借款 0.00 万元，本期归还 0.00 万元，期末信用证余额 1,300.00 万元。

注 9、10：根据 2024 年 8 月 15 日，公司第五届董事会 2024 年第七次独立董事专门会议、

第五届董事会第三十二次会议及第五届监事会第三十二次会议审议通过了《关于全资子公司向银行申请授信额度并由公司为其提供担保的议案》，中瑞云祥拟分别向北京银行股份有限公司（以下简称“北京银行”）、中国银行股份有限公司（以下简称“中国银行”）申请不超过人民币 2,000 万元（含 2,000 万元）综合授信。有效期分别为 2024 年 9 月 4 日至 2026 年 9 月 3 日、2024 年 11 月 5 日至 2025 年 10 月 30 日。公司及公司控股股东、实际控制人曲宁先生为上述授信提供担保，保证期间为主合同下

的债务履行期届满之日起三年。

中瑞云祥本期向北京银行借款期初余额 1,000.00 万元，本期借款 0.00 万元，本期归还 0.00 万元，期末借款余额为 1,000.00 万元。

中瑞云祥本期向中国银行借款期初余额 1,000.00 万元，本期借款 0.00 万元，本期归还 0.00 万元，期末借款余额为 1,000.00 万元。

注 11、12、13：根据 2023 年 10 月 20 日，公司第五届董事会第二十三次会议及第五届监事会第二十三次会议审议通过了《关于控股子公司向金融机构融资并由公司为其提供担保的议案》首都在线控股子公司文昌首都在线航天超算科技有限公司（以下简称“文昌首都在线航天超算”）通过江苏金融租赁股份有限公司（以下简称“江苏金融租赁”）以“售后回租赁”的方式申请三笔融资租赁共计 2,930.00 万元，由双方股东提供连带担保，按认缴比例各自承担赔偿责任。其中，首都在线、文昌信息及曲宁承担 60%的保证责任，超算智慧、海南现代、邢诒川、海南现代彩印及邢彬彬承担 40%的保证责任。文昌首都在线航天超算向江苏金融租赁股份有限公司共计融资 2,930.00 万元，2024 年偿还本息 660.74 万元，本期偿还本息 418.70 万元，期末本息余额为 2,269.28 万元。

本公司作为被担保方

注 12：根据 2021 年 1 月 22 日公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过的《关于 2021 年公司及全资子公司申请授信额度暨关联交易的议案》。公司向江苏金融租赁股份有限公司及其他融资租赁公司申请融资租赁授信分别不超过 5,000.00 万元、8,000.00 万元（具体金额以租赁公司批复为准）。上述授信均由公司控股股东、实际控制人曲宁先生提供个人无限连带责任担保，保证期限为债务履行期限届满之日起三年。

向江苏金融以售后回租方式共计融资 4,854.98 万元，2021 年偿还本息 394.86 万元，2022 年偿还本息共计 1,773.79 万元，2023 年偿还本息共计 1,838.57 万元，2024 年偿还本息共计 1,443.71 万元，支付留购价款 300.00 元，本期偿还本息 64.78 万，支付留购价款 100 元，截止本期末所有借款全部偿还完毕，租赁物件所有权已经全部归还至本单位；

注 3：根据 2022 年 9 月 28 日公司第五届董事会第十一次会议通过的《关于公司控股股东及实际控制人以及第三方担保机构为公司融资提供担保或反担保暨关联交易的议案》，公司向国家开发银行北京分行申请贷款 3,000.00 万元，期限为 2022 年 12 月 27 日至 2025 年 12 月 27 日，北京中关村科技融资担保有限公司（以下简称“中关村担保”）为公司申请上述授信额度提供连带责任保证担保。公司控股股东、实际控制人曲宁先生以及公司名下三项专利权对中关村担保为公司上述融资提供的担保进行反担保；截至本期末，支付含税担保费、评审费总计 124.02 万元。代偿款项、赔偿款项的保证期间为自业

务协议成立之日起自反担保债权人代债务人向受益人支付代偿款项、赔偿款项之日起三年；担保费用的保证期间为担保费用支付期限届满后三年。

公司向国家开发银行北京分行期初借款余额为 2,100.00 万元，本期归还 600.00 万元，期末借款余额 1,500.00 万元。

注 5、9、11、13：根据 2023 年 3 月 22 日召开第五届董事会第十四次会议通过的《关于公司及子公司 2023 年度向金融机构申请授信额度并由公司控股股东及实际控制人提供担保暨关联交易的公告》，公司及子公司 2023 年度拟向金融机构申请授信额度，并由公司控股股东、实际控制人曲宁先生无偿提供担保，具体情况如下：北京首都在线及子公司拟向银行、融资租赁公司等金融机构申请授信额度不超过人民币 7 亿元（含 7 亿元），具体金额以金融机构实际审批的授信额度为准。授信内容包括但不限于流动资金贷款、置换他行贷款、项目贷款、各类商业票据开立及贴现、保函、银行承兑汇票、开立信用证、保理、融资租赁等授信业务。

公司向浙商银行股份有限公司北京分行（以下简称“浙商银行”）申请不超过人民币 4,000.00 万元的综合授信，有效期为 2023 年 2 月 27 日至 2024 年 3 月 21 日；

公司向华夏银行股份有限公司北京望京支行（以下简称“华夏银行”）申请人民币不超过 5,000.00 万元的授信，有效期为 2024 年 2 月 7 日至 2025 年 2 月 7 日。

公司控股股东、实际控制人曲宁先生提供连带责任保证担保，保证期间分别为债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年、主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。

公司向永赢金融租赁有限公司申请融资租赁授信不超过 2,500.00 万元，期限不超过 3 年。公司控股股东、实际控制人曲宁先生提供不可撤销的连带责任保证担保，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年，如主合同项下债务约定分期履行的，则保证期间为主合同约定的债务人最后一期履行期限届满之日起两年。

公司向北银金融租赁有限公司申请融资租赁授信分别不超过 5,000.00 万元，期限不超过 3 年。公司控股股东、实际控制人曲宁先生提供不可撤销的连带责任保证担保，保证期间为主债务的履行期限届满之日起三年。

公司本期向华夏银行借款期初余额 5,000.00 万元，本期借入 0.00 万元，本期归还 5,000.00 万元，期末借款余额为 0.00 万元。

公司本期向浙商银行开具信用证期初余额 1,646.21 万元，本期借入 0.00 万元，本期归还 1,646.21 万元，期末信用证余额为 0.00 万元。

公司向永赢金融以售后回租方式共计融资 2,500.00 万元，2023 年偿还本息共计 229.51 万元，

2024 年偿还本息共计 918.03 万元，本期偿还本息共计 459.02 万元，期末本息余额为 1,147.55 万元。

公司向北银金融租赁有限公司以售后回租方式共计融资 5,000.00 万元，2023 年末偿还本息，2024 年偿还本息共计 1,798.08 万元，本期偿还本息共计 894.18 万元，期末本息余额为 2,682.55 万元。

注 1、2、4、7、8、14：根据 2024 年 3 月 12 日召开第五届董事会第二十七次会议通过的《关于公司及子公司 2024 年度向金融机构申请授信额度并由公司控股股东及实际控制人提供担保暨关联交易的公告》，公司及子公司 2024 年度拟向金融机构申请授信额度，并由公司控股股东、实际控制人曲宁先生无偿提供担保，具体情况如下：公司及子公司拟向银行、融资租赁公司等金融机构申请授信额度不超过人民币 7 亿元（含 7 亿元），具体金额以金融机构实际审批的授信额度为准。授信内容包括但不限于流动资金贷款、置换他行贷款、项目贷款、各类商业票据开立及贴现、保函、银行承兑汇票、开立信用证、保理、融资租赁等授信业务。

公司向浙商银行股份有限公司北京分行（以下简称“浙商银行”）申请不超过人民币 4,000.00 万元的综合授信，有效期为 2024 年 3 月 27 日至 2025 年 3 月 12 日；

公司向中国民生银行股份有限公司北京分行（以下简称“民生银行”）申请人民币不超过 7,000.00 万元的综合授信，有效期为 2024 年 6 月 19 日至 2025 年 6 月 18 日；

公司向北京银行股份有限公司中关村分行（以下简称“北京银行”）申请人民币不超过 5,000.00 万元的综合授信，有效期为 2024 年 6 月 25 日至 2027 年 6 月 24 日；

公司向兴业银行股份有限公司北京高碑店支行（以下简称“兴业银行”）申请人民币不超过 7,000.00 万元的授信，有效期为 2024 年 8 月 9 日至 2025 年 8 月 8 日；

公司向中信银行股份有限公司北京分行（以下简称“中信银行”）申请人民币不超过 5,000.00 万元的授信，有效期为 2024 年 8 月 23 日至 2025 年 7 月 25 日；

公司向杭州银行股份有限公司北京分行（以下简称“杭州银行”）申请人民币不超过 1,870.00 万元的授信，有效期为 2024 年 11 月 26 日至 2025 年 11 月 25 日；

公司控股股东、实际控制人曲宁先生提供连带责任保证担保，保证期间分别为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年、该笔具体业务项下的债务履行期限届满之日起三年、主合同下的债务履行期限届满之日起三年、保证期间根据主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资分别计算就每笔融资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起三年、本合同项下的保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年。每一具体业务合同项下的保证期间单独计算、主合同项下每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期限届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为

提前到期日)起叁年。

公司向邦银金融租赁股份有限公司申请融资租赁授信分别不超过 3,000.00 万元,期限不超过 3 年。公司控股股东、实际控制人曲宁先生提供不可撤销的连带责任保证担保,保证期间为自主合同约定的承租人债务履行期限届满之次日起满三年时止。

公司本期向民生银行借款期初余额 5,193.32 万元,本期借入 3,077.97 万元,本期归还 2,797.82 万元,期末借款余额 5,473.47 万元;

公司本期向北京银行借款期初余额 1,000.00 万元,本期借入 2,000.00 万元,本期归还 1,000.00 万元,期末借款余额为 2,000.00 万元;

公司本期向兴业银行借款期初余额 1,648.00 万元,本期借入 0.00 万元,本期归还 0.00 万元,期末借款余额为 1,648.00 万元;

公司本期向中信银行借款期初余额 3,000.00 万元,本期借入 0.00 万元,本期归还 1.50 万元,期末借款余额为 2,998.50 万元;

公司本期向杭州银行借款期初余额 637.21 万元,本期借入 0.00 万元,本期归还 0.00 万元,期末借款余额为 637.21 万元;

公司本期向浙商银行开具信用证期初余额 1,353.79 万元,本期借入 1,000.00 万元,本期归还 1,353.79 万元,期末信用证余额为 1,000.00 万元;

公司本期向北京银行开具信用证期初余额 2,000.00 万元,本期借入 1,000.00 万元,本期归还 2,000.00 万元,期末信用证余额为 1,000.00 万元;

公司本期向兴业银行开具信用证期初余额 1,852.00 万元,本期借入 0.00 万元,本期归还 0.00 万元,期末信用证余额为 1,852.00 万元。

公司本期向杭州银行开具信用证期初余额 1,062.79 万元,本期借入 0.00 万元,本期归还 0.00 万元,期末信用证余额为 1,062.79 万元。

公司本期向民生银行开具商业承兑汇票期初余额 306.68 万元,本期借入 0.00 万元,本期归还 306.68 万元,期末商业承兑汇票余额为 0.00 万元。

公司向邦银金融租赁股份有限公司以售后回租方式共计融资 3,000.00 万元,本期偿还本息共计 390.57 万元,期末本息余额为 2,933.48 万元。

注 6、10、15: 根据 2025 年 2 月 26 日召开第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议,审议通过了《关于公司及子公司 2025 年度向金融机构申请授信额度并由公司控股股东及实际控制人提

供担保或反担保暨关联交易的议案》，公司及子公司拟向银行、融资租赁公司等金融机构申请授信额度不超过人民币 7 亿元（含 7 亿元），具体金额以金融机构实际审批的授信额度为准。授信内容包括但不限于流动资金贷款、置换他行贷款、项目贷款、各类商业票据开立及贴现、保函、银行承兑汇票、开立信用证、保理、融资租赁等授信业务。公司控股股东、实际控制人曲宁先生为上述授信无偿提供个人无限连带责任担保或反担保，授信金额、担保金额、期限以相关协议约定为准。本次年度授权的有效期限自董事会审议通过之日起 1 年。

公司向浙商银行股份有限公司北京分行（以下简称“浙商银行”）申请不超过人民币 4,000.00 万元的综合授信，有效期为 2025 年 5 月 6 日至 2026 年 1 月 1 日；

公司向华夏银行股份有限公司北京望京支行（以下简称“华夏银行”）申请人民币不超过 5,000.00 万元的授信，有效期为 2025 年 1 月 14 日至 2026 年 1 月 14 日。

公司控股股东、实际控制人曲宁先生为以上授信提供连带责任保证担保，保证期间分别为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年、甲方承担保证责任的保证期间为三年。

公司向中信金融租赁有限公司申请融资租赁授信 3,000.00 万元，期限不超过 3 年。公司控股股东、实际控制人曲宁先生提供不可撤销的连带责任保证担保，保证期间为自本合同生效之日起至主合同项下最后一期被担保债务履行期限届满之日起三年。

公司本期向浙商银行开具信用证期初余额 0.00 万元，本期借入 3,000.00 万元，本期归还 0.00 万元，期末信用证余额为 3,000.00 万元；

公司本期向华夏银行借款期初余额 0.00 元，本期借入 5,000.00 万元，本期归还 0.00 万元，期末借款余额为 5,000.00 万元。

公司本期向中信金融租赁有限公司以售后回租方式共计融资 3,000.00 万元，本期偿还本息共计 285.60 万元，期末本息余额为 2,950.93 万元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
曲宁	20,000,000.00	2025 年 01 月 26 日	2026 年 01 月 23 日	未归还
曲宁	20,000,000.00	2025 年 01 月 27 日	2026 年 01 月 23 日	未归还
曲宁	20,000,000.00	2025 年 05 月 15 日	2026 年 01 月 23 日	未归还
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,715,468.95	7,013,274.29

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
芜湖数据中心项目	芜湖首云算力科技有限公司	347,923.17	3,479.23		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高级管理及核心技术（业务）人员	0	0.00	1,446,066	11,279,314.80			484,833	
合计	0	0.00	1,446,066	11,279,314.80			484,833	

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☒适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
高级管理及核心技术（业务）人员	7.8	22 个月、26 个月		

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	依据 Black-Scholes 模型，确定权益工具公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	（1）公司首次授予日的收盘价；（2）有效期分别为：16 个月、28 个月、40 个月；（3）年化波动率；（4）无风险利率
可行权权益工具数量的确定依据	依据公司业绩预测结合公司预计人员离职率确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	47,392,809.25
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,011,574.51

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
高级管理及核心技术（业务）人员	8,011,574.51	
合计	8,011,574.51	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺（抵押资产情况）

(1) 2021 年，子公司美国首都在线向当地金融机构 Truist Equipment Finance Corp. 申请贷款 1,000.00 万美元购买设备用于云平台项目建设，并将购买原价 1,002.05 万美元的设备作为贷款抵押物，借款期限为 4 年。2021 年度归还本金 100.86 万美元，2022 年度归还本金 242.07 万美元，2023 年度归还本金 228.26 万美元，2024 年度归还本金 277.83 万美元，本期归还本金 130.66 万美元，截至 2025 年 6 月 30 日，借款余额为 19.72 万美元。

(2) 2022 年 12 月，公司向国家开发银行北京分行申请贷款，期限 3 年，由北京中关村科技融资担保有限公司担保。公司控股股东、实际控制人曲宁先生以及公司名下三项专利权对中关村担保为公司上述融资提供的担保进行反担保。2023 年度还款 300.00 万元，2024 年度还款 600 万元，本期还款 600 万元，截至 2025 年 6 月 30 日，借款余额为 1,500.00 万元。

(3) 2025 年 5 月，子公司甘肃首云智算科技有限公司向兰州银行股份有限公司庆阳西峰支行申请授信，用于购买算力服务器及配套设备，截止期末以上所述借款余额为 12,487.88 万人民币，并将购买原价为人民币 20,092.45 万的设备作为抵押物，借款期限为 5 年。本期尚未偿还借款本金。

除存在上述承诺事项外，截至 2025 年 6 月 30 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

截至 2025 年 6 月 30 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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0
拟分配每 10 股分红股（股）	0

拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

（1）根据公司 2025 年 8 月 21 日召开的第六届董事会第七次会议审议通过的《关于<北京首都在线科技股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等股权激励相关议案，公司 2025 年限制性股票激励计划拟授予的限制性股票总量不超过 300.00 万股（首次授予 240.00 万股，预留 60.00 万股），约占公司股本总额的 0.60%，限制性股票的授予价格为 10.98 元/股。本议案需提交股东大会审议。

（2）根据公司 2025 年 8 月 21 日召开的第六届董事会第七次会议审议通过的《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》，同意公司为进一步引导公司核心团队积极重视成本管控、资源优化配置及盈利质量提升，确保公司战略目标的有效落地，对《2023 年限制性股票激励计划（草案）》2025 年度—2027 年度公司层面业绩考核要求进行调整，业绩目标拟调整为“营业收入或归母净利润”双指标考核模式，两个指标满足其中一项，相关权益即可归属。同时，公司结合实际情况对激励对象个人层面绩效考核要求做出部分调整。本议案需提交股东大会审议。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司于 2024 年 12 月 9 日召开第五届董事会第三十五次会议和第五届监事会第三十四次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在 2022 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金投资项目中“京北云计算软件研发中心项目-算力中心（一期）”实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，将该募投项目达到预定可使用状态的日期由原计划的 2025 年 8 月延长至 2026 年 12 月。

公司于 2024 年 12 月 30 日召开第五届董事会第三十六次会议和第五届监事会第三十五次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期及增加实施主体的议案》，同意公司在 2021 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金投资项目一体化云平台项目、弹性裸金属项目实施方式、建设内容、募集资金投资用

途及投资规模不发生变更的前提下，将该募投项目达到预定可使用状态的日期由原计划的 2024 年 12 月延长至 2025 年 12 月，并增加甘肃首云智算科技有限公司、北京首云智算科技有限公司作为募投项目一体化云平台项目、弹性裸金属项目实施主体。

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	242,512,069.65	116,002,180.43
1 至 2 年	21,054,588.57	33,545,041.00
2 至 3 年	23,383,759.25	6,350,613.87
3 年以上	2,039,100.79	660,122.98
3 至 4 年	1,483,137.81	
4 至 5 年	429,102.99	615,887.14
5 年以上	126,859.99	44,235.84
合计	288,989,518.26	156,557,958.28

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,031,015.70	0.70%	2,031,015.70	100.00%	0.00	2,031,015.70	1.30%	2,031,015.70	100.00%	0.00
其中：										
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,031,015.70	0.70%	2,031,015.70	100.00%	0.00	2,031,015.70	1.30%	2,031,015.70	100.00%	0.00
按组合计提坏	286,958,502.56	99.30%	1,177,730.55	0.41%	285,780,772.01	154,526,942.58	98.70%	2,661,190.32	1.72%	151,865,752.26

账准备的 的应收 账款										
其中：										
合并财务 报表范 围内关 联方以 外的应 收账款	82,778, 201.82	28.64%	1,177,7 30.55	1.42%	81,600, 471.27	84,425, 400.90	53.93%	2,661,1 90.32	3.15%	81,764, 210.58
合并财务 报表范 围内关 联方之 间的应 收账款	204,180 ,300.74	70.66%			204,180 ,300.74	70,101, 541.68	44.77%			70,101, 541.68
合计	288,989 ,518.26	100.00%	3,208,7 46.25	1.11%	285,780 ,772.01	156,557 ,958.28	100.00%	4,692,2 06.02	3.00%	151,865 ,752.26

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	933,203.64	933,203.64	933,203.64	933,203.64	100.00%	预计无法收回
单位二	445,810.59	445,810.59	445,810.59	445,810.59	100.00%	预计无法收回
单位三	445,774.17	445,774.17	445,774.17	445,774.17	100.00%	预计无法收回
单位四	126,859.99	126,859.99	126,859.99	126,859.99	100.00%	预计无法收回
单位五	79,367.31	79,367.31	79,367.31	79,367.31	100.00%	预计无法收回
合计	2,031,015.70	2,031,015.70	2,031,015.70	2,031,015.70		

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征（账龄）组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并财务报表范围内关联方 以外的应收账款			
其中：1 年以内	81,567,914.89	815,679.15	1.00%
1-2 年	607,730.17	60,773.02	10.00%
2-3 年	602,556.76	301,278.38	50.00%
合并财务报表范围内关联方 之间的应收账款			
其中：1 年以内	160,944,154.76		
1-2 年	20,446,858.40		
2-3 年	22,335,391.90		
3-4 年	104,160.00		
4-5 年	349,735.68		
合计	286,958,502.56	1,177,730.55	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	2,031,015.70					2,031,015.70
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,661,190.32	25,336.85	1,508,796.62			1,177,730.55
合计	4,692,206.02	25,336.85	1,508,796.62			3,208,746.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
单位一	1,508,796.62	本期收回客户欠款		
合计	1,508,796.62			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	87,088,964.13		87,088,964.13	30.14%	87,088,964.13
单位二	32,579,577.59		32,579,577.59	11.27%	32,579,577.59
单位三	32,159,539.54		32,159,539.54	11.13%	32,159,539.54
单位四	30,254,244.24		30,254,244.24	10.47%	30,254,244.24
单位五	12,980,672.27		12,980,672.27	4.49%	12,980,672.27
合计	195,062,997.77		195,062,997.77	67.50%	195,062,997.77

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	31,500,000.00	31,500,000.00
其他应收款	86,330,343.07	74,245,084.49
合计	117,830,343.07	105,745,084.49

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
广州首云智算网络信息科技有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
首都在线网络科技（上海）有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	31,500,000.00	31,500,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,194,316.34	5,997,940.34
往来款	84,483,542.78	68,687,329.27
其他	414.60	184,012.75
合计	86,678,273.72	74,869,282.36

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	35,283,312.52	16,336,679.59
1 至 2 年	3,872,570.84	20,496,500.05
2 至 3 年	16,654,221.22	13,623,313.95
3 年以上	30,868,169.14	24,412,788.77
3 至 4 年	18,318,803.23	24,384,128.43
4 至 5 年	12,529,305.57	8,600.00
5 年以上	20,060.34	20,060.34
合计	86,678,273.72	74,869,282.36

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	86,678,273.72	100.00%	347,930.65	0.40%	86,330,343.07	74,869,282.36	100.00%	624,197.87	0.83%	74,245,084.49
其中：										
合并报表范围内关联方以外的应收账款	2,194,730.94	2.53%	347,930.65	15.85%	1,846,800.29	6,181,953.09	8.26%	624,197.87	10.10%	5,557,755.22
合并财务报表范围内关联方之间的应收账款	84,483,542.78	94.47%			84,483,542.78	68,687,329.27	91.74%			68,687,329.27

合计	86,678,273.72	100.00%	347,930.65	0.40%	86,330,343.07	74,869,282.36	100.00%	624,197.87	0.83%	74,245,084.49
----	---------------	---------	------------	-------	---------------	---------------	---------	------------	-------	---------------

按组合计提坏账准备类别名称：合并报表范围内关联方以外的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	292,630.60	2,926.31	1.00%
1-2 年	1,563,440.00	156,344.00	10.00%
2-3 年	300,000.00	150,000.00	50.00%
3 年以上	38,660.34	38,660.34	100.00%
合计	2,194,730.94	347,930.65	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	624,197.87			624,197.87
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	123,732.78			123,732.78
本期转回	400,000.00			400,000.00
2025 年 6 月 30 日余额	347,930.65			347,930.65

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按信用风险特征(账龄)组合计提坏账准备的其他应收款	624,197.87	123,732.78	400,000.00			347,930.65
合计	624,197.87	123,732.78	400,000.00			347,930.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来款	54,341,169.78	5 年以内	62.69%	0.00
单位二	往来款	14,602,934.41	1 年以内	16.85%	0.00
单位三	往来款	7,046,430.00	1 年以内	8.13%	0.00
单位四	往来款	5,288,395.90	1 年以内	6.10%	0.00
单位五	往来款	2,862,967.50	1 年以内	3.30%	0.00
合计		84,141,897.59		97.07%	0.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,242,594,964.38	5,343,619.47	1,237,251,344.91	1,254,008,463.49	5,343,619.47	1,248,664,844.02
对联营、合营企业投资	45,445,314.90		45,445,314.90	13,330,928.94		13,330,928.94
合计	1,288,040,279.28	5,343,619.47	1,282,696,659.81	1,267,339,392.43	5,343,619.47	1,261,995,772.96

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京乾云时代数据科技有限公司	10,540,962.01					39,430.98	10,580,392.99	
首都在线信息科技有限公司(上海)有限公司	20,753,116.28					2,903,013.47	23,656,129.75	
首都在线网络科技有限公司(上海)有限公司	20,085,827.03	5,343,619.47				43,374.00	20,129,201.03	5,343,619.47
北京云宽志业网络技术有限公司	39,460,920.18					197,911.94	39,658,832.12	
城际互联(香港)有限公司 (URBAN CONNECTED (HK) CO., LIMITED)	860,650.00						860,650.00	
广州首云智算网络信息科技有限公司	184,723,892.32			89,000,000.00		162,881.44	95,886,773.76	
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	143,667,058.43					633,318.35	144,300,376.78	
城际互联	3,035,234					27,601.68	3,062,836	

(新加坡) 有限公司 (URBAN CONNECTED PTE. LTD.)	. 77						. 45	
首都在线 (文昌) 信息科技有限公司	31, 491, 27 0. 76						31, 491, 27 0. 76	
城际互联 (开曼) 有限公司	582, 652, 1 77. 80		9, 683, 145 . 06				592, 335, 3 22. 86	
北京中嘉和信通信技术有限公司	161, 041, 9 11. 50					395, 823. 9 7	161, 437, 7 35. 47	
南京智瀚信息技术有限公司	0. 00		2, 600, 000 . 00				2, 600, 000 . 00	
怀来智慧云港科技有限公司	43, 890, 00 0. 00		10, 000, 00 0. 00				53, 890, 00 0. 00	
甘肃首云智算科技有限公司	200, 000. 0 0		50, 800, 00 0. 00				51, 000, 00 0. 00	
北京首云智算科技有限公司	6, 261, 822 . 94						6, 261, 822 . 94	
杭州首云智算信息技术有限公司			100, 000. 0 0				100, 000. 0 0	
合计	1, 248, 664 , 844. 02	5, 343, 619 . 47	73, 183, 14 5. 06	89, 000, 00 0. 00	-	4, 403, 355 . 83	1, 237, 251 , 344. 91	5, 343, 619 . 47

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
南京和润至成科技合伙企业（有限合伙）	5,495,255.02				51,305.30						5,546,560.32	
小计	5,495,255.02				51,305.30						5,546,560.32	
二、联营企业												
南京和润数科创业投资合伙企业（有限合伙）	7,835,673.92		32,000,000.00		63,080.66						39,898,754.58	
小计	7,835,673.92		32,000,000.00		63,080.66						39,898,754.58	
合计	13,330,928.94		32,000,000.00		114,385.96						45,445,314.90	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定
☐适用 ☒不适用
可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
☐适用 ☒不适用
前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	230,079,702.08	213,121,215.00	264,868,698.35	249,377,342.21
合计	230,079,702.08	213,121,215.00	264,868,698.35	249,377,342.21

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 132,827,421.47 元，其中，56,827,358.00 元预计将于 2025 年度确认收入，47,567,449.88 元预计将于 2026 年度确认收入，15,019,537.06 元预计将于

2027 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	114,385.96	-5,417.83
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,158.83
处置交易性金融资产取得的投资收益	283,633.41	528,004.08
对子公司贷款计提利息	950,583.19	955,835.03
合计	1,348,602.56	1,474,262.45

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	4,091,885.32	主要系本期处置设备所致
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,589,427.73	主要系北京经信局模型券奖励、中关村科技园区朝阳园管理委员会支持企业扩大固定资产投资补贴等
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	283,633.41	主要系理财利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,380,669.20	主要系本期收到的仲裁赔偿款等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	268,701.13	主要系个税手续费返还
减：所得税影响额	1,715,493.44	
少数股东权益影响额（税后）	60,083.73	
合计	5,838,739.62	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-7.86%	-0.1417	-0.1417
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.51%	-0.1533	-0.1533

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他