

北京首都在线科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	29
第五节 环境与社会责任.....	31
第六节 重要事项.....	33
第七节 股份变动及股东情况.....	53
第八节 优先股相关情况.....	59
第九节 债券相关情况.....	60
第十节 财务报告.....	61

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、2021年1月1日至6月30日在中国证监会指定网站上公开披露的公告及公司文件原件；

三、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

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
红之盟	指	上海红之盟网络科技有限公司
中瑞云祥	指	北京中瑞云祥信息科技发展有限公司
广东力通	指	广东力通网络科技有限公司
云宽志业	指	北京云宽志业网络技术有限公司
首云汇商	指	北京首云汇商金融信息服务有限公司
美国首都在线	指	CDS Global Cloud CO., LTD
香港首都在线	指	URBAN CONNECTED (HK) CO., LIMITED
新加坡首都在线	指	URBAN CONNECTED PTE.LTD.
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》
报告期、本报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 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
首云	指	首都在线云计算品牌
IDC	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。
移动互联网	指	将移动通信和互联网二者结合起来,通过智能移动终端,采用移动无线通信方式获取业务和服务的新兴业态。
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。
物联网	指	通过多种信息传感设备，按约定的协议，把任何物品与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络。
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。
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。
元/万元	指	人民币元/万元

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
变更后的股票简称（如有）	不适用		
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	010-51995976	010-51997733
传真	010-88862121	010-88862121
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、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	北京市朝阳区紫月路 18 号院 9 号楼一层 101 室
公司注册地址的邮政编码	100012
公司办公地址	北京市朝阳区紫月路 18 号院 9 号楼
公司办公地址的邮政编码	100012
公司网址	www.capitalonline.net
公司电子信箱	cds-security@capitalonline.net
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021 年 05 月 29 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/
---------------------	---------------------------

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报
登载半年度报告的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市朝阳区紫月路 18 号院 9 号楼公司证券投资部

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

2021 年 7 月 15 日，公司完成了变更注册地址的工商变更登记手续，并取得了北京市朝阳区市场监督管理局换发的营业执照，公司地址变更为“北京市朝阳区紫月路 18 号院 9 号楼一层 101 室”。

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）	582,971,138.41	484,928,066.62	20.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,835,023.63	32,189,304.56	-57.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,656,815.81	27,537,525.45	-93.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	101,010,561.44	100,558,601.27	0.45%
基本每股收益（元/股）	0.0336	0.0891	-62.29%
稀释每股收益（元/股）	0.0336	0.0891	-62.29%
加权平均净资产收益率	1.99%	5.06%	-3.07%
	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）	1,360,244,200.10	1,058,958,432.00	28.45%
归属于上市公司股东的净资产（元）	643,110,464.56	749,002,030.27	-14.14%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-185,889.62	主要系处置固定资产所致。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,693,419.88	主要系上市企业迁入资金支持、高新补贴等。
委托他人投资或管理资产的损益	36,545.66	主要系理财利息收入。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	283,124.01	主要系以前年度已单独计提减值准备的应收账款本期收回。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,428.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,099,356.53	主要系增值税加计扣除、个税手续费返还。
减：所得税影响额	2,668,769.03	
少数股东权益影响额（税后）	86,008.44	
合计	12,178,207.82	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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) 公司主要从事的业务

首都在线是一家覆盖全球的互联网数据中心服务提供商，致力于全球云网一体化基础设施解决方案和关键技术研究。公司已在全球搭建了云网一体化云平台，网络覆盖能力已经达到30ms延迟内覆盖全球70%的人口。公司主要服务于游戏、电商、视频、教育、大数据等互联网细分领域及传统行业客户，为其在全球提供快速、安全、稳定的云服务及IDC服务。

1. 公司的主要产品或服务

(1) IDC服务

公司通过整合数据中心里的网络、空间、电力资源，向客户提供机位及带宽的租用服务，并负责客户的设备上架安装维护。客户将自有或租用的服务器置于公司租用的机柜中，利用数据中心的机房设施和网络环境，为互联网用户提供信息服务。公司除为客户提供电信级标准机房环境和机柜，包括：空调环境（即恒温、恒湿调节）、高可靠性网络连接、不间断电源（UPS）保障、气体消防设施外，还为客户提供服务器上下架、7*24小时服务器运行保障、网络报障等日常响应与服务。

同时，公司为客户提供传输线路以供客户跨机房数据同步。公司通过资源整合，实现了国内外环网的打通，构建起SDN传输网络体系，为客户提供具有智能调度、自助式功能的数据同步服务。

(2) 云服务

公司的云服务为IaaS层面服务，即通过集成电信运营商的网络资源和成熟软硬件厂商的计算、存储等设备，采用虚拟化、分布式计算等核心技术对IT实体资源进行虚拟化与产品化封装，客户可实时获取所需的弹性计算、存储与网络服务。云服务相比传统服务具有灵活、弹性、快速部署、可远程管理等特点。

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，该平台可覆盖中国大陆、美国、欧洲、东南亚四大地区的10余个节点，基于专线互联互通的高速骨干网，将骨干网资源与计算、存储资源深度融合，短时间内即可自动完成全球云网一体化的IT资源多点部署，将客户所需多种形态的网络资源与计算资源实现一体化融合交付。



公司专注于IDC服务及云服务中的云主机服务。公司自设立之初一直从事IDC服务，随着信息技术的进步和互联网行业的蓬勃发展，公司自2011年开始从事云服务。

2、经营模式

(1) 销售模式

公司建立了完善的销售体系，从行业和地域两个维度对销售人员采取矩阵式管理。就行业而言，公司的目标客户为互联网行业的中大型企业用户，如游戏、电商、视频、教育、大数据等。就地域而言，除北京外，公司在上海、广州、香港、美国、新加坡设有子公司，形成了华北、华东、华南和北美等多个区域的覆盖。公司的销售模式为直销，通过直接开发获取客户。公司倡导“服务意识”，以更好地支撑客户的业务发展为目标。针对云服务和IDC服务科技含量较高的特征，以及客户业务的复杂性和多样性，公司配备大客户团队支撑前端销售工作，以衔接公司产品、研发和运维等部门。大客户团队负责从售前方案制定、测试到售后运维、系统优化等提供全面完整的解决方案和服务，同时对部分重要客户提供定制化服务。

为了充分开发客户资源，公司的销售团队分为前场销售、后场销售和客户服务等部门，前场销售主要负责开发新客户，以扩大市场占有率；后场销售主要负责开发在网客户的新需求，深入挖掘并不断增强客户粘性；客服部门主要负责响应在网客户的日常需求及收款，为前、后场销售提供业务支持。公司的IDC服务和云服务主要采用线下直销模式。其中，IDC服务以线下开通为主；云服务以线上开通为主。公司凭借自主研发的GIC平台、灵活的自动化计价体系，在帮助客户降低运营成本的同时，提高了公司产品和服务在市场上的竞争力和公司的盈利能力。

(2) 采购模式

在经营过程中，公司主要采购通信资源及软硬件设备。我国带宽、IP等通信资源主要集中于三大运营商，对于带宽、IP等，公司主要向三大运营商采购。对于机柜，公司主要向中国电信等运营商采购，也会根据客户不同的服务需求选择与第三方机房服务商合作。电信运营商通常优先为具备采购规模的客户提供通信资源，公司在长期发展过程中与中国电信等运营商保持了良好的合作关系，形成了较大规模的采购量，且持续增长，有一定的规模效应。

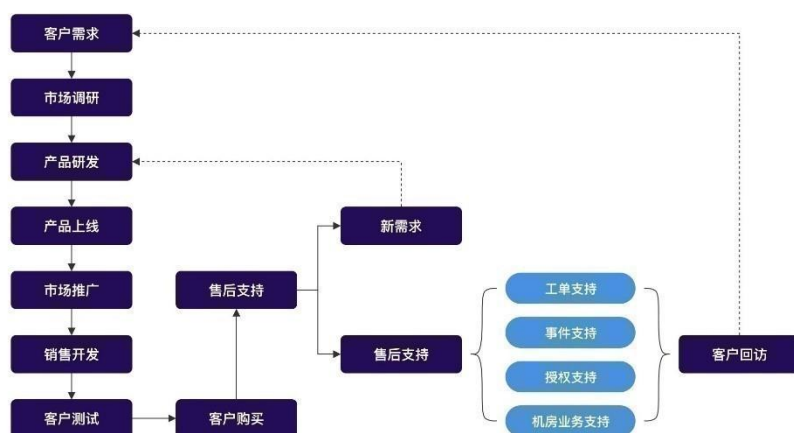
对于软硬件设备，公司主要采购日立、戴尔、思科、浪潮等一线品牌的网络设备、服务器、存储设备等。

公司实施“按需采购，统一管理”的采购模式，由商务采购部根据客户需求统一安排资源采购活动并进行统一配置。公司采购的具体流程为：首先由业务部门提出采购申请单，经运营部、商务采购部、财务部批准后由商务采购部实施采购。在通信资源采购方面，公司与运营商均签署年度框架合作协议，约定主要权利与义务条款，具体订单由商务采购部根据资源使用情况逐次下达。公司的采购一般按照自然月进行结算，在每月末结算当月使用资源，付款账期一般为30天，在次月内支付上月账单。

(3) 服务模式

公司为客户提供接入、日常运维和故障排除等服务。其中，接入过程中的服务主要包括协助客户进行业务的开通、变更、终止；日常运维的服务内容主要包括为客户提供服务台响应、巡检、容量管理、协助客户人员入室等；故障排除的服务则包括故障处理及升级和故障问题管理。

公司提供服务分为半人工处理和客户自助服务两种。其中，IDC服务采用电子化工单流转方式，涉及操作以人工配置为主。而云服务则采用全自动的客户自助操作和API方式的程序操作。不论人工配置还是自动化均按照服务流程进行，相关服务均由公司质量部进行统一监督和管理。



业务流程图

(4) 盈利模式

公司盈利的主要来源为通过IDC资源的采购销售价差和复用实现收益及为客户提供云服务取得收益，具体如下：

通过IDC资源的采购销售价差和复用实现收益

在IDC服务过程中，公司根据预估的客户需求及当前资源配置情况向基础通信资源供应商采购机柜、带宽、IP等通信资源，为客户搭建连接不同基础通信运营商网络的多网服务平台，为客户提供机位、带宽租用等服务，并负责客户的设备上架安装维护。客户与公司签署销售协议，约定价格及服务内容，客户按照月度、季度等周期付费。

公司对机柜、带宽、IP等通信资源的采购与销售价差形成了公司收益。公司通过技术创新及运营规划可以提升带宽等通信资源的可靠性和复用率，从而更好的实现收益。

为客户提供云服务取得收益

在云服务中，公司将自有的服务器及存储、网络设备部署在数据中心内，并采购机柜、带宽、IP等通信资源。利用云服务技术，公司将全部IT基础设施整合为一个资源池，可将通信资源拆分成最小独立主机单元供客户使用，客户可以自主选择通信资源配置。通常客户与公司签署协议约定通信资源配置及价格，按实际使用量付费。公司对云主机、带宽等通信资源的销售收入与通信资源、设备等投入成本的差额形成了公司收益。

（二）公司经营情况讨论与分析

2021年上半年，国内新冠疫情防控已取得阶段性胜利，国民经济整体处于快速复苏态势，公司按照年初制定的经营目标，积极推进各项业务发展。报告期内，公司实现营业收入5.83亿元，较上年同期增长20.22%；实现归属于上市公司股东的净利润1,384万元，较上年同期下降57.02%。

报告期内，公司收入保持了稳定增长，其中云服务收入为2.08亿元，较上年同期增长15.00%，主要是因为公司游戏、视频等行业客户的出海业务增长迅速，公司根据客户业务情况积极布局海外平台扩建，从而推动公司云主机、裸金属产品的海外收入大幅增长。IDC服务收入为3.45亿元，较上年同期增长36.86%，主要是因为公司根据互联网行业大客户继续扩展二三线城市的基础带宽业务，带宽收入较去年同期增长49.07%。

报告期内，归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比有所下降，主要是公司持续加大云平台和裸金属平台建设投入，扩容平台规模以提高客户需求的响应速度；对早期平台进行升级改造，对全球网络架构进行升级优化，以进一步提升产品和服务品质。因此，公司固定资产采购及软件类无形资产的采购有较大幅度增加，相应固定资产折旧费和无形资产摊销费显著增长，毛利仅微幅增长，而各项费用增速较快，导致净利润下滑。此外，2020年上半年因受新型冠状病毒疫情影响，客户需求提升，带动公司IDC及云计算业务收入增长。为应对突增的网络流量及应用，公司增加了IDC带宽等资源采购量，并基于潜在客户进一步扩充云平台规模，以提高响应速度。由于IDC带宽资源在疫情过后出现冗余，且公司云平台的收入相较于云平台建设具有一定滞后性，导致公司盈利受到一定影响，对比上年同期，公司2021年上半年利润下降。

报告期内，公司的主要工作如下：

1、持续推进弹性裸金属平台研发与建设

公司继续推进裸金属研发，在“银河裸金属2.0”平台发布的基础上，推出GPU高性能型裸金属实例与高性能分布式文件系统，其中高性能裸金属实例单机FP32计算能力可达280T Flops，5台即可构建一个超过1P flops的超算集群，结合分布式文件系统高吞吐大并发的能力，可以很好的为AI科研类、视频渲染类、大型游戏设计与运行等场景提供支撑。

2、进一步升级一体化云服务平台

（1）在云平台中大范围引入新一代CPU，提高了单机柜的交付容量，同时增强了同等规格云主机的计算能力，针对建模仿真、数据分析和机器学习、数据压缩、可视化、数字内容创作等应用领域可以提供更好的业务支撑；

（2）引入后端存储压缩技术，降低了单位存储成本的同时扩大了存储集群的覆盖范围，进一步降低云主机网络通信延时；

（3）完成了数据中心内网络基础架构的更新，将单AZ内的服务器数量限制扩大到数千台，提供了更好的业务延展性；

(4) 进行了跨数据中心网络基础架构及互联网接入网络基础架构的更新，引入跨数据中心的广域网调度能力，提高了互联网接入的可靠性与可用性；

(5) 完成了PaaS中间件的云原生改造，达到行业技术领先水平，降低了应用系统内部的响应时延。

公司在保持业务增长的同时，扩大了平台库存建设，对游戏、电商、音视频等互联网客户提供了更好的业务接入能力；对小型站点进行了扩大或合并动作，降低边际成本的同时提高了平台的资源池化与冗余度；加速旧设备更新换代，大幅降低设备故障率，降低了维护、电力和支持成本，使技术人员专注于更高价值的任务。

3、向特定对象发行股票

截至目前，公司已收到中国证监会出具的《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[2021] 2717 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。本次向特定对象发行股票募集资金总额不超过103,177.09万元，扣除发行费用后拟将主要用于公司一体化云服务平台升级项目和弹性裸金属平台建设项目。

本次公司向特定对象发行股票将提升公司为客户提供云平台业务和裸金属技术的服务能力，不断满足客户日益增加的需求，提升公司的行业竞争力。公司将在研发投入、业务布局、财务能力、长期战略等方面进一步夯实可持续发展的基础，把握市场发展机遇，为公司实现跨越式发展、增强核心竞争力创造良好的条件。

4、股权激励

为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心团队的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，公司推出了2021年限制性股票激励计划，向包含董事、高级管理人员、核心技术（业务）人员在内的67名激励对象授予640万股限制性股票，同时预留160万股

（三）公司所处行业发展趋势

1、IDC市场发展形势分析

2020年3月，中共中央政治局常务委员会会议，提出加速5G网络、数据中心等新型基础设施建设进度，首次将数据中心列入“新基建”范畴，数据中心产业发展迎来了新的重大发展机遇。近年，中国传统IDC业务市场日趋成熟，规模基数增大，行业增速有所放缓。2020年，新基建政策明确提出重点发展的七大领域，包括数据中心行业，及5G、AI、工业互联网领域，IDC行业迎来新一轮的发展机遇。根据科智咨询研究数据，2020年，中国传统IDC业务市场规模达到994.2亿元，同比增长22.1%，较2019年，增速出现大幅提升，达到峰值。在2020年初疫情的影响下，教育、医疗等诸多领域大范围采用数字技术及应用，传统行业数字化程度显著提升；同时，新基建政策及国家数字化发展战略，进一步加快各行业数字化转型进程；从需求端来看，互联网行业业务创新及公有云业务的不断扩大，直接拉动IDC资源的市场需求，尤其是，中国云计算市场正处于快速发展阶段，具有较大的发展空间。根据IDC圈研究数据显示，预计到2023年，中国传统IDC市场规模将达到1612.6亿元，2020-2023年复合增长率为17.5%。

2、云计算市场发展形势分析

过去十年是云计算突飞猛进的十年，全球云计算市场规模增长数倍，我国云计算市场从最初的十几亿增长到现在的千亿规模，全球各国政府纷纷推出“云优先”策略，我国云计算政策环境日趋完善，云计算技术不断发展成熟，云计算应用从互联网行业向政务、金融、工业、医疗等传统行业加速渗透。2020年中国云计算市场的增长高于全球增长率，是国内经济发展对云计算需求的充分释放。根据中国信息通信研究院发布2021年《云计算白皮书》，数据显示，整体规模达到2091亿元，增速56.6%。其中公有云市场整体规模达到1077亿元，较2019年增长85.2%。私有云市场规模达到814亿规模，较2019年增长26.1%。

未来，云计算仍将迎来下一个黄金十年，进入普惠发展期。一是随着新基建的推进，云计算将加快应用落地进程，在互联网、政务、金融、交通、物流等不同领域实现快速发展。二是全球数字经济背景下，云计算成为企业数字化转型的必然选择，企业上云进程将进一步加速。三是新冠肺炎疫情的出现，加速了远程办公等 SaaS 服务落地，推动云计算产业快速发展。

（四）公司所处的行业地位

公司是国内少数同时提供IDC和云服务的互联网数据中心服务提供商，是中立云服务商的领先企业。公司在IDC领域深耕发展多年，已与通信运营商保持了长期良好的合作关系，具有较强的通信资源优势。目前，公司在全国60余个数据中心部署超过3,000个机柜。公司在长期发展过程中积累了丰富的运维经验，能够在提供稳定、安全的服务同时满足客户的个性化需求。公司近年来在云服务领域不断拓展，已在全球10余个国家或地区建立了云服务平台。公司作为一家覆盖全球的互联网数据中心服务提供商，主要服务于游戏、电商、视频、教育等领域的企业用户，为其在全球提供快速、安全、稳定的云计算服务及IDC服务。截至目前，公司积累了哔哩哔哩（云服务为主）、我爱我家（IDC服务）等一批行业优质客户和成功案例。优质品牌用户提升了公司的品牌形象和市场影响力，具有较强的示范效应。

（五）公司主要客户所处行业发展概况

1、电商行业

目前，网络直播已成为网络文化内容供应、技术创新、商业模式创新的代表，成为网络文化市场重要组成部分。根据中国互联网络信息中心（CNNIC）数据显示，截至2020年底，电商直播用户规模达到3.88亿人，占网民整体用户的39.2%，在所有网络直播细分中排名第一。市场规模达到万亿市场规模。同时，直播电商在我国网上零售额中的占比持续提升，从2017年的0.3%增长至2020年的8.2%。2021年，预计中国网络直播将持续高速增长，市场规模有望达到0.3万亿元。随着网络直播习惯基本养成，预计至2026年我国电商直播带货交易额约达6.4万亿元。

5G商用的快速落地，扩宽直播带货场景，“人、货、场”三要素向多元化方向延伸。随着资本、政策、用户、参与者持续进入电商直播，行业形成多元化发展趋势。直播商品种类、直播类型、直播内容到直播场景与形式，均有望得到拓展。政策支持与监管共同完善，促进未来行业良性发展，电商直播是大势所趋。

2、视频行业

根据艾瑞数据显示，2020年短视频市场规模超过3000亿元，其中直播打赏市场规模1826亿，短视频广告市场规模1351亿。随着行业反垄断法的管控措施出台以及短视频人口红利逐渐消失，短视频市场规模增速放缓，但随着短视频营销效应的显著提升，短视频在垂直内容领域，如汽车、教育、旅游、母婴和测评等领域的商业价值和潜力巨大。5G、人工智能、AR/VR、区块链等新兴技术的加速落地，加速短视频与其他行业的融合，将推动短视频行业进入下一个快速增长阶段。特别是三、四线及以下城市逐渐成为潜力巨大的市场。

3、游戏行业

根据中国游戏产业研究院数据显示，截至2020年12月底，中国游戏市场规模接近2800亿，其中移动游戏市场规模2105.6亿，占到75.2%，同比增长32.65%，其中国内产业规模约为1500亿左右，占比75%，国外市场规模600亿左右，占25%。截至2020年12月底，移动游戏行业用户达到6.6亿，用户渗透率高达72.8%。

降低游戏成瘾、坚持内容向游戏战略、加强未成年人保护，鼓励游戏厂商出海，弘扬中国文化是游戏行业发展的三条路。游戏行业肩负文化输出重任，未来政策面收紧概率小。商务部发布了2021-2022年度国家文化出口重点企业名单中，首都在线的部分客户赫然在列。

4、大数据产业

随着数字经济在全球加速推进以及5G、人工智能、互联网等相关技术快速发展，数据已经成为影响全球竞争的关键战略性资源。自2014年以来，中国大数据经历了最初的预热、起步阶段、落地应用阶段、深化阶段。2021年3月，在国务院发布的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》报告中，已经将数字化中国建设上升为国策，数字要素市场化配置上升为国家战略，进一步完善我国现代化治理体系，有望对未来经济社会发展产生深远影响。根据赛迪顾问统计数据显示，2020年中国大数据产业规模达6,388亿元，同比2019年同期增长18.6%，预计未来三年保持15%以上的年均增速，到2023年产业规模超过10,000亿元。

二、核心竞争力分析

（一）公司具备卓越的技术开发、管理及运维服务能力

技术开发方面，公司能够为互联网企业提供整体IT架构上云的完整解决方案和服务，旗下全球云平台采用云网一体化的技术架构设计，具有广泛适用性。公司搭建了将IDC服务与云服务集成为一体的混合架构，是国内少数能够同时为客户提供IDC及云服务的互联网数据中心服务商。公司在计算虚拟化、软件定义网络、分布式存储方面均具有较强实力，可以使客户灵活、便捷地将整体IT架构上云，满足客户计算、存储、数据库、负载均衡、大数据、数据传输等方面的需求。此外，公司不断在云平台自助服务、IDC在线管理系统、新一代虚拟化平台、运维自动化等方面投入研发，增强公司公有云服务水平。

研发及管理团队方面：公司高度重视研发工作，建立了“公有云服务技术北京市工程实验室”，打造了一支专业能力较强的研发团队，公司大部分骨干研发人员具有10年以上研发经历。公司核心管理团队及研发团队稳定，公司通过建立研发、产品与客户的多方沟通及协作机制，在提升研发能力、不断丰富产品线的同时，逐步提升了产品及服务的客户满意度；同时，公司通过持续完善云平台自助服务，有效地降低了订单受理、产品发布和运维响应时间，大大地提升了公司管理运营效率、降低了公司运营成本。

运维服务能力方面：公司拥有完善的运维服务体系及客户响应制度，能够采用自动化技术、数据分析技术提前预判IT设施的风险点。在IT信息技术服务管理方面，公司已获得ISO20000-IT服务管理体系认证、ISO27001信息安全管理体系认证及中国可信云认证，能够保证服务的稳定、安全。

（二）稳定优质的上下游资源为公司持续快速发展奠定坚实基础

通信资源方面，国内的基础通信资源目前由三大运营商集中掌握。公司是国内较早进入IDC和云计算领域的服务提供商。经过多年的运营，公司在基础资源方面和三大运营商保持了良好的合作关系，依托三大运营商的通信资源优势建立了较大规模、覆盖全国的云网一体化云服务节点。市场现有的公有云服务以IaaS为主，IaaS的核心基础是通信资源与网络，公司具有较强的基础资源使用及调度能力，在资源使用方面具备丰富经验及较高效率。

客户资源方面，公司作为一家覆盖全球的互联网数据中心服务提供商，主要服务于游戏、电商、视频、教育等领域的企业用户，为其在全球提供快速、安全、稳定的云计算服务及IDC服务。截至目前，公司积累了哔哩哔哩（云服务为主）、我爱我家（IDC服务）等一批行业优质客户和成功案例。优质品牌用户提升了公司的品牌形象和市场影响力，具有较强的示范效应。数量众多且优质的客户资源，使得公司在推广新的产品及服务时更容易被市场接受。随着数字经济的快速发展，下游客户的业务规模扩大，项目市场需求日益凸显，高质稳定的客户群体、较高的客户粘性和日益提升的品牌认可度为项目的实施奠定了坚实的基础。

（三）差异化竞争与定制化服务增强公司的优势

差异化竞争方面：公司作为中立云计算服务商，在与基础通信运营商及互联网云服务商的竞争中采取差异化策略。公司基于自身中立的地位，不从事与客户竞争的相关业务，有利于客户的数据资产安全、完整、

独立，使得客户的业务、数据在私密性方面得到较高保障，也能够以用户需求为核心提供个性化云服务。公司除了IDC、云主机、云硬盘等标准云主机产品，还通过自主研发深度结合IT设备硬件厂商的成熟产品或技术，打造了软硬结合一体化的高性能云主机、云网络产品。结合公司在网络资源层面优势，公司打造的高质量带宽产品在用户覆盖上具备竞争优势。

定制化服务方面：中大型互联网企业在长期的发展过程中形成了复杂、庞大的IT系统，为满足其IT系统上云的需求，公司在长期为企业提供服务的过程中，建立起完善的售前咨询、解决方案制定、交付实施等服务体系，能够提供更加贴合客户需求的定制化服务。相对于其他的公有云公司的标准化产品体系，公司的架构与产品体系，包括计算、存储、网络等全部具备从公有云服务到托管服务的定制化能力，能够做到基于一套公有云产品，提供多种符合不同需求的专属产品，满足不同客户个性化的需求。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	582,971,138.41	484,928,066.62	20.22%	主要系受益于数字化转型及企业上云的需求，报告期公司海外云服务收入和国内 IDC 服务收入增长所致。
营业成本	460,246,689.84	363,361,014.52	26.66%	主要系报告期公司业务量增长，持续加大资源采购、以及云平台、裸金属平台的建设投入和网络架构升级的建设投入，由此导致资源采购成本和设备折旧成本和资源采购成本增加所致。
销售费用	28,288,850.27	21,767,570.27	29.96%	主要系随着公司业务发展，销售人员薪酬提高所致。
管理费用	50,725,024.53	35,400,367.84	43.29%	主要系随着公司业务发展，管理人员薪酬提高及公司实施限制性股票激励计划产生的费用增加所致。
财务费用	6,643,006.93	-754,632.62	-980.30%	主要系公司云平台和裸金属平台建设投入增加，借款增加导致利息

				费用增加，以及报告期公司开始适用新租赁准则，确认租赁负债所产生的利息费用增加所致。
所得税费用	-1,574,250.04	4,837,457.29	-132.54%	主要系本期营业成本、期间费用增加，税前利润减少所致。
研发投入	36,844,852.74	27,771,692.89	32.67%	主要系随着公司业务发展，公司为提高竞争力，增大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	101,010,561.44	100,558,601.27	0.45%	主要系公司业务量增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-227,630,493.01	-210,970,294.85	7.90%	主要系报告期公司加大云平台、裸金属平台建设以及网络架构升级建设，相关资产购建增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	81,728,625.19	133,165,350.08	-38.63%	主要系上年同期收到上市募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	-45,155,997.72	23,216,221.57	-294.50%	主要系报告期公司资产购建增加导致的投资性支出增加所致。
信用减值损失	262,906.50	-928,844.25	-128.30%	主要系报告期公司长账龄款项减少所致。
投资收益	36,545.66	124,840.41	-70.73%	主要系报告期闲置资金减少，购买银行理财产品获取收益所减少所致。
营业外收入	10,006,673.14	0.16	6,254,170,612.50%	主要系报告期内获得上市企业迁入奖励所致。

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

公司及其子公司广东力通网络科技有限公司于2021年1月1日至2021年6月30日累计收到政府补助资金10,409,420.00元人民币。具体明细如下：

序号	发放主体	收款主体	补助原因	收到补助时间	补助金额(元)	补助依据	补助类型	会计处理	是否持续
----	------	------	------	--------	---------	------	------	------	------

1	北京市朝阳区金融服务办公室	北京首都在线科技股份有限公司	区外上市企业迁入资金支持	2021-6-30	10,000,000.00	朝阳区推动企业上市和并购重组工作实施细则	与收益相关	营业外收入	否
2	广州市财政局	广东力通网络科技有限公司	高新技术企业申请通过奖励补贴	2021-4-20	400,000.00	广州市科技创新小巨人企业及高新技术企业培育行动方案	与收益相关	其他收益	否
3	广州市天河区人力资源和社会保障局	广东力通网络科技有限公司	企业职工岗位技能提升补贴	2021-3-19	9,420.00	广东省职业技能提升培训补贴申领管理办法	与收益相关	其他收益	否

注：上述政府补助以现金形式发放。截至本公告披露日，上述补助已全部到账。

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	344,547,887.65	302,709,360.36	12.14%	36.86%	44.94%	-4.90%
云计算服务	207,953,046.55	133,580,250.03	35.76%	15.00%	20.54%	-2.95%
其他	30,470,204.21	23,957,079.45	21.38%	-41.79%	-45.17%	4.85%
合计	582,971,138.41	460,246,689.84	21.05%	20.22%	26.66%	-4.02%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

√ 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	89,961,739.41	62,989,879.33	29.98%	-7.93%	-3.85%	-2.97%
游戏	121,734,570.25	85,806,541.34	29.51%	27.05%	29.23%	-1.19%
计算机软件应用	165,935,362.90	142,643,991.18	14.04%	60.41%	67.23%	-3.51%
视频	50,247,466.58	36,360,562.10	27.64%	30.20%	25.41%	2.77%
在线教育	23,476,724.61	14,649,208.73	37.60%	-24.11%	-27.42%	2.85%

其他	131,615,274.66	117,796,507.16	10.50%	11.14%	21.47%	-7.62%
分产品						
IDC 服务	344,547,887.65	302,709,360.36	12.14%	36.86%	44.94%	-4.90%
云计算服务	207,953,046.55	133,580,250.03	35.76%	15.00%	20.54%	-2.95%
其他	30,470,204.21	23,957,079.45	21.38%	-41.79%	-45.17%	4.85%
分地区						
华北	148,332,747.59	113,726,665.98	23.33%	-0.86%	20.27%	-13.47%
华中	104,736,896.37	95,211,432.50	9.09%	79.62%	85.84%	-3.04%
华南	74,893,836.73	67,915,248.04	9.32%	41.47%	46.10%	-2.87%
华东	45,224,232.57	37,869,737.64	16.26%	-1.93%	2.04%	-3.25%
海外	126,687,926.66	85,886,414.59	32.21%	50.83%	42.69%	3.87%
港澳台	14,348,560.75	9,707,626.97	32.34%	12.59%	-8.87%	15.93%
专线及其他地区	38,276,733.53	25,972,484.67	32.15%	32.66%	33.69%	-0.52%
其他收入	30,470,204.21	23,957,079.45	21.38%	-41.79%	-45.17%	4.85%

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

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信资源费	376,392,453.32	81.78%	275,095,697.17	75.71%	36.82%
其中：机柜租赁费	129,233,515.90	28.08%	98,714,891.02	27.17%	30.92%
带宽成本	228,463,610.62	49.64%	155,957,899.31	42.92%	46.49%
专线租赁费	11,689,230.07	2.54%	14,239,265.67	3.92%	-17.91%
IP 采购费用	6,960,492.06	1.51%	6,183,641.17	1.70%	12.56%
固定资产折旧	56,103,184.67	12.19%	34,474,237.87	9.49%	62.74%
无形资产摊销	2,912,884.15	0.63%	3,111,571.28	0.86%	-6.39%
人工成本	1,285,484.05	0.28%	1,060,853.84	0.29%	21.17%
其他	23,598,288.32	5.13%	49,618,654.36	13.66%	-52.44%
合计	460,246,689.84	100.00%	363,361,014.52	100.00%	26.66%

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	36,545.66	0.27%	主要系理财产品的利息收入	否
营业外收入	10,006,673.14	73.20%	主要系北京市朝阳区对区外上市企业迁入的资金支持	否
营业外支出	62,270.41	0.46%	主要系固定资产报废损失	否
信用减值损失	262,906.50	1.92%	主要系报告期公司长账龄款项减少所致。	
资产处置收益	-123,863.52	-0.91%	主要系报告期公司处置老旧设备所致	

五、资产、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	125,309,770.73	9.21%	179,892,977.97	16.99%	-7.78%	主要系报告期内公司持续加大云平台、裸金属平台建设投入和网络架构升级的建设投入，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。
应收账款	233,012,761.27	17.13%	191,476,966.11	18.08%	-0.95%	
存货		0.00%			0.00%	
固定资产	475,099,864.09	34.93%	429,334,726.41	40.54%	-5.61%	主要系报告期公司云平台和裸金属平台建设扩容所致。
在建工程	143,768,252.33	10.57%	47,265,722.79	4.46%	6.11%	主要系为降低采购成本及更加灵活地应对云平台、裸金属平台扩容需求，采用集中采购模式进行设备采购，备货设备及未完成安装设备增加所致。
使用权资产	165,486,776.89	12.17%			12.17%	主要系报告期公司开始适用新租赁准则所致。
短期借款	119,716,458.29	8.80%	45,358,592.29	4.28%	4.52%	主要系报告期公司云平台和裸金属平台建设投入较大，公司资金需求增加所致。
合同负债	8,515,656.39	0.63%	8,865,735.68	0.84%	-0.21%	
长期借款	60,812,557.10	4.47%	49,456,054.00	4.67%	-0.20%	主要系报告期公司云平台和裸金属

						平台建设投入较大，公司资金需求增加所致。
租赁负债	117,350,083.80	8.63%			8.63%	主要系报告期公司开始适用新租赁准则所致。
应付票据			13,296,340.00	1.26%	-1.26%	主要系上期公司开具的票据在报告期内兑付所致。
其他应付款	65,761,007.55	4.83%	3,102,943.84	0.29%	4.54%	主要系报告期收购子公司少数股东股权，根据协议尚有 6468 万股股权转让款未予支付所致。
一年内到期的非流动负债	105,958,477.16	7.79%	20,145,000.30	1.90%	5.89%	主要系报告期公司适用新租赁准则一年内到期的租赁负债计入此科目所致。
长期应付款	41,338,404.76	3.04%	5,079,768.20	0.48%	2.56%	主要系报告期公司云平台 and 裸金属建设投入较大，公司资金需求增加，使用售后回租方式融资增加所致。
资本公积	16,885,818.00	1.24%	133,657,556.87	12.62%	-11.38%	主要系报告期收购子公司少数股东股权，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开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积所致。
少数股东权益	408,898.92	0.03%	8,748,213.69	0.83%	-0.80%	主要系报告期收购子公司少数股东股权所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
设备资产	公司海外云平台建设	折合约 3.53 亿人民币	香港、台湾、新加坡、美国、德国等海外云服务节点	设立境外全资子公司	定期盘点和内外外部审计	境外子公司收入贡献约 10583 万元人民币	54.90%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

美国首都在线2020年向当地金融机构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，对应抵押设备10,187,353.06美元；2021年向当地金融机构Truist Equipment Finance Corp.申请贷款3,745,814.13美元，对应抵押设备3,745,814.13美元。

尚未办理过户手续的运输设备原值为3,770,652.19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
227,630,493.01	210,970,294.85	7.90%

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

募集资金总额	12,157.93
报告期投入募集资金总额	4,896.57
已累计投入募集资金总额	8,860.83
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]809号核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商中信证券股份有限公司于2020年6月18日采取网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价相结合的方式发行人民币普通股5,000万股，每股面值1元，每股发行价人民币3.37元。截至2020年6月24日止，公司共募集资金168,500,000.00元，扣除发行费用46,920,672.59元（不含税），募集资金净额121,579,327.41元。

截至2020年6月24日，公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2020]000312号”验资报告验证确认。

2020年7月13日，公司第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金1,365.54万元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次置换进行了审验并出具了（大华核字[2020]006309号）《北京首都在线科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。公司独立董事对上述议案发表了明确的同意意见，保荐机构中信证券出具了同意置换的核查意见。截至目前，上述置换已实施完毕。

2020年7月13日，第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司（含控股子公司云宽志业）结合募投项目实施进度，使用不超过1亿元闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、期限一年以内、满足保本要求、到期还本付息、低风险的保本型理财产品、结构性存款、大额存单等现金管理产品，现金管理期限自董事会审议通过之日起不超过12个月（含）。在上述额度及决议有效期内资金可循环滚动使用。公司独立董事对上述议案发表了明确的独立意见，保荐机构中信证券出具了同意该事项的核查意见。

公司于2021年3月8日召开第四届董事会第二十二次会议，第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在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，使用部分闲置募集资金3,000万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。

截止2021年6月30日，公司对募集资金项目累计投入88,608,323.73元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币13,655,451.36元；于2020年7月1日起至2020年12月31日止使用募集资金人民币25,987,187.46元；于2021年1月1日起至2021年6月30日止使用募集资金人民币48,965,684.91元。截止2021年6月30日，募集资金余额为人民币32,971,003.68元，与募集资金专项账户余额4,100,524.27元的差异28,870,479.41元，其中：根据董事会决议使用募集资金暂时补充流动资金30,000,000.00元，利用闲置募集资金进行现金管理投资取得投资收益以及募集资金累计利息收入扣除手续费后的净额募集资金账户增加1,129,520.55元，募集资金凭证缴纳印花税尾差0.04元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
首都在线 GIC 平台技术升级项目	否	2,500	2,500	1,202.6	2,523.55	100.00%	2021年12月31日			不适用	否

							日				
首都在线对象存储项目	否	2,000	2,000	1,570.31	2,004.51	100.00%	2022 年 12 月 31 日	-40.37	-103.6	不适用	否
首都在线云宽冰山存储项目	否	7,657.93	7,657.93	2,123.66	4,332.77	56.58%	2021 年 12 月 31 日	-494.12	-1,165.3 3	不适用	否
承诺投资项目小计	--	12,157.9 3	12,157.9 3	4,896.57	8,860.83	--	--	-534.49	-1,268.9 3	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	12,157.9 3	12,157.9 3	4,896.57	8,860.83	--	--	-534.49	-1,268.9 3	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	首都在线 GIC 平台技术升级项目主要是为了提升公司云计算领域的研发和服务能力,通过前瞻性的研究,储备前沿技术和专利,为未来的市场竞争奠定基础,不直接产生经济效益。 首都在线对象存储项目和首都在线云宽冰山存储项目,由于 IPO 募集资金到账时间相对较晚、对项目投资较为缓慢、针对对客户需求的更精细了解在产品设计上进行了更精细的打造以及新冠疫情影响,和预期效益不具可比性。										
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										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020 年 7 月 13 日,公司第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的议案》,同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 1,365.54 万元。大华会计师事务所(特殊普通合伙)对本次置换进行了审验并出具了(大华核字[2020]006309 号)《北京首都在线科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。公司独立董事对上述议案发表了明确的同意意见,保荐机构中信证券出具了同意置换的核查意见。截至目前,上述置换已实施完毕。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2021 年 3 月 8 日,经公司第四届董事会第二十二次会议决议批准《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在保证募投项目建设的资金需求及募投项目正常进行的前提下,使用										

	部分闲置募集资金 3,000.00 万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 2021 年 6 月 30 日，公司暂时补充公司流动资金余额 3,000.00 万元人民币。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金中，3000 万元用于补充公司流动资金，剩余资金放于募集资金专户，进行现金管理，并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。截至 2021 年 6 月 30 日止，公司募集资金余额为人民币 3,297.10 万元
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

(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
券商理财产品	募集资金	1,000	0	0	0
银行理财产品	自有资金	12,731.6	6,600.17	0	0
银行理财产品	募集资金	8,537.85	410.05	0	0
合计		22,269.45	7,010.22	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京乾云时代数据科技有限公司	子公司	IDC 服务、云计算服务和广告业务	1000 万元	15,478,248.26	11,367,063.99	20,303,973.34	-2,428,909.09	-2,240,753.28
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	62,703,812.30	26,584,318.79	79,889,238.55	15,010,026.12	13,103,225.55
首都在线信息科技(上海)有限公司	子公司	IDC 服务和云计算服务	1200 万元	32,343,374.24	13,929,629.87	46,665,499.96	-4,452,033.36	-3,570,456.63
北京云宽志业网络技术有限公司	子公司	IDC 服务和云计算服务	2800 万元	46,746,033.04	1,299,871.09	7,960,451.77	-5,462,994.67	-5,073,789.02
首都在线数据服务有限公司(美国)	子公司	云计算服务	4600 万美元	534,665,074.01	328,112,275.07	98,606,089.53	7,368,508.60	7,106,104.99
广东力通网络科技有限公司	子公司	IDC 服务和云计算服务	10000 万元	256,523,885.59	124,430,357.43	239,190,337.96	13,193,582.94	11,864,224.01

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

报告期内公司无应披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）市场竞争加剧的风险

随着互联网行业的蓬勃发展，IDC服务的市场规模逐步扩大、规范程度不断提高，工信部等政府主管部门已逐渐放开对IDC服务经营许可的限制，鼓励具有资本和技术实力的企业参与IDC经营业务，使得IDC服务门槛进一步降低，市场竞争将更加激烈。激烈的市场竞争一方面将增加公司提升市场份额的难度，另一方面可能导致行业整体利润率下滑。

针对上述风险，公司管理层将持续密切关注市场变化，及时调整经营策略，提高自身核心竞争力，提升组织活力，不断增强研发能力和服务能力，从而增强在业务领域的综合竞争实力。

（二）人才资源风险

公司核心管理团队和核心技术团队具备多年的行业从业经验，熟知行业相关法律政策、市场需求、用户习惯、推广渠道等，是公司的核心竞争力之一。公司核心团队稳定，但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，优秀的研发人员和营销、管理等专业人员队伍是公司可持续发展的关键因素之一。随着公司业务和资产规模的不断扩大及募集资金投资项目的实施，未来公司对于高素质人才的需求将更加迫切，能否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将对公司生产经营带来重要影响。

针对上述风险，公司通过建立具有内部公平性、外部竞争力的薪酬体系，吸引、保留并激励优秀人才。公司为员工设立专业及管理的双重职业发展路径。对于核心管理团队和核心技术团队，公司实行结构化薪酬策略，兼顾短期收益和长期收益，绩效工资、股权激励、多样化福利多管齐下，全方位的激励员工，充分调动公司核心团队的积极性与创造性，有效地提升团队凝聚力和企业核心竞争力。

（三）固定资产折旧大幅增加的风险

由于公司部分项目的固定资产投入后，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。

针对上述风险，公司积极开拓市场，保证新增产品销售，合理规划项目的建设进度，优化资源调度，减少资源闲置，最大限度的发挥设备的经济效益。此外，公司还将不断拓展客户下游行业，降低销售风险，从而减少固定资产折旧大幅增加带来的风险。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次	临时股东大会	51.76%	2021 年 01 月 22 日	2021 年 01 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/
2021 年第二次	临时股东大会	49.69%	2021 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/
2020 年年度	年度股东大会	44.89%	2021 年 04 月 13 日	2021 年 04 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/
2021 年第三次	临时股东大会	12.90%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

（一）2020 年限制性股票激励计划

2021 年 3 月 8 日，公司第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划首次授予价格的议案》。鉴于公司 2020 年半年度权益分派方案已实施完毕，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司激励计划的相关规定，公司董事会同意公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予价格由 4.80 元/股调整为 4.75 元/股。公司独立董事对本事项发表了同意的独立意见。

2021 年 7 月 20 日，公司召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十四次会议，审议通过

了《关于向激励对象授予2020年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对授予日授予限制性股票的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。

（二）2021年限制性股票激励计划

2021年6月25日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于<北京首都在线科技股份有限公司2021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2021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股权激励相关事宜的议案》，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。

2021年6月25日，公司第四届监事会第二十三次会议审议通过了《关于<北京首都在线科技股份有限公司2021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2021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2021年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

2021年6月26日至2021年7月5日，公司对激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。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。2021年7月8日，公司披露了《监事会关于公司2021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》。

2021年7月13日，公司召开2021年第四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2021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2021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股权激励相关事宜的议案》。同日，公司披露了《关于2021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》。

2021年7月20日，公司第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十四次会议审议通过了《关于向2021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2021年7月20日为首次授予日，向符合条件的 67名激励对象授予640.00万股第二类限制性股票。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。

前述事项的具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的公告。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司积极响应国家环保政策，严格遵守国家颁布的法律、法规及相关行业规范，不断推进节能减排与环境保护工作。数据中心、云计算领域的脱碳发展是中国实现碳中和的重要一环。作为该领域的一员，公司将积极响应国家号召，充分发挥技术与产业模式的创新潜能，为实现中国碳达峰、碳中和目标贡献自己的一份力量。

未披露其他环境信息的原因

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、社会等其他利益相关者的责任。

（一）诚信合规

公司自成立以来，始终遵守各监管部门的法律法规，合规经营，诚信守誉。公司在已经建立且运行有效的内部控制和风险防范体系基础上，不断完善公司内控基础、优化信息沟通、强化内部监督，进一步确保了公司经营管理的诚信合规。根据国家法律法规的要求和公司经营发展的需要，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》等一系列规章制度并且贯彻实施，涉及公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层的运作等各方面，形成了科学有效、权责明确、相互制衡协调的治理结构。公司股东大会、董事会、监事会和经理层各司其职，确保了公司的规范运作。

（二）切实保护投资者权益

公司管理层紧密围绕董事会的战略安排，结合公司实际经营计划，全面推进各项经营管理工作，积极优化公司资源配置，提升公司核心竞争力、经营能力和综合实力，为股东创造价值。

公司始终坚持信息披露的真实准确完整和及时性，将信息披露工作制度化、专业化，并贯彻实施。公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年度报告信息披露重大差错追究管理制度》等一系列制度，确保公司信息披露工作有章可循。公司设置专门部门和人员负责公司的信息披露工作，并通过投资者热线、电子邮箱、互动易平台和实地调研等多种方式与投资者进行沟通交流，充分保证了投资者对公司重大事项和经营情况的知情权，为投资者提供了充分的投资依据，树立了投资信心。

（三）以人为本的人才理念

公司一直坚持以人为本的人才理念，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全、自我激励和自我发展。公司通过建立具有内部公平性、外部竞争力的薪酬体系，吸引、保留并激励优秀人才。同时为了体现责任与能力、价值与贡献的关系，调动公司员工工作的积极性，助推公司经营目标的实现，本着“待遇和机会向贡献者倾斜”的原则，在充分考虑公司实际经营状况及合理预算范围对员工进行薪酬确定。对于骨干员工，公司实行结构化薪酬策略，兼顾短期收益和长期收益，绩效工资、股权激励、多样化福利多管齐下，全方位的激励员工，从而实现提升公司核心竞争力的目标。

（四）积极促进公司与社会的协调发展

公司注重企业经济效益与社会效益的同步发展，在不断提高公司综合实力的同时，积极纳税，发展就业岗位，促进公司本身与社会的和谐发展。

第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	曲宁	持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺	附件一	2019年03月28日	公司股票上市之日起 36 个月内	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	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	附件七	2019年03月28日	长期	正常履行中
	杨丽萍、孙晓燕、赵永志	持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺	附件二、附件三	2019年03月28日	公司股票上市之日起 12 个月内	正常履行中
	孙捷、周东波、刘峰	持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺	附件八	2019年03月28日	公司股票上市之日起 12 个月内	正常履行中
	合众投资、基石创投、毕名武	持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺	附件九	2019年03月28日	公司股票上市之日起 12 个月内	正常履行中

公司、控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员	关于上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的承诺	附件十	2019年03月28日	公司上市后3年内	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	附件二十	2019年03月28日	长期	正常履行中
合众投资、基石创投	持股意向及减持意向的承诺	附件十九	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诺	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	附件四	2019年03月28日	长期	正常履行中
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	附件二十一	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	附件十二	2019年03月28日	长期	正常履行中
首都在线及相关主体承诺	关于向特定对象发行A股股票摊薄即期回报与填补措施及相关主体承诺	附件十三	2021年01月05日	长期	正常履行中

股权激励承诺	股权激励对象（即共青城云拓的股东）	持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺	附件十四	2020年09月18日	自2017年12月起36个月内	履行完毕
	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	附件十五	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	附件十六	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	附件十七	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	附件十八	2020年09月18日	长期	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无超期未履行承诺的情形					

二、承诺内容

附件一：发行人控股股东及实际控制人曲宁持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺

“1、自发行人股票上市之日起36个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份；

2、本人在直接或间接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；上市后如发行人股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者上市后6个月期末的收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期将自动延长6个月。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、前述锁定期满后，本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的发行人股份数量不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。”

附件二：发行人的董事、高级管理人员杨丽萍、孙晓燕持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺

“1、自发行人股票上市之日起12个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份；

2、本人在直接或间接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；上市后如发行人股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者上市后6个月期末的收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期将自动延长6个月。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、前述锁定期满后，本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的发行人股份数量不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。”

附件三：发行人持股5%以上的自然人股东赵永志持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺

“1、自发行人股票上市之日起12个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份；

2、本人在直接或间接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；上市后如发行人股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者上市后6个月期末的收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期将自动延长6个月。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、前述锁定期满后，本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的发行人股份数量不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。”

附件四：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资资金，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人时已作出的承诺，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权益；

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。”

附件八：发行人的监事孙捷、周东波、刘峰的持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺

“1、自发行人股票上市之日起12个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份；

2、前述锁定期满后，本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的发行人股份数量不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。”

附件九：其他持股5%以上的股东合众投资、基石创投、毕名武持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺

合众投资、基石创投承诺：“自发行人股票上市之日起12个月内，不转让本企业直接或间接持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份。”

毕名武承诺：“自发行人股票上市之日起12个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份。”

附件十：上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的承诺

公司、控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员承诺：

（一）启动股价稳定措施的具体条件

公司上市后3年内，若股票收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整，下同）连续20个交易日低于最近一年经审计的每股净资产，且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定，则触发公司、控股股东或实际控制人、董事及高级管理人员履行稳定公司股价措施（以下简称“触发稳定股价措施”）。

（二）稳定公司股价的具体措施

根据股价稳定预案，在不导致公司不满足法定上市条件，不迫使公司控股股东或实际控制人履行要约收购义务的情况下，股价稳定措施采取如下顺序与方式：

1、在触发稳定股价措施后，公司控股股东或实际控制人将在10个交易日内向公司送达增持公司股票书面通知（以下简称“增持通知书”），增持通知书应包括增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。公司控股股东或实际控制人将在触发稳定股价措施之日起3个月内，按照持股比例增持公司股票，合计用于增持股票的资金总额不低于500万元人民币。

在实施增持股票期间，公司股票连续20个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产，或者继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件时，或者继续增持股票将导致公司控股股东或实际控制人履行要约收购义务，公司控股股东或实际控制人将中止实施增持股票措施。

2、在触发稳定股价措施后，公司控股股东或实际控制人无法实施增持股票措施，或者增持股票措施实施完毕后公司股票连续20个交易日的收盘价仍低于公司最近一年经审计的每股净资产后，公司董事、高级管理人员将实施增持公司股票的程序。公司董事、高级管理人员将在触发增持股票措施之日起3个月内增持公司股票，用于增持股票的资金总额不低于上一年度自发行人处取得税后工资总额的30%。

在实施增持股票期间，公司股票连续20个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产，或者继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件时，公司董事、高级管理人员将中止实施增持股票措施。

3、在触发稳定股价措施后，公司控股股东或实际控制人、董事、高级管理人员无法实施增持股票措施，或者增持股票措施实施完毕后公司股票连续20个交易日的收盘价仍低于公司最近一年经审计的每股净资产后，公司将在10个交易日内依照公司章程的规定或者股东大会的授权召开董事会（须经三分之二以上董事出席），审议实施回购股票的议案，并履行相应公告程序。

公司董事会批准实施回购股票的议案后，公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。公司将在董事会决议作出之日起3个月内回购股票，用于回购股票的资金总额不低于1,000万元人民币。

在实施回购股票期间，公司股票连续20个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产，或者继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件时，公司将中止实施回购股票措施。

（三）稳定股价预案的修订权限

任何对稳定股价预案的修订均应经公司股东大会审议通过，且需经出席股东大会的股东所持有表决权的三分之二以上同意通过。

（四）稳定股价预案的执行

公司、公司控股股东或实际控制人、公司董事及高级管理人员在履行上述回购或增持义务时，应按照国家法律法规、上市公司回购股份等相关监管规则履行相应的信息披露义务。

自公司股票首次公开发行并在创业板上市之日起3年内，若公司新聘任董事、高级管理人员的，公司应要求该等新聘任的董事、高级管理人员，按届时的上市后稳定公司股价的预案，就其未履行股价稳定方案的约束措施作出书面承诺。

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权益；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：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权益；

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。”

附件十三：关于向特定对象发行A股股票摊薄即期回报与填补措施及相关主体承诺

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资资金，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。

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：

（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。”

2. 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。

附件十四：股权激励对象的承诺

根据公司于2016年7月制定的股票期权方案，股权激励对象（即共青城云拓的股东）自2017年12月起36个月内不得转让所持公司股票，如果激励对象在股票禁售期内离职，则应将其所持公司股票以10元/股加计同期银行存款利息转让给共青城云拓的普通合伙人或其指定人员。

附件十五：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

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

附件十六：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

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。

附件十七：若出现某些特定情形发行计划终止的承诺

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。

附件十八：公司关于股权激励计划正常实施的承诺

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

附件十九：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。”

附件二十：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。”

附件二十一：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。”

三、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关联方非经营性占用资金情况。

四、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。

五、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。

六、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

七、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

八、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

九、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
首都在线信息科技(上海)有限公司诉四川极讯网络科技有限公司合同纠纷一案	30.27	否	已调解结案	北京仲裁委员会判决如下: 2021年6月至10月期间, 每月30日前四川极讯网络科技有限公司向首都在线信息科技(上海)有限公司支付人民币5万元; 2021年11月30日前四川极讯网络科技有限公司向首都在线信息科技(上海)有限公司支付人	2021年6月、7月的费用均已按时支付。		

				人民币 52,676.71 元。			
广东力通网络科技有限公司向上海普陀区法院诉上海帝联网络科技有限公司合同纠纷一案	21.19	否	因出现管辖权异议,现由上海市中级人民法院指定法院管辖,等待该指定管辖法院立案受理	/	/		
珠海腾亿网络科技有限公司诉广东力通网络科技有限公司、中国电信(集团)广东省佛山分公司案件	0.33	否	诉讼过程中,广东力通网络科技有限公司提出反诉被驳回,现已向广州市中级人民法院提请上诉,等待法院立案受理	/	/		

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

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、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于2021年1月4日召开第四届董事会第二十次会议审议通过《关于2021年公司全资子公司申请授信额度暨关联交易的议案》，同意公司控股股东、实际控制人曲宁先生无偿为公司相关授信提供个人无限连带责任担保,担保金额累计不超过49,000.00万元，具体以实际授信项下贷款等发生金额为准。

公司于2021年3月8日召开第四届董事会第二十二次会议审议通过《关于控股股东及实际控制人为公司向金融机构申请授信额度提供担保暨关联交易的议案》，同意公司控股股东、实际控制人曲宁先生为公司向金融机构申请授信额度无偿提供担保，担保金额合计不超过21,000万元，具体以实际授信项下贷款等发生金额为准。

公司于2021年4月28日召开第四届董事会第二十四次会议审议通过《关于控股股东及实际控制人为公司向银行申请贷款提供担保暨关联交易的议案》，同意公司控股股东、实际控制人曲宁先生为公司向中国民生银行股份有限公司北京分行申请并购贷款提供个人无限连带责任保证。本次贷款金额不超过人民币7,000万元（含7,000万元，具体金额以贷款协议约定为准），期限3年。

截至报告期末，前述授信项下的融资发生金额为11,000.00万元。

除以上事项及关联人因任职在公司领取薪酬外，今年年初至披露日，公司与曲宁先生未发生其他关联交易。

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
关于控股股东及实际控制人为公司向金融机构申请授信额度提供担保暨关联交易的公告	2021年01月06日	巨潮资讯网
关于控股股东及实际控制人为公司向金融机构申请授信额度提供担保暨关联交易的公告	2021年03月09日	巨潮资讯网
关于控股股东及实际控制人为公司向银行	2021年04月29日	巨潮资讯网

申请贷款提供担保暨关联交易的公告		
------------------	--	--

十三、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

不适用

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额 (万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 (万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京新鑫物业管理有限公司	北京首都在线科技股份有限公司	房屋	1,577.46	2020 年 12 月 10 日	2023 年 12 月 09 日	-235.97	新租赁准则	减少利润总额 235.97 万元	否	不适用

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
首都在线信息科技 (上海)有限公司	2021年01 月06日	2,000	2021年 01月15 日	550	连带责任担 保			48个 月	否	否
广东力通网络科技 有限公司	2021年01 月06日	6,000	2021年 01月08 日	1,500	连带责任担 保			12个 月	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计(B1)		8,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计(B2)		2,050				
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计(B3)		8,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计(B4)		2,050				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担 保情 况(如 有)	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		8,000		报告期内担保实际发生额合 计(A2+B2+C2)		2,050				
报告期末已审批的担保额度合 计(A3+B3+C3)		8,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		2,050				
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				3.19%						
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:

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。

十四、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
第四届董事会第二十次会议决议公告	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第四届监事会第十八次会议决议公告	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于第四届董事会第二十次会议相关事项的独立意见公告	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于第四届董事会第二十次会议相关事项的事先认可意见	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2021年第一次临时股东大会通知公告	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于控股股东及实际控制人为公司向金融机构申请授信提供担保暨关联交易的公告	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于为全资子公司申请授信提供担保的公告	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于以自有资产担保向银行申请授信的公告	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于现金收购控股子公司剩余股权的公告	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于最近五年被证券监管部门和交易所采取监管措施及整改情况的公告	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于2021年度非公开发行A股股票预案的提示性公告	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2021年度向特定对象发行A股股票预案	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2021年度向特定对象发行A股股票方案论证分析报告	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2021年度向特定对象发行A股股票募集资金使用可行性分析报告	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于向特定对象发行A股股票摊薄即期回报与填补措施及相关主体承诺的公告	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
控股股东、实际控制人、全体董事、高级管理人员关于公司向特定对象发行A股股票摊薄即期回报采取填补措施承诺的公告	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
未来三年（2021-2023年）股东分红回报规划	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于2021年度预计日常性关联交易情况的公告	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
前次募集资金使用情况报告（截至2020年9月30日）	2021-1-6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2021年第一次临时股东大会决议公告	2021-1-22	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第二十一次会议决议公告	2021-1-22	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

第四届监事会第十九次会议决议公告	2021-1-22	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
独立董事关于第四届董事会第二十一次会议相关事项的独立意见公告	2021-1-22	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
监事会对募集说明书真实性、准确性、完整性的审核意见	2021-1-22	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
股票交易异常波动公告	2021-1-27	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于证券事务代表辞职的公告	2021-1-29	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于子公司获得高新技术企业证书的公告	2021-2-5	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告	2021-2-24	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
北京首都在线科技股份有限公司2020年度业绩快报	2021-2-25	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第二十二次会议决议的公告	2021-3-9	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第四届监事会第二十次会议决议公告	2021-3-9	巨潮资讯网 http://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	2021-3-9	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于调整 2020 年限制性股票激励计划首次授予价格的公告	2021-3-9	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于拟购买董监高责任险的公告	2021-3-9	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于控股股东及实际控制人为公司向金融机构申请授信额度提供担保暨关联交易的公告	2021-3-9	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于全资子公司为公司向金融机构融资提供担保的公告	2021-3-9	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2021 年第二次临时股东大会通知公告	2021-3-9	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于收到深圳证券交易所《关于北京首都在线科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》的公告	2021-3-9	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2020年年度报告披露的提示性公告	2021-3-23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第二十三次会议决议公告	2021-3-23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第四届监事会第二十一次会议决议公告	2021-3-23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于续聘2021年度审计机构的公告	2021-3-23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于会计政策变更的公告	2021-3-23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于增加部分募投项目实施地点的公告	2021-3-23	巨潮资讯网 http://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	2021-3-23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2020年度股东大会通知公告	2021-3-23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于2020年度拟不进行利润分配的专项说明	2021-3-23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2020年年度报告摘要	2021-3-23	巨潮资讯网 http://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	2021-3-23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2021年第二次临时股东大会决议公告	2021-3-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

关于举行2020年度网上业绩说明会的公告	2021-3-27	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2020年度股东大会决议公告	2021-4-14	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2021年第一季度业绩预告	2021-4-14	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于2021年第一季度业绩预告的说明	2021-4-14	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于现金收购控股子公司剩余股权的进展公告	2021-4-15	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
一季报披露提示性公告	2021-4-29	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第二十四次会议决议公告	2021-4-29	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第四届监事会第二十二次会议决议公告	2021-4-29	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于控股股东及实际控制人为公司向银行申请贷款提供担保暨关联交易的公告	2021-4-29	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于聘任证券事务代表的公告	2021-4-29	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2021年第三次临时股东大会通知公告	2021-4-29	巨潮资讯网 http://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	2021-4-29	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所上市审核中心审核通过的公告	2021-4-29	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于收到《关于北京首都在线科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见落实函》的公告	2021-5-1	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见落实函的回复公告	2021-5-11	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2021年第三次临时股东大会决议公告	2021-5-19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于办公地址变更的公告	2021-5-29	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第二十五次会议决议公告	2021-6-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第四届监事会第二十三次会议决议公告	2021-6-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于对美国全资子公司增资的公告	2021-6-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于增加部分募投项目实施地点的公告	2021-6-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于变更注册地址及修改公司章程的公告	2021-6-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2021年第四次临时股东大会通知公告	2021-6-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
独立董事公开征集委托投票权报告书	2021-6-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2021-6-29	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

十五、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	361,316,277	87.84%	0	0	0	-215,458,268	-215,458,268	145,858,009	35.46%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	657,300	0.16%	0	0	0	-657,300	-657,300	0	0.00%
3、其他内资持股	360,658,977	87.68%	0	0	0	-214,800,968	-214,800,968	145,858,009	35.46%
其中：境内法人持股	136,138,032	33.10%	0	0	0	-136,138,032	-136,138,032	0	0.00%
境内自然人持股	224,520,945	54.59%	0	0	0	-78,662,936	-78,662,936	145,858,009	35.46%
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	50,000,000	12.16%	0	0	0	215,458,268	215,458,268	265,458,268	64.54%
1、人民币普通股	50,000,000	12.16%	0	0	0	215,458,268	215,458,268	265,458,268	64.54%
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	411,316,277	100.00%	0	0	0	0	0	411,316,277	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年7月1日，公司首次公开发行前已发行的部分股份上市流通，上市流通数量为215,458,268股，占公司股本总额的比例为52.38%。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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	121,003,417	0	0	121,003,417	首发前限售股	2023年7月1日
赵永志	30,732,776	30,732,776	23,049,582	23,049,582	高管锁定股	-
闽清县合众投资 管理中心（有限 合伙）	24,163,276	24,163,276	0	0	-	-
北京基石创业投 资管理中心（有 限合伙）—北京 基石创业投资基 金（有限合伙）	21,735,000	21,735,000	0	0	-	-
毕名武	18,263,364	18,263,364	0	0	-	-
刘海斌	15,690,150	15,690,150	0	0	-	-
中信证券投资有 限公司	12,495,000	12,495,000	0	0	-	-
北京航天科工信 息产业投资基金 （有限合伙）	12,495,000	12,495,000	0	0	-	-
二六三网络通信 股份有限公司	11,817,603	11,817,603	0	0	-	-

北京中海盈创投资管理中心（有限合伙）	9,450,000	9,450,000	0	0	-	-
其他限售股股东合计	83,470,691	83,470,691	1,805,010	1,805,010	高管锁定股	-
合计	361,316,277	240,312,860	24,854,592	145,858,009	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,385	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（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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	29.42%	121,003,417	0	121,003,417	0		
赵永志	境内自然人	7.47%	30,732,776	0	23,049,582	7,683,194		
闽清县合众投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.87%	24,163,276	0	0	24,163,276		
北京基石创业投资管理中心（有限合伙） —北京基石创业投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	5.28%	21,735,000	0	0	21,735,000		
毕名武	境内自然人	4.44%	18,263,364	0	0	18,263,364		
刘海斌	境内自然人	3.81%	15,690,150	0	0	15,690,150	质押	3,645,000
北京航天科工信息产业投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	3.04%	12,495,000	0	0	12,495,000		

中信证券投资 有限公司	境内非国有 法人	3.04%	12,495,000	0	0	12,495,000		
二六三网络通 信股份有限公 司	境内非国有 法人	2.87%	11,817,603	0	0	11,817,603		
北京中海盈创 投资管理中心 (有限合伙)	境内非国有 法人	2.30%	9,450,000	0	0	9,450,000		
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								
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					
闽清县合众投资管理中心 (有限合伙)	24,163,276	人民币普通 股	24,163,27 6					
北京基石创业投资管理中心 (有限合伙) - 北京基石创 业投资基金 (有限合伙)	21,735,000	人民币普通 股	21,735,00 0					
毕名武	18,263,364	人民币普通 股	18,263,36 4					
刘海斌	15,690,150	人民币普通 股	15,690,15 0					
北京航天科工信息产业投资 基金 (有限合伙)	12,495,000	人民币普通 股	12,495,00 0					
中信证券投资有限公司	12,495,000	人民币普通 股	12,495,00 0					
二六三网络通信股份有限公 司	11,817,603	人民币普通 股	11,817,60 3					
北京中海盈创投资管理中心 (有限合伙)	9,450,000	人民币普通 股	9,450,000					
怀化云拓企业管理服务合伙	9,349,830	人民币普通	9,349,830					

企业（有限合伙）		股	
赵永志	7,683,194	人民币普通股	7,683,194
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）	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

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	董事长、总经理	现任	121,003,417	0	0	121,003,417	0	0	0
赵永志	董事、副总经理	现任	30,732,776	0	0	30,732,776	0	0	0
杨丽萍	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	2,019,679	0	0	2,019,679	0	0	0
孙晓燕	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁清华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
耿建新	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑纬民	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙捷	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
周东波	监事	现任	281,540	0	0	281,540	0	0	0

刘峰	职工代表 监事	现任	105,461	0	0	105,461	0	0	0
合计	--	--	154,142,873	0	0	154,142,873	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京首都在线科技股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	125,309,770.73	179,892,977.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	233,012,761.27	191,476,966.11
应收款项融资		
预付款项	15,780,872.88	18,665,268.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,933,241.04	4,453,747.13
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	9,811,972.07	9,649,550.70
其他流动资产	28,248,611.73	20,364,055.65
流动资产合计	418,097,229.72	424,502,566.44
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	17,613,341.72	22,743,674.65
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	475,099,864.09	429,334,726.41
在建工程	143,768,252.33	47,265,722.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	165,486,776.89	
无形资产	19,463,096.34	22,004,761.06
开发支出		
商誉	80,996,989.90	80,996,989.90
长期待摊费用	23,141,305.03	21,203,869.32
递延所得税资产	15,593,833.76	10,906,121.43
其他非流动资产	983,510.32	
非流动资产合计	942,146,970.38	634,455,865.56
资产总计	1,360,244,200.10	1,058,958,432.00
流动负债：		
短期借款	119,716,458.29	45,358,592.29
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		13,296,340.00
应付账款	177,645,100.09	132,411,279.94

预收款项		
合同负债	8,515,656.39	8,865,735.68
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	11,068,564.64	13,404,026.77
应交税费	3,699,116.75	3,953,279.26
其他应付款	65,761,007.55	3,102,943.84
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	105,958,477.16	20,145,000.30
其他流动负债	446,070.33	437,828.12
流动负债合计	492,810,451.20	240,975,026.20
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	60,812,557.10	49,456,054.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	117,350,083.80	
长期应付款	41,338,404.76	5,079,768.20
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,413,339.76	5,697,339.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	223,914,385.42	60,233,161.84
负债合计	716,724,836.62	301,208,188.04
所有者权益：		
股本	411,316,277.00	411,316,277.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	16,885,818.00	133,657,556.87
减：库存股		
其他综合收益	-19,371,806.96	-16,416,956.49
专项储备		
盈余公积	32,413,143.56	32,413,143.56
一般风险准备		
未分配利润	201,867,032.96	188,032,009.33
归属于母公司所有者权益合计	643,110,464.56	749,002,030.27
少数股东权益	408,898.92	8,748,213.69
所有者权益合计	643,519,363.48	757,750,243.96
负债和所有者权益总计	1,360,244,200.10	1,058,958,432.00

法定代表人：曲宁

主管会计工作负责人：杨丽萍

会计机构负责人：张丽莎

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	57,437,193.56	106,137,285.87
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	47,232,981.66	46,863,854.59
应收款项融资		
预付款项	3,324,017.18	5,347,464.51
其他应收款	51,534,415.25	37,123,037.38
其中：应收利息		
应收股利	13,000,000.00	18,000,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,923,662.01	4,808,775.48

其他流动资产	19,486,955.68	14,002,691.97
流动资产合计	183,939,225.34	214,283,109.80
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,542,851.44	5,033,743.11
长期股权投资	704,104,060.41	529,893,241.91
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	146,356,776.36	150,629,320.95
在建工程	79,025,477.37	20,081,580.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	54,058,296.12	
无形资产	18,431,563.78	20,918,106.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,093,584.31	8,287,500.01
递延所得税资产	10,782,817.29	7,156,330.06
其他非流动资产	625,016.23	
非流动资产合计	1,026,020,443.31	741,999,823.01
资产总计	1,209,959,668.65	956,282,932.81
流动负债：		
短期借款	99,216,458.29	45,358,592.29
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		7,362,900.00
应付账款	31,233,452.13	33,820,793.64
预收款项		
合同负债	5,853,593.74	7,222,894.32
应付职工薪酬	4,545,448.01	5,036,604.58
应交税费	621,427.91	746,722.37
其他应付款	195,413,521.28	101,413,526.81

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	63,059,680.34	4,122,045.41
其他流动负债	351,215.62	433,373.66
流动负债合计	400,294,797.32	205,517,453.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	23,895,572.20	
长期应付款	41,338,404.76	5,079,768.20
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,413,339.76	5,697,339.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,647,316.72	10,777,107.84
负债合计	469,942,114.04	216,294,560.92
所有者权益：		
股本	411,316,277.00	411,316,277.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	134,080,398.37	128,600,771.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,413,143.56	32,413,143.56
未分配利润	162,207,735.68	167,658,179.60
所有者权益合计	740,017,554.61	739,988,371.89
负债和所有者权益总计	1,209,959,668.65	956,282,932.81

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	582,971,138.41	484,928,066.62
其中：营业收入	582,971,138.41	484,928,066.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	584,213,812.88	448,996,137.70
其中：营业成本	460,246,689.84	363,361,014.52
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	1,465,388.57	1,450,124.80
销售费用	28,288,850.27	21,767,570.27
管理费用	50,725,024.53	35,400,367.84
研发费用	36,844,852.74	27,771,692.89
财务费用	6,643,006.93	-754,632.62
其中：利息费用	6,504,258.16	268,656.72
利息收入	834,345.19	1,459,519.25
加：其他收益	4,792,776.41	5,161,933.42
投资收益（损失以“-”号填列）	36,545.66	124,840.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	262,906.50	-928,844.25
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-123,863.52	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	3,725,690.58	40,289,858.50
加: 营业外收入	10,006,673.14	0.16
减: 营业外支出	62,270.41	687.54
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	13,670,093.31	40,289,171.12
减: 所得税费用	-1,574,250.04	4,837,457.29
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	15,244,343.35	35,451,713.83
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	15,244,343.35	35,451,713.83
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	13,835,023.63	32,189,304.56
2.少数股东损益	1,409,319.72	3,262,409.27
六、其他综合收益的税后净额	-2,954,850.47	2,589,103.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,954,850.47	2,589,103.77
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,954,850.47	2,589,103.77

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,954,850.47	2,589,103.77
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	12,289,492.88	38,040,817.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,880,173.16	34,778,408.33
归属于少数股东的综合收益总额	1,409,319.72	3,262,409.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0336	0.0891
（二）稀释每股收益	0.0336	0.0891

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

法定代表人：曲宁

主管会计工作负责人：杨丽萍

会计机构负责人：张丽莎

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	163,079,235.56	184,058,517.32
减：营业成本	120,236,390.88	135,039,451.76
税金及附加	159,229.33	162,879.07
销售费用	9,368,045.72	6,709,144.95
管理费用	33,313,589.03	23,731,852.52
研发费用	18,836,870.61	14,707,443.17
财务费用	3,577,460.97	-522,138.89
其中：利息费用	4,165,130.91	267,870.32
利息收入	608,296.74	1,043,471.32

加：其他收益	2,373,977.84	2,604,006.62
投资收益（损失以“－”号填列）	630,503.33	55,853.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	460,258.99	-227,267.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-128,919.71	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-19,076,530.53	6,662,477.30
加：营业外收入	10,000,000.21	
减：营业外支出	24.33	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,076,554.65	6,662,477.30
减：所得税费用	-3,626,110.73	-620,837.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,450,443.92	7,283,314.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,450,443.92	7,283,314.80
（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	-5,450,443.92	7,283,314.80
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	2021 年半年度	2020 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	575,165,702.85	455,143,716.85
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	3,084,312.87	475,968.56
收到其他与经营活动有关的现金	13,409,312.41	3,488,169.87
经营活动现金流入小计	591,659,328.13	459,107,855.28
购买商品、接受劳务支付的现金	371,893,554.37	260,433,492.55
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	85,234,730.05	66,287,948.32
支付的各项税费	8,202,489.89	14,753,454.72
支付其他与经营活动有关的现金	25,317,992.38	17,074,358.42
经营活动现金流出小计	490,648,766.69	358,549,254.01
经营活动产生的现金流量净额	101,010,561.44	100,558,601.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	45,000,000.00	123,100,000.00
取得投资收益收到的现金	36,545.66	153,752.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	555,362.49	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		25,428.04
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	45,591,908.15	123,279,180.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	228,222,401.16	211,149,475.37
投资支付的现金	45,000,000.00	123,100,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	273,222,401.16	334,249,475.37
投资活动产生的现金流量净额	-227,630,493.01	-210,970,294.85

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		133,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	104,177,944.90	5,553,026.56
收到其他与筹资活动有关的现金	70,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	174,177,944.90	139,053,026.56
偿还债务支付的现金	11,961,271.83	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,372,880.35	2,940,000.00
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	78,115,167.53	2,947,676.48
筹资活动现金流出小计	92,449,319.71	5,887,676.48
筹资活动产生的现金流量净额	81,728,625.19	133,165,350.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-264,691.34	462,565.07
五、现金及现金等价物净增加额	-45,155,997.72	23,216,221.57
加：期初现金及现金等价物余额	170,463,886.09	214,260,026.68
六、期末现金及现金等价物余额	125,307,888.37	237,476,248.25

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	174,083,166.06	202,358,118.66
收到的税费返还	1,402,719.71	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	49,035,003.74	90,135,909.58
经营活动现金流入小计	224,520,889.51	292,494,028.24
购买商品、接受劳务支付的现金	99,160,689.56	130,613,196.26
支付给职工以及为职工支付的现金	48,146,223.93	36,040,598.76
支付的各项税费	712,329.75	2,691,759.86
支付其他与经营活动有关的现金	38,160,584.11	10,370,530.57
经营活动现金流出小计	186,179,827.35	179,716,085.45

经营活动产生的现金流量净额	38,341,062.16	112,777,942.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	45,000,000.00	99,900,000.00
取得投资收益收到的现金	5,036,545.21	84,765.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	555,362.49	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		25,428.04
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	50,591,907.70	100,010,193.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,913,036.69	108,987,974.72
投资支付的现金	151,642,610.00	169,576,963.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	246,555,646.69	278,564,938.42
投资活动产生的现金流量净额	-195,963,738.99	-178,554,744.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		133,500,000.00
取得借款收到的现金	59,358,246.73	5,553,026.56
收到其他与筹资活动有关的现金	70,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	129,358,246.73	139,053,026.56
偿还债务支付的现金	5,553,026.56	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,310,794.43	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	10,577,984.51	2,649,658.14
筹资活动现金流出小计	17,441,805.50	2,649,658.14
筹资活动产生的现金流量净额	111,916,441.23	136,403,368.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,132.98	0.08
五、现金及现金等价物净增加额	-45,700,102.62	70,626,566.67
加：期初现金及现金等价物余额	103,135,413.82	101,985,155.45
六、期末现金及现金等价物余额	57,435,311.20	172,611,722.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年年末余额	411,316,277.00				133,657,556.87		-16,416,956.49		32,413,143.56		188,032,009.33		749,002,030.27	8,748,213.69	757,750,243.96	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	411,316,277.00				133,657,556.87		-16,416,956.49		32,413,143.56		188,032,009.33		749,002,030.27	8,748,213.69	757,750,243.96	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-116,771,738.87		-2,954,850.47				13,835,023.63		-105,891,565.71	-8,339,314.77	-114,230,880.48	
（一）综合收益总额							-2,954,850.47				13,835,023.63		10,880,173.16	1,409,319.72	12,289,492.88	
（二）所有者投入和减少资本					-116,771,738.87								-116,771,738.87	-9,748,634.49	-126,520,373.36	
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益					5,401,355.66								5,401,355.66	78,270.98	5,479,626.64	

的金额															
4. 其他					-122,173,094.53									-9,826,905.47	-132,000,000.00
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	411,316,277.00				16,885,818.00		-19,371,806.96		32,413,143.56		201,867,032.96		643,110,464.56	408,898.92	643,519,363.48

上期金额

单位：元

项目	2020 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	361,316,277.00				51,788,938.51			4,267,558.45		29,370,332.50		171,558,955.78	618,302,062.24	7,192,975.11	625,495,037.35
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	361,316,277.00				51,788,938.51			4,267,558.45		29,370,332.50		171,558,955.78	618,302,062.24	7,192,975.11	625,495,037.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,000,000.00				72,787,171.46			2,589,103.77		728,331.48		31,460,973.08	157,565,579.79	3,262,409.27	160,827,989.06
（一）综合收益总额								2,589,103.77				32,189,304.56	34,778,408.33	3,262,409.27	38,040,817.60
（二）所有者投入和减少资本	50,000,000.00				72,787,171.46								122,787,171.46		122,787,171.46
1. 所有者投入的普通股	50,000,000.00				71,579,327.41								121,579,327.41		121,579,327.41
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					1,207,844.05								1,207,844.05		1,207,844.05
4. 其他															

(三) 利润分配								728,331.48		-728,331.48				
1. 提取盈余公积								728,331.48		-728,331.48				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	411,316,277.00			124,576,109.97		6,856,662.22		30,098,663.98		203,019,928.86		775,867,642.03	10,455,384.38	786,323,026.41

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	411,316,277.00				128,600,771.73				32,413,143.56	167,658,179.60		739,988,371.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	411,316,277.00				128,600,771.73				32,413,143.56	167,658,179.60		739,988,371.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,479,626.64					-5,450,443.92		29,182.72
（一）综合收益总额										-5,450,443.92		-5,450,443.92
（二）所有者投入和减少资本					5,479,626.64					0.00		5,479,626.64
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,479,626.64							5,479,626.64
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	411,316,277.00				134,080,398.37		0.00		32,413,143.56	162,207,735.68		740,017,554.61

上期金额

单位：元

项目	2020 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	361,316,277.00				51,943,183.60				29,370,332.50	160,838,693.89		603,468,486.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	361,316,277.00	0.00	0.00	0.00	51,943,183.60	0.00	0.00	0.00	29,370,332.50	160,838,693.89	0.00	603,468,486.99

额	6,277.00			183.60				332.50	93.89		6.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	50,000,000.00			72,787,171.46				728,331.48	6,554,983.32		130,070,486.26
(一)综合收益总额									7,283,314.80		7,283,314.80
(二)所有者投入和减少资本	50,000,000.00			72,787,171.46							122,787,171.46
1. 所有者投入的普通股	50,000,000.00			71,579,327.41							121,579,327.41
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				1,207,844.05							1,207,844.05
4. 其他											
(三)利润分配								728,331.48	-728,331.48		
1. 提取盈余公积								728,331.48	-728,331.48		
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	411,316,277.00				124,730,355.06				30,098,663.98	167,393,677.21		733,538,973.25

三、公司基本情况

北京首都在线科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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，截止2021年6月30日，本公司累计发行股本总数41,131.63万股，注册资本为41,131.63万元，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。

1. 公司业务性质和主要经营活动

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IDC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和代理广告收入等。

1. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年8月25日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共10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	100.00	100.00
首都在线信息科技（上海）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京云宽志业网络技术有限公司	全资子公司	二级	64.29	64.29
上海红之盟网络科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

首都在线数据服务有限公司(CDS Global Cloud Co.,LTD)	全资子公司	二级	100.00	100.00
城际互联（香港）有限公司（URBAN CONNECTED(HK)CO.,LIMITED）	全资子公司	二级	100.00	100.00
广东力通网络科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京首云汇商金融信息服务有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
城际互联（新加坡）有限公司（URBAN CONNECTED PTE.LTD.）	全资子公司	二级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比无变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在附注五、（十二）、（十四）应收账款及其他应收款风险组合依据及坏账准备计提比例；附注五、（二十四）固定资产折旧；附注五、（三十）无形资产摊销；附注五、（三十二）长期待摊费用摊销；附注五、（三十九）收入确认的具体原则等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了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

本公司营业周期为12个月。

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、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

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

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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差额，经复核后，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。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

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

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

7、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。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

1. (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
2. (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
3. (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

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. (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. (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. (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. (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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司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。

9、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，采用当期平均汇率折算。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。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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. 金融资产分类和计量

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. (1) 以摊余成本计量的金融资产。
2. (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. (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、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、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.金融负债分类和计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的

交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6.金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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. (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. (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. (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. 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
2. 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
3. 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. 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
5. 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. 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。
- 3) 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。

11、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五 / (10) 6. 金融工具减值。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值以及在单项工具层面能以合理成本评估预

期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

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票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
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

12、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五 / (10) 6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值以及在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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

13、应收款项融资

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五 / (10) 6.金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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五 / (10) 6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值以及在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

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

15、存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2.存货的计价方法

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.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.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。
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

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五 / （十）6.金融工具减值。

17、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。

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

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五 / (10) 6.金融工具减值。

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五 / (10) 6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值以及在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的长期应收款单独确定其信用损失。

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四 / (5) 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
办公设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1.在建工程初始计量

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。

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。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。

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、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2.无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
软件	5	受益期
商标权	商标权法律保护期限	商标法
其他	5	受益期

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。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 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。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使用寿命进行复核。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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入房屋装修。

1. 摊销方法

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。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
经营租入固定资产改良支出	受益期	
专线租赁支出	受益期	

33、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。

34、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全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(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。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

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

为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

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。

37、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

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。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等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：

1.符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2.同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3.会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

公司主营业务收入包括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、设备销售收入和代理广告收入等。

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，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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，应客户要求代其外购设备、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。

(5) 代理收入

包括广告代理收入及运营商专有产品代理收入。

广告代理系本公司在媒体推广平台为客户提供的网络广告投放服务。按照合同约定的单价以及广告投放量计算收入，在客户确认账单后确认收入。

运营商专有产品代理系本公司根据运营商要求对其指定业务产品进行销售及服务。按照合同约定的比例及运营商实际收入计算，在运营商确认账单后确认收入。

3.特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

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。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，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，在“应收退货成本”项下核算。

(2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

(3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，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，则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后，予以合理估计。

(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。

40、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。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。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与

收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

41、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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / (二十四) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年度修订了的《企业会计准则第 21 号—租赁》(简称“新租赁准则”) 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	已批准	受重要影响的报表项目名称和金额详见下方

一、本次会计政策变更概述

1、会计政策变更原因

根据中华人民共和国财政部 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号-租赁》（以下统称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

2、会计政策变更日期

根据新租赁准则的要求，公司自 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。

3、变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行的会计政策为财政部 2006 年发布的《企业会计准则第 21 号-租赁》及其相关规定。

4、变更后采用的会计政策

变更后，公司执行财政部于 2018 年 12 月修订并发布的《企业会计准则第 21 号-租赁》。除上述政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更的内容及其对公司的影响

（一）本次会计政策变更的主要内容

1、新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；

2、对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

3、对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益；

4、对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并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；

5、改进出租人的租赁分类原则及相关会计处理。新租赁准则总体上继承了现行准则中有关出租人的会计处理规定，保留了融资租赁与经营租赁的双重模型，即出租人的租赁分类是以租赁转移与标的资产所有权相关的风险和报酬的程度为依据的。在分类方面，新租赁准则强调了要依据交易的实质，而非合同的形式，有关融资租赁与经营租赁分类的规定更原则化，并增加了可能导致租赁被分类为融资租赁的其他情形。同时，根据承租人会计处理的变化，调整了转租出租人对转租赁进行分类和会计处理的有关规定；

6、完善租赁的识别、分拆及合并等相关原则。新租赁准则对于租赁合同的合并、分拆和修改提供了更明确的指引。例如，满足特定条件，出租人可以将多份合同合并为一份；合同同时包含租赁和非租赁部分时，出租人应当将该合同包含的各租赁部分和非租赁部分进行分拆。

（二）本次会计政策变更对公司的影响

根据财政部的相关规定，公司于 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则。根据新租赁准则衔接规定，新租赁准则允许采用两种方法：

方法 1 是允许企业采用追溯调整；

方法 2 是根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。同时，方法 2 提供了多项简化处理安排。根据过渡期政策，公司在执行新租赁准则时选择简化处理，无需调整 2021 年年初留存收益，无需调整可比期间信息。

本次执行新租赁准则对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
	合并	母公司
使用权资产	165,366,373.23	73,454,810.79
租赁负债	100,735,350.01	39,072,114.21
一年内到期的非流动负债	63,462,897.52	33,327,980.98
预付账款	-1,168,125.70	-1,054,715.60

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	179,892,977.97	179,892,977.97	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	191,476,966.11	191,476,966.11	
应收款项融资			
预付款项	18,665,268.88	17,497,143.18	-1,168,125.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,453,747.13	4,453,747.13	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	9,649,550.70	9,649,550.70	
其他流动资产	20,364,055.65	20,364,055.65	
流动资产合计	424,502,566.44	424,502,566.44	-1,168,125.70
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	22,743,674.65	22,743,674.65	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	429,334,726.41	429,334,726.41	
在建工程	47,265,722.79	47,265,722.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		165,366,373.23	165,366,373.23
无形资产	22,004,761.06	22,004,761.06	
开发支出			
商誉	80,996,989.90	80,996,989.90	
长期待摊费用	21,203,869.32	21,203,869.32	
递延所得税资产	10,906,121.43	10,906,121.43	
其他非流动资产			
非流动资产合计	634,455,865.56	799,822,238.79	165,366,373.23
资产总计	1,058,958,432.00	1,224,324,805.23	164,198,247.53
流动负债：			
短期借款	45,358,592.29	45,358,592.29	
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	13,296,340.00	13,296,340.00	
应付账款	132,411,279.94	132,411,279.94	
预收款项			
合同负债	8,865,735.68	8,865,735.68	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	13,404,026.77	13,404,026.77	
应交税费	3,953,279.26	3,953,279.26	
其他应付款	3,102,943.84	3,102,943.84	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	20,145,000.30	83,607,897.82	63,462,897.52
其他流动负债	437,828.12	437,828.12	
流动负债合计	240,975,026.20	304,437,923.72	63,462,897.52
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	49,456,054.00	49,456,054.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		100,735,350.01	100,735,350.01
长期应付款	5,079,768.20	5,079,768.20	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,697,339.64	5,697,339.64	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	60,233,161.84	160,968,511.85	100,735,350.01
负债合计	301,208,188.04	465,406,435.57	164,198,247.53
所有者权益：			
股本	411,316,277.00	411,316,277.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	133,657,556.87	133,657,556.87	
减：库存股			
其他综合收益	-16,416,956.49	-16,416,956.49	
专项储备			
盈余公积	32,413,143.56	32,413,143.56	
一般风险准备			
未分配利润	188,032,009.33	188,032,009.33	
归属于母公司所有者权益合计	749,002,030.27	749,002,030.27	
少数股东权益	8,748,213.69	8,748,213.69	
所有者权益合计	757,750,243.96	757,750,243.96	
负债和所有者权益总计	1,058,958,432.00	1,223,156,679.53	164,198,247.53

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	106,137,285.87	106,137,285.87	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	46,863,854.59	46,863,854.59	
应收款项融资			
预付款项	5,347,464.51	4,292,748.91	-1,054,715.60
其他应收款	37,123,037.38	37,123,037.38	
其中：应收利息			
应收股利	18,000,000.00	18,000,000.00	
存货			

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,808,775.48	4,808,775.48	
其他流动资产	14,002,691.97	14,002,691.97	
流动资产合计	214,283,109.80	213,228,394.20	-1,054,715.60
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	5,033,743.11	5,033,743.11	
长期股权投资	529,893,241.91	529,893,241.91	
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	150,629,320.95	150,629,320.95	
在建工程	20,081,580.51	20,081,580.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		73,454,810.79	73,454,810.79
无形资产	20,918,106.46	20,918,106.46	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,287,500.01	8,287,500.01	
递延所得税资产	7,156,330.06	7,156,330.06	
其他非流动资产			
非流动资产合计	741,999,823.01	815,454,633.80	73,454,810.79
资产总计	956,282,932.81	1,028,683,028.00	72,400,095.19
流动负债：			
短期借款	45,358,592.29	45,358,592.29	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	7,362,900.00	7,362,900.00	
应付账款	33,820,793.64	33,820,793.64	
预收款项			

合同负债	7,222,894.32	7,222,894.32	
应付职工薪酬	5,036,604.58	5,036,604.58	
应交税费	746,722.37	746,722.37	
其他应付款	101,413,526.81	101,413,526.81	
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	4,122,045.41	37,450,026.39	33,327,980.98
其他流动负债	433,373.66	433,373.66	
流动负债合计	205,517,453.08	238,845,434.06	33,327,980.98
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		39,072,114.21	39,072,114.21
长期应付款	5,079,768.20	5,079,768.20	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,697,339.64	5,697,339.64	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,777,107.84	49,849,222.05	39,072,114.21
负债合计	216,294,560.92	288,694,656.11	72,400,095.19
所有者权益：			
股本	411,316,277.00	411,316,277.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	128,600,771.73	128,600,771.73	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	32,413,143.56	32,413,143.56	
未分配利润	167,658,179.60	167,658,179.60	
所有者权益合计	739,988,371.89	739,988,371.89	
负债和所有者权益总计	956,282,932.81	1,028,683,028.00	72,400,095.19

调整情况说明

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	13%
消费税	不适用	
城市维护建设税	实缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、10%、5%
教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税额	2%、1%
文化建设事业费	广告业务实缴流转税	1.5%
增值税	应税劳务收入、应税服务收入	6%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
首都在线数据服务有限公司(CDS Global Cloud Co.,LTD)	按照当地政策计缴企业所得税
城际互联（香港）有限公司（URBAN CONNECTED (HK)CO.,LIMITED)	按照当地政策计缴企业所得税
广东力通网络科技有限公司	15.00%
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	15.00%
城际互联（新加坡）有限公司（URBAN CONNECTED PTE.LTD.）	按照当地政策计缴企业所得税
北京乾云时代数据科技有限公司	详见 2、税收优惠 5
首都在线信息科技（上海）有限公司	详见 2、税收优惠 5

北京云宽志业网络技术有限公司	详见 2、税收优惠 5
上海红之盟网络科技有限公司	详见 2、税收优惠 5
北京首云汇商金融信息服务有限公司	详见 2、税收优惠 5

2、税收优惠

1.公司于2018年9月10日获得了编号为GR201811002668的高新技术企业证书。根据有关规定，公司本期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。

2.香港首都在线注册地为香港，按照当地政策，不超过200万港币的应评税利润适用8.25%的税率缴纳利得税，超过200万港币的部分适用16.5%的税率缴纳利得税。本期利得税税款未超过1万港币，获得100%减免。

3.广东力通于2018年11月28日取得了编号GR201844003583的高新技术企业证书，根据有关规定，广东力通本期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。

4.中瑞云祥于2020年10月21日取得了编号GR202011003123的高新技术企业证书，根据有关规定，中瑞云祥本期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。

5.乾云时代、上海首都在线、云宽志业、红之盟、首云汇商本期符合小型微利企业认定标准。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12号）规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税的基础上，再减半征收；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》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	6,557.04	10,057.04
银行存款	124,995,189.53	169,399,208.03
其他货币资金	308,024.16	10,483,712.90
合计	125,309,770.73	179,892,977.97
其中：存放在境外的款项总额	28,832,454.49	42,851,902.05

其他说明

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,882.36	8,886,160.00
履约保证金		542,931.88

コシ	1,882.36	9,429,091.88

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

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

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：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明:

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,627,056.02	1.10%	2,627,056.02	100.00%		2,910,180.03	1.48%	2,910,180.03	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,627,056.02	1.10%	2,627,056.02	100.00%		2,910,180.03	1.48%	2,910,180.03	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	235,437,614.79	98.90%	2,424,853.52	1.03%	233,012,761.27	193,421,082.88	98.52%	1,944,116.77	1.01%	191,476,966.11
其中：										
按信用风险特征（账龄）组合计提坏账准备的应收账款	235,437,614.79	98.90%	2,424,853.52	1.03%	233,012,761.27	193,421,082.88	98.52%	1,944,116.77	1.01%	191,476,966.11
合计	238,064,670.81	100.00%	5,051,909.54	2.12%	233,012,761.27	196,331,262.91	100.00%	4,854,296.80	2.47%	191,476,966.11

按单项计提坏账准备：2,627,056.02

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京宽客网络技术有限公司	1,159,563.44	1,159,563.44	100.00%	预计无法收回
商银信支付服务有限责任公司	79,367.31	79,367.31	100.00%	预计无法收回
北京世纪摇篮网络技术有限公司	341,248.61	341,248.61	100.00%	预计无法收回
瓦戈科技（上海）有限	306,833.76	306,833.76	100.00%	预计无法收回

公司				
北京立晨网络科技有限公司	208,943.12	208,943.12	100.00%	预计无法收回
上海帝联网络科技有限公司	208,427.42	208,427.42	100.00%	预计无法收回
上海灵娱网络科技有限公司	188,560.35	188,560.35	100.00%	预计无法收回
贵州格安科技有限公司	96,670.11	96,670.11	100.00%	预计无法收回
上海掌玩互娱网络科技股份有限公司	37,441.90	37,441.90	100.00%	预计无法收回
合计	2,627,056.02	2,627,056.02	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 2,424,853.52

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	234,655,321.44	2,346,553.21	1.00%
1-2年	782,115.93	78,211.60	10.00%
2-3年	177.42	88.71	50.00%
3-4年			
合计	235,437,614.79	2,424,853.52	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	234,742,381.44

1至2年	1,137,591.93
2至3年	1,879,084.21
3年以上	305,613.23
3至4年	208,943.12
4至5年	96,670.11
合计	238,064,670.81

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,910,180.03		283,124.01			2,627,056.02
按组合计提坏账准备的应收账款	1,944,116.77	534,199.39	34,324.30	17,280.00	-1,858.34	2,424,853.52
合计	4,854,296.80	534,199.39	317,448.31	17,280.00	-1,858.34	5,051,909.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
商银信支付服务有限责任公司	283,124.01	设备抵账
合计	283,124.01	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
北京网赢天地科技文化传播有限公司	17,280.00

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
北京网赢天地科技文化传播有限公司	应收合同款	17,280.00	公司注销	业务线领导审批-财务部门审批	否
合计	--	17,280.00	--	--	--

应收账款核销说明:

由于公司注销, 款项无法追回, 予以核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	23,161,846.05	9.73%	231,618.46
单位二	18,122,932.94	7.61%	181,229.33
单位三	17,136,799.31	7.20%	171,367.99
单位四	15,108,986.19	6.35%	151,089.86
单位五	13,454,166.67	5.65%	134,541.67
合计	86,984,731.16	36.54%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,602,197.50	98.87%	17,473,766.68	99.87%
1 至 2 年	176,675.38	1.12%	23,376.50	0.13%

2至3年	2,000.00	0.01%		
合计	15,780,872.88	--	17,497,143.18	--

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：

不适用

(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
广州因孚网络科技有限公司	7,198,382.53	45.61%	2021年6月	尚未提供资源
上海现代商友软件有限公司	1,333,318.35	8.45%	2021年2月	尚未提供资源
中国联合网络通信有限公司株洲市分公司	1,281,271.02	8.12%	2021年5月	尚未提供资源
北京市金杜律师事务所北京分所	725,000.00	4.59%	2021年3月	尚在摊销期
Global Switch	640,199.41	4.06%	2020年3月	尚未提供资源
合计	11,178,171.31	88.47%		

其他说明：

预付款项期末减少较大主要系预付资源费减少所致。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,933,241.04	4,453,747.13
合计	5,933,241.04	4,453,747.13

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1)应收股利分类**

单位：元

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

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	6,136,621.51	5,018,575.83
备用金		131,000.00
其他	247,401.39	236,669.96
合计	6,384,022.90	5,386,245.79

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	932,498.66			932,498.66
2021 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提	51,229.61			51,229.61
本期转回	530,887.19			530,887.19
其他变动	-2,059.22			-2,059.22
2021 年 6 月 30 日余额	450,781.86			450,781.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,629,492.85
1 至 2 年	327,444.00
2 至 3 年	130,476.52
3 年以上	296,609.53
3 至 4 年	229,817.03
4 至 5 年	10,320.00
5 年以上	56,472.50
合计	6,384,022.90

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	932,498.66	51,229.61	530,887.19		-2,059.22	450,781.86
合计	932,498.66	51,229.61	530,887.19		-2,059.22	450,781.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京新鑫物业管理有限公司	房租押金	1,916,250.00	1 年以内	30.02%	19,162.50
宝蓝物业服务股份有限公司	房租押金	1,486,417.50	0-3 年, 5 年以上	23.28%	63,910.97
中国移动通信集团广东有限公司深圳分公司	投标保证金	540,000.00	1 年以内	8.46%	5,400.00
上海欣诺通信技术股份有限公司	设备押金	432,000.00	1 年以内	6.77%	4,320.00
上海德馨置业发展有限公司	房租押金	400,321.50	1 年以内	6.27%	4,003.22
合计	--	4,774,989.00	--	74.80%	96,796.69

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	9,811,972.07	9,649,550.70
合计	9,811,972.07	9,649,550.70

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

一年内到期的长期应收款系应收设备租赁款中将于一年内到期的部分。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	27,655,180.04	17,577,034.33
预缴企业所得税	593,431.69	2,787,021.32
合计	28,248,611.73	20,364,055.65

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	27,425,313.79		27,425,313.79	32,393,225.35		32,393,225.35	同期银行贷款利率
其中：未实现融资收益	2,262,018.49		2,262,018.49	3,028,067.33		3,028,067.33	
一年内到期的长期应收款	-9,811,972.07		-9,811,972.07	-9,649,550.70		-9,649,550.70	

合计	17,613,341.72		17,613,341.72	22,743,674.65		22,743,674.65	--
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------	----

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	475,099,864.09	429,334,726.41
合计	475,099,864.09	429,334,726.41

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	6,608,184.50	653,581,946.33	6,239,292.17	666,429,423.00
2.本期增加金额		103,424,741.91	1,263,416.18	104,688,158.09
(1) 购置		1,919,759.49	1,263,416.18	3,183,175.67
(2) 在建工程转入		105,147,729.12		105,147,729.12
(3) 企业合并增加				
(4) 融资租入				

(5) 外币报表折算差额		-3,642,746.70		-3,642,746.70
3.本期减少金额		7,137,945.53		7,137,945.53
(1) 处置或报废		7,137,945.53		7,137,945.53
4.期末余额	6,608,184.50	749,868,742.71	7,502,708.35	763,979,635.56
二、累计折旧				
1.期初余额	2,964,892.12	229,523,187.97	4,606,616.50	237,094,696.59
2.本期增加金额	442,831.14	57,546,196.93	261,209.56	58,250,237.63
(1) 计提	442,831.14	58,376,773.54	261,209.56	59,080,814.24
(2) 外币报表折算差额		-830,576.61		-830,576.61
3.本期减少金额		6,465,162.75		6,465,162.75
(1) 处置或报废		6,465,162.75		6,465,162.75
4.期末余额	3,407,723.26	280,604,222.15	4,867,826.06	288,879,771.47
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,200,461.24	469,264,520.56	2,634,882.29	475,099,864.09
2.期初账面价值	3,643,292.38	424,058,758.36	1,632,675.67	429,334,726.41

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
运输设备	1,259,815.68	尚未办理过户手续以及融资租赁租入资产

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	125,296,140.22	27,285,350.87
工程物资	18,472,112.11	19,980,371.92
合计	143,768,252.33	47,265,722.79

(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	21,867,493.20		21,867,493.20	14,359,829.67		14,359,829.67
裸金属项目	84,871,546.86		84,871,546.86	9,678,881.60		9,678,881.60

冷云存储项目	18,557,100.16		18,557,100.16	3,246,639.60		3,246,639.60
合计	125,296,140.22		125,296,140.22	27,285,350.87		27,285,350.87

(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		14,359,829.67	102,049,749.83	84,913,861.65	83,357.13	31,412,360.72						其他
裸金属项目		9,678,881.60	95,276,364.72	19,949,024.89	134,674.57	84,871,546.86						其他
冷云存储项目		3,246,639.60	15,595,303.14	284,842.58		18,557,100.16						募股资金
合计		27,285,350.87	212,921,417.69	105,147,729.12	218,031.70	134,841,007.74	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未安装的设备	18,472,112.11		18,472,112.11	19,980,371.92		19,980,371.92
合计	18,472,112.11		18,472,112.11	19,980,371.92		19,980,371.92

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房租	电子设备	合计
1.期初余额	22,058,350.99	153,679,051.92	175,737,402.91
2.本期增加金额	4,743,243.38	21,462,590.73	26,205,834.11
租赁	4,743,243.38	21,462,590.73	26,205,834.11
4.期末余额	26,801,594.37	175,141,642.65	201,943,237.02
1.期初余额	1,175,450.47	9,195,579.21	10,371,029.68
2.本期增加金额	4,050,186.71	22,035,243.74	26,085,430.45
(1) 计提	4,050,186.71	22,035,243.74	26,085,430.45
4.期末余额	5,225,637.18	31,230,822.95	36,456,460.13
1.期末账面价值	21,575,957.19	143,910,819.70	165,486,776.89
2.期初账面价值	20,882,900.52	144,483,472.71	165,366,373.23

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		合计
一、账面原值								
1.期初余额				28,157,699.93	5,672,154.70	10,808,897.70		44,638,752.33
2.本期增加金额				446,047.79		-27,169.02		418,878.77
(1) 购置				466,006.19				466,006.19
(2) 内部研发								

(3) 企业合并增加								
(4) 外币报表折算差额				-19,958.40		-27,169.02		-47,127.42
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额				28,603,747.72	5,672,154.70	10,781,728.68		45,057,631.10
二、累计摊销								
1.期初余额				10,627,796.82	5,030,565.66	6,975,628.79		22,633,991.27
2.本期增加金额				2,363,636.57	54,218.76	542,688.16		2,960,543.49
(1) 计提				2,383,594.97	54,218.76	569,857.18		3,007,670.91
(2) 外币报表折算差额				-19,958.40		-27,169.02		-47,127.42
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额				12,991,433.39	5,084,784.42	7,518,316.95		25,594,534.76
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				15,612,314.33	587,370.28	3,263,411.73		19,463,096.34
2.期初账面价值				17,529,903.11	641,589.04	3,833,268.91		22,004,761.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海红之盟网络科技有限公司	16,165,919.21					16,165,919.21
广东力通网络科技有限公司	67,339,022.59					67,339,022.59

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	87,326,987.37					87,326,987.37

(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		
上海红之盟网络科技有限公司	6,329,997.47					6,329,997.47
合计	6,329,997.47					6,329,997.47

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉形成原因：

2014年6月，公司收购上海红之盟网络科技有限公司100%股权，合并成本为16,368,000.00元。购买日，红之盟可辨认净资产公允价值为202,080.79元，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16,165,919.21元确认为商誉。

2016年4月，公司收购广东力通100%股权，合并成本为92,700,000.00元。购买日，广东力通可辨认净资产公允价值为25,360,977.41元，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67,339,022.59元确认为商誉。

2019年2月，公司收购中瑞云祥51%股权，合并成本为1,000.00万元。购买日，中瑞云祥可辨认净资产公允价值为6,177,954.43元，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3,822,045.57元确认为商誉。

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

本公司对所收购公司产生的商誉进行减值测试，将商誉分摊至相关资产组或资产组组合，可回收金额采用预计未来现金流量的现值确定。预计未来现金流量以管理层批准的5年期预算为基础。

本公司采用未来现金流量折现方法的关键参数：

被投资单位名称 或形成商誉的事项	关键参数			
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	折现率
上海红之盟网络科技有限公司	2021-2025年、后续为稳定期	7.61%-3%	0%	15.75%
广东力通网络科技有限公司	2021-2025年、后续为稳定期	6%-3%	0%	15.75%
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	2021-2025年、后续为稳定期	27.94%-9.54%	0%	11.81%

管理层所采用的加权平均增长率不超过本公司所在行业的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析资产组组合的可回收金额。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	90,000.00	4,128,721.04	267,684.45		3,951,036.59
专线租赁	21,113,869.32		1,796,363.81	127,237.07	19,190,268.44
合计	21,203,869.32	4,128,721.04	2,064,048.26	127,237.07	23,141,305.03

其他说明

专线租赁系公司因业务发展需要长期租赁运营商专线，其他减少系外币报表折算。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,076,771.66	709,204.91	5,428,334.55	768,785.86
可抵扣亏损	97,384,718.19	9,943,887.34	58,586,643.75	5,233,381.17
技术开发费	1,936,150.90	290,422.63	6,253,433.90	938,015.09
递延收益摊销	4,413,339.76	662,000.96	5,697,339.64	854,600.95
无形资产摊销	8,025,179.74	1,037,650.60	7,008,272.77	888,229.13
股份支付	20,081,146.65	2,927,731.76	14,711,112.52	2,174,413.40
其他	156,706.23	22,935.56	328,441.42	48,695.83
合计	137,074,013.13	15,593,833.76	98,013,578.55	10,906,121.43

(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

(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		15,593,833.76		10,906,121.43

(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

(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

其他说明：

本公司于2021年6月30日无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	983,510.32		983,510.32			
合计	983,510.32		983,510.32			

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	119,467,593.64	45,298,383.18
未到期应付利息	248,864.65	60,209.11
合计	119,716,458.29	45,358,592.29

短期借款分类的说明：

保证借款系公司与中国民生银行股份有限公司北京分行签署的《综合授信合同》下由公司控股股东、实际控制人曲宁先生提供个人无限连带责任担保的借款、上海首都在线与招商银行股份有限公司上海分行

签署的《综合授信合同》下由本公司提供无限连带责任担保的借款、以及广东力通与招商银行股份有限公司广州分行签署的《综合授信合同》下由本公司提供无限连带责任担保的借款。

(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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		13,296,340.00
合计		13,296,340.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	175,920,004.27	130,978,487.21
1-2 年	779,006.70	518,519.69

2-3 年	288,536.39	712,909.64
3 年以上	657,552.73	201,363.40
合计	177,645,100.09	132,411,279.94

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电信股份有限公司佛山顺德区分公司	864,600.00	未到支付期
中移铁通有限公司北京分公司	368,181.82	未到支付期
合计	1,232,781.82	--

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收资源款	8,515,656.39	8,865,735.68
合计	8,515,656.39	8,865,735.68

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,402,362.54	78,130,174.39	80,943,160.32	10,589,376.61
二、离职后福利-设定提存计划	1,664.23	3,474,175.13	2,996,651.33	479,188.03
三、辞退福利		1,041,506.98	1,041,506.98	
合计	13,404,026.77	82,645,856.50	84,981,318.63	11,068,564.64

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,581,546.67	67,620,615.91	70,117,163.46	7,084,999.12
2、职工福利费		1,903,942.59	1,903,942.59	
3、社会保险费	287,125.74	2,426,085.67	2,409,509.97	303,701.44
其中：医疗保险费	266,055.55	2,043,835.90	2,019,195.69	290,695.76
工伤保险费		60,809.13	50,116.64	10,692.49
生育保险费	21,070.19	46,046.41	64,803.41	2,313.19
补充医疗保险费		275,394.23	275,394.23	
4、住房公积金	1,362.00	4,508,432.66	4,499,566.82	10,227.84
5、工会经费和职工教育经费	3,532,328.13	1,671,097.56	2,012,977.48	3,190,448.21
合计	13,402,362.54	78,130,174.39	80,943,160.32	10,589,376.61

(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		3,326,161.39	2,865,932.59	460,228.80
2、失业保险费	1,664.23	148,013.74	130,718.74	18,959.23
合计	1,664.23	3,474,175.13	2,996,651.33	479,188.03

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	183,794.27	298,075.44
企业所得税	1,480,281.89	536,108.27
个人所得税	977,070.75	1,407,443.30
城市维护建设税	36,749.17	61,580.96
教育费附加	15,473.40	27,354.46
印花税	133,961.40	124,037.33
地方教育费附加	10,315.64	18,236.33
物产税	861,470.23	1,480,443.17
合计	3,699,116.75	3,953,279.26

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	65,761,007.55	3,102,943.84
合计	65,761,007.55	3,102,943.84

(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	497,359.20	619,342.26
待支付费用	8,424.90	212,594.62
代收款及其他	575,223.45	2,271,006.96
购买子公司少数股东股权款	64,680,000.00	
合计	65,761,007.55	3,102,943.84

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

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	21,583,524.54	15,592,689.70
一年内到期的长期应付款	29,969,643.71	4,552,310.60
一年内到期的租赁负债	54,405,308.91	63,462,897.52
合计	105,958,477.16	83,607,897.82

其他说明：

一年内到期的非流动负债增加较大主要系一年内到期的长期借款、一年内到期的长期应付款增加以及新租赁准则一年内到期的租赁负债增加所致。

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	446,070.33	437,828.12
合计	446,070.33	437,828.12

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

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	82,396,081.64	65,048,743.70
减: 一年内到期的长期借款	-21,583,524.54	-15,592,689.70
合计	60,812,557.10	49,456,054.00

长期借款分类的说明:

公司之子公司美国首都在线2020年向当地金融机构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。并将购买的原价为1,018.74万美元的设备作为贷款抵押物,借款期限为4年。2021年向当地金融机构Truist Equipment Finance Corp.申请贷款374.58万美元购买设备用于云平台项目建设。并将购买的原价为374.58万美元的设备作为贷款抵押物,借款期限为4年。2021年1-6月归还本金98.7万美元。

其他说明,包括利率区间:

借款利率为3%。

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

合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
办公室租赁	13,065,773.79	14,279,059.18
机柜租赁	104,284,310.01	86,456,290.83
合计	117,350,083.80	100,735,350.01

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	41,338,404.76	5,079,768.20
合计	41,338,404.76	5,079,768.20

(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
分期付款购买无形资产	7,165,216.11	9,201,813.61
应付融资租赁款	64,142,832.36	430,265.19
减：一年内到期的长期应付款	29,969,643.71	4,552,310.60
合计	41,338,404.76	5,079,768.20

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	5,697,339.64		1,283,999.88	4,413,339.76	
合计	5,697,339.64		1,283,999.88	4,413,339.76	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
公有云服务技术北京市工程实验室创新能力建设	5,697,339.64			1,283,999.88			4,413,339.76	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	411,316,277.00						411,316,277.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

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）	114,483,885.88		122,173,094.53	-7,689,208.65
其他资本公积	19,173,670.99	5,401,355.66		24,575,026.65
合计	133,657,556.87	5,401,355.66	122,173,094.53	16,885,818.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价变动主要系本期收购子公司中瑞云祥少数股东股权，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额122,173,094.53元，调整资本公积；本期其他资本公积增加系确认股份支付费用5,401,355.66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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-16,416,956.49	-2,954,850.47				-2,954,850.47	-19,371,806.96
外币财务报表折算差额	-16,416,956.49	-2,954,850.47				-2,954,850.47	-19,371,806.96
其他综合收益合计	-16,416,956.49	-2,954,850.47				-2,954,850.47	-19,371,806.96

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	32,413,143.56			32,413,143.56
合计	32,413,143.56			32,413,143.56

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	188,032,009.33	171,558,955.78
调整后期初未分配利润	188,032,009.33	171,558,955.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,835,023.63	40,081,678.46
减：提取法定盈余公积		3,042,811.06
应付普通股股利		20,565,813.85
期末未分配利润	201,867,032.96	188,032,009.33

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	582,971,138.41	460,246,689.84	484,893,981.31	363,341,936.86
其他业务			34,085.31	19,077.66
合计	582,971,138.41	460,246,689.84	484,928,066.62	363,361,014.52

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	金额	合计
商品类型			582,971,138.41	582,971,138.41

其中：				
IDC 服务			344,547,887.65	344,547,887.65
云主机及相关服务			207,953,046.55	207,953,046.55
其他			30,470,204.21	30,470,204.21
按经营地区分类			582,971,138.41	582,971,138.41
其中：				
华北			148,332,747.59	148,332,747.59
华中			104,736,896.37	104,736,896.37
华南			74,893,836.73	74,893,836.73
华东			45,224,232.57	45,224,232.57
海外			126,687,926.66	126,687,926.66
港澳台			14,348,560.75	14,348,560.75
专线及其他地区			38,276,733.53	38,276,733.53
其他收入			30,470,204.21	30,470,204.21
市场或客户类型			582,971,138.41	582,971,138.41
其中：				
电商			89,961,739.41	89,961,739.41
游戏			121,734,570.25	121,734,570.25
计算机软件应用			165,935,362.90	165,935,362.90
视频			50,247,466.58	50,247,466.58
在线教育			23,476,724.61	23,476,724.61
其他			131,615,274.66	131,615,274.66
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

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57,190.49 万元，其中,28,538.37 万元预计将于2021年剩余期间确认收入，21,248.37万元预计将于2022年度确认收入，4,145.76 万元预计将于2023年度确认收入，2,378.34 万元预计将于2024年度确认收入，812.70 万元预计将于2025年度确认收入，66.94万元预计将于2026年度确认收入。

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 571,904,910.03 元，其中，285,383,725.20 元预计将于 2021 年度确认收入，212,483,714.98 元预计将于 2022 年度确认收入，41,457,630.48 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	178,461.49	223,487.90
教育费附加	78,506.00	110,363.64
印花税	312,452.57	245,412.70
地方教育费附加	52,337.41	73,575.81
其他	843,631.10	797,284.75
合计	1,465,388.57	1,450,124.80

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,593,404.38	16,904,809.70
业务宣传及招待费	3,179,619.93	3,793,463.10
差旅及办公费	785,138.64	397,136.79
房租物业费	1,621,370.79	631,751.41
其他	109,316.53	40,409.27
合计	28,288,850.27	21,767,570.27

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,195,382.28	24,827,056.03
房租物业费	4,645,777.66	2,369,484.53
差旅费	1,793,502.49	1,411,695.38
聘请中介机构费	1,759,448.96	1,769,046.49
股权激励费用	5,473,005.64	1,207,844.05
服务费	3,047,255.21	1,055,339.69
折旧及摊销	1,090,357.41	956,099.05
业务招待费	1,485,762.66	821,300.83
办公水电	869,589.68	547,562.26

会议费	155,704.87	227,420.49
其他	209,237.67	207,519.04
合计	50,725,024.53	35,400,367.84

其他说明：

其他主要包括低值易耗品摊销、电话费、上市路演费以及其他零星费用。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,571,585.79	20,379,232.13
折旧与摊销	1,909,456.70	3,412,305.59
电信资源费用	3,385,445.42	2,232,295.69
委托外部研发费用	1,096,582.58	1,340,721.73
房租	1,881,782.25	407,137.75
合计	36,844,852.74	27,771,692.89

其他说明：

研发费用增加较大主要系公司研发人员增加，相应薪酬增加以及所用电信资源费用增加所致。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,504,258.16	268,656.72
减：利息收入	834,345.19	1,459,519.25
汇兑损益	590,501.57	228,682.06
银行手续费及其他	382,592.39	207,547.85
合计	6,643,006.93	-754,632.62

其他说明：

财务费用本期增加较大主要系本期因业务发展需要借款产生利息支出增加以及利息收入减少所致。

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）	1,693,419.88	2,789,391.49
增值税加计抵减	2,877,536.87	2,307,341.51
个税手续费返还	221,819.66	65,200.42
合计	4,792,776.41	5,161,933.42

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-28,912.07
理财收益	36,545.66	153,752.48
合计	36,545.66	124,840.41

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	479,657.58	-378,363.41
应收账款坏账损失	-216,751.08	-550,480.84
合计	262,906.50	-928,844.25

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	-123,863.52	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	10,000,000.00		10,000,000.00
其他	6,673.14	0.16	6,673.14
合计	10,006,673.14	0.16	10,006,673.14

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
朝阳区 2021 年度金融产业发展引导资金支持项目	北京首都在线科技股份有限公司	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	10,000,000.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
资产报废、毁损损失	62,026.10	687.54	62,026.10
其他	244.31		244.31
合计	62,270.41	687.54	62,270.41

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	3,113,462.29	5,640,753.42
递延所得税费用	-4,687,712.33	-803,296.13
合计	-1,574,250.04	4,837,457.29

(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	13,670,093.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,050,514.00
子公司适用不同税率的影响	231,663.40
调整以前期间所得税的影响	-341,809.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	137,783.71
研发费用加计扣除	-3,387,956.59
其他	-264,444.61
所得税费用	-1,574,250.04

其他说明

其他主要系境外子公司按收入代扣代缴企业所得税以及税率变化对所得税的影响

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	832,463.33	1,459,519.25
政府补助	10,416,091.95	1,228,963.91
其他往来款	1,929,146.31	799,686.71
其他	231,610.82	

合计	13,409,312.41	3,488,169.87
----	---------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

利息收入主要系：通知存款及理财利息收入；

政府补助主要系：上市企业迁入资金支持、高新补贴；

其他往来款系：押金、保证金、备用金及员工借款；

其他主要系：个税返还

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理及研发费用支出	17,333,964.62	9,814,801.99
销售费用支出	5,055,201.01	4,046,634.09
其他往来款	2,546,095.61	2,256,735.12
手续费支出	382,486.83	207,547.85
其他	244.31	748,639.37
合计	25,317,992.38	17,074,358.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

管理及研发费用支出主要系：管理及研发部门的日常办公费、业务招待费、房租物业水电费等；

销售费用支出主要系：销售部门的日常办公费、业务招待费、房租物业水电费等；

其他往来款主要系：押金、保证金、单位往来款、个人往来款；

手续费支出主要系：银行手续费；

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁业务收到的现金	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

融资租赁业务收到的现金主要系：通过融资租赁业务融资所收到的现金。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司少数股东股权款	67,320,000.00	
融资租赁业务支付的现金	9,967,844.41	1,962,018.34
股票发行费用	827,323.12	985,658.14
合计	78,115,167.53	2,947,676.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

收购子公司少数股东股权款系：收购子公司中瑞云祥少数股东股权所支付的款项；

融资租赁业务支付的现金系：融资租赁业务所支付的本金及利息；

股票发行费用系：非公开发行项目专项律师顾问费用。

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	15,244,343.35	35,451,713.83
加：资产减值准备	262,906.50	928,844.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,080,814.24	38,386,777.03
使用权资产折旧	26,085,430.45	
无形资产摊销	3,007,670.91	3,567,436.76
长期待摊费用摊销	2,064,048.26	2,022,213.90
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）	123,863.52	687.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	62,026.10	
公允价值变动损失（收益以“-”		

号填列)		
财务费用 (收益以“一”号填列)	6,504,258.16	268,656.72
投资损失 (收益以“一”号填列)	-36,545.66	-124,840.41
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	-4,687,712.33	-803,296.12
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)		
存货的减少 (增加以“一”号填列)		
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	-59,789,109.27	-58,011,763.38
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	48,892,051.48	79,969,454.71
其他	4,196,515.73	-1,097,283.56
经营活动产生的现金流量净额	101,010,561.44	100,558,601.27
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	125,307,888.37	237,476,248.25
减: 现金的期初余额	170,463,886.09	214,260,026.68
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	-45,155,997.72	23,216,221.57

(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	125,307,888.37	170,463,886.09
其中：库存现金	6,557.04	10,057.04
可随时用于支付的银行存款	124,995,189.53	169,399,208.03
可随时用于支付的其他货币资金	306,141.80	1,005,469.07
三、期末现金及现金等价物余额	125,307,888.37	170,463,886.09

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,882.36	银行承兑汇票保证金利息
固定资产	91,269,469.04	运输设备尚未办理过户手续、贷款抵押物
合计	91,271,351.40	--

其他说明：

受限固定资产包括：运输设备1,259,815.68，为尚未办理过户手续的运输设备；电子设备1393.32万美元，为美国子公司贷款抵押物。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,377,332.51	6.4601	28,278,005.75
欧元			
港币	228,666.40	0.8321	190,268.74
新加坡元	75,828.18	4.8027	364,180.00
应收账款	--	--	
其中：美元	3,706,094.82	6.4601	23,941,743.15
欧元			
港币		0.8321	
其他应收款			
其中：美元	79,347.25	6.4601	512,591.15
一年内到期的非流动资产			
其中：美元	756,692.63	6.4601	4,888,310.06
长期应收款			
其中：美元	2,332,857.12	6.4601	15,070,490.28
应付账款			
其中：美元	3,394,377.48	6.4601	21,928,017.93
其他应付款			
其中：美元	140,206.42	6.4601	905,747.49
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	6,016,303.24	6.4601	38,865,920.56
长期借款	--	--	
其中：美元	9,413,562.81	6.4601	60,812,557.10
欧元			
港币			
租赁负债			
其中：美元	13,520,684.23	6.4601	87,344,972.17

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(CDS Global Cloud Co.,LTD)	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（URBAN CONNECTED(HK)CO.,LIMITED）	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（URBAN CONNECTED PTE.LTD.）	新加坡	美元	业务主要以该等货币计量及结算

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
公有云服务技术北京市工程实验室创新能力建设	12,840,000.00	其他收益	1,283,999.88
朝阳区 2021 年度金融产业发展引导资金支持项目	10,000,000.00	营业外收入	10,000,000.00
广州市天河区人力资源和社会保障局职业技能提升专户培训费	9,420.00	其他收益	9,420.00
2018 年广州市财政局国库支付高新补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

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

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京乾云时代数据科技有限公司	北京	北京	增值电信	100.00%		投资设立
首都在线信息科技（上海）有限公司	上海	上海	增值电信	100.00%		投资设立
上海红之盟网络科技有限公司	上海	上海	增值电信	100.00%		购买
首都在线数据服务有限公司 (CAPITALONLINE DATA SERVICE CO., LTD)	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	北京	北京	增值电信	64.29%		投资设立
首都在线数据服务（香港）有限公司	香港	香港	云计算平台服务	100.00%		投资设立
广东力通网络科技有限公司	广州	广州	增值电信	100.00%		购买
北京首云汇商金融信息服务有限公司	北京	北京	增值电信		100.00%	购买
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	北京	北京	增值电信	100.00%		购买
"城际互联（新加	新加坡	新加坡	云计算平台服务	100.00%		投资设立

坡)有限公司 (URBAN CONNECTED PTE.LTD.)"						
---	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

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

单位:元

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

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2021年1月,公司与共青城智悦投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“共青城智悦”)、韩晓琮、曲鹏签订《股权转让协议》,

约定公司以现金人民币13,200.00万元收购北京中瑞云祥信息科技发展有限公司（以下简称“中瑞云祥”）股东共青城智悦持有的中瑞云祥49%的股权。公司按照新的持股比例确认归属于公司的净资产份额，将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开始持续计算的净资产份额之间的差额122,173,094.53元冲减资本公积。

（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

	北京中瑞云祥信息科技发展有限公司
购买成本/处置对价	132,000,000.00
--现金	132,000,000.00
购买成本/处置对价合计	132,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	9,826,905.47
差额	122,173,094.53
其中：调整资本公积	122,173,094.53

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

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

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险

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控委员会按照董事会批准的政策开展。风控委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）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、长期应收款等，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。

截止2021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	238,064,670.81	5,051,909.54
其他应收款	6,384,022.90	450,781.86
长期应收款（含一年内到期的款项）	27,425,313.79	
合计	271,874,007.50	5,502,691.40

本公司认为客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为客户并无重大信用风险。

截止2021年6月30日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额36.54%（2020年12月31日：42.70%）。

（二）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。截止2021年6月30日，本公司已拥有国内金融机构提供的授信额度，金额22,300.00万元，其中：已使用授信金额为18,960.36万元；国外银行提供的银行授信额度，金额2,000.00万美元，其中：已使用授信金额为1,374.58万美元。

截止2021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				合计
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
短期借款	119,716,458.29				119,716,458.29
应付账款	177,645,100.09				177,645,100.09
其他应付款	65,761,007.55				65,761,007.55
长期应付款	35,006,349.01	31,999,330.44	12,334,108.16		79,339,787.61
租赁负债	59,807,534.23	65,437,488.09	50,009,880.81		175,254,903.13
长期借款	21,583,524.54	22,063,517.39	38,749,039.71		82,396,081.64
合计	479,519,973.71	119,500,335.92	101,093,028.68		700,113,338.31

长期应付款、长期借款、租赁负债均包括一年内到期的部分。

(三) 市场汇率

1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内及美国、香港、新加坡等地区，除了以人民币结算外还以美元结算。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。

截止2021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			合计
	美元项目	港币项目	新加坡元项目	
外币金融资产：				
货币资金	28,278,005.75	190,268.74	364,180.00	28,832,454.49
应收账款	23,941,743.15			23,941,743.15
其他应收款	512,591.15			512,591.15
一年内到期的非流动资产	4,888,310.06			4,888,310.06
长期应收款	15,070,490.28			15,070,490.28
小计：	72,691,140.39	190,268.74	364,180.00	73,245,589.13
外币金融负债：				
应付账款	21,928,017.93			21,928,017.93
其他应付款	905,747.49			905,747.49
一年内到期的非流动负债	38,865,920.56			38,865,920.56
租赁负债	87,344,972.17			87,344,972.17
长期借款	60,812,557.10			60,812,557.10
小计	209,857,215.25			209,857,215.25

截止2021年6月30日，对于本公司各类外币及外币金融资产和外币及外币金融负债，如果人民币对外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约24.57万元。

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。

截止2021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6,081.26万元，详见附注七注释43、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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的

				持股比例	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。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九/1.在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

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
首都在线信息科技(上海)有限公司	15,000,000.00	2021年01月20日	2022年01月19日	否
广东力通网络科技有限公司	20,000,000.00	2021年01月08日	2022年01月07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	2020年06月18日	2021年06月17日	是
曲宁	40,000,000.00	2021年03月03日	2026年03月03日	否
曲宁	50,000,000.00	2021年04月01日	2023年10月01日	否
广东力通网络科技有限公司	50,000,000.00	2021年04月01日	2023年10月01日	否
曲宁	40,000,000.00	2021年03月15日	2022年03月15日	否

关联担保情况说明

公司与中国民生银行股份有限公司北京分行签署了《综合授信合同》，向中国民生银行股份有限公司北京分行申请综合授信7,000万元，授信有效期为2020年6月18日至2021年6月17日。公司控股股东、实际控制人曲宁先生为该笔授信提供个人无限连带责任担保。截至期末，公司向中国民生银行股份有限公司北京分行借款本金余额5910.36万元；

公司与宁波银行股份有限公司北京分行签署了《最高额保证合同》，向宁波银行股份有限公司北京分行申请最高债权额 4,000 万元，有效期为 2021 年 3 月 3 日至 2026 年 3 月 3 日。公司股东、实际控制人曲宁先生为该笔保证提供个人无限连带责任担保。截至期末，公司向宁波银行股份有限公司北京分行借款本金余额 4,000 万元；

公司与远东国际融资租赁有限公司签署了《售后回租合同》，向远东国际融资租赁有限公司售后回租资产 5,000 万元。公司控股股东、实际控制人曲宁先生为该笔合同提供个人无限连带责任担保；广东力通网络科技有限公司为该笔合同的担保方式为不可撤销的连带责任担保。截至期末，公司向远东国际融资租赁有限公司应付余额 4908.76 万元；

公司与永赢金融租赁有限公司签署了《融资租赁合同》，向永赢金融租赁有限公司售后回租资产 2,000 万元。公司控股股东、实际控制人曲宁先生为该笔合同提供个人无限连带责任担保；截至期末公司向永赢金融租赁有限公司应付余额 2,000.00 万元，期后新增向永赢金融租赁有限公司售后回租资产 2,000 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				
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	3,254,491.29	2,820,951.49

(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

(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

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 4.75 元，27 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	选择 Black-Scholes 模型来计算权益工具的公允价值
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	19,367,709.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,473,005.64

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

抵押资产情况

公司之子公司美国首都在线向当地金融机构Truist Equipment Finance Corp.申请贷款2,000.00万美元购买设备用于云平台项目建设。并将购买的原价为1,393.32万美元的设备作为贷款抵押物，借款期限为4年。除存在上述承诺事项外，截止2021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

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

本公司的业务单一，主要为IDC及云服务，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	79,367.31	0.17%	79,367.31	100.00%		362,491.32	0.76%	362,491.32	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	79,367.31	0.17%	79,367.31	100.00%		362,491.32	0.76%	362,491.32	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	47,610,464.14	99.83%	377,482.48	0.79%	47,232,981.66	47,155,461.27	99.24%	291,606.68	0.62%	46,863,854.59
其中：										
按信用风险特征（账	32,634,5	68.43%	377,482.	1.16%	32,257,02	28,484,79	59.95%	291,606.6	1.02%	28,193,187.

龄)组合计提坏账准备的应收账款	07.56		48		5.08	4.05		8		37
合并范围内关联方	14,975,956.58	31.40%			14,975,956.58	18,670,667.22	39.29%			18,670,667.22
合计	47,689,831.45	100.00%	456,849.79	0.96%	47,232,981.66	47,517,952.59	100.00%	654,098.00	1.38%	46,863,854.59

按单项计提坏账准备：79,367.31

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
商银信支付服务有限责任公司	79,367.31	79,367.31	100.00%	预期无法收回
合计	79,367.31	79,367.31	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：377,482.47

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	32,066,314.21	320,663.14	1.00%
1—2年	568,193.35	56,819.34	10.00%
合计	32,634,507.56	377,482.48	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	43,903,954.06

1 至 2 年	3,706,510.08
2 至 3 年	79,367.31
合计	47,689,831.45

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款						
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	362,491.32		283,124.01			79,367.31
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：按信用风险特征（账龄）组合计提坏账准备的应收账款	291,606.68	103,155.80		17,280.00		377,482.48
合计	654,098.00	103,155.80	283,124.01	17,280.00		456,849.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
北京网赢天地科技文化传播有限公司	17,280.00

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
北京网赢天地科技文化传播有限公司	应收合同款	17,280.00	公司注销	业务线领导审批-财务部门审批	否
合计	--	17,280.00	--	--	--

应收账款核销说明：

由于公司注销，款项无法追回，予以核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	6,008,000.00	13.00%	60,080.00
单位二	4,584,492.20	10.00%	45,844.92
单位三	2,746,280.66	6.00%	151,107.15
单位四	2,663,630.12	6.00%	26,636.30
单位五	2,580,596.77	5.00%	25,805.97
合计	18,582,999.75	40.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	13,000,000.00	18,000,000.00
其他应收款	38,534,415.25	19,123,037.38
合计	51,534,415.25	37,123,037.38

(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

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

其他说明：

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 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
广东力通网络科技有限公司	13,000,000.00	18,000,000.00
合计	13,000,000.00	18,000,000.00

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)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	3,329,170.84	3,165,454.84
往来款	35,302,352.25	16,346,561.68
其他	13,525.61	1,945.09
合计	38,645,048.70	19,513,961.61

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	390,924.23			390,924.23
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	280,290.78			280,290.78
2021 年 6 月 30 日余额	110,633.45			110,633.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	38,134,068.42
2 至 3 年	3,500.00
3 年以上	507,480.28
3 至 4 年	33,210.34
4 至 5 年	431,119.94
5 年以上	43,150.00
合计	38,645,048.70

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	
(1) 按信用风险特征（账龄）组合计提坏账准备的其他应收款	390,924.23		280,290.78			110,633.45
合计	390,924.23		280,290.78			110,633.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京云宽志业网络技术有限公司	关联往来款	34,734,999.65	1 年以内	89.88%	
北京新鑫物业管理有限公司	押金	1,564,937.50	1 年以内	4.05%	15,649.38
宝蓝物业服务股份有限公司	押金	1,319,247.00	1 年以内	3.41%	13,192.47
首都在线数据服务有限公司(美国子公司)	关联往来款	431,119.94	4-5 年	1.12%	
福建网龙计算机网络信息技术有限公司	保证金	205,000.00	1 年以内	0.53%	2,050.00
合计	--	38,255,304.09	--	98.99%	30,891.85

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	709,447,679.88	5,343,619.47	704,104,060.41	535,236,861.38	5,343,619.47	529,893,241.91
合计	709,447,679.88	5,343,619.47	704,104,060.41	535,236,861.38	5,343,619.47	529,893,241.91

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京乾云时代数据科技有限公司	10,167,718.05				302,682.63	10,470,400.68	
首都在线信息科技有限公司(上海)有限公司	12,503,154.18				748,255.61	13,251,409.79	
上海红之盟网络科技有限公司	20,024,380.53					20,024,380.53	5,343,619.47
首都在线数据服务有限公司(CAPITALONLINE DATA SERVICE CO., LTD)	274,466,463.02	38,837,700.00			109,592.53	313,413,755.55	
北京云宽志业	18,566,416.68				219,185.05	18,785,601.73	

网络技术有限公司							
首都在线数据服务(香港)有限公司	860,650.00					860,650.00	
广东力通网络科技有限公司	182,809,519.45				1,508,492.68	184,318,012.13	
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	10,000,000.00	132,000,000.00				142,000,000.00	
城际互联(新加坡)有限公司 (URBAN CONNECTED PTE.LTD.)	494,940.00	484,910.00				979,850.00	
合计	529,893,241.91	171,322,610.00			2,888,208.50	704,104,060.41	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)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(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	163,079,235.56	120,236,390.88	184,058,517.32	135,039,451.76
合计	163,079,235.56	120,236,390.88	184,058,517.32	135,039,451.76

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

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15,058.07万元,其中,6,223.91万元预计将于2021年度剩余期间确认收入,5,384.22万元预计将于2022年度确认收入,1,878.76万元预计将于2023年度确认收入,1,249.92万元预计将于2024年度确认收入,321.27万元预计将于2025年度确认收入。

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150,580,723.60元,其中,62,239,099.80元预计将于2021年度确认收入,53,842,156.20元预计将于2022年度确认收入,18,787,591.99元预计将于2023年度确认收入。

其他说明:

5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-28,912.07
交易性金融资产在持有期间的投资收益	9,435.62	221.92
处置交易性金融资产取得的投资收益	27,110.04	84,543.84
集团内子公司借款利息收入	593,957.67	
合计	630,503.33	55,853.69

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位:元

项目	金额	说明

非流动资产处置损益	-185,889.62	主要系处置固定资产所致。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,693,419.88	主要系上市企业迁入资金支持、高新补贴等。
委托他人投资或管理资产的损益	36,545.66	主要系理财利息收入。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	283,124.01	主要系以前年度已单独计提减值准备的应收账款本期收回。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,428.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,099,356.53	主要系增值税加计扣除、个税手续费返还。
减：所得税影响额	2,668,769.03	
少数股东权益影响额	86,008.44	
合计	12,178,207.82	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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	1.99%	0.0336	0.0336
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.24%	0.0040	0.0040

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他