

北京首都在线科技股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月 18 日

2023 年年度报告

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

公司负责人曲宁、主管会计工作负责人张丽莎及会计机构负责人(会计主管人员)翟栩超声明：保证本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。

1、公司毛利率较去年同期有所下滑，原因主要是云平台出售率不足导致整体毛利率下滑。公司为满足客户的快速业务增长及扩容需求，在海外预先投入硬件设备并搭建云平台。但由于海外互联网和游戏客户的业务拓展未达预期，导致公司海外云平台出现短期资源冗余，设备折旧成本较高，导致毛利率较上年同期有所下滑，利润下降。

2、报告期内，根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，公司对合并报表范围内截至 2023 年 12 月 31 日存在减值迹象的资产进行了减值测试，对商誉、固定资产、应收账款计提了减值准备。

3、公司本报告期非经常性损益对净利润的影响较大，主要为计入当期损益的政府补助、非流动资产处置损益等。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、

预测与承诺之间的差异。公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意相关风险因素。

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	11
一、公司信息	11
二、联系人和联系方式	11
三、信息披露及备置地点	11
四、其他有关资料	11
五、主要会计数据和财务指标	12
六、分季度主要财务指标	13
七、境内外会计准则下会计数据差异	13
八、非经常性损益项目及金额	13
第三节 管理层讨论与分析	15
一、报告期内公司所处行业情况	15
二、报告期内公司从事的主要业务	20
三、核心竞争力分析	23
四、主营业务分析	24
五、非主营业务情况	36
六、资产及负债状况分析	37
七、投资状况分析	39
八、重大资产和股权出售	43
九、主要控股参股公司分析	43
十、公司控制的结构化主体情况	45
十一、公司未来发展的展望	45
十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表	48
十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况	49
第四节 公司治理	50
一、公司治理的基本状况	50
二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况	52
三、同业竞争情况	53
四、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	53
五、公司具有表决权差异安排	54
六、红筹架构公司治理情况	54
七、董事、监事和高级管理人员情况	54
八、报告期内董事履行职责的情况	60
九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况	62
十、监事会工作情况	67
十一、公司员工情况	67
十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况	68
十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况	69
十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况	76
十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况	77
十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告	78

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况.....	79
第五节 环境和社会责任	80
一、重大环保问题	80
二、社会责任情况	80
三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况.....	81
第六节 重要事项	82
一、承诺事项履行情况	82
二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况.....	110
三、违规对外担保情况	110
四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明	110
五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明	110
六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明.....	110
七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明.....	110
八、聘任、解聘会计师事务所情况	111
九、年度报告披露后面临退市情况	111
十、破产重整相关事项	111
十一、重大诉讼、仲裁事项	111
十二、处罚及整改情况	111
十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况.....	112
十四、重大关联交易	112
十五、重大合同及其履行情况	114
十六、其他重大事项的说明	118
十七、公司子公司重大事项	121
第七节 股份变动及股东情况	122
一、股份变动情况	122
二、证券发行与上市情况	123
三、股东和实际控制人情况	124
四、股份回购在报告期的具体实施情况	127
第八节 优先股相关情况	128
第九节 债券相关情况	129
第十节 财务报告	130
一、审计报告	130
二、财务报表	135
三、公司基本情况	161
四、财务报表的编制基础	162
五、重要会计政策及会计估计	162
六、税项	205
七、合并财务报表项目注释	206
八、研发支出	259
九、合并范围的变更	260
十、在其他主体中的权益	264
十一、政府补助	269
十二、与金融工具相关的风险	270
十三、公允价值的披露	273

十四、关联方及关联交易	274
十五、股份支付	282
十六、承诺及或有事项	284
十七、资产负债表日后事项	285
十八、其他重要事项	286
十九、母公司财务报表主要项目注释	287
二十、补充资料	298

备查文件目录

公司 2023 年度报告的备查文件包括：

- 1、载有公司法定代表人签名并盖章的 2023 年度报告全文及摘要的原件；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 5、其他备查文件。

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

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、首都在线	指	北京首都在线科技股份有限公司
乾云时代	指	北京乾云时代数据科技有限公司
上海首都在线	指	首都在线信息科技（上海）有限公司
首都在线网络	指	首都在线网络科技（上海）有限公司
中瑞云祥	指	北京中瑞云祥信息科技发展有限公司
广东力通	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
首都在线(文昌)信息	指	首都在线(文昌)信息科技有限公司
首都在线（汕头）信息	指	首都在线（汕头）信息科技有限公司
文昌首都在线航天超算	指	文昌首都在线航天超算科技有限公司
中嘉和信	指	北京中嘉和信通信技术有限公司
智慧云港	指	怀来智慧云港科技有限公司
首云智算	指	广东首云智算科技有限公司
和润数科	指	南京和润数科创业投资合伙企业（有限合伙）
美国首都在线	指	OneSource Cloud Corporation
城际互联（美国）	指	URBANCONNECTED(USA)CO.,LIMITED
城际互联（开曼）	指	URBAN CONNECTED (CAYMAN) CO., LIMITED
新加坡首都在线	指	URBAN CONNECTED PTE.LTD.
香港首都在线	指	URBAN CONNECTED (HK) CO.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》
《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》	指	《上市规则》
《招股说明书》	指	《北京首都在线科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
报告期、本报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期、上期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国务院	指	中华人民共和国国务院
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
商务部	指	中华人民共和国商务部
网信办	指	中华人民共和国国家互联网信息办公室
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
IDC 圈	指	中国 IDC 圈，成立于 2006 年，隶属于中科智道（北京）科技股份有限公司，是数据中心及云计算行业较有影响力的媒体平台和咨询机构，IDC 圈每年发布的《中国 IDC 产业发展研究报告》是数据中心行业较有影响力的研究报告，被研究机构广泛引用。
中国电信、电信	指	中国电信集团有限公司

中国联通、联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国移动、移动	指	中国移动通信集团有限公司
首云	指	首都在线云计算品牌
IDC 服务	指	IDC 服务是指利用相应的机房设施，以外包出租的方式为用户的服务器等互联网或其他网络相关设备提供放置、代理维护、系统配置及管理服务，以及提供数据库系统或服务器等设备的出租及其存储空间出租、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。
SaaS	指	Software as a Service 即“软件即服务”，是一种通过 Internet 提供软件服务的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己的实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购服务的多少和时长向厂商支付费用。
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
GPN	指	Global Private Network，即全球私有化网络，是首都在线提供的一项全球云环网服务，为客户在全球范围的网络提供高速、稳定、安全的内网互通服务。
GPU 云桌面	指	Graphics Processing Unit 云桌面，即带有图形处理单元的远程桌面服务，融合了 GPU 与远程渲染服务的高性能产品，具有安全可靠、弹性扩缩、维护便捷、节约成本等多项优势，适用于 3D 与图像渲染、游戏娱乐、高性能计算等多个领域和场景。
CloudOS-KVM 虚拟化管理云平台系统 V1.0	指	是包含了 KVM 云主机资源管理、任务管理、监控告警等，方便运维人员快速定位问题的管理系统。
VPC 网络产品 V1.0	指	Virtual Private Cloud，即虚拟私有网络，包含了 VPC、子网、对等连接、ACL 等基础网络产品，帮助客户灵活构建云上逻辑隔离网络空间。
ARVR	指	Augmented Reality 和 Virtual Reality，即增强现实和虚拟现实。AR 通过电脑技术，将虚拟的信息应用到真实世界，真实的环境和虚拟的物体实时地叠加到了同一个画面或空间同时存在。VR 利用电脑模拟产生一个三维空间的虚拟世界，提供使用者关于视觉、听觉、触觉等感官的模拟，让使用者如同身历其境一般，可以及时、没有限制地观察三度空间内的事物。
IPv6+	指	是以 IPv6 分段路由、网络切片、随流检测、新型组播和应用感知网络等协议为代表的协议创新，又包括以网络分析、自动调优、网络自愈等网络智能化为代表的技术创新。更适合行业用户，更能够有力支撑行业的数字

		化转型和发展。
SRv6	指	是基于 IPv6 和源路由(Source Routing)的新一代 IP 承载协议，可以统一传统的复杂网络协议，实现网络协议简化和应用级的 SLA 保障，将是 5G 和云时代构建智能 IP 网络的基础，并为未来智能 IP 网络切片、确定性网络、业务链等的应用提供了强有力的支撑。
KVM 云主机	指	是基于 KVM 自研的云服务器，能提供性能强大、稳定可靠、即开即用和弹性伸缩的计算资源。
GEC 边缘计算平台	指	Global Edge Cloud，即是指在更靠近应用一侧，通过运用算力、网络、存储等核心能力构建云网一体的边缘平台，就近为场景应用提供云服务及产品。
计算虚拟化	指	虚拟化技术主要基于 Linux 的 KVM 技术通过将服务器的资源划分成多个独立单元来实现，计算虚拟化主要包括虚拟机管理，虚拟机监控，虚拟机迁移，虚拟机安全，资源分配及应用虚拟化等技术。
vGPU	指	vGPU 是指利用虚拟化技术来将若干个 GPU 实例集中管理、虚拟化，将多个实体 GPU 动态分割，分发给多个客户端的 GPU 分配技术。
高性能文件存储	指	高性能文件存储技术是一种具有极高性能的文件存储技术，能够为企业提供快速、安全可靠的文件存储服务。
网络虚拟化	指	虚拟化网络是在物理网络上构建一个独立的虚拟网络，它可以集中管理、分配、维护和应用物理网络上的资源。
调度系统	指	调度系统是一种综合的多层次技术方案，专门解决跨组织资源调度的问题，可以实现自动调度、分类以及优先级管理任务。
AIGC	指	AIGC 即 AI Generated Content，是指利用人工智能技术来生成内容，AIGC 也被认为是继 UGC、PGC 之后的新型内容生产方式，AI 绘画、AI 写作等都属于 AIGC 的分支。
OpenAI	指	OpenAI，在美国成立的人工智能研究公司，核心宗旨在于“实现安全的通用人工智能(AGI)”，使其有益于人类。
ChatGPT	指	ChatGPT（全名：Chat Generative Pre-trained Transformer），美国 OpenAI 研发的聊天机器人程序，于 2022 年 11 月 30 日发布。ChatGPT 是人工智能技术驱动的自然语言处理工具，它能够通过理解和学习人类的语言来进行对话，还能根据聊天的上下文进行互动，真正像人类一样来聊天交流，甚至能完成撰写邮件、视频脚本、文案、翻译、代码，写论文等任务。
信创	指	信创，即信息技术应用创新产业，它是数据安全、网络安全的基础，也是新基建的重要组成部分。
大模型	指	大模型是指模型具有庞大的参数规模和复杂程度的机器学习模型。在深度学习领域，大模型通常是指具有数百万到数十亿参数的神经网络模型。这些模型需要大量的计算资源和存储空间来训练和存储，并且往往需要进行分布式计算和特殊的硬件加速技术。
AGI	指	AGI 为 Artificial General Intelligence 的首字母缩写，意为人工通用智能。它是一种可以执行复杂任务的人工智能，能够完全模仿人类智能的行为。AGI 可以被认为是人工智能的更高层次，它可以实现自我学习、自我改进、自我调整，进而解决任何问题而不需要人为干预。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	首都在线	股票代码	300846
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	首都在线		
公司的外文名称（如有）	Capitalonline Data Service CO.,LTM		
公司的外文名称缩写（如有）	Capitalonline		
公司的法定代表人	曲宁		
注册地址	北京市朝阳区紫月路 18 号院 9 号楼一层 101 室		
注册地址的邮政编码	100012		
公司注册地址历史变更情况	2021 年 7 月 15 日公司注册地址由北京市朝阳区酒仙桥路 6 号院 5 号楼 1 至 19 层 101 内 14 层 1419 室变更为北京市朝阳区紫月路 18 号院 9 号楼一层 101 室		
办公地址	北京市朝阳区紫月路 18 号院 9 号楼一层 101 室		
办公地址的邮政编码	100012		
公司网址	www.capitalonline.net		
电子信箱	cds-security@capitalonline.net		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨丽萍	彭芬
联系地址	北京市朝阳区紫月路 18 号院 9 号楼	北京市朝阳区紫月路 18 号院 9 号楼
电话	010-86409846	010-86409846
传真	010-88862121	010-88862121
电子信箱	liping.yang@capitalonline.net	cds-security@capitalonline.net

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报 https://www.cs.com.cn/ 、证券时报 http://www.stcn.com/ 、证券日报 http://www.zqrb.cn/ 、上海证券报 https://www.cnstock.com/
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	唐荣周、杨倩

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	马孝峰、黄新炎	2020 年 7 月 1 日-2026 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	1,243,287,334.15	1,222,898,145.27	1.67%	1,220,371,178.13
归属于上市公司股东的净利润（元）	-340,078,976.82	-189,039,638.83	-79.90%	21,862,397.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-330,992,782.11	-200,221,262.39	-65.31%	3,068,922.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	169,048,663.77	216,721,360.33	-22.00%	177,377,104.97
基本每股收益（元/股）	-0.7285	-0.4093	-77.99%	0.0532
稀释每股收益（元/股）	-0.7285	-0.4093	-77.99%	0.0532
加权平均净资产收益率	-32.75%	-14.88%	-17.87%	3.27%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	2,084,891,544.15	2,170,208,540.62	-3.93%	1,565,425,458.98
归属于上市公司股东的净资产（元）	868,294,384.64	1,208,704,723.80	-28.16%	648,885,503.52

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	1,243,287,334.15	1,222,898,145.27	不适用
营业收入扣除金额（元）	0.00	0.00	不适用
营业收入扣除后金额（元）	1,243,287,334.15	1,222,898,145.27	不适用

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.6795
-----------------------	---------

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	270,894,514.52	291,278,209.94	300,301,231.04	380,813,378.65
归属于上市公司股东的净利润	-57,290,467.71	-44,984,363.46	-44,582,520.96	-193,221,624.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-59,559,586.44	-48,164,605.60	-45,220,734.48	-178,047,855.59
经营活动产生的现金流量净额	70,110,574.82	40,766,802.35	79,538,210.38	-21,366,923.78

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-19,487,285.01	-3,271,556.91	-540,938.50	主要系处置、报废老旧设备所致
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,591,974.10	5,341,930.46	16,299,230.83	主要系中关村科技园区管理委员会对公司并购支持资金项目的政府补助、北京市经济和信息化局 2023 年北京市高精尖产业发展资金及北京市商务局境外投资直接补助款项
除同公司正常经营业	1,076,387.95	4,305,141.45	36,545.21	主要系理财利息收入

务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	320,000.00		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	95,982.47	84,479.26	-16,780.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,246,661.95	6,835,869.94	6,137,769.82	主要系增值税加计抵减、个税手续费返还等
减：所得税影响额	697,187.00	1,922,380.47	3,288,293.36	
少数股东权益影响额（税后）	1,232,729.17	191,860.17	117,181.74	
合计	-9,086,194.71	11,181,623.56	18,793,475.52	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

随着信息技术的迅猛发展，数字经济已成为全球经济持续增长的主要引擎。中国信通院发布的《全球数字经济白皮书（2023）》显示，2022 年，全球 51 个主要经济体数字经济同比名义增长 7.4%，这一数字高于同期 GDP 名义增速 3.2%，数字经济在全球经济体中引领作用日益增强。在此背景下，2022 年，中国数字经济规模达到了 50.2 万亿元人民币，同比增长 10.3%，预计 2023 年我国数字经济规模将达 56.1 万亿元，2025 年有望达到 70.8 万亿元，这展现了中国数字经济的强劲发展势头及创新动力。此外，以 5G、大数据、云计算、人工智能等为代表的新一轮信息技术快速发展，数字经济正以前所未有的深度和广度参与社会生产生活。

作为引领新一轮科技革命和产业变革的战略性技术，以生成式 AI 为代表的人工智能技术正在加速渗透千行百业，在全球范围内推动广泛的技术变革和产业重塑，为经济社会高质量发展提供新动能。据工信部数据，2023 年我国人工智能核心产业规模超过 5000 亿元，企业数量超过 4400 家。其中生成式人工智能的企业采用率已达 15%，在制造业、零售业、电信行业和医药健康等领域生成式人工智能的企业采用率分别是 5%、13%、10% 和 7%。据第三方预测，2035 年生成式人工智能有望为全球贡献近 90 万亿元的经济价值，其中我国将突破 30 万亿元，占比超过四成。

（一）云计算行业

1、云计算市场规模

从整体来看，全球云计算市场规模增速放缓，据 Gartner 测算，2022 年全球云计算市场规模达 4910 亿美元，增速约为 19%，较 2021 年增速 32.50% 下降 13.50%。预计 2023 年全球云计算市场规模将达到 5,987 亿美元，增速约为 21.93%，较 2022 年同比增速有所回升。云计算市场虽然增速有所下降，但对比全球整体经济仅 3.4% 的增长，云计算仍然是新技术融合和业态发展的重要手段，预计到 2026 年全球云计算市场将突破万亿美元大关。

我国云计算市场相比全球市场，虽然增速同样有所下调，但仍保持较高增速。据中国信通院测算，2022 年国内云计算市场规模达 4550 亿元，增速约为 40.91%，较 2021 年增速 54.42% 下降 13.51%。2023 年预计将达到 6,192 亿元，同比增长约 36.09%。同时预计在企业上云、大模型算力需求等因素驱动下，未来市场将保持较高增速，2025 年国内云计算整体市场规模有望达到 11055 亿元，突破万亿元大关。

2、云计算市场趋势

趋势一：云计算渗透率持续提升，企业进入深度用云阶段

随着数字化转型进程加速，云计算正逐渐成为经济社会运行的数字化业务平台。根据 Gartner 统计，全球政府和企业的云计算市场渗透率逐年上升，2015 至 2022 年由 4.3% 上升至 17.5%。云计算用户已经遍及互联网、政务、金融、教育、制造等各个行业。在中国，互联网行业是云计算产业的主流应用行业，占比约为 1/3；在政策驱动下，中国政务云近年来实现高增长，政务云占比约为 29%；交通物流、金融、制造等行业领域的云计算应用水平正在快速提高，占据了更重要的市场地位。

企业已经不再仅仅是应用各类云资源，更是深入应用云上的各类技术与服务，迈入深度用云阶段。在基础设施管理方面，企业采用云原生等技术，统一的调度和管理，全面覆盖混合多云、云边一体等典型使用场景。同时，企业在云上建立统一的运行维护能力，能够实现多中心不同集群的完整运维能力协同。在业务应用管理层面，通过统一的应用分发与治理，实现独立灵活的策略和应用配置，保障了应用的一次构建、多次部署运行，同时可实现多集群间的弹性伸缩。企业深度用云可以借助云上技术与服务实现应用的快速开发部署，提升企业的效率和核心竞争力。

趋势二：算力基础设施形态持续演进，云网融合加速发展

算力基础设施形态持续演进，其位置分布从中心向边缘和端侧泛在延伸，呈现云、边、端三级算力架构。算力分布将不再集中在数据中心，而是广泛地分布在边缘或者端侧的任何位置。云网融合本质上就是高效、精准地将算力需求与算力供给进行匹配，把算力需求调度到相应的算力资源节点，同时满足性能、成本、时延等多方面要求。

云网融合的技术基础不断加强和完善，如 5G、软件定义网络(SDN)、网络功能虚拟化(NFV)等技术已经逐步成熟和落地应用。同时，云网融合产品更加智能化和定制化，可以根据不同行业和企业的需求，

提供更加专业和个性化的云网融合解决方案和服务。此外，云网融合将更加深入地应用到各个行业和领域中，推动数字化转型和智能化升级，同时也将引领新的商业模式和价值链的重构。

趋势三：以大模型为代表的人工智能技术革新催生智能计算浪潮

2023 年，随着人工智能领域技术快速发展，大模型产业经历了爆发式的增长。众多科技巨头和创业公司竞相涌入到这场技术革命浪潮里，纷纷推出大模型产品，仅仅是中国 2023 年就诞生了超过 200 个大模型，大模型驱动智能算力需求呈指数级增长。

据 IDC 和浪潮信息测算，2022 年中国智能算力规模达 259.9EFLOPS，预计到 2027 年将达到 1117.4 EFLOPS，2022-2027 年均复合增长率达 33.9%，约是同期通用算力复合增长率的两倍。同时，国家不断加大对智能算力的政策支持，2023 年 10 月，国务院国资委等 6 部门联合印发《算力基础设施高质量发展行动计划》，明确到 2025 年，算力方面，全国算力规模超过 300 EFLOPS，智能算力占比达到 35% 的发展目标。据 IDC 统计，截至 2023 年 8 月，全国已有超过 30 个城市建设智算中心，总建设规模超过 200 亿。

伴随智能算力需求的大爆发，企业对智能算力需求也呈现多元化特征。在不同应用场景、不同时间周期、不同地理区域等条件下，不同企业对算力资源的性能配置、数量规模、时延要求等都会有所不同。在此背景下，企业需要多样、灵活、便捷的智能算力服务。智能算力云平台通过虚拟化技术将物理硬件转化为虚拟资源，以技术平台为核心为各种行业应用提供算力服务，具备弹性可扩展、分时复用、安全可靠等特征，显现出了独有的技术价值与经济价值。

（二）IDC 行业

1、IDC 市场规模

据 IDC 最新发布的《中国数据中心服务市场（2022 年）跟踪》报告显示，2022 年，中国数据中心服务市场同比增长 12.7%，市场规模达 1293.5 亿元人民币。IDC 预计，未来五年，中国数据中心服务市场将以 18.9% 的复合增速持续增长，预计 2027 年市场规模达 3075 亿元人民币。

2、IDC 市场趋势

趋势一：智算中心建设引领数据中心新发展

过去十年，云计算一直是推动数据中心建设与发展的主要驱动力，为社会提供数字化转型所需的通用算力。人工智能的爆发带来了巨大的智能算力需求，为了满足 AI 大模型的训练和应用需要，大量智算中心开始开工建设，工信部等六部门发布《算力基础设施高质量发展行动计划》提出，推动集约化开展智算中心建设，逐步合理提升智能算力占比。同时，智能算力需求爆发对智算中心的建设也提出了新要求。一方面，智算中心需要能够提供多元的融合算力，作为数字化转型的算力底座，满足不同行业的智能化需求；另一方面，智算中心需要不断提升能源使用效率，在更优化的计算架构、更低的能耗下产生更大的算力。智算中心不仅自身需要实现绿色低碳，还需要促进全社会的可持续发展。在此背景下，数据中心能耗指标的重要性也日益突出。

趋势二：数据中心呈现超融合、高速互联等新型特征

针对多样化连接诉求，需要在数据中心内部建立超融合的新型互联架构，实现更低通信延迟、更大通信带宽和更高互连利用率；在高速互联方面，数据中心将发展出新一代的统一互联协议，消除数据通信协议转换损耗，实现高速互联的能力，跨数据中心集群也将具备无损网络能力。

趋势三：供需结构变化引领产业升级发展

随着客户需求的多样化和精细化，市场对数据中心的需求由过去的零散化、粗放式逐渐转为集中化、云化、智能化，液冷技术、绿色节能技术等取得越来越广泛的应用。与此同时，产业供给端也发生结构性变化，从过去主要依赖电信运营商转变为包括运营商、第三方专业 IDC 服务商以及跨界参与的多元主体共同构建市场竞争格局。当前 IDC 行业面临着既要满足巨大市场需求，又要满足节能减排要求的挑战，还要在技术革新中实现产业升级，这将促使整个行业向更高效、更智能、更绿色的方向迈进！

（三）公司主要客户所处行业概况分析

1、电子商务

2023 年，我国网上零售额 15.42 万亿元，增长 11%，连续 11 年成为全球第一大网络零售市场。截至 2023 年 12 月，我国网络购物用户规模达 9.15 亿人，较 2022 年 12 月增长 6967 万人，占网民整体的 83.8%。2023 年，跨境电商和农产品电商成为电子商务市场发展的新亮点。全年跨境电商进出口总额 2.38 万亿元，增长 15.6%，比全国进出口增长速度高出 15.4 个百分点。全年农村和农产品网络零售额分别达 2.49 万亿元和 0.59 万亿元，增速均高于网上零售额总体水平。

电子商务正迎来人工智能驱动下的发展新浪潮，人工智能技术融入网上零售业务，改变了消费者与电商平台的互动方式及商家的运营模式，头部电商平台纷纷布局 AI 应用。通过引入 AI 智能导购、AI 选品等为用户提供更符合其购物习惯的商品推荐和决策支持，以提升用户的消费体验。此外，通过 AI 智能生产商品文案、分析交易数据，更能为电子商务企业实现降本增效。展望未来，以大模型为代表的人工智能技术在个性化推荐、智能搜索、客户服务和智能运营等方面都将深度影响电子商务市场发展。

2、网络游戏

2023 年，中国游戏市场经历了一系列积极的变化，版号政策的稳定性逐步增强和发行数量的激增对市场情绪产生了显著的提振作用。国家新闻出版总署共下发了 1075 个新的游戏版号，比去年增长了 109.96%，这一数字自连续 5 年递减后首次重新回归增长。国内游戏市场实际销售收入达 3029.64 亿元，同比增长 13.95%；用户规模达到 6.68 亿人，同比增长 0.61%。其中，自研产品海外实销收入 163.66 亿美元，受国际环境、市场竞争和隐私政策等多方面因素影响，同比有所下降，但整体规模已连续四年超千亿人民币。

游戏产业作为人工智能技术的应用领域之一，因为落地速度快，已经成为市场瞩目的焦点。人工智能技术将从生产端与体验端两方面推动网络游戏产业发展。在生产端，人工智能技术将赋能游戏产业的生产工具链、突破产能瓶颈，使游戏产业走向工业化、自动化、规模化。同时，在游戏研发、游戏运营等方面，助力产业的提质增效。在体验端，人工智能技术拓展了网络游戏更多元、个性和沉浸的可能性。基于大模型的自然语言输出、图形图像输出等基础能力，生成式 AI 原生游戏已有雏形。展望未来，人工智能技术有望基于内容产出、智能交互等核心能力持续驱动网络游戏产业的变革与创新。

3、网络视听

2023 年，包括长视频、短视频、直播、音频等领域在内的网络视听行业市场规模首次突破万亿，达 11524.81 亿元，我国网络视听用户规模达 10.74 亿，使用率达 98.3%。根据第三方数据报告显示，近两年，网络视听用户增量主要来自农村。2022 年和 2023 年，我国农村网络视听用户规模分别达到 2.99 亿、3.20 亿，分别同比增长 12.6%、6.8%，增速远高于同期城镇用户。短视频直播在赋能电商、文旅发展方面表现突出，成为带动行业发展的新动力。

2023 年，人工智能技术的突破式发展与创新应用，全面影响了网络视听行业，驱动网络视听行业实现更高效率、更高品质与更优体验。人工智能技术在短视频方面的应用门槛相对较低，除了关键词自

动提取、字幕自动生成等基本应用，文本自动配音、数字人播报、个性化文案等功能在 2023 年加速落地。在网络直播领域，人工智能技术应用到电商直播、体育直播等多种场景，数字人虚拟主播已经成为当前网络直播行业的热点应用。在音频领域，人工智能技术将全面变革各细分应用场景，围绕音频生成、语音交互、自动翻译等领域，将覆盖在线办公、移动社交、广告营销等多元场景。

4、大模型及 AIGC 应用

根据《2023—2024 年中国人工智能计算力发展评估报告》，截至 2023 年 10 月，中国已累计发布两百余个大型模型，其应用场景涉及金融、工业、政务、交通等行业，科研院所和互联网企业是该领域的主力开发者。其中，有 4 家企业通过由工信部中国电子技术标准化研究院发起的国内首个官方“大模型标准符合性评测”，标志我国 AI 大模型“国标”的建立。

在大模型技术的加持下，AIGC 应用发展进入新阶段。大语言模型增强其认知能力、视觉大模型提高其感知能力、多模态大模型升级其内容创作能力，极大提升数字化内容的丰富性、创造力和生产效率，随着技术进步和成本降低，其应用范围也将扩展至更多领域，目前 AIGC 应用已覆盖文本、图像、视频等领域，被应用于游戏、影视、新闻媒体、文学创作、音乐、广告等多个生产场景。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）业务介绍

公司的主营业务是为千行百业提供包括计算云和智算云在内的云主机及相关服务以及 IDC 服务，致力于为客户构建稳定、高效的云网一体化服务，满足不同行业在数字化转型过程中对算力和网络的服务需求。

1、计算云业务

公司提供以 CPU 为主要计算资源的云主机、裸金属、网络、存储和边缘计算等产品和服务，公司计算云业务具有全球一体化云网融合的特点，主要服务于游戏、音视频、工具类等行业客户。公司通过集成全球通讯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，为客户提供可实时按需获取的弹性计算、存储与网络产品和服务。

公司自主研发的 GIC 平台可在全球范围内秒级开通、管理、调度云服务及网络资源，该平台可覆盖全球核心区域北美、南美、欧洲和亚太、中国及港澳台地区，业务范围遍及 50 多个国家和地区，在中国以及海外三大核心区域美洲、欧洲、亚太设有 24 个地域区域，52 个可用区，94 个数据中心，上千个边缘算力节点覆盖，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，只需 5 分钟即可完成全球业务的多点部署，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。

2、智算云业务

公司提供以 GPU 裸金属、GPU 云主机和 GPU 容器为主的产品和服务，为人工智能大模型企业、AIGC 应用企业、数智化转型企业等开展大模型训练与推理任务提供支持。公司智算产品体系主要分为三层，其中 L1 层产品为 AI 大模型企业提供算力租赁和 AI 大模型训练集群解决方案、AI 大模型训推集群解决方案和 AI 推理集群解决方案；L2 层产品为 AIGC、互联网等行业客户提供弹性的 GPU 云计算服务；L3 层产品为千行百业的应用场景企业及开发者提供 MaaS 服务（大模型云服务）。

随着“人工智能+”行动的深入推进，市场对公有云的智算云服务有着巨大需求。公司基于 2021 年投入运营的新一代智能算力云服务平台，在以 GPN2.0、Cloud OS 等平台构成的核心技术竞争力之上，布局全球互联的智算节点，智算集群规模已达万卡规模，已服务国内头部 AI 大模型和互联网企业。未来，公司将进一步扩大国内外资源布局范围和资源池规模，搭建异构技术较强、芯片适配品类较全、资源较大的智算云平台，满足千行百业客户的使用需求。

3、IDC 业务

IDC 数据中心业务致力于为互联网头部企业客户和数字化转型企业，提供全球范围内数据中心服务，以及本地化的 IDC 增值服务。同时，公司基于市场需求开展了自营机房建设。

IDC 服务：公司向上游供应商（主要是三大运营商）采购机柜和带宽资源，基于与运营商多年来建立的良好合作关系，公司得以直连接通、电信、移动等主要运营商设备，并建立稳定的 BGP 互连网络。此外，公司通过在标准服务基础上添加自有的增值服务，包括裸纤、波道、电路(MSTP)和 MPLS-VPN 传输、专业的运维支持及高级的安全保护措施，致力于满足客户多样化的需求，提供优质的客户体验。

自营机房：公司致力于为客户提供定制化服务和标准化运维管理，在中国文昌、美国达拉斯设有已建成数据中心，在河北怀来、安徽芜湖尚有数据中心规划建设中。公司的自营 IDC 机房支持设备托管，

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

（二）经营模式介绍

主要经营模式	经营模式简述
盈利模式	<p>公司盈利的主要来源为通过为客户提供云服务取得收益以及通过 IDC 资源采购销售价差、附加价值和复用实现收益，具体如下：</p> <p>（1）为客户提供云服务取得收益</p> <p>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，将通信资源拆分成最小独立主机单元，提供给客户使用。客户可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。</p> <p>（2）通过 IDC 资源的采购销售价差和复用实现收益</p> <p>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，为客户提供机柜、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。</p> <p>公司对机柜、带宽、IP 等通信资源的采购与销售价差及提供附加服务形成了公司收益。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，从而更好地实现收益。</p>
销售模式	<p>公司的 IDC 服务和云服务主要采用线上+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。</p> <p>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、大数据等行业用户。就地域而言，除北京外，公司在上海、广州、海南、中国香港、美国、新加坡等地设有子公司或分支机构，形成了华北、华东、华南和北美等多个区域的覆盖。</p>
采购模式	<p>在经营过程中，公司主要采购通信资源及软硬件设备。公司实施“按需采购，统谈统签”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。</p> <p>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。对于软硬件设备，公司主要采购日立、思科、浪潮等一线品牌的网络、服务器、存储设备等。</p>

	<p>对于带宽、IP 等通信资源，公司主要向三大基础通信运营商，基础通信运营商为优先采购供应商。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，有一定的规模效应。公司与运营商均签署了年度框架合作协议，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。</p>
--	--

三、核心竞争力分析

（一）作为中立云服务提供商，提供安全、灵活、高效的服务

公司自成立以来，坚守中立原则，聚焦于提供 IDC、云计算服务等核心基础设施服务，不从事与客户存在竞争的相关业务，保障客户数据资产的安全、完整、独立，使得客户的业务、数据在私密性方面得到了较高保障。公司能够提供多种云服务和综合解决方案，支持跨平台和跨技术的应用和服务部署，客户可自由选择最适合的云服务和技術。

（二）全球一张网，实现高速、安全的全球网络互联互通

全球一张网（云互联 Global Private Network），是公司基于全球多环冗余网络实现的专线解决方案，将在全球范围内部署的任意虚拟数据中心接入到云互连网络服务，即可实现高速、稳定、安全的虚拟数据中心内网互通。同传统的 VPN 和专线等技术相比，公司产品能够有效地缩短开通与交付时间，提高效率。在业务开通时，全球化环网的二层网络能直接与云主机同步关联并自动开通，形成网络与云服务的融合一体化交付。目前，公司全球云互连网络已经覆盖中国大陆、中国香港、中国台湾、日本、新加坡、韩国、美国、德国、荷兰等全球主要国家和地区，建立了高速安全的全球网络互联互通。

（三）自研一体化云服务平台，满足客户高性能计算及弹性业务的核心需求

一体化云平台（Cloud OS）是公司自研的云计算服务平台，提供从虚拟化、SDN 网络、分布式存储、数据库服务、缓存服务到管理控制台及灵活完整的 APIs 等一整套云资源管理能力，具有安全稳定、简单高效、灵活智能等特性。用户可以通过管理控制台或 APIs 快速安全地构建和部署业务应用，同时支持在平台基础之上搭建个性化 PaaS 和 SaaS 服务。

一体化云服务平台基于 KVM 虚拟化技术，针对高弹性业务提供高性能计算、分布式网络、分布式存储等，例如电商类应用、游戏类应用、突发流量型、敏感数据型等业务。同时通过专线/ IP Sec 与公有云平台相联通，有效的保证客户业务的高弹性、稳定性与安全性等多方面需求。

（四）重视研发投入，汇聚高素质人才

公司始终重视研发投入，能够充分利用技术优势更好地为客户提供服务。公司建立了北京市“公有云服务技术北京市工程实验室”，通过聚集一批高水平的研发人员，不断提高公司自主研发和创新能力，稳步提升公司云服务技术水平。

人才的招聘、培养与积累历来是公司极为重视的工作之一。公司始终重视技术研发，拥有一支专业能力较强的研发团队，其中，80%以上骨干研发人员具有 10 年以上研发经历，骨干研发人员全部具有 211 及以上学历。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年，中国云计算市场同样面临增速放缓的挑战。国家政策的支持和企业技术创新的持续，为中国云计算市场的发展注入了新的活力。公司始终坚持创新驱动战略，在稳步提升计算云、IDC 业务等存量业务市场竞争力的同时，全力开拓智算云业务并努力创造新的业绩增长点。2023 年，公司营业收入 124,328.73 万元，实现了自上市以来连续 4 年的稳步增长，其中，智算云业务板块作为公司营业收入的第二增长曲线，2023 年实现营业收入 6440.14 万元，较去年同期增长了 193.35%，收入规模有较大比例的提升。

公司基于对 AI 发展趋势以及宏观经济形势的深刻理解，明确了与国产中立大模型头部客户及国产芯片厂商的战略合作关系。公司通过建设大规模推理算力池，赋能大规模训练算力池，引领智能算力服务新纪元，推动 AI 应用落地发展。公司依托在电商、游戏、音视频等核心行业深耕数年的丰富服务经验，进一步拓展业务范围，成功地将服务延伸至工具类客户。同时，公司不断推进定制化解决方案的构建，深化产品开发与交付团队之间的协同效应，特别是在为大型客户服务方面提供了重点保障，从而进一步巩固了与核心客户之间的深层次合作关系。

公司为满足客户的快速业务增长及扩容需求，在海外预先投入硬件设备并搭建了云平台。但由于海外互联网和游戏客户的业务拓展未达到预期，导致公司海外云平台出现了短期资源冗余。云平台硬件设

备折旧成本较高，导致毛利率有所下滑，利润下降。同时，为更加客观、公正地反映公司财务状况和资产价值，结合公司实际经营情况和资产现状，公司对所属资产进行了减值测试，本着谨慎性原则，对其中存在减值迹象的各类资产计提了减值准备 5,285.19 万元，这也对公司利润造成了一定程度上的影响。2023 年，公司实现归属于上市公司股东的净利润-34,007.90 万元。

(1) 计算云业务：扩展互联网工具类客户合作、提升南美区域带宽、与 AWS 等头部企业建立伙伴关系，积极推动创新解决方案落地和拓展全球业务布局。

拓宽行业客户合作，携手打造创新解决方案

在全球化经济的背景下，跨境电商市场迅速增长，为商家带来了前所未有的机遇和挑战。特别是在如何有效地连接全球消费者、保证数据传输的稳定性和安全性方面，跨境电商商家面临着一系列复杂的技术需求。正是针对这一市场需求，公司发掘新的市场商机，为跨境电商浏览器工具类应用商家提供全面的计算云业务解决方案，包括跨境专线、直播加速等服务。跨境专线服务确保了数据传输的高速性和稳定性，特别适用于需要处理大量交易数据的电商平台。直播加速服务则针对直播电商这一新兴领域，通过优化数据传输路径，减少延迟，保证直播内容的流畅传输，增强消费者的观看体验。通过这些综合性的服务，公司和客户共同努力降低了加入跨境电商的技术门槛，加速了其全球业务扩展的步伐。

此外，在游戏和音视频行业，公司增加海外节点的覆盖能力、网络优化，在短视频行业我们开辟新的 CDN（短视频内容分发），同时公司在广告、工具类行业也都开拓了新的解决方案。公司的解决方案通过提供稳定、高效的网络连接服务，大幅地提升用户体验。

深化与头部客户合作，进一步提升海外业务体量

公司通过与音视频直播客户在南美项目的深化合作，实现了南美带宽业务体量的显著提升，较去年同比增长达 47%。这一成就不仅彰显了我们在高速数据传输领域的专业能力，更让公司成为在南美成绩突出的供应商。

此外，这次带宽业务的提升也为我们未来的业务拓展奠定了坚实的基础。我们会继续加强与合作伙伴的合作，通过不断的技术创新和优化服务，进一步提升我们的服务能力和市场竞争力，为客户提供更加全面和高质量的云计算服务，共同迎接数字化转型的挑战和机遇。

加强与亚马逊科技等伙伴的合作关系

在数字化转型深入发展的背景下，企业云计算需求的复杂性和多样性正日益增加。公司与全球云计算服务行业的领军企业——AWS（亚马逊云科技）建立了合作伙伴关系，这一重要举措不仅体现了我们迈向技术前沿的决心，也标志着我们在全球市场布局和技术能力扩展方面迈出了重要一步。

通过与 AWS 的深度合作，引入了 AWS 的全线 PAAS 产品和服务，进而实现覆盖从基础设施建设到应用开发，再到数据分析和人工智能等业务的客户全生命周期需求。AWS 的广泛产品组合和领先的技术平台为我们提供了强大的技术支持，使我们能够为客户打造一个更加灵活、高效和可靠的云环境。这种技术上的优势，使我们能够满足客户在云计算服务上日益增长的复杂需求，助力其实现技术创新和业务转型。

另外，通过与 AWS 的紧密合作，我们成功将自主开发的产品、全球云资源及 GPU 解决方案引入到 AWS 在线市场。这种合作方式不仅极大地拓宽了我们的分销网络，还为世界各地的客户提供了更加方便快捷的产品和方案选择。对于那些需要处理复杂计算任务、大数据分析和开发人工智能应用的企业而言，依托 AWS 强大的平台，我们提供的解决方案显著提高了他们的业务适应性和在全球市场中的竞争实力。

（2）智算云业务：与国产中立大模型头部客户及国产芯片厂商建立深度合作，建设大规模推理算力池，赋能大规模训练算力池，引领智能算力服务新纪元，推动实现 AI 应用落地。

深度合作国产中立大模型头部客户，引领智能算力服务新纪元

2023 年公司聚焦多家国产中立大模型企业，在大语言模型、多模态大模型等领域实现突破。公司推出的国产训练和推理平台为用户提供大模型微调服务，旨在通过降低用户自主研发投入，提高大模型的上线速度和效率。

公司通过与大模型厂商建立战略合作伙伴关系，帮助客户在竞争激烈的“百模大战”中抢占先机，实现了技术和业务的双重突破。公司通过部署高性能的 AI 算力集群，共同探索和创新 MaaS（Model-as-a-Service）模式，确保大模型能够高效、稳定地运行，真正实现落地应用。

建设大规模推理算力池，赋能影像美化产品，实现 AI 图像应用落地

公司的大规模推理算力池在垂类影像美化大模型领域实现应用，该项目配备了先进的 GPU 云主机及高速对象存储，成功部署了复杂的多云推理解决方案，并且针对大规模节点，采用了跨机房部署以降低单点故障风险，通过 400G 网络实现高效互联，保障服务稳定。此举有效支持了客户的影像美化大模型在 AI 图像生成领域的应用落地，体现了公司智能算力服务在支撑 AI 推理过程中的关键能力。

深化与国产芯片的合作，助力信创国产替代

在当前全球技术快速发展和国家安全日益受到重视的背景下，推动技术自主与创新，特别是在关键信息技术领域实现“自主可控”，已成为各国及企业的战略重点。公司在智算云业务领域，不仅整合了国际顶尖的 GPU 芯片技术资源，更重要的是，我们积极与国内芯片技术巨头深化合作，共同推进国产芯片在大模型领域的适配与应用。这不仅加速了 GPU 芯片国产替代的进程，更是响应了国家“自主可控”的战略要求。随着国产芯片在大模型训练和推理过程中的应用，其优势逐渐凸显，不仅可以减少对外依赖，增强技术安全保障，更能为客户提供更加可靠、安全的智算云服务。通过深化国产芯片合作，公司展现了技术自主与创新合作的力量，这不仅加强了我们在智算云业务领域的竞争力，更为国内芯片技术的发展和應用注入了新的活力。

(3) IDC 业务：加速自建数据中心，提供增值服务，显著优化了客户服务体验和运营效率。

收购怀来智慧云港，加速自有数据中心建设

为进一步落实公司战略规划，积极拓展自有机房资源统筹布局，提高服务能力和市场响应速度，公司采取了一项重大战略举措，收购怀来智慧云港科技有限公司。此次收购不仅获得了建设 5,500 个高效低功耗服务器机柜的数据中心核准，更标志着我们在自有机房资源统筹布局上的积极拓展。该数据中心建成后预计将形成 1,700 个高效低功耗服务器机柜资源的供应能力，并基于自有数据中心机房设施和网络环境为客户提供优质 IDC 服务，除围绕客户服务器展开的机柜租赁、上架安装及运营维护服务外，还可利用带宽资源、互联网通信线路为客户提供带宽及专线租用服务，也可满足自身云计算服务的设备部署需求。

目前，公司已在海南文昌及美国达拉斯建成自有数据中心，在河北怀来以及安徽芜湖正在建设数据中心，这些数据中心不仅采用了先进的技术和设备，以确保高效、低功耗的运行，同时也致力于提供客户定制化服务和运维标准化管理。通过这些措施，我们能够满足来自不同行业、不同规模客户的多样化业务需求，为客户提供稳定可靠、高性能的云计算服务。

提供 IDC 增值服务，优化客户服务体验和效率

公司专注于为客户提供机房迁移和优化服务，旨在帮助客户从成本高、维护困难的老旧机房迁移到配备了先进技术、更高效能的新机房，以此提升整体 IT 运营的稳定性与成本效率。随着技术的快速发

展和企业需求的不断增长，传统的、老旧的数据中心已经难以满足现代企业对于数据处理和存储的高标准要求。

通过精心规划和执行机房迁移项目，我们不仅确保了迁移过程的平滑和数据的安全，还对新机房的架构进行了优化设计，引入了优质的冷却系统、能源管理系统以及高效的服务器配置。这些改进显著提高了数据中心的稳定性，极大降低了因硬件故障或系统不稳定引起的中断风险。此外，新机房的建设和运营遵循了绿色环保的原则，不仅提升了能效比，还降低了对环境的影响。这一点对于越来越多注重可持续发展的企业客户而言，具有重要的吸引力。

(4) 持续加大智算产品研发投入，同时丰富公司产品体系，为公司长久发展积蓄动能

公司始终坚持技术和产品创新。2023 年，公司研发投入 6,622.07 万元，占营业收入的 5.33%。公司聚集了一批高水平的研发人员，不断提高公司自主研发能力和创新能力。公司产品创新围绕算力调度平台和大带宽算力网的调度能力进行布局，在自主可控的云操作系统、国产算力适配、容器云产品、高性能无损网络和大带宽网络等领域加强投入，集中资源聚焦重点方向，不断提升产品的丰富度及客户上云体验。

加大研发力度，核心技术不断升级

公司处于一个对技术高度依赖的行业，技术创新一直是公司核心战略之一。2022 年公司在关键领域积累了多项核心技术，如数据中心规模支持到 2 千多台宿主机、GPU 云主机掉卡率的优化、高性能负载均衡、高性能 NAT 网关、异构算力调度系统、DPU 卡在裸金属产品的使用、数据库迁移工具、新的账单系统等技术的升级优化。

获得多项研发成果，斩获多项荣誉资质

公司为重点产品方向投入大量研发资源，国内专利和软著申请量逐年递增，核心软件自主可控，有效防范知识产权风险，合理推进研发投入资本化进程。2023 年度公司新申请专利 15 项，累计获得 47 项；新申请软件著作权 60 项，累计获得 385 项。同时，凭借公司多年来在云计算领域的丰富经验、创新能力及综合实力，获得国家级专精特新小巨人、北京市知识产权试点单位等多项荣誉资质，有利于提高公司核心竞争力和行业影响力，对公司的发展产生积极影响。

(5) 稳步推进资本市场运作，提升公司综合竞争力

公司 2022 年度向特定对象发行股票事项圆满完成。本次发行受到了市场专业机构投资者的积极青睐，UBS AG、财通基金、诺德基金、华泰资管、J.P.Morgan Securities plc、国泰君安证券等 16 家知名 QFII、公募、保险、券商、私募等机构和个人投资者均踊跃参与了竞价，有效申购金额达到募集资金总额的 2.2 倍。随着募集资金的到账、公司的业务扩张计划将得到有力地支持，公司财务状况及资产结构将得到很大程度的优化，公司的综合实力将进一步增强。

(6) 完善绩效考核及人才激励机制，重视人才发展建设工作

不断完善绩效考核体系及多层次的人才激励机制

2023 年，公司进一步完善绩效考核体系及多层次的人才激励机制，以有效承接公司战略目标。通过战略解码层层分解至组织绩效，确保公司在战略重点工作形成合力，提升组织效率。在绩效考核流程及管控方面，公司进行了绩效制度修订，建立了绩效打分、绩效校准、绩效复盘以及组委会校准机制，确保评分体系公平、客观。通过健全绩效管理制度以及落地执行，有效提升整体组织绩效以及人力资源管理能力。

公司根据考核结果进行应用，推行并建立多层次、长效化的中长期激励体系，通过上市公司股权激励、总裁嘉奖令等多种方式吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心团队的积极性，通过约束与激励不断激活组织。公司成功推出 2023 年限制性股票激励计划，进一步建立、健全公司长效激励机制，有效将股东利益、公司利益和核心团队成员的个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。激励计划较高的业绩考核指标的设置，彰显了公司对未来发展的坚定决心和信心。

重视人才发展工作，不断完善公司培训体系建设和加快新人成长

公司根据战略业务需求完善了培训体系，在前端业务侧进行了系统的专业体系课程设计和培训，以提升员工的业务能力，同时通过外部培训、交流等方式提高职能部门员工的专业素养。公司始终关注新员工的融入和成长，不断完善《新员工入职 Landing 手册》，设立首云师兄制，以帮助新员工尽快适应工作环境和提升工作效率。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,243,287,334.15	100%	1,222,898,145.27	100%	1.67%
分行业					
电商	149,596,771.40	12.03%	161,936,434.87	13.24%	-7.62%
游戏	205,717,643.99	16.55%	233,782,879.58	19.12%	-12.00%
计算机软件应用	342,758,128.94	27.57%	338,384,398.67	27.67%	1.29%
视频	105,119,959.67	8.46%	79,561,244.81	6.51%	32.12%
在线教育	42,499,922.85	3.42%	53,667,762.70	4.39%	-20.81%
金融行业	47,941,806.25	3.86%	33,748,871.63	2.76%	42.05%
其他	349,653,101.05	28.11%	321,816,553.01	26.31%	8.65%
分产品					
IDC 服务	782,125,351.79	62.91%	688,589,134.75	56.31%	13.58%
云主机及相关服务	378,507,848.22	30.44%	492,619,098.98	40.28%	-23.16%
其他收入	82,654,134.14	6.65%	41,689,911.54	3.41%	98.26%
分地区					
华北	410,943,615.86	33.05%	374,330,103.60	30.61%	9.78%
华中	154,858,619.90	12.46%	158,210,513.33	12.94%	-2.12%
华南	198,054,696.20	15.93%	173,461,843.14	14.18%	14.18%
华东	76,231,202.51	6.13%	81,442,069.22	6.66%	-6.40%
海外	229,731,420.46	18.48%	244,586,270.13	20.00%	-6.07%
港澳台	29,757,212.87	2.39%	31,059,716.57	2.54%	-4.19%
专线及其他地区	59,597,768.96	4.79%	118,117,717.74	9.66%	-49.54%
其他收入	84,112,797.39	6.77%	41,689,911.54	3.41%	101.76%
分销售模式					
直销	1,243,287,334.15	100.00%	1,222,898,145.27	100.00%	1.67%

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

单位：元

	2023 年度				2022 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	270,894,514.52	291,278,209.94	300,301,231.04	380,813,378.65	307,056,678.58	281,524,884.28	308,193,321.69	326,123,260.72
归属于上市公司股东的净利润	57,290,467.71	44,984,363.46	44,582,520.96	193,221,624.69	16,026,680.57	33,412,938.97	20,329,779.61	119,270,239.68

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

公司经营不存在明显的季节性或周期性特征。

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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

单位：元

营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年
------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分客户所处行业						
电商	149,596,771.40	132,453,818.35	11.46%	-7.62%	0.39%	-7.06%
游戏	205,717,643.99	245,926,080.13	-19.55%	-12.00%	4.19%	-18.58%
计算机软件应用	342,758,128.94	345,868,615.64	-0.91%	1.29%	14.90%	-11.95%
视频	105,119,959.67	84,204,484.39	19.90%	32.12%	7.01%	18.80%
在线教育	42,499,922.85	37,135,452.73	12.62%	-20.81%	0.12%	-18.27%
金融业	47,941,806.25	23,880,929.60	50.19%	42.05%	59.40%	-5.42%
其他	349,653,101.05	320,505,568.28	8.34%	8.65%	27.00%	-13.24%
分产品						
IDC 服务	782,125,351.79	682,636,409.00	12.72%	13.58%	16.27%	-2.02%
云主机及相关服务	378,507,848.22	437,293,851.88	-15.53%	-23.16%	0.22%	-26.96%
其他收入	82,654,134.14	70,044,688.24	15.26%	98.26%	140.87%	-14.99%
分地区						
华北	410,943,615.86	353,286,440.65	14.03%	9.78%	22.15%	-8.70%
华中	154,858,619.90	152,218,959.61	1.70%	-2.12%	3.92%	-5.71%
华南	198,054,696.20	192,393,790.47	2.86%	14.18%	21.56%	-5.90%
华东	76,231,202.51	79,254,177.86	-3.97%	-6.40%	12.93%	-17.79%
海外	229,731,420.46	255,399,480.10	-11.17%	-6.07%	7.93%	-14.42%
港澳台	29,757,212.87	31,348,769.76	-5.35%	-4.19%	47.09%	-36.73%
专线及其他地区	59,597,768.96	55,250,316.77	7.29%	-49.54%	-45.27%	-7.24%
其他收入	84,112,797.39	70,823,013.90	15.80%	101.76%	143.55%	-14.45%
分销售模式						
直销	1,243,287,334.15	1,189,974,949.12	4.29%	1.67%	13.10%	-9.68%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
IDC 服务	通信资源费	680,116,387.96	57.15%	584,782,588.36	55.58%	16.30%

IDC 服务	固定资产折旧	424,288.06	0.04%	1,408,870.15	0.13%	-69.88%
IDC 服务	无形资产摊销	545,072.69	0.05%	830,684.22	0.08%	-34.38%
IDC 服务	其他	1,550,660.29	0.13%	78,166.22	0.01%	1883.80%
云服务	通信资源费	171,445,392.35	14.41%	197,809,133.70	18.80%	-13.33%
云服务	固定资产折旧	243,608,070.19	20.47%	190,710,132.47	18.13%	27.74%
云服务	无形资产摊销	11,232,611.62	0.94%	5,269,290.92	0.50%	113.17%
云服务	人工成本	3,363,764.67	0.28%	2,358,306.51	0.22%	42.63%
云服务	其他	7,644,013.05	0.64%	39,911,000.78	3.79%	-80.85%
其他	通信资源费	824,295.61	0.07%	479,474.81	0.05%	71.92%
其他	固定资产折旧	1,210,913.79	0.10%	184,171.29	0.02%	557.49%
其他	无形资产摊销	12,079.65	0.00%	41,592.94	0.00%	-70.96%
其他	人工成本	1,529,029.49	0.13%	257,978.93	0.02%	492.70%
其他	其他	66,468,369.70	5.59%	28,007,523.72	2.66%	137.32%
合计		1,189,974,949.12	100.00%	1,052,128,915.02	100.00%	13.10%

说明

公司按产品分类披露营业成本。

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

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	852,386,075.92	71.63%	783,071,196.87	74.43%	8.85%
其中：机柜租赁费	354,950,788.53	29.83%	359,327,411.49	34.15%	-1.22%
带宽成本	407,079,362.55	34.21%	381,666,230.26	36.28%	6.66%
专线租赁费	69,567,978.43	5.85%	25,366,944.23	2.41%	174.25%
IP 采购费用	20,787,946.41	1.75%	16,710,610.89	1.59%	24.40%
固定资产折旧	245,243,272.04	20.61%	192,303,173.91	18.28%	27.53%
无形资产摊销	11,789,763.96	0.99%	6,141,568.08	0.58%	91.97%
人工成本	4,892,794.16	0.41%	2,616,285.44	0.25%	87.01%
其他	75,663,043.04	6.36%	67,996,690.72	6.46%	11.27%
合计	1,189,974,949.12	100.00%	1,052,128,915.02	100.00%	13.10%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见第十节、九、合并范围的变更

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	425,468,392.39
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.21%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	132,575,110.34	10.66%
2	客户二	96,400,459.54	7.75%
3	客户三	91,533,696.20	7.36%
4	客户四	62,294,387.80	5.01%
5	客户五	42,664,738.51	3.43%
合计	--	425,468,392.39	34.21%

主要客户其他情况说明

□适用 □不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	523,178,239.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.25%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	266,366,925.87	17.44%
2	供应商二	105,054,351.20	6.88%
3	供应商三	56,785,162.33	3.72%
4	供应商四	51,527,515.51	3.37%
5	供应商五	43,444,284.69	2.84%
合计	--	523,178,239.60	34.25%

主要供应商其他情况说明

□适用 □不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	55,602,263.66	68,403,137.49	-18.71%	主要系报告期内公司业务线调整，导致阶段性销售人员减少所致。

管理费用	143,365,912.78	139,637,266.97	2.67%	主要系公司为进一步提高管理效率和运营能力，在产品运营、解决方案以及其他核心管理岗位引进满足公司发展需要的人才，导致职工薪酬增加所致。
财务费用	26,987,253.15	31,007,626.51	-12.97%	主要系本期偿还银行贷款导致贷款利息减少所致。
研发费用	66,220,740.63	77,087,610.28	-14.10%	主要系报告期内公司业务线调整，导致阶段性研发人员减少所致。

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
一体化云服务平台升级项目	旨在持续满足下游客户应用需求，扩大服务范围，提升公司业务响应速度及市场占有率，进而提高公司综合竞争实力。	进行中	结合历年销售情况及未来发展需要对核心业务节点进行扩容，完善配套功能；基础产品架构迭代升级、算力和算法的优化、混合云及灾备系统四个方面的建设和研发。	项目围绕公司现有的主营业务进行，是公司依据未来发展规划作出的战略性安排，以进一步增强公司的核心竞争力和盈利能力。
弹性裸金属平台建设项目	在原来云主机产品基础上进一步丰富公司产品布局，优化产品结构，有助于持续满足客户应用需求，扩大服务范围，进一步提高公司盈利水平。	进行中	客户可以分钟级开通基于裸金属的整体运行环境，实现物理资源的按需使用、即时交付。同时，公司能够整合现有云平台提供的服务，支持硬件大规模自动化管理、支持软件自动化部署，为企业级客户提供实时的软件部署与业务响应能力。	项目围绕公司现有的主营业务进行，是公司依据未来发展规划作出的战略性安排，以进一步增强公司的核心竞争力和盈利能力。
渲染一体化智算平台项目	旨在建设算力高质量供给、数据高效率流通的 GPU 算力资源池，满足图像图形渲染、深度学习、AR/VR、AI 训练及推理、高性能算力需求，通过渲染一体化智算平台，实现软件定义网络、软件定义计算、软件定义存储的三种维度资源整合，让用户在数据中心内、数据中心间高效的调度和使用 GPU	进行中	建设算力高质量供给、数据高效率流通的 GPU 算力资源池，并通过渲染一体化智算平台，实现软件定义网络、软件定义计算、软件定义存储的三种维度资源整合。	项目围绕公司现有的主营业务进行，是公司依据未来发展规划作出的战略性安排，以进一步增强公司的核心竞争力和盈利能力。

	算力资源，提高算力利用率，降低算力成本，扩大服务范围，快速开拓市场及提升市场占有率，进一步提高公司综合竞争实力。			
--	--	--	--	--

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	264	215	22.79%
研发人员数量占比	49.91%	35.66%	14.25%
研发人员学历			
本科	170	140	21.43%
硕士	12	17	-29.41%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	118	111	6.31%
30~40 岁	103	89	15.73%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	66,220,740.63	86,739,840.18	81,089,597.91
研发投入占营业收入比例	5.33%	7.09%	6.64%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	9,652,229.90	5,114,747.16
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	11.13%	6.31%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	-4.82%	21.02%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年有所下降，主要是由于公司在报告期内进行部分业务线调整，导致研发人员阶段性减少，相应计入研发费用中的薪酬减少所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司 CloudOS-KVM 虚拟化管理平台项目的研发投入予以资本化，此项目于 2021 年 6 月开始投入，至 2022 年 12 月结项转入无形资产，导致研发投入资本化率大幅变动，2023 年降为 0.00%。。

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

公司 2023 年度不存在研发投入资本化情形

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,354,806,673.37	1,294,828,885.01	4.63%
经营活动现金流出小计	1,185,758,009.60	1,078,107,524.68	9.99%
经营活动产生的现金流量净额	169,048,663.77	216,721,360.33	-22.00%
投资活动现金流入小计	593,585,063.19	895,641,772.28	-33.73%
投资活动现金流出小计	705,385,616.44	1,457,579,995.10	-51.61%
投资活动产生的现金流量净额	-111,800,553.25	-561,938,222.82	-80.10%
筹资活动现金流入小计	540,120,140.73	1,080,989,210.20	-50.03%
筹资活动现金流出小计	591,825,463.25	479,530,267.28	23.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-51,705,322.52	601,458,942.92	-108.60%
现金及现金等价物净增加额	5,816,955.83	257,833,821.74	-97.74%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动现金流入减少 33.73%，系报告期内公司购买银行理财产品减少，相应产品到期赎回减少所致；

投资活动现金流出减少 51.61%，系报告期内公司云平台建设购置资产减少所致

筹资活动现金流入减少 50.03%，系 22 年收到向特定对象发行股票募集资金，报告期内无此类事项所致；

筹资活动现金流出增加 23.42%，系报告期公司向银行、融租公司等金融机构还款增加所致；

现金及现金等价物净增加额减少 97.74%，系报告期内偿还贷款等筹资性活动现金流出所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本年度净利润为-331,909,898.31 元，与经营活动产生的现金净流量 169,048,663.77 元存在较大差异，主要系报告期内固定资产等长期资产的折旧摊销额较大、且计提资产减值、信用减值损失金额较大、资产处置损失较大所致。

五、非主营业务情况

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	997,241.78	-0.33%	主要系理财产品的利息收入	否
资产减值	-42,819,189.77	14.07%	主要系固定资产、使用权资产（电子设备）以及商誉减值	否
资产处置收益	-18,494,970.21	6.08%	主要系处置固定资产的损失	否
营业外收入	3,106,703.68	-1.02%	主要系收到的政府补助	否

营业外支出	1,003,036.01	-0.33%	主要系固定资产报废损失	否
-------	--------------	--------	-------------	---

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	391,462,431.11	18.78%	344,922,631.39	15.89%	2.89%	
应收账款	350,439,025.52	16.81%	312,655,385.69	14.41%	2.40%	
存货	5,279,090.70	0.25%	10,917,612.69	0.50%	-0.25%	
长期股权投资	13,465,337.58	0.65%	5,399,544.84	0.25%	0.40%	
固定资产	706,340,748.08	33.88%	832,193,153.64	38.35%	-4.47%	
在建工程	134,650,744.56	6.46%	115,768,546.52	5.33%	1.13%	
使用权资产	63,514,703.77	3.05%	76,767,316.68	3.54%	-0.49%	
短期借款	392,737,725.60	18.84%	282,748,842.30	13.03%	5.81%	
合同负债	20,942,099.73	1.00%	17,365,683.97	0.80%	0.20%	
长期借款	31,693,006.60	1.52%	95,001,000.19	4.38%	-2.86%	
租赁负债	20,794,484.62	1.00%	32,476,767.20	1.50%	-0.50%	

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
设备资产、房屋及建筑物、土地	公司海外云平台建设	折合约 3.91 亿人民币	新加坡、美国、德国等海外云服务节点	设立境外全资子公司及孙公司	定期盘点和内外审计	境外子公司收入贡献约 24,635.92 万元人民币	42.84%	否

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司资产权利受限情况有：

- 1、公司银行承兑汇票保证金 43,077,203.89 元；冻结资金 1,703,240.00 元，已于 24 年 1 月解除冻结；
- 2、尚未办理过户手续的运输设备原值为 3,533,898.65 元；

3、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 1,018.74 万美元；2021 年向当地金融机构 Truist Equipment Finance Corp. 申请贷款 1000 万美元用于云平台项目建设，并将购买原价 1002.05 万美元的设备作为贷款抵押物，期末借款余额为 708.23 万美元；

4、根据 2021 年 5 月 18 日公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过的《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》，公司向中国民生银行股份有限公司北京分行（以下简称民生银行北京分行）申请并购贷款，金额不超过人民币 7,000.00 万元，期限 3 年，并以公司所持有的中瑞云祥 100% 的股权质押为该笔贷款提供担保。2021 年 11 月，公司向民生银行北京分行借款 5,468.00 万元，本期末借款已偿还完毕，股权已解押。

5、公司 2021 年度向远东国际融资租赁有限公司以售后回租方式融资 5,000.00 万元，2021 年偿还本息 1,636.22 万元，支付手续费 180.00 万元，2022 年偿还本息 1,636.22 万元，本期偿还剩余本息 2,181.73 万元，本期末借款已偿还完毕，租赁物件所有权已经归还至本单位；2021 年向中建投租赁股份有限公司以售后回租方式融资 3,500.00 万元，2021 年偿还本息 316.70 万元，支付保证金及咨询费 245.00 万元，2022 年偿还本息 1,288.72 万元，本期偿还本息 1,284.35 万元；2021 年向基石国际融资租赁有限公司以售后回租方式融资 4,800.00 万元，2021 年支付手续费 168 万元，2022 年偿还本息 1746.58 万元，本期偿还本息 1,746.58 万元；2021 年向永赢金融租赁有限公司以售后回租方式融资 4,000.00 万元，2021 年偿还本息 588.64 万元，支付手续费 90 万元，2022 年偿还本息 1531.89 万元，本期偿还本息 1,444.70 万元；2021 年向江苏金融租赁股份有限公司以售后回租方式融资金额合计 4,170.73 万元，2021 年偿还本息 394.86 万元，2022 年偿还本息 1,579.45 万元，本期偿还本息 1,579.45 万元；2022 年 1 月向江苏金融租赁股份有限公司以售后回租方式融资金额合计 684.25 万元，2022 年偿还本息 194.34 万元，本期偿还本息 259.12 万元；2022 年 1 月向中建投租赁股份有限公司以售后回租方式融资 2,500.00 万元，支付保证金及咨询费 168.50 万元，2022 年偿还本息 813.55 万元，本期偿还本息 1,086.83 万元；云宽志业 2022 年 3 月向基石国际融资租赁有限公司以售后回租方式融资 280.00 万元，支付手续费 9.8 万元，2022 年偿还本息 76.41 万元，本期偿还本息 101.88 万元；2023 年 9 月向永赢金融租赁有限公司以售后回租方式融资 2,500.00 万元，本期偿还本息 229.51 万元；6.2023 年 10 月向北银金融租赁有限公司以售后回租方式融资 5,000.00 万元，支付保证金 400.00 万元，本期偿还本息 0.00 万元；文昌首都在线航天超算科技有限公司 2023 年向江苏金融租赁股份有限公司以售后回租方式融资金额合计 1,700.00 万元，本期偿还本息 0.00 万元；上述相关受限电子设备净值为 18,807.56 万元。

6、根据公司于 2022 年 9 月 28 日召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司以知识产权质押向银行申请授信的议案》和《关于公司控股股东及实际控制人以及第三方担保机构为公司融资提供担保或反担保暨关联交易的议案》，同意公司向国家开发银行申请 3,000 万元融资授信额度，用于公司日常业务运营，期限为 3 年。北京中关村科技融资担保有限公司为公司申请上述授信额度提供连带责任保证担保，公司控股股东、实际控制人曲宁先生以及公司名下三项专利权对中关村担保为公司上述融资提供的担保进行反担保。公司期初向国家开发银行北京分行借款 3,000.00 万元，本期借入 0.00 万元，本期归还 300.00 万元，期末余额 2,700.00 万元。

七、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
111,800,553.25	561,938,222.82	-80.10%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
怀来智慧云港科技有限公司	软件和信息技术服务	收购	27,390,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	自建智算数据中心	48.89%	不适用	-337,649.00	否	2023年03月23日	详情请参见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
南京和润数科创业投资合伙企业（有限合伙）	创业投资	增资	40,000,000.00	39.98%	自有资金	天阳宏业科技股份有限公司、国能日新科技股份有限公司、北京安润时光咨询有限公司、南京和润	长期	不适用	20%	不适用	-22,124.31	否	2023年07月19日	详情请参见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

						至成 私募 基金 管理 有限 公司								
合计	--	--	67,39 0,000 .00	--	--	--	--	--	--	0.00	- 359,7 73.31	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	向特定对象发行	71,500	69,914.12	7,574.81	48,272.72	0	0	0.00%	21,641.44	—	0
合计	--	71,500	69,914.12	7,574.81	48,272.72	0	0	0.00%	21,641.44	--	0

募集资金总体使用情况说明

公司向特定对象发行股票募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京首都在线科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2717号）核准，公司于2022年1月24日向特定对象发行人民币普通股5,500.00万股，每股发行价格为13元。

本次发行募集资金共计 715,000,000.00 元，扣除相关的发行费用 15,858,791.27 元（不含税），实际募集资金 699,141,208.73 元。
截至 2022 年 1 月 24 日，本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[2022]000037 号”验资报告验证确认。
截至 2023 年 12 月 31 日，公司对募集资金投资项目累计投入 482,727,180.66 元，尚有 216,414,028.07 元未使用完毕。

（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											
1、一体化云服务平台升级项目	否	17,892.03	17,892.03	3,451.34	12,269.26	68.57%	2024年12月31日	-444.73	-931.79	不适用	否
2、弹性裸金属平台建设	否	45,522.09	45,522.09	4,123.48	29,503.45	64.81%	2024年12月31日	-989.54	1,834.81	不适用	否
承诺投资项目小计	--	63,414.12	63,414.12	7,574.82	41,772.71	--	--	-1,434.27	2,766.6	--	--
超募资金投向											
无											
补充流动资金(如有)	--	6,500	6,500	0	6,500	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	6,500	6,500	0	6,500	--	--			--	--
合计	--	69,914.12	69,914.12	7,574.82	48,272.71	--	--	-1,434.27	2,766.6	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效	<p>2021 年度向特定对象发行未达到计划进度或预计收益的情况和原因 2022 年 1 月募集资金到账后，公司基于对市场发展预期对序号 1、2 一体化云服务平台升级项目、弹性裸金属平台投入资金储备资源，但近两年，国内外多重超预期因素冲击对各行业均造成一定程度扰动，受市场需求变化、客户实际经营情况等多重因素的影响，导致资源销售情况不及预期，本报告期未达预计效益。</p>										

益”选择“不适用”的原因)	
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	适用
	以前年度发生
	2021 年度向特定对象发行募集资金投资项目实施地点变更情况（以前年度发生） （1）公司于 2022 年 2 月 25 日召开第五届董事会第四次会议审议通过《关于募投项目增加实施地点的议案》，同意首都在线一体化云平台项目增加江苏省苏州市、上海市作为实施地点；同意首都在线弹性裸金属项目增加广东省东莞市、浙江省金华市、重庆市、陕西省西安市、福建省福州市、江苏省宿迁市、四川省眉山市、湖北省襄阳市、贵州省贵阳市、山东省青岛市、内蒙古自治区呼和浩特市、甘肃省金昌市、浙江省衢州市、湖南省娄底市、广西壮族自治区柳州市、河南省洛阳市、河北省保定市、宁夏回族自治区中卫市、山东省济南市作为实施地点。 （2）公司于 2022 年 5 月 31 日召开第五届董事会第八次会议审议通过《关于募投项目增加实施地点及实施主体并使用募集资金向全资子公司增资的议案》，同意首都在线一体化云平台项目增加美国全资子公司城际互联（美国）为实施主体，增加韩国首尔、印度尼西亚雅加达、中国香港、中国台湾省台北市、巴西圣保罗、美国迈阿密、法国马赛、新加坡、日本东京、德国法兰克福、美国达拉斯作为实施地点；首都在线弹性裸金属项目增加城际互联（美国）为实施主体，增加中国台湾省台北市、巴西圣保罗、美国迈阿密、新加坡、德国法兰克福、美国达拉斯、日本东京作为实施地点。 （3）公司于 2022 年 9 月 28 日召开第五届董事会第十一次会议审议通过《关于募投项目增加实施地点的议案》，同意首都在线一体化云平台项目实施主体城际互联（美国）增加美国弗吉尼亚作为实施地点；首都在线弹性裸金属项目实施主体首都在线增加安徽省芜湖市、江苏省无锡市作为实施地点；实施主体城际互联（美国）拟增加美国弗吉尼亚作为实施地点。
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 2021 年度向特定对象发行募集资金投资项目 经公司第五届董事会第四次会议批准，2022 年使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金人民币 17,394,771.97 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2021 年度向特定对象发行募集资金投资项目 公司于 2022 年 9 月 28 日召开第五届董事会第十一次会议审议通过了《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 2 亿元人民币暂时补充公司流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。 公司于 2023 年 9 月 25 日召开第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第二十一次会议审议通过了《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（以下简称“募投项目”）

	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2亿元人民币暂时补充公司流动资金,使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月,到期归还至募集资金专用账户。截至2023年12月31日,公司使用闲置募集资金150,000,000.00元补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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存放于募集资金专户中,并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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
首都在线数据服务有限公司(美国)	孙公司	云计算服务	7600 万美元	482,944,914.40	356,737,255.48	230,984,115.39	-102,973,929.36	-103,373,401.53
北京中嘉	子公司	IDC 服务	10220 万元	138,757,64	90,376,544.	132,473,95	46,862,675.	40,553,029.

和信通信技术有限公司				8.60	48	0.60	13	34
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	90,085,609.65	19,589,044.75	167,603,157.43	29,158,263.37	25,824,560.21
首都在线信息科技(上海)有限公司	子公司	IDC 服务与云计算服务	1200 万元	8,596,080.98	-37,917,986.45	28,323,852.52	-21,289,061.40	-21,289,237.40
北京云宽志业网络技术有限公司	子公司	IDC 服务与云计算服务	5762.96 万元	29,197,812.74	-35,893,264.57	8,408,396.83	-20,446,539.91	-20,446,548.54
广东力通网络科技有限公司	子公司	IDC 服务与云计算服务	10,000 万元	347,450.657.24	123,992.225.85	468,452.633.51	6,283,076.67	7,089,444.21

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
怀来智慧云港科技有限公司	收购	智慧云港已获建设 5500 个高效低能耗服务器机柜的数据中心的相关核准，公司将按照行业高规格、高标准进行数据中心建设，以满足互联网客户不同业务场景对数据中心的要求，进一步扩大业务规模和抢占行业优势资源，增强公司综合竞争实力，抓住产业发展契机。
广东力通网络科技有限公司济南分公司	注销	公司基于整体组织架构优化，将广东力通网络科技有限公司济南分公司予以注销，不会对公司整体生产经营和业绩产生重大影响。
广东首云智算科技有限公司	新设	基于公司生产及经营需要，新设立广东首云智算科技有限公司，不会对公司整体生产经营和业绩产生重大影响。

主要控股参股公司情况说明

1、怀来智慧云港科技有限公司

2023 年 3 月 22 日公司召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于以现金方式收购怀来智慧云港科技有限公司 100% 股权的议案》，同日公司与醴陵俊辰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、北京网间互联网信息服务中心有限公司、自然人马守成以及智慧云港签署了《怀来智慧云港科技有限公司之股权收购协议》，公司以人民币 2,739 万元通过股权转让方式取得交易对方合计持有的智慧云港 100% 股权。本次交易标的股权交割后，智慧云港将成为公司的全资子公司，纳入公司合并报表范围。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》等相关规定，本次交易在公司董事会的审批权限内，无需提交至公司股东大会审议。2023 年 4 月 22 日公司发布了《关于以现金方式收购怀来智慧云港科技有限公司 100% 股权的进展公告》，公司已经按照相关转让协议的约定支付了第一期股权转让价款合计 1,400 万元，智慧云港已完成了股权转让相关的工商变更登记手续，并取得河北省怀来县市场监督管理局核发的《营业执照》。

2、广东首云智算科技有限公司

2023 年 7 月 3 日公司设立全资子公司广东首云智算科技有限公司，注册资本：1000 万元人民币；注册地址：韶关市曲江区白土镇白土工业园龙湖路韶关市鹏洲实业有限公司办公楼 201；经营范围：一般项目:网络技术服务;技术服务、技

术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机系统服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备批发；非居住房地产租赁；建筑工程机械与设备租赁；租赁服务（不含许可类租赁服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：第一类增值电信业务；第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

3、南京和润数科创业投资合伙企业（有限合伙）

2023 年 2 月 21 日公司发布了《关于拟参与设立产业投资基金的提示性公告》。4 月 14 日公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于参与设立产业投资基金暨关联交易的议案》，4 月 25 日公司 2022 年度股东大会审议通过了《关于参与设立产业投资基金的议案》，7 月 18 日公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于转让产业投资基金部分份额的议案》《关于放弃产业投资基金份额转让优先购买权的议案》。公司与南京和润至成私募基金管理有限公司（以下简称“和润至成”）、天阳宏业科技股份有限公司（以下简称“天阳科技”）、北京安润时光咨询有限公司（以下简称“安润时光”）、国能日新科技股份有限公司（以下简称“国能日新”）共同设立南京和润数科创业投资合伙企业（有限合伙），和润数科出资额为 10,005 万元，其中公司作为有限合伙人（LP）认购人民币 4,000 万元，天阳科技作为有限合伙人（LP）认购人民币 4,000 万元，安润时光作为有限合伙人（LP）认购 1,000 万元，国能日新作为有限合伙人（LP）认购 1,000 万元，和润至成作为普通合伙人（GP）认购 5 万元。2023 年 8 月 2 日南京和润数科创业投资合伙企业（有限合伙）已完成工商行政管理部门的注册登记。

4、广东力通网络科技有限公司济南分公司

2023 年 5 月 15 日，公司全资子公司广东力通网络科技有限公司济南分公司办理完成注销登记。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）战略规划

公司准确把握 AI 的时代机遇，致力于与时代同频、与国家同步、与产业同行，秉承“一体两翼”的业务发展战略，全面助力行业智能化转型和地方智算产业发展。在“一体两翼”战略中，一体指的是融合智算云，包括计算服务与智算服务，实现统一调度的融合算力。两翼分别指的是智算资源和多元算力。智算资源包括数据中心、机柜、带宽等，实现全球互联的基础设施；多元算力包括了 CPU 以及各类 GPU，构建异构池化、统一调度、全球互联的云网一体化服务平台。以智算资源和多元算力为两翼，以融合智算云为一体，公司将为客户提供具备全球互联网、异构池化、统一调度等核心能力的云服务。

公司的长期发展理念是开放、合作、共赢。未来，首都在线将继续与 GPU 厂商、大模型企业、运营商、以及硬件设备企业等生态伙伴开展全面合作，建立长期、稳定、深度的合作关系，通过与生态圈合作伙伴的紧密协作，助力各行各业迈向智能时代，共创未来，沿着“云+智+网”的全栈业务发展路径稳步前进。

（二）经营计划

在策划公司未来的经营路线图中，以下策略绘制了我们向前迈进的蓝图，旨在通过精细化管理和技术革新，为客户、合作伙伴以及整个云计算生态系统创造更大价值。

1、加强伙伴合作，赋能 AIGC 领域

公司策略聚焦于与关键技术伙伴的紧密联盟，尤其在 AIGC 及大模型技术领域。旨在通过深化与大模型客户的合作关系，为长期业务增长奠定坚实基础。此外，公司与地方政府协作，共同推进智算中心的建设，加速地方智算产业的进步，支持高效应用大模型技术，助力当地产业数字化转型。

2、强化海外布局，构建竞争优势

目前公司业务范围遍及 50 多个国家和地区，在中国以及海外三大核心区域美洲、欧洲、亚太设有 90 多个数据中心，上千个边缘算力节点覆盖。未来，我们将通过设立更多的本地化数据中心和服务节点，提供低延迟和高可靠性的云服务，投资建设高效、安全的基础设施，满足全球客户不同规模的业务需求，并在国际市场上建立更强的品牌影响力。

3、优化服务体系，提升客户粘性

面向未来，公司将继续着力优化服务体系，通过持续提升我们的服务框架、定制化解决方案和灵活的价格策略增强客户满意度及忠诚度，满足不同客户群体的具体需求。通过这些精细化管理与服务创新，提升客户粘性，为企业的市场扩展和业务增长奠定坚实基础。

4、提升研发实力，推进技术创新

公司将继续保持研发投入，特别是在智算平台、网络平台、运维平台加强自研产品研发，进行持续迭代升级，提高产品适配性，确保我们的客户能够享受到更加高效、可靠、安全的云计算服务。

5、做好资源储备，加速业务转型

面向智算时代的挑战与机遇，公司正加速从传统云计算向智能计算的转型过程。通过储备符合智算需求的机柜资源（高电及液冷系统），构建满足核心智算需求的节点，打造全国范围内的可调度智算网络，以支撑公司业务的快速成长，进一步提升市场竞争力。

（三）经营风险

1、境外业务风险

随着更多的中国企业在境外开展业务，IDC 及云服务供应商的基础设施和网络需要支撑海外业务的拓展以满足客户需求。针对客户的业务需求，公司分别在达拉斯、法兰克福、新加坡等地通过境外数据中心部署了境外云服务网络节点。

公司对于境外云服务网络节点的部署已经积累了较为丰富的经验，但如果未来境外数据中心所在国的相关法律政策发生重大变化，将对本公司境外业务和经营状况构成不利影响。此外，境外网络节点的扩容将增加公司经营运作、财务管理、人员管理的难度，若本公司经营管理不能适应全球化经营、跨区域管理及规范运作的要求，将影响本公司的经营效率和盈利水平。

2、人才资源风险

公司的核心管理团队和核心技术团队具备多年的云计算及 IDC 行业从业经验，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给公司生产经营带来重要影响。

3、电信资源采购成本上升风险

公司主要向中国电信、中国联通、中国移动等基础通信运营商采购带宽、机柜和 IP 地址等电信资源。随着公司业务规模的扩大，公司需要采购的基础通信资源不断增加。如果未来基础通信运营商联合提价或者采取限制供应通信资源等措施，公司将面临通信资源采购成本上升引起的经营风险。

4、固定资产折旧大幅增加的风险

由于固定资产投入后，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。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年04月04日	北京首都在线科技股份有限公司会议室；线上会议平台	其他	机构	投资者	就投资者关注的公司2022年度盈利能力、云计算业务布局、AI推理与训练、GPU上下游合作关系及算力利用问题进行深入沟通与交流。	详情请参见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2023年04月18日	投资者关系互动平台	网络平台线上交流	个人	投资者	2022年度网上业绩说明	详情请参见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2023年04月22日	北京枫桦园酒店	实地调研	机构	投资者	在路演活动中，就投资者关心的公司核心竞争力、项目投资亮点、百亿目标规划、如何把握行业机遇等问题进行深入沟通与交流。	详情请参见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2023年05月22日	北京首都在线科技股份有限公司会议室 杭州市城中香格里拉酒店	实地调研	机构	投资者	在定增路演活动中，就投资者关心的募集资金去向、投资项目规划、投资方向、云计算业内竞争优势、自建数据中心、收入构成、显卡采购等问题进行深入沟通与交流。	详情请参见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2023年09月06日	北京首都在线科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	投资者	就投资者关注的芯片采购、AI客户分布及合约关系、游戏客户的合作模式进行深入沟通与交流。	详情请参见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2023年09月20日	北京首都在线科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	投资者	就投资者关注的大模型产品竞争优势、交付形态、数据中心布局、自	详情请参见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

					建与租赁 IDC 选择以及云服务毛利影响因素等问题进行沟通和交流。	
2023 年 12 月 18 日	线上会议平台	网络平台线上交流	机构	投资者	就投资者关注的 IDC 业务布局、主要业务市场占有率、与国内芯片厂商合作进展、未来盈利预期和战略目标规划等问题进行沟通和交流。	详情请参见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市规则》等相关法律、法规以及规范性文件要求，不断完善法人治理结构，提高公司规范运作水平，切实维护公司及全体股东，特别是中小股东的利益。截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

（一）三会运作情况

根据国家法律法规等文件的要求，结合公司的实际情况，公司制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《监事会议事规则》等一系列规章制度，并且严格贯彻实施。报告期内，公司股东大会历次会议的召集、召开均合法合规，股东大会均聘请了律师进行现场见证。在审议关联交易事项时，关联股东都进行了回避表决，确保关联交易的公平合理。为确保广大股东充分行使权利，在保证股东大会决议合法有效的前提下，公司为每次股东大会都提供了现场投票和网络投票两种参会方式。同时为保证中小投资者权益，公司历次股东大会均对中小投资者表决单独计票并及时公开披露。现场参加股东大会的投资者可与公司管理层面对面沟通交流，切实维护了投资者参与公司经营管理的权利。

根据国家法律法规等文件的要求和《公司章程》的相关规定，公司制定了《董事会议事规则》等内控制度，形成了科学有效、权责分明的制度体系。公司董事会的构成符合法律法规及公司的实际需求。公司董事会成员均具备履行职责所必需的知识、技能和素质。各位董事勤勉尽责，独立董事对公司重要及重大事项均发表了独立意见，较好的维护了公司整体利益，确保了广大股东，特别是中小股东的利益。

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，其构成符合法律法规及公司的实际需求。本着对公司和股东负责的态度，公司监事会严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定，通过召开监事会会议、列席董事会会议、定期检查公司财务等方式履行职责，对公司财务和董事、高级管理人员行使职权及履行义务进行了有效监督。

（二）关联交易的内部控制

《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《关联交易管理制度》等公司治理文件对关联交易事项作了明确规定，明确了公司董事会及股东大会审议关联交易的权限，建立了严格的审查和决策程序，公司关联交易严格按照上述文件的相关规定决策并执行。

（三）对外担保的内部控制

公司已在《公司章程》《对外担保管理制度》中明确股东大会、董事会关于对外担保事项的决策权限，以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制。公司对外担保事项严格按照相关制度履行审议披露程序并实施。

（四）募集资金使用的内部控制

为规范公司募集资金的管理，提高其使用效率和效益，保护股东权益，公司根据《公司法》《证券法》《上市规则》等有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，修订了《募集资金专项存储及使用管理制度》，对募集资金的存储、使用、投向变更、管理与监督进行了明确的规定，确保募集资金的使用以“合法、合规、追求效益”为原则，做到周密计划、精打细算、规范运作，正确把握投资时机和投资进度，正确处理好投资金额、投入产出、投资效益之间的关系，控制投资风险。公司董事会严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定，披露募集资金使用情况，并制定详细的资金使用计划，做到资金使用规范、公开和透明。

（五）对外投资的内部控制

公司制定了《对外投资融资管理制度》，建立了科学的对外投资决策程序，实行重大投资决策的责任制度，采用不同的投资额分别由不同层次的权力机构决策的机制。公司已建立相应内控制度，明确了投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、处置等环节的控制方法、措施和程序，对外投资实行集体决策，决策过程有完整的书面记录。

（六）信息披露的内部控制

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》，修订了《内幕信息知情人登记制度》，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围及责任追究制度，要求做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，以确保信息的快速传递、归集和有效管理，及时、准确、全面、完整地披露信息。

（七）董事、监事、高级管理人员股份的内部控制

根据《公司法》《证券法》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，公司制定了《董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》，加强了对公司董事、监事和高级管理人员持有或买卖本公司股票行为的申报、披露与监督和管理，进一步明确了管理程序。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

（一）业务独立

公司拥有独立完整的采购、研发和销售业务体系，业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

（二）人员独立

公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）资产独立

公司具备与生产经营有关的主要设备与设施，合法拥有与生产经营有关的商标、软件著作权的所有权或使用权，具有独立的采购和销售系统，目前不存在依赖股东的资产进行生产经营的情况，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立

公司建立了健全的法人治理结构，设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，同时建立了独立完整的内部组织机构，各机构按照相关规定在各自职责范围内独立决策、规范运作。公司独立行使经营管理职权，与控股股东及其控制的其他企业完全分开，不存在合署办公、机构混同的情况。

（五）财务独立

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户；公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

综上，公司在业务、人员、资产、机构和财务等方面独立于控股股东、实际控制人及其他关联企业，公司具有独立的面向市场自主经营的能力，是独立的企业法人及市场经营主体。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	31.75%	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 26 日	（一）审议通过了关于《公司 2022 年度董事会工作报告》的议案 （二）审议通过了关于《公司 2022 年度监事会工作报告》的议案 （三）审议通过了关于《公司 2022 年度报告》全文及摘要的议案 （四）审议通过了关于《公司 2022 年度财务决算报告》的议案 （五）审议通过了关于《公司 2023 年度财务预算报告》的议案 （六）审议通过了关于《公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案 （七）审议通过了关于《公司 2023 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案》的议案 （八）审议通过了关于续聘 2023 年度审计机构的议案 （九）审议通过了关于变更注册资本及修订《公司章程》的议案 （十）审议通过了关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案 （十一）审议通过了关于修订公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案 （十二）审议通过了关于《公司向特定对象发行 A 股股票方案（修订稿）》的议案 （十三）审议通过了关于《公司向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告（修订稿）》的议案 （十四）审议通过了关于《公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）》的议案 （十五）审议通过了关于提请股东大会延长授权董事会办理本次向特定对象发行 A 股股票相关

					事宜的议案 (十六) 审议通过了关于参与设立产业投资基金的议案
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.98%	2023 年 05 月 26 日	2023 年 05 月 27 日	(一) 审议通过了《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》 (二) 审议通过了《关于全资子公司向银行申请综合授信额度并由公司提供担保的议案》
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.55%	2023 年 11 月 06 日	2023 年 11 月 07 日	(一) 审议通过了关于修订公司部分内控制度的议案 (二) 审议通过了关于全资子公司向银行申请授信额度并由公司为其提供担保的议案
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	31.64%	2023 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 23 日	(一) 审议通过了《关于<北京首都在线科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》 (二) 审议通过了《关于制订<北京首都在线科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》 (三) 审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》

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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
曲宁	男	55	董事长、总经理、非独立董事	现任	2022 年 02 月 01 日	2025 年 01 月 31 日	121,003,417	0	0	0	121,003,417	
赵永	男	53	副总	现任	2022	2025	23,742	0	1,999	0	21,743	自身

志			经理、非独立董事		年 02 月 01 日	年 01 月 31 日	,420		300		,120	资金需要
杨丽萍	女	48	副总经理、非独立董事、董事会秘书	现任	2022 年 02 月 01 日	2025 年 01 月 31 日	2,019,679	0	0	0	2,019,679	
孙晓燕	女	49	非独立董事	现任	2022 年 02 月 01 日	2025 年 01 月 31 日	0	0	0	0	0	
梁清华	女	55	独立董事	现任	2022 年 02 月 01 日	2025 年 01 月 31 日	0	0	0	0	0	
耿建新	男	69	独立董事	现任	2022 年 02 月 01 日	2025 年 01 月 31 日	0	0	0	0	0	
郑纬民	男	77	独立董事	现任	2022 年 02 月 01 日	2025 年 01 月 31 日	0	0	0	0	0	
牛继宾	男	39	副总经理	现任	2022 年 02 月 01 日	2025 年 01 月 31 日	0	0	0	0	0	
国利	男	43	副总经理	现任	2022 年 02 月 01 日	2025 年 01 月 31 日	6,300	0	0	0	6,300	
张丽莎	女	43	财务总监	现任	2022 年 02 月 01 日	2025 年 01 月 31 日	37,601	0	0	0	37,601	
孙捷	女	37	监事会主席	现任	2022 年 02 月 01 日	2025 年 01 月 31 日	0	0	0	0	0	
周东波	男	55	监事	现任	2022 年 02 月 01 日	2025 年 01 月 31 日	281,540	0	0	0	281,540	
刘峰	男	41	监事	现任	2022 年 02 月 01 日	2025 年 01 月 31 日	105,461	0	0	0	105,461	
姚巍	男	45	执行总裁	现任	2023 年 04 月 21 日	2025 年 01 月 31 日	0	0	0	0	0	

					日	日						
合计	--	--	--	--	--	--	147,196,418	0	1,999,300	0	145,197,118	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姚巍	执行总裁	聘任	2023年04月21日	公司发展需要

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

曲宁先生，1968 年出生，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，武汉大学计算机软件专业本科学历、中欧国际工商学院工商管理硕士学位；1989 年至 1992 年在北京首钢股份有限公司工作；1992 年至 1995 年在北京市达因电脑公司工作；1995 年至 1999 年任 3COM 北京办事处高级销售经理；1999 年至 2005 年任二六三网络通信股份有限公司北方大区总经理；2005 年至今历任公司董事长、总经理。曲宁先生目前任公司董事长、总经理。

赵永志先生，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，武汉工学院本科学历；1994 年至 2000 年任诺基亚（中国）投资公司区域经理；2000 年至 2002 年任英特尔（中国）有限公司 CPG 事业部电信运营商经理；2002 年至 2005 年任北京华夏科技有限公司副总裁；2005 年至 2008 年任飞图科技（北京）有限公司执行副总裁；2009 年至今历任公司副总经理、总经理。赵永志先生目前任公司董事、副总经理。

杨丽萍女士，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国人民大学会计专业硕士学位；1999 年至 2000 年任广州市路遥物流有限公司主管会计；2002 年至 2006 年任北京中洲光华会计师事务所有限公司项目经理；2007 年至 2011 年任天健光华（北京）会计师事务所有限公司高级风控经理；2011 年至今历任公司财务总监、董事、副总经理、董事会秘书。杨丽萍女士目前任公司董事、副总经理、董事会秘书。

孙晓燕女士，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，广东财经大学本科高等教育自学考试毕业；2008 年至 2012 年任广州因孚网络科技有限公司副总经理；2012 年至今任广东力通网络科技有限公司副总经理；2016 年至今任公司董事。孙晓燕女士目前任公司董事。

梁清华女士,1968 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,先后获得西南政法大学法学学士、民商法硕士学位,中国政法大学民商法博士学位。2000 年至今就职于对外经济贸易大学法学院,现任对外经济贸易大学法学院教授,博士生导师、法律与经济研究中心主任,并兼任中国国际贸易仲裁委员会仲裁员、青岛仲裁委仲裁员。现任四川美丰化工股份有限公司及公司独立董事。

耿建新先生,1954 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,享受国务院政府特殊津贴,中南财经大学经济学硕士学位、中国人民大学管理学博士学位;1993 年至今历任中国人民大学副教授、教授、博士生导师、教研室主任、常务系副主任、商学院党委书记、商学院学术委员会主席。曾担任中国审计学会副会长、中国会计学学术委员会副主任、河北经贸大学特聘教授、北方工业大学特聘教授。现任中国审计学会顾问,现任株洲中车时代电器股份有限公司独立监事、苏州清越光电科技股份有限公司及公司独立董事。

郑纬民先生,1946 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,清华大学研究生学历;1970 年至今历任清华大学计算机系副教授、教授。郑纬民目前任中国工程院院士、清华大学计算机系教授,并兼任《大数据》期刊主编、《大数据挖掘和分析》(英文版)期刊主编、《计算机研究与发展》期刊副主编、并行与分布处理国防科技重点实验室学术委员会委员。现任北京并行科技股份有限公司及公司独立董事。

(二) 监事

孙捷女士,1986 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,广西财经大学本科学历;2007 年至 2009 年任广西飞捷钢结构工程有限公司会计;2009 年至 2010 年任北京嘉摩思达科有限责任公司财务主管;2010 年至今任公司运营部经理;2016 年至今任公司监事会主席。

周东波先生,1968 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,武汉水运工程学院本科学历。1996 年至 1999 年任宁波港务局电子数据交换中心工程师;1999 年至 2001 年任美国奔特立工程软件系统有限公司技术支持工程师;2001 年至 2008 年任杭州麦达电子科技有限公司总工程师;2008 年至今在公司工作,现任公司技术委员会常务副主席;2010 年至今任公司监事。

刘峰先生,1982 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,河北大学本科学历。2007 年至今任公司大客户服务中心副总经理;2016 年至今任公司职工代表监事。

(三) 高级管理人员

公司高级管理人员曲宁先生、赵永志先生和杨丽萍女士的简历请参阅本节“（一）董事”。

牛继宾先生,1984 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,华北电力大学计算机专业本科、硕士学位、新加坡管理大学信息技术硕士学位,中欧国际工商管理学院 EMBA 在读。2011 年至 2013 年任

IBM 中国系统中心高级技术专家；2013 年至 2017 年任北京天云软件公司 CTO；2017 年至 2018 年任阿里云云计算产品技术经理；2018 年至今历任公司 CPO、副总裁。目前任公司副总裁，兼任中国通信学会战略与发展委员会委员，中国计算机学会会员与 CTO Club 成员。

国利先生，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，东北农业大学计算机科学与技术专业学士学位；2005 年至 2006 年任北京视讯远景技术开发有限公司 IDC 事业部销售经理；2006 年至 2007 年任北京三纪互联通信技术有限公司销售总监；2007 年至 2009 年任北京瑞盛伟达通讯技术有限公司总经理；2009 年至今历任公司高级销售经理、销售总监、事业部总经理、销售 VP。目前任公司副总裁。

张丽莎女士，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，首都经济贸易大学产业经济学硕士学位，中国注册会计师；2006 年至 2014 年任普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所审计师、高级审计师、审计经理；2015 年至 2017 年任北京和睦家医院有限公司财务经理；2018 年历任公司高级财务经理，目前任公司财务总监。

姚巍先生，1978 年出生，中国国籍，本科学历，2001 年至 2020 年，历任华为技术有限公司四川代表处客户经理、高级客户经理；移动集团业务副主任；浙江省级代表处副代表，湖北省级代表处代表；委内瑞拉、巴西国家代表处代表；2020 年至 2022 年任传化智联股份有限公司总裁；目前任职北京首都在线科技股份有限公司执行总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙晓燕	闽清县联宇企业管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2015年06月23日		否
在股东单位任职情况的说明	公司董事孙晓燕女士同时也是公司股东闽清县联宇企业管理中心(有限合伙)的执行事务合伙人。截至 2023 年 12 月 31 日，闽清县联宇企业管理中心(有限合伙)持有公司股份 1,799,969 股，占公司总股数的 0.39%。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙晓燕	闽清县联宇企业管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2015年06月23日		否
孙晓燕	广州珞琤服务有限公司	监事	2022年10月10日		否
梁清华	对外经济贸易大学	教授	2000年03月01日		是
梁清华	中国国际经济贸易委员会	仲裁员、青岛仲裁委仲裁员	2014年05月01日		是
梁清华	北京国枫律师事务所	律师	2021年06月01日		是

梁清华	四川美丰化工股份有限公司	独立董事	2022年03月17日		是
耿建新	中国人民大学	教授	1993年07月01日	2019年09月30日	是
耿建新	苏州清越光电科技股份有限公司	独立董事	2020年10月01日		是
耿建新	株洲中车时代电器股份有限公司	独立监事	2020年6月23日		是
郑纬民	清华大学	教授	1970年03月31日		是
郑纬民	中国工程院	院士	2019年11月30日		否
郑纬民	《大数据》期刊	主编	2015年05月25日		否
郑纬民	《大数据挖掘和分析》(英文版)期刊	主编	2017年03月01日		否
郑纬民	《计算机研究与发展》期刊	副主编	2016年05月01日		否
郑纬民	并行与分布处理国防科技重点实验室	学术委员会委员	2008年08月01日		否
郑纬民	高性能计算国家重点实验室	委员	2018年01月10日		否
郑纬民	北京并行科技股份有限公司	独立董事	2022年06月14日		是
在其他单位任职情况的说明	虽然工商信息显示耿建新是安徽广印堂中药股份有限公司董事、摩根士丹利国际银行(中国)有限公司董事、北京市工程咨询有限公司董事、北京欧泰克能源环保工程技术股份有限公司董事,但本人确认未在前述企业任职。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

公司财务总监张丽莎直系亲属孙月美于 2023 年 6 月 19 日买入公司股票 20,000 股、交易金额 378,700 元,于 2023 年 7 月 3 日卖出公司股票 20,000 股、交易金额 298,200 元。上述期间内买卖公司股票的行为,违反了《中华人民共和国证券法》第四十四条的规定,中国证监会北京监管局决定对张丽莎采取出具警示函的行政监管措施,并将相关情况记入证券期货市场诚信档案。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序: 公司董事、监事报酬由股东大会决定, 高级管理人员报酬由董事会决定; 在公司领取报酬的董事(不含独立董事)、监事(不含不在公司任职的外聘监事)、高级管理人员的收入均为其从事管理及其他工作的获得的收入。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据: 依据公司经营业绩及各董事、监事、高级管理人员的分工、履职情况及个人绩效情况确定。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况: 公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曲宁	男	55	董事长、总经理、非独立董事	现任	157.86	否
赵永志	男	53	副总经理、非独立董事	现任	160.48	否
杨丽萍	女	48	副总经理、董事会秘书、非独立董事	现任	138.13	否
孙晓燕	女	49	非独立董事	现任	99	否
梁清华	女	55	独立董事	现任	15	否
耿建新	男	69	独立董事	现任	15	否
郑纬民	男	77	独立董事	现任	15	否
孙捷	女	37	监事会主席	现任	50.93	否
周东波	男	55	监事	现任	61.24	否
刘峰	男	41	职工代表监事	现任	120.92	否
牛继宾	男	39	副总经理	现任	111.26	否
国利	男	43	副总经理	现任	119.22	否
张丽莎	女	43	财务总监	现任	92.76	否
姚巍	男	45	执行总裁	现任	282.38	否
合计	--	--	--	--	1,439.17	--

其他情况说明

□适用 □不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十四次会议	2023年03月22日	2023年03月23日	详情请参见2023年3月23日刊载于潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第五届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2023-009）
第五届董事会第十五次会议	2023年03月31日	2023年04月01日	详情请参见2023年4月1日刊载于潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第五届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2023-016）
第五届董事会第十六次会议	2023年04月14日	2023年04月15日	详情请参见2023年4月15日刊载于潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第五届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2023-031）
第五届董事会第十七次会议	2023年04月21日	2023年04月22日	详情请参见2023年4月22日刊载于潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第五届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2023-036）
第五届董事会第十八次会议	2023年05月10日	2023年05月11日	详情请参见2023年5月11日刊载于潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第五届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2023-044）
第五届董事会第十九次会议	2023年07月18日	2023年07月19日	详情请参见2023年7月19日刊载于潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第五届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2023-058）
第五届董事会第二十次会议	2023年08月14日	2023年08月15日	详情请参见2023年8月15日刊载于潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第五届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-068）

第五届董事会第二十一次会议	2023年09月25日	2023年09月26日	详情请参见2023年9月26日刊载于潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号:2023-081)
第五届董事会第二十二次会议	2023年10月08日	2023年10月10日	详情请参见2023年10月10日刊载于潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号:2023-085)
第五届董事会第二十三次会议	2023年10月20日	2023年10月21日	详情请参见2023年10月21日刊载于潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号:2023-090)
第五届董事会第二十四次会议	2023年12月06日	2023年12月07日	详情请参见2023年12月7日刊载于潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号:2023-100)
第五届董事会第二十五次会议	2023年12月22日	2023年12月23日	详情请参见2023年12月23日刊载于潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第二十五次会议决议公告》(公告编号:2023-110)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
曲宁	12	12	0	0	0	否	4
赵永志	12	12	0	0	0	否	4
杨丽萍	12	12	0	0	0	否	4
孙晓燕	12	12	0	0	0	否	4
梁清华	12	12	0	0	0	否	4
耿建新	12	12	0	0	0	否	4
郑纬民	12	12	0	0	0	否	4
牛继宾	12	12	0	0	0	否	4
国利	12	12	0	0	0	否	4
张丽莎	12	12	0	0	0	否	4
孙捷	12	12	0	0	0	否	4
周东波	12	12	0	0	0	否	4
刘峰	12	12	0	0	0	否	4
姚巍	12	12	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事深入了解公司的经营状况、内部控制情况、公司治理情况及股东大会决议、董事会决议的执行情况，利用自己的专业知识和技能，从客观公正的角度对公司的融资、募集资金管理、内控建设、年度审计、利润分配方案、对外担保、关联交易等事项发表了意见，切实维护公司及中小股东的合法权益。公司董事对报告期内历次董事会会议审议的议案均未提出异议。公司董事提出的建议已经由公司全部采纳并认真落实，具体包括：不断完善公司内控制度，提高公司治理水平；持续关注宏观经济政策和行业发展趋势；加强公司董事、监事、高级管理人员的专业素质和管理能力等。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	耿建新、赵永志、梁清华	5	2023年03月27日	<p>（一）审议通过了关于《公司2022年度报告》全文及其摘要的议案</p> <p>（二）审议通过了关于《公司2022年度财务决算报告》的议案</p> <p>（三）审议通过了关于《公司2023年度财务预算报告》的议案</p> <p>（四）审议通过了关于《公司2022年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案</p> <p>（五）审议通过了关于《公司2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案</p> <p>（六）审议通过了关于《公司2022年度内部控制自我评价报告》的议案</p> <p>（七）审议通过了关于《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况》的议案</p> <p>（八）审议通过了关于续聘2023年度审计机构的议案</p> <p>（九）审议通过了关于2022年度计提信用减值准备及资产减值准备的议案</p>	<p>1、进一步做好成本管理，降低销售费用、管理费用等支出；</p> <p>2、合理规划固定资产投资与使用，提高资产利用率。</p>	跟进公司内部控制体系建设以及定增募集资金使用与存放情况。	无

				<p>(十) 审议通过了关于《公司审计部 2023 年度审计计划》的议案</p> <p>(十一) 审议通过了关于《公司 2022 年度募集资金存放及使用情况的内部审计报告》的议案</p> <p>(十二) 审议通过了关于《公司 2022 年度财务收支内部审计报告》的议案</p>			
			2023 年 03 月 31 日	<p>(一) 审议通过了关于公司向特定对象发行 A 股股票条件的议案</p> <p>(二) 审议通过了关于修订公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案</p> <p>(三) 审议通过了关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案</p> <p>(四) 审议通过了关于《公司向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告（修订稿）》的议案</p> <p>(五) 审议通过了关于《公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）》的议案</p> <p>(六) 审议通过了关于《公司向特定对象发行股票摊薄即期回报与填补措施及相关主体承诺》的议案</p> <p>(七) 审议通过了关于提请股东大会延长授权董事会办理本次向特定对象发行 A 股股票相关事宜的议案</p> <p>(八) 审议通过了关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案</p> <p>(九) 审议通过了关于使用暂时闲置的自有资金进行现金管理的议案</p>	定向增发过程中，要从公司实际经营情况与资金需求出发，严格遵照现行法律、法规及规范性文件的规定，提高发行透明度。	审阅向特定对象发行 A 股股票方案及可行性报告。	无

			2023年04月21日	<p>(一) 审议通过了关于《2023年第一季度报告》的议案</p> <p>(二) 审议通过了关于《公司内部控制管理制度》的议案</p> <p>(三) 审议通过了关于《公司内部控制评价管理制度》的议案</p>	针对第一季度亏损情况分析原因，并提出合理化建议。	及时了解公司内部控制体系建设情况。	无
			2023年08月14日	<p>(一) 审议通过了关于《2023年上半年募集资金存放及使用情况的内部审计报告》的议案</p> <p>(二) 审议通过了关于《2023年上半年财务收支内部审计报告》的议案</p> <p>(三) 审议通过了关于《公司2023年半年度报告》全文及其摘要的议案</p> <p>(四) 审议通过了关于《2023年北京中瑞云祥信息科技发展有限公司内部控制审计报告》的议案</p>	<p>1、就企业如何降本增效提供参考意见；</p> <p>2、提高募集资金使用情况等重大事项的信息披露质量。</p>	了解企业内部控制建设、落实情况，持续跟进募集资金使用情况。	无
			2023年10月20日	<p>(一) 关于《2023年第三季度报告》的议案</p>	<p>1、应深入剖析公司毛利率降低原因，包括销售单价、销售数量、营业成本等，并采取针对性措施进行改善。</p> <p>2、关注现金流回款问题，加强现金流管理。</p> <p>3、公司应当做好年度财务规划管理，争取尽快实现扭亏。</p>	提醒企业关注年末可能存在的经营风险与市场风险，进而对企业财务风向的影响。	无
提名委员会	梁清华、曲宁、郑纬民	1	2023年03月27日	<p>(一) 审议通过关于聘任公司高级管理人员的议案</p>	审议董事长的提名，审核候选人的相关资质，并聘任姚巍担任公司执行总裁。	无	无
薪酬与考核	郑纬民、	5	2023年03	<p>(一) 审议通过了</p>	对公司董	了解限制性	无

委员会	曲宁、耿建新		月 27 日	关于《公司 2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案》的议案 (二) 逐项审议通过了关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案	事、监事和高级管理人员的薪酬政策与体系设计提出合理化建议, 确保提高员工积极性。	股票激励计划落实依据。	
			2023 年 05 月 10 日	(一) 审议通过了关于《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》 (二) 逐项审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》	公司要恰当、合理运用股票激励计划, 提高员工忠诚度和积极性。	了解限制性股票激励计划落实条件。	无
			2023 年 07 月 18 日	(一) 审议通过《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》	确保公司按既定条件落实股权激励计划。	了解限制性股票激励计划落实依据。	无
			2023 年 12 月 06 日	(一) 审议通过《关于<北京首都在线科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》 (二) 审议通过《关于制订<北京首都在线科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》 (三) 审议通过《关于核实<北京首都在线科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》	审核激励对象对象的适当性, 确保股票激励计划能够切实提高员工积极性, 进而带动公司绩效增长。	讨论本次股票激励计划的合理性与有效性。	无
			2023 年 12 月 22 日	(一) 《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》	确保股权激励计划能够提高员工积极性。	了解限制性股票激励计划落实条件。	无
战略委员会	曲宁、赵永志、郑纬民	3	2023 年 03 月 27 日	(一) 审议通过关于《公司 2022 年度报告》及其摘要的议案	了解公司过去一年战略进展及经营管理情况, 并对公司未来规划提供进一步参考	提高公司信息披露的及时性、准确性, 提高信息披露质量。	无

					意见。		
			2023年03月31日	<p>(一) 审议通过了关于公司向特定对象发行 A 股股票条件的议案</p> <p>(二) 审议通过了关于修订公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案</p> <p>(三) 审议通过了关于公司向特定对象发行 A 股股票预案(修订稿)的议案</p> <p>(四) 审议通过了关于《公司向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告(修订稿)》的议案</p> <p>(五) 审议通过了关于《公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告(修订稿)》的议案</p> <p>(六) 审议通过了关于《公司向特定对象发行股票摊薄即期回报与填补措施及相关主体承诺》的议案</p> <p>(七) 审议通过了关于提请股东大会延长授权董事会办理本次向特定对象发行 A 股股票相关事宜的议案</p>	<p>基于可行性报告分析,审核定向增发符合公司战略发展需求,确保定向增发符合法律法规等规范性文件。</p>	<p>了解以往年度定增项目可行性及进展情况,以及募集资金的使用情况。</p>	无
			2023年10月08日	<p>(一) 关于修订《公司向特定对象发行 A 股股票方案》的议案</p> <p>(二) 关于《公司向特定对象发行 A 股股票预案(四次修订稿)》的议案</p> <p>(三) 关于《公司向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告(四次修订稿)》的议案</p> <p>(四) 关于《公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告(四次修订稿)》的议案</p>	<p>审核定向增发符合公司战略发展需求,确保定向增发符合法律法规等规范性文件。</p>	<p>了解以往年度的定增进展以及募集资金的使用情况。</p>	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	272
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	257
报告期末在职员工的数量合计（人）	529
当期领取薪酬员工总人数（人）	529
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	79
技术人员	154
财务人员	29
行政人员	267
合计	529
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	0
硕士	41
本科	342
专科	113
专科以下	33
合计	529

2、薪酬政策

公司根据国家人力资源和社会劳动保障的相关政策，结合地区、行业和公司的实际情况，制定了具有竞争力的薪酬策略。

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。

公司为员工设立专业及管理的双重职业发展路径。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。

公司的薪酬政策设计符合以下原则：

（1）保持薪酬的市场竞争力：整体总现金收入不低于同行业、同区域的中位水平；高绩效，具备公司发展所需核心能力的优秀人才，其绩效保持市场较高水平。

（2）为岗位付薪：体现岗位所承担责任与贡献的差别，实现以岗定薪，合理拉开薪酬差距。

（3）为个人能力付薪：体现因个人胜任能力、资历不同而产生的差异，实现合理的同岗不同酬。

（4）为业绩付薪：根据个人业绩结果的优劣决定每个任职者现金收入额度的变动，向绩优者、贡献者倾斜。

（5）体现经济性：综合考虑公司的实际可支付能力，使人工总成本增长与经营业绩趋势相匹配，确保公司人力成本使用效率。

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

3、培训计划

2023年，公司紧密围绕经营发展战略，制定专门的培训管理制度，组织多元化培训活动，重点提高公司员工的综合素质和专业技能，打造学习型企业文化，增强公司核心竞争力。

对于新入职员工，人力资源部门开展全方位的入职培训，涵盖公司发展历程、企业文化、主营业务、组织架构、规章制度及业务流程等事项。建立并落实培训后的跟踪指导工作，提高了新员工入职效率。

对于管理人员，公司定期针对主管级及以上人员、有管理潜力的员工开展专场培训课程和热点话题讲座，由人力资源部门对培训效果进行追踪与考察，考察结果将作为管理人员绩效考核的重要指标。

公司也通过公开课的形式面向全体员工进行业务培训，同时鼓励各部门员工进行工作相关证书的考取以提升员工自身的岗位技能和职业水平。在部门年度培训预算内，员工完成岗位相关专项技能培训，取得相关证书并签订培训协议后，公司承担培训费用。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	466,822,836
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度实现归属于上市公司股东的净利润为人民币-340,078,976.82 元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计未分配利润为人民币-320,644,749.87 元，母公司累计未分配利润为人民币-83,241,711.58 元。 鉴于公司目前处在快速发展阶段，根据公司未来发展需求，并结合公司经营情况和现金流量情况，公司董事会拟定 2023 年度利润分配预案为：不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本，未分配利润结转至下一年度。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2020 年限制性股票激励计划

1、2020 年 9 月 18 日，公司第四届董事会第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 2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈北京首都在线科技股份有限公司 2020 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》。公司第四届监事会第十四次会议审议通过上述相关议案并对本次股权激励计划的激励对象名单进行核实。公司已对激励对象名单在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本次股权激励计划授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明，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。

2、2020 年 10 月 9 日，公司 2020 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于〈北京首都在线科技股份有限公司 2020 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 2020 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》。公司实施 2020 年限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。同时，公司根据内幕信息知情人买卖公司股票情况的核查情况，披露了《北京首都在线科技股份有限公司关于 2020 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》。

3、2020 年 10 月 9 日，公司第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。确定 2020 年 10 月 9 日为首次授予日，授予 44 名激励对象 100 万股第二类限制性股票，授予价格为 4.80 元/股。监事会对授予激励对象名单进行了核实并发表了同意的意见，公司独立董事对上述事项发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。

4、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》及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。

5、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。

6、2021 年 10 月 14 日，公司召开第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》、《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。公司独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会对 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期的归属名单进行核实并发表核查意见。

7、2022 年 10 月 25 日，公司召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》、《关于 2020 年限制性股票激励计划（草案）首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》、《关于 2020 年限制性股票激励计划（草案）预留授予部分第一

个归属期归属条件成就的议案》。公司独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会对 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期的归属名单进行核实并发表核查意见。

8、2023 年 3 月 31 日，公司召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于作废 2020 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》。公司独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会发表了核查意见。

以上事项的具体内容详见公司分别于 2020 年 9 月 19 日、2020 年 10 月 9 日、2021 年 3 月 9 日、2021 年 7 月 21 日、2021 年 10 月 15 日、2022 年 10 月 26 日、2023 年 4 月 1 日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上的《2020 年限制性股票激励计划（草案）》《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》《关于调整 2020 年限制性股票激励计划首次授予价格的公告》《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公告》《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的公告》《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的公告》等文件。

2021 年限制性股票激励计划

1、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。

2、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》。

3、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《北京首都在线科技股份有限公司监事会关于公司 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》。

4、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《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》。

5、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。

6、2022 年 5 月 31 日，公司召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于向激励对象授予 2021 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，确定 2022 年 5 月 31 日为授予日，以 13.00 元/股的授予价格向 24 名激励对象授予 160.00 万股限制性股票。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。律师出具了相应的法律意见书。

7、2023 年 3 月 31 日，公司召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》。公司独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会发表了核查意见。

8、2023 年 5 月 10 日，公司召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十八次会议，审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。公司独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会对 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期的归属名单进行核实并发表核查意见。律师出具了相应的法律意见书。

9、2023 年 7 月 18 日，公司召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》。公司独立董事对上述议案发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见书。

以上事项的具体内容详见公司分别于 2021 年 6 月 26 日、2021 年 7 月 21 日、2022 年 6 月 1 日、2023 年 4 月 1 日、2023 年 5 月 11 日、2023 年 7 月 19 日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）

上的《2021 年限制性股票激励计划（草案）》《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公告》《关于向激励对象授予 2021 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的公告》《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的公告》《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的公告》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的公告》《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的公告》等文件。

2022 年限制性股票激励计划

1、2022 年 2 月 15 日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于〈北京首都在线科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于制订〈北京首都在线科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见，并就股权激励计划向所有的股东征集委托投票权。

2、2022 年 2 月 15 日，公司第五届监事会第三次会议审议通过了《关于〈北京首都在线科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于制订〈北京首都在线科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实〈北京首都在线科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

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

4、2022 年 3 月 5 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于〈北京首都在线科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于制订〈北京首都在线科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。同日，公司披露了《北京首都在线科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划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》。

5、2022 年 4 月 27 日，公司召开了第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议，根据 2022 年 3 月 4 日召开的公司 2022 年第二次临时股东大会的授权，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的

议案》，确定限制性股票的首次授予日为 2022 年 4 月 27 日，首次授予限制性股票 1578.2146 万股，授予价格为人民币 13.00 元/股。

6、2023 年 3 月 31 日，公司召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》。公司独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会发表了核查意见。

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

2023 年限制性股票激励计划

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

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

3、2023 年 12 月 22 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于〈北京首都在线科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于制订〈北京首都在线科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。同日，公司披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2023 年 12 月 22 日，根据公司 2023 年 12 月 22 日第三次临时股东大会的授权，公司召开了第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定限制性股票的首次授予日为 2023 年 12 月 22 日，以 7.80 元/股的价格向 21 名激励对象授予 560.00 万股第二类限制性股票。公司独立董事发表了同意的

独立意见，监事会对 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单进行核实并发表核查意见，律师出具了相应的法律意见书。

以上事项的具体内容详见公司分别于 2023 年 12 月 7 日、2023 年 12 月 23 日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上的《北京首都在线科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）》、《北京首都在线科技股份有限公司关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》等文件。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
曲宁	董事、总经理	0	0	0	0	0	0	0	400,000	0	0		160,000
赵永志	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	0	300,000	0	0		225,000
杨丽萍	董事、副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	574,000	0	1,500,000	7.8	1,869,600
孙晓燕	董事	0	0	0	0	0	0	0	522,675	0	100,000	7.8	457,706
耿建新	独立董事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
梁清华	独立董事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
郑纬民	独立董事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
孙捷	监事会主席	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
周东波	监事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
刘峰	职工	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0

	代表 监事												
姚巍	执行 总裁	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	7.8	1,000,000
牛继 宾	副总 经理	0	0	0	0	0	0	0	1,253,815	0	150,000	7.8	1,036,526
国利	副总 经理	0	0	0	0	0	0	0	1,213,039	0	150,000	7.8	1,020,215
张丽 莎	财务 总监	0	0	0	0	0	0	0	526,695	0	100,000	7.8	419,985
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	4,790,224	0	3,000,000	--	6,189,032

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了高级管理人员的聘任、考评、激励与约束机制。公司高级管理人员均由董事会聘任。公司总经理对董事会负责；副总经理、财务总监直接对总经理负责，向其汇报工作，并根据公司内部管理机构的设置履行相关职责；公司设董事会秘书，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制订薪酬方案并报董事会审批。报告期内，高级管理人员能够严格按照《公司法》《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议。根据公司薪酬绩效考核制度，公司高级管理人员的薪酬由公司董事会依据每位的年度绩效目标确定范围，并由公司董事会进行考评。对高管人员的考评，既评估当年的绩效完成情况，也兼顾公司长期发展的要求，年度经营目标与年度考评结果直接挂钩。高管人员的薪酬主要由基本薪酬、年度绩效奖金和股权激励三部分构成，其中，基本薪酬按月发放，年度绩效奖金根据高管人员年度绩效目标完成情况在年末考评后一次性兑现，股权激励依据公司股权激励计划执行。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善内部控制制度建设，建立了一套设计科学、运行有效的内部控制体系，公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏；纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏；公司内部控制设计合理，内部控制执行有效，不存在重大遗漏。由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理体系，强化内审部门对公司内部

控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度，通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进内部控制目标的实现。

报告期内，根据新修订的《证券法》《深圳证券交易所创业板上市规则》《上市公司独立董事管理办法》等相关法律法规和规范性文件，进一步修订完善了《北京首都在线科技股份有限公司独立董事工作制度》《北京首都在线科技股份有限公司董事会秘书工作制度》《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》《北京首都在线科技股份有限公司章程》《北京首都在线科技股份有限公司董事会议事规则》《北京首都在线科技股份有限公司股东大会会议事规则》《北京首都在线科技股份有限公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》《北京首都在线科技股份有限公司董事会提名委员会议事规则》《北京首都在线科技股份有限公司董事会审计委员会议事规则》等管理制度及规则。

报告期内，公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制评价方法规定的程序组织开展了内部控制评价工作。根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告、非财务报告的内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已经按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告及非财务报告的内部控制。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
现金方式收购 怀来智慧云港 科技有限公司	2023年3月22日，公司召开第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于以现金方式收购怀来智慧云港科技有限公司100%股权的议案》，具体内容详见公司在巨潮资讯网刊载的《关于以现金方式收购怀来智慧云港科技有限公司100%股权的公告》（公告编号：2023-015号）	已于2023年3月27日已完成了股权转让相关的工商变更登记手续，并取得河北省怀来县市场监督管理局核发的《营业执照》	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 17 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司因财务报告存在重大会计差错或者虚假记载，被监管部门责令改正，公司股票停牌或直接影响公司重大项目的实施；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）董事会对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷：（1）当期财务报告存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能识别该错报，且错报金额达到重要程度，未达到重大程度；（2）发现缺陷影响金额虽未达到和超过重要性水平，但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视的错报。</p> <p>一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：（1）违犯国家法律法规或规范性文件；（2）重大决策程序不民主、不科学；（3）制度缺失可能导致系统性失效；（4）管理骨干人员或技术骨干人员纷纷流失；（5）媒体负面新闻频现；（6）重大或重要缺陷不能得到整改；（7）其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>重要缺陷：一个或多个缺陷组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍可能导致企业偏离控制目标的缺陷。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	具体详见公司同日披露在巨潮资讯网上的《2023 年度内部控制评价报告》	具体详见公司同日披露在巨潮资讯网上的《2023 年度内部控制评价报告》
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
大华会计师事务所(特殊普通合伙)认为，首都在线按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 04 月 17 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

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。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司成立以来，坚持绿色环保、资源节约发展理念，在公司经营管理活动中，大力提升环境保护意识，尽力减少各类物资消耗。具体事例包括：办公场所照明安装节能灯具、各类场所装修选择环保材料、打印复印用纸实行双面使用等。

公司已建 OA 行政、财务等无纸化办公系统，在提升公司运转效率的同时，切实减少了对实物资源的消耗。

未披露其他环境信息的原因

公司及下属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。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚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	已完成
	曲宁	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	附件二	2019年03月28日	长期	正常履行中
	曲宁	关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺	附件三	2019年03月28日	长期	正常履行中
	曲宁	强化对相关责任主体承诺事项的约束措施	附件四	2019年03月28日	长期	正常履行中
	曲宁	避免同业竞争的承诺	附件五	2019年03月28日	长期	正常履行中
	曲宁	关于规范并减少关联交易的承诺	附件六	2019年03月28日	长期	正常履行中
	曲宁	社保公积金补缴的承诺	附件七	2019年03月28日	长期	正常履行中
	曲宁	对公司非公开发行股票填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺	附件八	2019年03月28日	长期	正常履行中
	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	关于上市后股价稳定措施公司股价的承诺	附件九	2019年03月28日	公司上市后3年内	已完成
	首都在线	公司关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	附件十	2019年03月28日	长期	正常履行中
公司董事、监	强化对相关责	附件四	2019年03月	长期	正常履行中	

	事及高级管理人员	任主体承诺事项的约束措施		28 日		
	公司董事、监事及高级管理人员	关于规范并减少关联交易的承诺	附件十一	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	曲宁、赵永志、毕名武	持股意向及减持意向的承诺	附件十二	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	合众投资、基石创投	持股意向及减持意向的承诺	附件十三	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	首都在线	关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺	附件三	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	公司的董事、高级管理人员	关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺	附件三	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	公司的董事、高级管理人员	关于填补本次非公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺	附件十四	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	首都在线	强化对相关责任主体承诺事项的约束措施	附件四	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	曲宁、赵永志、毕名武、合众投资、基石创投	关于规范并减少关联交易的承诺	附件十五	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	首都在线	发行人申报文件电子文件与书面文件一致的承诺	附件十六	2020 年 01 月 17 日	长期	正常履行中
	曲宁	发行人保证不影响和干扰发审委审核的承诺	附件十七	2020 年 01 月 17 日	长期	正常履行中
	首都在线	首次公开发行 A 股股票并上市会后重大事项的承诺发行人保证不影响和干扰发审委审核的承诺	附件十八	2020 年 01 月 17 日	长期	正常履行中
	曲宁	本次发行摊薄即期回报的风险提示、防范措施以及相关主体的承诺	附件十九	2021 年 02 月 05 日	长期	正常履行中
	首都在线	本次发行摊薄即期回报的风险提示、防范措施以及相关主体的承诺	附件二十	2021 年 02 月 05 日	长期	正常履行中
	公司董事、高	董事、高级管	附件二十一	2021 年 02 月	长期	正常履行中

	级管理人员	理人员关于保证填补即期回报措施切实履行的承诺		05 日		
	公司董事、高级管理人员	全体董事、监事、高级管理人员对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺	附件二十二	2021 年 02 月 05 日	长期	正常履行中
	控股股东、实际控制人、全体董事、高级管理人员	关于本次向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报的填补措施及相关承诺	附件二十三	2021 年 02 月 05 日	长期	正常履行中
	控股股东、实际控制人、全体董事、高级管理人员	关于本次向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报的填补措施及相关承诺	附件三十二	2022 年 11 月 22 日	长期	正常履行中
	全体董事、高级管理人员	公司未来三年股东回报规划	附件三十三	2022 年 11 月 22 日	长期	正常履行中
	控股股东、实际控制人	对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	附件三十八	2022 年 11 月 22 日	长期	正常履行中
股权激励承诺	首都在线	不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保的承诺	附件二十四	2020 年 09 月 18 日	长期	正常履行中
	首都在线	公司关于股权激励不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	附件二十五	2020 年 09 月 18 日	长期	正常履行中
	首都在线	若出现某些特定情形发行计划终止的承诺	附件二十六	2020 年 09 月 18 日	长期	正常履行中
	首都在线	公司关于股权激励计划正常实施的承诺	附件二十七	2021 年 06 月 25 日	长期	正常履行中
	首都在线	不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担	附件二十八	2021 年 06 月 25 日	长期	正常履行中

		保的承诺				
首都在线		公司关于股权激励不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	附件二十九	2021年06月25日	长期	正常履行中
首都在线		若出现某些特定情形发行计划终止的承诺	附件三十	2021年06月25日	长期	正常履行中
首都在线		公司关于股权激励计划正常实施的承诺	附件三十一	2021年06月25日	长期	正常履行中
首都在线		不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保的承诺	附件三十四	2022年02月15日	长期	正常履行中
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	附件三十五	2022年02月15日	长期	正常履行中
首都在线		若出现某些特定情形发行计划终止的承诺	附件三十六	2022年02月15日	长期	正常履行中
首都在线		公司关于股权激励计划正常实施的承诺	附件三十七	2022年02月15日	长期	正常履行中
首都在线全体董事、监事和高级管理人员		公司2023年限制性股票激励计划披露文件不存在虚假记载的承诺	附件三十九	2023年12月06日	长期	正常履行中
首都在线所有激励对象		公司关于股权激励不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	附件四十	2023年12月06日	长期	正常履行中
首都在线		公司不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保的承诺	附件四十一	2023年12月06日	长期	正常履行中
首都在线所有激励对象		对于本次激励计划所规定的不能成为激励	附件四十二	2023年12月06日	长期	正常履行中

		对象的情形的承诺				
	首都在线所有激励对象	对于公司发生异动的承诺	附件四十三	2023年12月06日	长期	正常履行中
	首都在线所有激励对象	对于激励对象个人情况发生变化的承诺	附件四十四	2023年12月06日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无超期未履行承诺的情形					

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

发行人控股股东及实际控制人曲宁的承诺如下：

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

若证券监管部门、证券交易所或司法机关等有权机关认定发行人首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在该等违法事实被证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关最终认定之日起 5 个工作日内根据相关法律法规及公司章程规定制定股份回购方案，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让、要约收购以及证券监督管理机构认可的其它方式回购已转让的原限

售股份。回购价格为首次公开发行股票的发价价格加上同期银行活期存款利息，如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作相应调整。若本人回购已转让的原限售股份触发要约收购条件的，本人将依法履行相应程序，并履行相应信息披露义务。同时本人将督促发行人依法回购其在首次公开发行股票时发行的全部新股。

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

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

附件三：关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺

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

公司承诺：

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

1、加强对募投项目监管，保证募集资金合理合法使用

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

2、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益

本次发行募集资金投资项目的实施符合本公司的发展战略，能有效提升公司的服务能力，有利于公司持续、快速发展。本次募集资金到位前，公司拟通过多种渠道积极筹集资金，争取尽早实现项目预期

收益，增强未来几年的股东回报，降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险。

3、加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力

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

4、进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制

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

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

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

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

2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。

3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。

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

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

附件四：关于强化对相关责任主体承诺事项的约束措施的承诺

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

2、直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕前不进行公开再融资；

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

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

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

公司控股股东及实际控制人曲宁承诺：

“1、本人将严格履行招股说明书等文件公开作出的承诺。

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

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

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

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

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

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

2、不得以任何方式减持持有的发行人股份（如适用）；

3、暂不领取发行人分配利润中归属于本人的部分（如适用）；

4、不得主动要求离职；

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

6、如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有；

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

附件五：避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人曲宁出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

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

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

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

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

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

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

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

8、本承诺函在本人作为公司控股股东和实际控制人期间有效。”

附件六：公司控股股东、实际控制人曲宁作出的关于规范并减少关联交易的承诺

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

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

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

4、在关联交易事项上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生；

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

6、本人保证遵守上述承诺，不通过关联交易损害首都在线及其他股东的合法权益，如因违反上述

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

附件七：公司控股股东、实际控制人曲宁关于社保公积金补缴的承诺

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

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

“1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

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

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

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

附件九：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，应严格按照公司章程、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：公司关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺

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

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

如本公司未能履行上述公开承诺事项，本公司将：

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

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

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

附件十一：公司董事、监事、高级管理人员关于规范并减少关联交易的承诺

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

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

在关联交易事项上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生；

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

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

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

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

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

附件十三：持股 5%以上机构股东合众投资、基石创投持股意向及减持意向的承诺

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

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

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

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

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

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

“1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；

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

3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

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

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

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

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

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

附件十五：公司持股 5%以上的股东关于规范并减少关联交易的承诺

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

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

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

4、在关联交易事项上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生；

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

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

附件十六：发行人申报文件电子文件与书面文件一致的承诺

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

附件十七：发行人保证不影响和干扰发审委审核的承诺函

公司向中国证券监督管理委员会承诺：

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

2、本公司保证不以任何方式干扰发审委的审核工作。

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

4、若本公司违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任。

附件十八：首次公开发行 A 股股票并上市后重大事项的承诺函

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

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

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

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

附件十九：关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺

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

1、加强对募投项目监管，保证募集资金合理合法使用

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

2、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益

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

3、加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力

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

制公司经营和管控风险。

4、进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制

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

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

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

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

2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。

3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。

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

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

附件二十：发行人关于申请电子文件与预留原件一致的承诺函

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

附件二十一：董事、高级管理人员关于保证填补即期回报措施切实履行的承诺

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

“1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；

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

3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

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

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

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

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

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

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

公司的董事、监事或高级管理人员，承诺如下：

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

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

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

3、上述承诺不会因为本人职务的变更或离职等原因而改变或无效。

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

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

1、加强对募投项目监管，保证募集资金合理合法使用

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

2、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益

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

3、加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力

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

4、完善公司利润分配制度，强化投资回报机制

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

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

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

- “1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；
- 2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；
- 4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 5、本人支持由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、若公司未来实施股权激励计划，本人支持其股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 7、本承诺出具日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。”

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

“1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

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

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

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

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

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

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

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

公司承诺出现下列情形之一时，发行计划即行终止：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

公司承诺出现下列情形之一时，发行计划即行终止：

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

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

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

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

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

（一）公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺

公司的董事、高级管理人员作出承诺如下：

“1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；

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

3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

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

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

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

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

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

（二）公司控股股东、实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺

公司控股股东及实际控制人作出承诺如下：

“1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

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

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

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

附件三十三：公司未来三年股东回报规划（2022 年向特定对象发行股票）

（一）制定股东分红回报规划所考虑的因素

《北京首都在线科技股份有限公司未来三年（2022-2024 年）股东分红回报规划》（以下简称《股

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

(二) 本规划制定的基本原则

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

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

(三) 公司股东分红回报规划内容

1、利润分配原则

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

公司股东回报规划应充分考虑股东特别是中小股东、独立董事的意见。

2、利润分配形式

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

3、利润分配的具体条件和比例

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

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

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

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%;

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。

公司的利润分配不得超过累计可分配利润。

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

4、公司利润分配的决策程序

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

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

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

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

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

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

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

公司董事会制订的利润分配方案，提交股东大会审议时须经普通决议表决通过。

(四) 股东回报规划的制定周期和调整机制

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

2、公司的利润分配政策不得随意变更，如公司因生产经营情况发生重大变化、投资规划和长期发展的需要等原因需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，提

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

（五）监事会的监督

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

监事会发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：

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

（六）公司利润分配的信息披露

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

（七）其他事宜

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

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

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

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

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

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

公司承诺出现下列情形之一时，发行计划即行终止：

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

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

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

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

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

- “1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；
- 2、本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足监管部门的该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺；
- 3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

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

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

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

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

本公司所有激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不

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

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

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

附件四十二：对于本次激励计划所规定的不能成为激励对象的情形的承诺

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

附件四十三：对于公司发生异动的承诺

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

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

（二）公司出现下列情形之一的，本激励计划不做变更：

- 1、公司控制权发生变更；
- 2、公司出现合并、分立的情形。

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

董事会应当按照前款规定和本激励计划相关安排收回激励对象所得收益。

附件四十四：对于激励对象个人情况发生变化的承诺

（一）激励对象发生职务变更，但仍在公司内，或在公司子公司内任职的，其获授的限制性股票将按照职务变更前本激励计划规定的程序办理归属；但是，激励对象因不能胜任岗位工作、触犯法律、违反职业道德、泄露公司机密、失职或渎职等行为损害公司利益或声誉而导致的职务变更，或因前列原因

导致公司解除与激励对象劳动关系的，激励对象已获授但尚未归属的限制性股票不得归属，并作废失效。离职前需缴纳完毕限制性股票已归属部分的个人所得税。

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

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

（四）激励对象因丧失劳动能力而离职，应分以下两种情况处理：

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

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

（五）激励对象身故的，应分以下两种情况处理：

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

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

（六）本激励计划未规定的其它情况由公司董事会认定，并确定其处理方式。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
中瑞云祥信息科技发展有限公司	2021年	2023年	2,386.09	2,582.46	无	2021年01月06日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于现金收购控股子公司剩余股权的公告（2021-009）》
北京中嘉和信通信技术有限公司	2022年	2024年	2,900.00	4,082.24	无	2022年06月21日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于以现金方式收购北京中嘉和信通信技术有限公司60%股权的公告（2022-095）》

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

公司收购北京中瑞云祥信息科技发展有限公司事项，交易对手方共青城智悦投资合伙企业（有限合伙）及自然人韩晓琮、曲鹏承诺，中瑞云祥在业绩承诺期间的承诺利润为：2021 年度净利润不低于 2,133.67 万元，2021 年和 2022 年两年的平均净利润不低于 2,274.13 万元/年，2021 年-2023 年三年的平均净利润不低于 2,386.09 万元/年。中瑞云祥 2021 年净利润为 2,674.93 万元，2022 年净利润为 2,159.90 万元，2023 年净利润为 2,582.46 万元，三年均值：2,472.43 万元，达到原盈利预测。

北京隆华茂辰企业管理咨询中心（有限合伙）、深圳市中杰资产管理有限公司承诺，北京中嘉和信通信技术有限公司 2022 年度、2023 年度和 2024 年度承诺净利润分别不低于 2,500 万元、2,900 万元和 3,300 万元。中嘉和信 2023 年净利润为 4,082.24 万元，达到原盈利预测。

怀来智慧云港科技有限公司不涉及业绩承诺。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

业绩承诺均已完成。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期新纳入合并报表范围的单位包括：广东首云智算科技有限公司、怀来智慧云港科技有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐荣周、杨倩
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	唐荣周（1年）、杨倩（2年）
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
张丽莎	高级管理人员	直系亲属短线交易	中国证监会北京监管局采取行政监管措施	出具警示函	2023年10月17日	中国证监会北京监管局《关于对张丽莎采取出具警示函监管措施的决定（（2023）217号）》 （ http://www.csrc.gov.cn/beijing/c105547/c7437448/content.shtml ）

整改情况说明

适用 不适用

张丽莎女士收到上述《警示函》后，表示接受北京证监局的监管措施决定，并高度重视《警示函》中指出的问题，表示将充分吸取教训，切实加强对《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 10 号——股份变动管理》等法律法规的学习，进一步提高规范运作意识，严格规范股票买卖行为，杜绝此类情况再次发生。

公司将以此为戒，不断强化培训宣导，督促全体董监高及相关股东加强对法律法规的学习，严格遵守相关规定，自觉维护证券市场秩序。

本次监管措施不会影响公司正常的生产经营活动，公司将继续严格按照有关 法律法规的规定和要求，认真履行信息披露义务。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产 (万元)	被投资企业的净资产 (万元)	被投资企业的净利润 (万元)
南京和润至成私募基金管理有限公司	南京和润至成私募基金管理有限公司为公司参股企业南京和润至成科技合伙企业（有限合伙）的参股子公司	南京和润数科创业投资合伙企业（有限合伙）	以自有资金从事投资活动	10005 万元人民币	1,994.47	1,994.47	-5.53
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

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

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
曲宁	控股股东、实际控制人	借款	0	2,999	0	3.45%	0.86	2,999.86	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司控股股东、实际控制人曲宁先生为公司提供借款是为了支持公司业务发展，满足公司日常经营和业务发展资金需求，不会对公司的财务状况、经营成果及独立性产生不利影响，不存在损害公司和全体股东，特别是中小股东利益的情形。							

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

具体内容详见本报告第十节“财务报告”之“十二关联方及关联交易”部分的内容。

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 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年03月09日	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年04月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司及全资子公司向银行申请授信额度并由公司控股股东及实际控制人提供担保暨关联交易的公告	2021年07月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司向银行及融资租赁机构申请授信额度并由公司控股股东及实际控制人提供担保暨关联交易的公告	2021年10月15日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于控股股东、实际控制人为公司提供借款暨关联交易的公告	2021年11月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司向银行申请授信额度并由公司控股股东及实际控	2022年04月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

制人提供担保暨关联交易的公告		
关于公司向银行申请流动资金贷款并由公司控股股东及实际控制人提供担保暨关联交易的公告	2022 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司向银行申请授信额度并由公司控股股东及实际控制人提供担保暨关联交易的公告	2022 年 08 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司控股股东及实际控制人以及第三方担保机构为公司融资提供担保或反担保暨关联交易的公告	2022 年 09 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司及子公司 2023 年度向金融机构申请授信额度并由公司控股股东及实际控制人提供担保暨关联交易的公告	2023 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于参与设立产业投资基金暨关联交易的公告	2023 年 04 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于控股股东、实际控制人为公司提供借款暨关联交易的公告	2023 年 12 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

作为承租人的披露：

(一) 租赁活动

本公司作为承租人，主要租赁活动为办公场所、机柜租赁、经营设备及专线租赁。在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司的主要租赁情况详见第十节、七.注释 25 使用权资产。

(二) 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁情况

在租赁期开始日，本公司对不包含续租选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁作为短期租赁进行会计处理。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司短期租赁主要包括没有保底条款且租赁期不超过 12 个月的机柜租赁、租赁期限不超过 1 年的各地办事处办公用房租赁等。

(三) 未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出

1. 可变租赁付款额

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司签订的租赁合同或包含租赁成分的合同均已明确约定应付租赁付款额，不存在可变租赁付款额。

2. 续租选择权

公司所签订租赁合同中无续租选择权相关条款。

3. 终止租赁选择权

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

4. 承租人已承诺但尚未开始的租赁

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在已承诺但尚未开始的租赁。

(四) 售后租回

本公司应资金需求，作为卖方兼承租人以售后租回方式进行融资，详见第十节、七注释 48 长期应付款。

作为出租人的披露：

(一) 租赁活动

公司对于裸金属服务协议中约定设备留购权的租赁按照新租赁准则中融资租赁业务进行处理。

(二) 在租赁资产中保留的权利的风险管理策略

公司上述协议中约定无论客户是否按合同约定继续使用服务均需按照合同约定支付相应服务费。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
首都在线信息科技有限公司(上海)有限公司	2022 年 01 月 06 日	2,000	2022 年 02 月 24 日	1,395		无	无	48 个月	是	否
首都在线网络科技（上海）有限公司	2022 年 06 月 01 日	500	2023 年 02 月 16 日	100		无	无	48 个月	是	否
首都在线网络科技（上海）有限公司	2023 年 9 月 26 日	1,700	2023 年 11 月 28 日	1,700		无	无	48 个月	否	否
广东力通网络科技有限公司	2022 年 01 月 06 日	3,000	2022 年 03 月 10 日	1,000		无	无	48 个月	是	否

广东力通网络科技有限公司	2023年03月23日	3,000	2023年12月01日	988		无	无	48个月	否	否
广东力通网络科技有限公司	2022年01月06日	3,000	2022年09月15日	1,200		无	无	48个月	是	否
广东力通网络科技有限公司	2023年08月15日	3,000				—	—	—		
广东力通网络科技有限公司	2022年09月29日	800	2022年12月27日	500		无	无	48个月	否	否
广东力通网络科技有限公司	2023年12月07日	500				—	—	—		
广东力通网络科技有限公司	2022年09月29日	2,000	2023年01月16日	2,000		无	无	48个月	是	否
广东力通网络科技有限公司	2023年12月07日	2,000	2024年01月25日	2,000		无	无	48个月	否	否
广东力通网络科技有限公司	2023年03月23日	3,000	2023年05月17日	1,000		无	无	48个月	否	否
广东力通网络科技有限公司	2023年12月07日	1,000	2023年12月22日	1,000		无	无	48个月	否	否
广东力通网络科技有限公司	2023年9月26日	1,500	2023年11月28日	1,500		无	无	48个月	否	否
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	2021年07月21日	1,000	2022年07月28日	1,000		无	无	48个月	是	否
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	2023年05月11日	2,000	2023年08月16日	1,000		无	无	48个月	否	否
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	2023年10月21日	1,000	2023年12月25日	1,000		无	无	48个月	否	否

司											
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	2023年10月21日	1,500				—	—	—			
北京乾云时代数据科技有限公司	2022年08月25日	1,000	2023年12月20日	500		无	无	48个月	否	否	
北京乾云时代数据科技有限公司	2023年10月21日	1,000				—	—	—			
北京首云汇商金融信息服务有限公司	2023年10月21日	1,000	2023年12月28日	400		无	无	48个月	否	否	
首都在线(文昌)信息科技有限公司	2023年03月23日	4,000				—	—	—			
文昌首都在线航天超算科技有限公司	2023年10月21日	4,800	2023年11月02日	1,700		无	无	84个月	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			31,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				12,838	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			32,800			报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				12,738	
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)			31,000			报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				12,838	
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			32,800			报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				12,738	
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例											14.67%

其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	19,816.27	14,116.37	0	0
银行理财产品	募集资金	39,595.90	7,261.45	0	0
合计		59,412.17	21,377.82	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、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
北京首都在线科技股份有限公司关于股东减持计划实施完成的公告	2023/1/5	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
北京首都在线科技股份有限公司关于持股 5%以上股东部分股份解除质押的公告	2023/1/10	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
北京首都在线科技股份有限公司关于股东部分股份质押及解除质押的公告	2023/1/20	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
北京首都在线科技股份有限公司关于股东减持计划期限届满暨实施情况的公告	2023/1/30	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
北京首都在线科技股份有限公司关于计提信用减值准备及资产减值准备的公告	2023/1/31	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
北京首都在线科技股份有限公司 2022 年年度业绩预告	2023/1/31	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于控股股东、实际控制人部分股份解除质押的公告	2023/2/7	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

关于拟参与设立产业投资基金的提示性公告	2023/2/21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届董事会第十四次会议决议公告	2023/3/23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司及子公司 2023 年度向金融机构申请授信额度并由公司控股股东及实际控制人提供担保暨关联交易的公告	2023/3/23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于以现金方式收购怀来智慧云港科技有限公司 100% 股权的公告	2023/3/23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于子公司向银行申请综合授信额度并由公司提供担保的公告	2023/3/23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于使用自有资金对境外子公司增资的公告	2023/3/23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届监事会第十四次会议决议公告	2023/3/23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于使用部分募集资金向境外子公司增资的公告	2023/3/23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2022 年年度报告摘要	2023/4/1	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2022 年年度报告	2023/4/1	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
董事、监事及高级管理人员 2023 年度薪酬方案	2023/4/1	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届董事会第十五次会议决议公告	2023/4/1	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届监事会第十五次会议决议公告	2023/4/1	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	2023/4/1	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的公告	2023/4/1	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于续聘 2023 年度审计机构的公告	2023/4/1	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于变更注册资本及修订公司章程的公告	2023/4/1	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于使用暂时闲置的募集资金和自有资金进行现金管理的公告	2023/4/1	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	2023/4/1	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票预案修订情况说明的公告	2023/4/1	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2022 年度计提信用减值准备及资产减值准备的公告	2023/4/1	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于 2022 年度拟不进行利润分配的专项说明	2023/4/1	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于召开 2022 年度股东大会的通知	2023/4/1	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2022 年年度报告披露的提示性公告	2023/4/1	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于举行 2022 年度网上业绩说明会的公告	2023/4/11	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于参与设立产业投资基金暨关联交易的公告	2023/4/15	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届董事会第十六次会议决议公告	2023/4/15	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届监事会第十六次会议决议公告	2023/4/15	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
北京首都在线科技股份有限公司关于 2022 年年度股东大会增加临时提案暨股东大会补充通知的公告	2023/4/15	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届董事会第十七次会议决议公告	2023/4/22	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	2023/4/22	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届监事会第十七次会议决议公告	2023/4/22	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2023 年第一季度报告	2023/4/22	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2023 年第一季度报告披露的提示性公告	2023/4/22	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于聘任高级管理人员的公告	2023/4/22	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于以现金方式收购怀来智慧云港科技有限公司 100% 股权的进展公告	2023/4/22	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于股东部分股份解除质押的公告	2023/4/25	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2022 年度股东大会决议公告	2023/4/26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
北京首都在线科技股份有限公司关于使用银行承兑汇票、信用证或保函等方式支付 2021 年度向特定对象发行 A 股股票募投项目所需资金并以募集资金等额置换的公告	2023/5/11	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届董事会第十八次会议决议公告	2023/5/11	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于召开 2023 年第一次临时股东大会的通知	2023/5/11	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的公告	2023/5/11	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于全资子公司向银行申请综合授信额度并由公司提供担保的公告	2023/5/11	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于调整公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案（二次修订稿）的公告	2023/5/11	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的公告	2023/5/11	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届监事会第十八次会议决议公告	2023/5/11	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于完成工商变更登记并取得新营业执照的公告	2023/5/17	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

关于变更投资者热线电话及股东大会联系电话的公告	2023/5/18	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
北京首都在线科技股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告	2023/5/27	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
北京首都在线科技股份有限公司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	2023/6/16	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司高级管理人员近亲属短线交易及致歉的公告	2023/7/6	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	2023/7/7	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于放弃产业投资基金份额转让优先购买权的公告	2023/7/19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届董事会第十九次会议决议公告	2023/7/19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届监事会第十九次会议决议公告	2023/7/19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于转让产业投资基金部分份额的公告	2023/7/19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的公告	2023/7/19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于参与设立产业投资基金的进展公告	2023/7/19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于股东减持股份的预披露公告	2023/7/26	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	2023/7/26	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问询函回复的提示性公告	2023/7/27	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于控股股东、实际控制人拟减持股份的预披露公告	2023/8/9	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	2023/8/15	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届董事会第二十次会议决议公告	2023/8/15	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届监事会第二十次会议决议公告	2023/8/15	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2023 年半年度报告披露的提示性公告	2023/8/15	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于全资子公司向银行申请授信额度并由公司提供担保的公告	2023/8/15	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于 2022 年向特定对象发行股票预案修订情况说明的公告	2023/8/15	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于调整公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案的公告	2023/8/15	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于参与设立产业投资基金的进展公告	2023/8/15	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第二轮审核问询函的回复提示性公告	2023/9/6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于以现金方式收购智慧云港 100% 股权的进展公告	2023/9/20	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于股东股份解除质押的公告	2023/9/20	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届董事会第二十一次会议决议公告	2023/9/26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届监事会第二十一次会议决议公告	2023/9/26	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	2023/9/26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届董事会第二十二次会议决议公告	2023/10/10	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届监事会第二十二次会议决议公告	2023/10/10	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于 2022 年向特定对象发行股票预案修订情况说明的公告	2023/10/10	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于调整公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案（四次修订稿）的公告	2023/10/10	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于控股股东、实际控制人减持计划提前终止的公告	2023/10/17	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届董事会第二十三次会议决议公告	2023/10/21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届监事会第二十三次会议决议公告	2023/10/21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2023 年第三季度报告披露的提示性公告	2023/10/21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于召开 2023 年第二次临时股东大会的通知	2023/10/21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于全资子公司向银行申请授信额度并由公司为其提供担保的公告	2023/10/21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于控股子公司向金融机构融资并由公司为其提供担保的公告	2023/10/21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2023 年第二次临时股东大会决议公告	2023/11/7	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于参与设立产业投资基金的进展暨完成私募投资基金备案的公告	2023/11/9	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	2023/11/23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届董事会第二十四次会议决议公告	2023/12/7	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届监事会第二十四次会议决议公告	2023/12/7	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	2023/12/7	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于子公司向银行申请授信额度并由公司提供担保的公告	2023/12/7	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于召开 2023 年第三次临时股东大会的通知	2023/12/7	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于子公司再次通过高新技术企业认定的公告	2023/12/9	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于股东权益变动的提示性公告	2023/12/15	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

2023 年第三次临时股东大会决议公告	2023/12/23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告	2023/12/23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于控股股东、实际控制人为公司提供借款暨关联交易的公告	2023/12/23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届董事会第二十五次会议决议公告	2023/12/23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第五届监事会第二十五次会议决议公告	2023/12/23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于控股股东、实际控制人部分股份质押的公告	2023/12/29	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于股东减持计划实施完成的公告	2023/12/29	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

十七、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	145,890,935	31.25%	0	0	0	- 35,493,621	- 35,493,621	110,397,314	23.65%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	145,890,935	31.25%	0	0	0	- 35,493,621	- 35,493,621	110,397,314	23.65%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	145,890,935	31.25%	0	0	0	- 35,493,621	- 35,493,621	110,397,314	23.65%
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	320,931,901	68.75%	0	0	0	35,493,621	35,493,621	356,425,522	76.35%
1、人民币普通股	320,931,901	68.75%	0	0	0	35,493,621	35,493,621	356,425,522	76.35%
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%

他									
三、股份总数	466,822,836	100.00%	0	0	0	0	0	466,822,836	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
曲宁	121,003,417	0	30,250,854	90,752,563	高管锁定股	----
赵永志	23,049,582	0	5,242,767	17,806,815	高管锁定股	----
杨丽萍	1,514,759	0	0	1,514,759	高管锁定股	----
周东波	211,155	0	0	211,155	高管锁定股	----
刘峰	79,096	0	0	79,096	高管锁定股	----
张丽莎	28,201	0	0	28,201	高管锁定股	----
国利	4,725	0	0	4,725	高管锁定股	----
合计	145,890,935	0	35,493,621	110,397,314	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，未有因送股、转增股本、配股、增发新股、向特定对象发行股票(非公开发行)、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及股东结构变动的情况。

报告期初，公司资产总额为 217,020.85 万元，负债总额为 94,575.95 万元，资产负债率为 44%；

报告期末，资产总额为 208,489.15 万元，负债总额为 117,196.61 万元，资产负债率为 56.21%。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	59,745	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	57,798	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
曲宁	境内自然人	25.92%	121,003,417	0	90,752,563	30,250,854	质押	27,950,000	
赵永志	境内自然人	4.66%	21,743,120	-1999300	17,806,815	3,936,305	不适用	0	
毕名武	境内自然人	1.45%	6,775,156	-7235700	0	6,775,156	不适用	0	
南京云之拓企业管理服务合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.16%	5,401,230	-2947600	0	5,401,230	不适用	0	
吴彩银	境内自然人	0.83%	3,852,300	3852300	0	3,852,300	不适用	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.82%	3,840,870	1103076	0	3,840,870	不适用	0	
张斌	境内自然人	0.75%	3,502,485	-728284	0	3,502,485	不适用	0	
姚立生	境内自然人	0.62%	2,882,071	0	0	2,882,071	不适用	0	
杨丽萍	境内自然人	0.43%	2,019,679	0	1,514,759	504,920	质押	1,531,000	
民生证券股份有限公司	境内非国有法人	0.39%	1,843,044	0	0	1,843,044	不适用	0	
战略投资者或一	不适用								

般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）			
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（如有）（参见注 10）	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
曲宁	30,250,854	人民币普通股	6,775,156
毕名武	6,775,156	人民币普通股	6,775,156
南京云之拓企业管理服务合伙企业（有限合伙）	5,401,230	人民币普通股	5,401,230
赵永志	3,936,305	人民币普通股	3,936,305
吴彩银	3,852,300	人民币普通股	3,852,300
香港中央结算有限公司	3,840,870	人民币普通股	3,840,870
张斌	3,502,485	人民币普通股	3,502,485
姚立生	2,882,071	人民币普通股	2,882,071
民生证券股份有限公司	1,843,044	人民币普通股	1,843,044
闽清县联宇企业管理中心（有限合伙）	1,799,969	人民币普通股	1,799,969
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	截至目前，未知上述股东之间存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况

股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
南京云之拓企业管理服务合伙企业（有限合伙）	新增	0	0.00%	0	0.00%
吴彩银	新增	0	0.00%	0	0.00%
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
张斌	新增	0	0.00%	0	0.00%
姚立生	新增	0	0.00%	0	0.00%
杨丽萍	新增	0	0.00%	0	0.00%
民生证券股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
济南铁中首云投资合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
天阳宏业科技股份有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
#闽清县合众企业管理中心（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
#玄元私募基金投资管理（广东）有限公司一玄元科新 252 号私募证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
南阳云拓企业管理服务合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
北京航天科工信息产业投资基金（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国银河证券股份有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曲宁	中华人民共和国	是
主要职业及职务	公司董事长，总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，曲宁先生不存在控股和参股除公司以外其他境内外上市公司股权的情况。	

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曲宁	本人	中华人民共和国	是
主要职业及职务	公司董事长，总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年，曲宁先生不存在控股和参股除公司以外其他境内外上市公司股权的情况。		

实际控制人报告期内变更

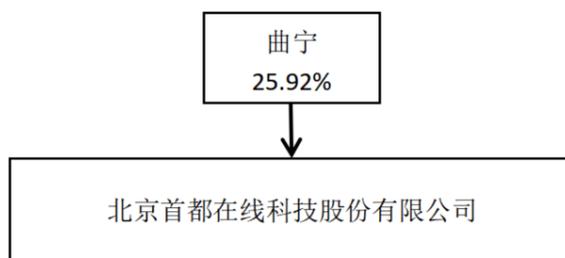
适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

北京首都在线科技股份有限公司 股权结构图

控股股东及实际控制人



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 17 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2024]0011018508 号
注册会计师姓名	唐荣周、杨倩

审计报告正文

• 审计意见

我们审计了北京首都在线科技股份有限公司（以下简称首都在线）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了首都在线 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

• 形成审计意见的基础

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

• 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

- 1、收入确认；
- 2、固定资产及在建工程确认和计量；

3、商誉减值。

（一）收入确认

1、事项描述

首都在线与收入确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注五、注释 38 及附注七、注释 61。

首都在线本期营业收入 124,328.73 万元，主要来自互联网数据中心业务。由于收入为首都在线重要财务指标，管理层在收入确认和列报时有可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制（包括信息技术系统和非信息技术系统）的设计，并进行控制测试；

获取销售合同，检查业务内容、主要合同条款以及结算方式，并与首都在线实际执行的收入确认政策进行比对；

执行分析性复核程序，包括分析主要业务收入变化、主要客户的变化及毛利率的变动；检查重要客户合同、对账单、结算凭证、收款凭证等单据，并结合应收账款实施函证程序；

选取部分客户通过网络和工商信息等对其身份背景进行核查；

根据合同确定的单价、计费方式及系统数据重新计算收入，并与账面记录的收入进行比对；

对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试；

评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计程序，管理层对收入确认作出的判断可以被我们获取的证据所支持。

（二）固定资产及在建工程确认

1、事项描述

首都在线与固定资产及在建工程确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注五、注释 24、注释 25 及附注七、注释 21 和注释 22。

首都在线因业务发展需要投入较大的资本支出采购设备，期末固定资产、在建工程及工程物资的账面价值 84,099.15 万元，占公司资产总额的 40.34%。由于固定资产及在建工

程的确认涉及管理层判断，且金额较大，因此我们将固定资产及在建工程确认认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对于固定资产及在建工程的确认和计量所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解与评价管理层与固定资产及在建工程相关的内部控制的设计，并进行控制测试；

(2) 检查与固定资产及在建工程相关的采购合同、付款单据、验收资料等，并向供应商进行函证；

(3) 对固定资产及在建工程实施监盘程序，并检查主要资产的使用或者建设状态；

(4) 检查折旧政策和方法是否与会计政策一致，对固定资产折旧进行重新计算；

(5) 检查在建工程的结项报告，评价在建工程转入固定资产时点的正确性；

(6) 评估固定资产减值迹象考虑因素，与管理层聘请的外部评估机构专家讨论固定资产减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数选择的合理性等；

(7) 检查管理层固定资产减值测试底稿计算的准确性。

基于已执行的审计程序，管理层对固定资产及在建工程确认作出的判断可以被我们获取的证据所支持。

(三) 商誉减值

1、事项描述

首都在线与商誉减值相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注五、注释 30 及附注七、注释 27。

首都在线合并财务报表中的商誉余额为 22,783.44 万元。管理层对商誉至少每年进行减值测试。在确定包含商誉的相关资产组的可收回金额时，需要对未来收入、毛利率、折现率等参数进行预测。由于商誉金额重大，且商誉减值涉及重大的管理层判断和估计，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对于商誉减值实施的主要审计程序如下：

(1) 了解和评价管理层与商誉减值相关的内部控制的设计，并进行控制测试；

(2) 将管理层在商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数、基础数据等与历史数据及行业数据进行对比，评估管理层运用的重大估计及判断的合理性；

(3) 与管理层聘请的外部评估机构专家讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

(4) 复核未来现金流量净现值的计算过程是否准确；

(5) 评估管理层对商誉减值的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对商誉减值作出的相关判断可以被我们获取的证据所支持。

• 其他信息

首都在线管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

• 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，首都在线管理层负责评估首都在线的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算首都在线、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督首都在线的财务报告过程。

• 注册会计师对财务报表审计的责任

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

常认为错报是重大的。

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

（本页以下无正文）

(本页无正文，为大华审字[2024]0011018508 号审计报告签字盖章页)

大华会计师事务所（特 殊普通合伙）	中国注册会计师：
	（项目合伙人）唐荣周
中国 北京	中国注册会计师：
	杨倩
	二〇二四年四月十七日

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

2024 年 04 月 17 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	391,462,431.11	344,922,631.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		35,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		1,179,644.40
应收账款	350,439,025.52	312,655,385.69
应收款项融资		
预付款项	12,467,325.74	13,509,861.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,670,801.04	11,399,106.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,279,090.70	10,917,612.69
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		6,978,815.83
其他流动资产	87,486,061.10	64,340,275.12
流动资产合计	870,804,735.21	800,903,333.63
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		7,804,681.06
长期股权投资	13,465,337.58	5,399,544.84
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	706,340,748.08	832,193,153.64
在建工程	134,650,744.56	115,768,546.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	63,514,703.77	76,767,316.68
无形资产	85,040,164.16	31,677,777.37
开发支出		
商誉	192,866,446.94	221,504,357.08
长期待摊费用	7,771,792.67	15,159,785.31
递延所得税资产	1,985,351.00	19,863,090.53
其他非流动资产	8,451,520.18	43,166,953.96
非流动资产合计	1,214,086,808.94	1,369,305,206.99
资产总计	2,084,891,544.15	2,170,208,540.62
流动负债：		
短期借款	392,737,725.60	282,748,842.30
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	25,994,801.21	4,147,000.00
应付账款	278,214,801.78	147,594,354.26
预收款项		
合同负债	20,942,099.73	17,365,683.97
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	33,971,824.34	20,049,318.56
应交税费	13,053,068.18	9,340,377.36

其他应付款	103,216,797.15	82,514,046.62
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	181,681,643.16	188,454,000.16
其他流动负债	1,222,910.80	899,754.20
流动负债合计	1,051,035,671.95	753,113,377.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	31,693,006.60	95,001,000.19
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	20,794,484.62	32,476,767.20
长期应付款	66,667,941.96	63,698,370.40
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,378,875.94	1,026,340.04
递延所得税负债	396,087.49	443,618.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	120,930,396.61	192,646,095.83
负债合计	1,171,966,068.56	945,759,473.26
所有者权益：		
股本	466,822,836.00	466,822,836.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	672,872,912.47	680,860,536.40
减：库存股		
其他综合收益	23,098,910.03	15,442,648.44
专项储备		
盈余公积	26,144,476.01	26,144,476.01
一般风险准备		
未分配利润	-320,644,749.87	19,434,226.95
归属于母公司所有者权益合计	868,294,384.64	1,208,704,723.80
少数股东权益	44,631,090.95	15,744,343.56
所有者权益合计	912,925,475.59	1,224,449,067.36
负债和所有者权益总计	2,084,891,544.15	2,170,208,540.62

法定代表人：曲宁 主管会计工作负责人：张丽莎 会计机构负责人：翟栩超

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		

货币资金	164,801,263.61	272,426,342.69
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	175,658,092.56	149,610,335.28
应收款项融资		
预付款项	2,703,939.24	4,495,516.58
其他应收款	98,423,772.41	100,619,358.22
其中：应收利息		
应收股利	31,720,000.00	42,140,000.00
存货	1,300,884.96	
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		1,297,960.01
其他流动资产	66,308,718.99	50,846,565.14
流动资产合计	509,196,671.77	579,296,077.92
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,189,500,179.72	1,101,765,352.74
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	301,907,857.45	300,121,913.67
在建工程	64,948,424.97	86,481,741.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	23,321,713.71	25,006,196.22
无形资产	56,645,858.67	27,799,159.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	310,100.14	2,909,314.50
递延所得税资产		18,716,501.08
其他非流动资产	8,190,931.09	40,204,037.85
非流动资产合计	1,644,825,065.75	1,603,004,217.44
资产总计	2,154,021,737.52	2,182,300,295.36
流动负债：		
短期借款	196,678,550.40	184,032,746.68
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	106,631,793.31	46,318,219.48

应付账款	140,554,635.80	53,862,099.99
预收款项		
合同负债	11,892,174.41	5,528,267.81
应付职工薪酬	16,969,443.75	8,743,242.05
应交税费	1,040,649.89	1,291,884.75
其他应付款	296,149,961.51	244,455,357.86
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	100,644,280.14	120,824,559.22
其他流动负债	713,530.46	331,696.09
流动负债合计	871,275,019.67	665,388,073.93
非流动负债：		
长期借款	21,000,000.00	48,635,018.89
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,183,554.73	7,065,336.88
长期应付款	53,265,820.28	62,491,948.85
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,378,875.94	1,026,340.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	82,828,250.95	119,218,644.66
负债合计	954,103,270.62	784,606,718.59
所有者权益：		
股本	466,822,836.00	466,822,836.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	782,503,657.82	790,858,944.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,833,684.66	33,833,684.66
未分配利润	-83,241,711.58	106,178,111.24
所有者权益合计	1,199,918,466.90	1,397,693,576.77
负债和所有者权益总计	2,154,021,737.52	2,182,300,295.36

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,243,287,334.15	1,222,898,145.27
其中：营业收入	1,243,287,334.15	1,222,898,145.27

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,486,543,649.27	1,372,340,718.51
其中：营业成本	1,189,974,949.12	1,052,128,915.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,392,529.93	4,076,162.24
销售费用	55,602,263.66	68,403,137.49
管理费用	143,365,912.78	139,637,266.97
研发费用	66,220,740.63	77,087,610.28
财务费用	26,987,253.15	31,007,626.51
其中：利息费用	28,157,919.17	34,536,576.43
利息收入	4,045,629.37	3,411,431.35
加：其他收益	7,273,574.96	10,907,800.40
投资收益（损失以“-”号填列）	997,241.78	4,304,686.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	65,792.74	-455.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-144,938.91	
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）	-10,032,753.50	-13,115,942.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-42,819,189.77	-36,056,396.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-18,494,970.21	-1,179,420.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-306,332,411.86	-184,581,845.83
加：营业外收入	3,106,703.68	241,046.27
减：营业外支出	1,003,036.01	2,248,703.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-304,228,744.19	-186,589,503.17
减：所得税费用	27,681,154.12	13,771,905.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-331,909,898.31	-200,361,408.84
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-331,909,898.31	-200,361,408.84
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-340,078,976.82	-189,039,638.83
2.少数股东损益	8,169,078.51	-11,321,770.01
六、其他综合收益的税后净额	7,656,261.59	39,938,180.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,656,261.59	39,938,180.39
（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	7,656,261.59	39,938,180.39
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	7,656,261.59	39,938,180.39
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	-324,253,636.72	-160,423,228.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	-332,422,715.23	-149,101,458.44
归属于少数股东的综合收益总额	8,169,078.51	-11,321,770.01
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.7285	-0.4093
（二）稀释每股收益	-0.7285	-0.4093

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：张丽莎 会计机构负责人：翟栩超

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	379,885,384.20	400,472,489.32
减：营业成本	413,048,922.28	355,432,743.50
税金及附加	360,090.19	352,277.66
销售费用	20,183,781.03	21,848,176.51
管理费用	88,637,174.92	97,197,279.61
研发费用	30,049,750.04	32,745,605.31

财务费用	18,149,467.04	25,760,060.02
其中：利息费用	20,091,089.54	27,687,872.97
利息收入	2,933,638.04	2,894,927.40
加：其他收益	2,972,302.68	5,257,202.10
投资收益（损失以“－”号填列）	33,650,613.02	71,283,601.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	65,792.74	-455.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-73,173.95	-3,820,575.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,181,279.63	-12,313,623.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,871,218.25	-2,626,852.75
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-173,046,557.43	-75,083,901.01
加：营业外收入	3,010,002.20	63,400.06
减：营业外支出	666,766.51	1,467,501.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-170,703,321.74	-76,488,002.05
减：所得税费用	18,716,501.08	-2,223,063.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-189,419,822.82	-74,264,938.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-189,419,822.82	-74,264,938.27
（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	-189,419,822.82	-74,264,938.27
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	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,340,219,216.83	1,286,442,951.07
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	390,925.96	85,574.67
收到其他与经营活动有关的现金	14,196,530.58	8,300,359.27
经营活动现金流入小计	1,354,806,673.37	1,294,828,885.01
购买商品、接受劳务支付的现金	899,569,836.83	800,812,437.61
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	196,507,565.95	209,060,851.59
支付的各项税费	22,952,547.32	13,943,731.63
支付其他与经营活动有关的现金	66,728,059.50	54,290,503.85
经营活动现金流出小计	1,185,758,009.60	1,078,107,524.68
经营活动产生的现金流量净额	169,048,663.77	216,721,360.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	581,000,000.00	888,258,906.00
取得投资收益收到的现金	1,335,762.89	4,776,835.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,249,300.30	2,606,030.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	593,585,063.19	895,641,772.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,021,528.55	460,808,358.72
投资支付的现金	554,000,000.00	919,858,906.00

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	37,364,087.89	76,912,730.38
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	705,385,616.44	1,457,579,995.10
投资活动产生的现金流量净额	-111,800,553.25	-561,938,222.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		705,692,412.85
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00
取得借款收到的现金	418,130,140.73	347,496,797.35
收到其他与筹资活动有关的现金	121,990,000.00	27,800,000.00
筹资活动现金流入小计	540,120,140.73	1,080,989,210.20
偿还债务支付的现金	404,492,562.02	260,228,689.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,083,476.13	15,940,649.35
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	172,249,425.10	203,360,928.88
筹资活动现金流出小计	591,825,463.25	479,530,267.28
筹资活动产生的现金流量净额	-51,705,322.52	601,458,942.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	274,167.83	1,591,741.31
五、现金及现金等价物净增加额	5,816,955.83	257,833,821.74
加：期初现金及现金等价物余额	340,865,031.39	83,031,209.65
六、期末现金及现金等价物余额	346,681,987.22	340,865,031.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	389,942,787.79	352,457,208.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,786,133.47	76,781,558.25
经营活动现金流入小计	398,728,921.26	429,238,767.21
购买商品、接受劳务支付的现金	264,697,133.22	159,110,445.08
支付给职工以及为职工支付的现金	111,631,769.68	119,315,224.08
支付的各项税费	761,092.51	2,384,069.72
支付其他与经营活动有关的现金	28,703,120.88	22,948,927.72
经营活动现金流出小计	405,793,116.29	303,758,666.60
经营活动产生的现金流量净额	-7,064,195.03	125,480,100.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	290,000,000.00	800,000,000.00
取得投资收益收到的现金	42,847,278.08	16,236,543.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,437,196.77	2,143,309.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	22,421,721.22	3,843,837.49
投资活动现金流入小计	357,706,196.07	822,223,690.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,774,147.57	297,481,680.08
投资支付的现金	390,769,840.66	993,237,539.80
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	11,623,673.22	25,045,802.03
投资活动现金流出小计	446,167,661.45	1,315,765,021.91
投资活动产生的现金流量净额	-88,461,465.38	-493,541,331.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		704,692,412.85
取得借款收到的现金	220,072,215.90	238,510,427.28
收到其他与筹资活动有关的现金	168,990,000.00	25,000,000.00
筹资活动现金流入小计	389,062,215.90	968,202,840.13
偿还债务支付的现金	253,473,600.58	177,257,371.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,874,961.61	11,542,656.52
支付其他与筹资活动有关的现金	170,869,425.06	174,094,989.69
筹资活动现金流出小计	435,217,987.25	362,895,018.01
筹资活动产生的现金流量净额	-46,155,771.35	605,307,822.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-141,681,431.76	237,246,591.51
加：期初现金及现金等价物余额	268,368,742.69	31,122,151.18
六、期末现金及现金等价物余额	126,687,310.93	268,368,742.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	466,822,836.00				680,860,536.40			15,442,648.44		26,144,476.01		19,434,226.95		1,208,704,723.80	15,744,343.56	1,224,449,067.36
：会计政策变更																
期差错更正																

正															
他															
二、本年期初余额	466,822,836.00			680,860,536.40		15,442,648.44		26,144,476.01		19,434,226.95		1,208,704,723.80		15,744,343.56	1,224,449,067.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				- 7,987,623.93		7,656,261.59		- 340,078,976.82		- 340,410,339.16		- 340,410,339.16		28,886,747.39	- 311,523,591.77
（一）综合收益总额						7,656,261.59		- 340,078,976.82		- 332,422,715.23		- 332,422,715.23		8,169,078.51	- 324,253,636.72
（二）所有者投入和减少资本				- 7,987,623.93								- 7,987,623.93		20,717,668.88	12,730,044.95
1.所有者														21,085,332.00	21,085,332.00

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、本期末余额	466,822,836.00				672,872,912.47	23,098,910.03	26,144,476.01	-	320,644,749.87	868,294,384.64	44,631,090.95	912,925,475.59		

上期金额

单位：元

项目	2022 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		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	411,316,277.00				27,446,416.68	-	24,495,531.95	26,144,476.01		208,473,865.78		648,885,503.52	12,653,726.02	661,539,229.54
：会计政策变更														
期差错更正														

他														
二、本年期初余额	411,316,277.00			27,446,416.68		-24,495,531.95		26,144,476.01		208,473,865.78		648,885,503.52	12,653,726.02	661,539,229.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,506,559.00			653,414,119.72		39,938,180.39				-189,039,638.83		559,819,220.28	3,090,617.54	562,909,837.82
（一）综合收益总额						39,938,180.39				-189,039,638.83		149,101,458.44	11,321,770.01	160,423,228.45
（二）所有者投入和减少资本	55,506,559.00			653,414,119.72								708,920,678.72	1,417,299.01	710,337,977.73
1.所有者投入	55,506,559.00			646,047,062.58								701,553,621.58	1,000,000.00	702,553,621.58

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				7,367,057.14							7,367,057.14	417,299.01	7,784,356.15					
4. 其他																		
(三) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风																		

险准备																
3. 对所有者（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													12,995,088.54	12,995,088.54
四、本期期末余额	466,822,836.00			680,860,536.40	15,442,648.44	26,144,476.01	19,434,226.95	1,208,704,723.80	15,744,343.56				1,224,449,067.36	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	466,822,836.00				790,858,944.87				33,833,684.66	106,178,111.24		1,397,693,576.77
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	466,822,836.00				790,858,944.87				33,833,684.66	106,178,111.24		1,397,693,576.77
三、本期					-8,355,287.05					-189,419,822.82		-197,775,109.87

增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额										189,419,822.82	-	189,419,822.82
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
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	466,822,836.00				782,503,657.82				33,833,684.66	-83,241,711.58	1,199,918,466.90

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	411,316,277.00				137,027,526.14				33,833,684.66	180,443,049.51		762,620,537.31
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	411,316,277.00				137,027,526.14				33,833,684.66	180,443,049.51		762,620,537.31
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	55,506,559.00				653,831,418.73					-74,264,938.27		635,073,039.46
(一)										-		-74,264,938.27

综合收益总额										74,264,938.27		
(二) 所有者投入和减少资本	55,506,559.00				653,831,418.73							709,337,977.73
1. 所有者投入的普通股	55,506,559.00				646,047,062.58							701,553,621.58
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,784,356.15							7,784,356.15
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	466,822,836.0 0				790,858,944.8 7				33,833,684.6 6	106,178,111.2 4		1,397,693,576. 77
----------------------	--------------------	--	--	--	--------------------	--	--	--	-------------------	--------------------	--	----------------------

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的批复》（证监许可[2020]809 号）文件之规定，公司向社会公众投资者发行人民币普通股 A 股 5,000 万股，发行后公司股份总数变更为 41,131.63 万股。

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 46,682.28 万股，股本为 46,682.28 万元。公司持有统一社会信用代码为 911101087776681301 的营业执照。注册地址：北京市朝阳区紫月路 18 号院 9 号楼一层 101 室。实际控制人为曲宁、法定代表人为曲宁。

本公司属信息传输、软件和信息技术服务业，主要产品或服务为基础服务、云计算服务和其他。其中：基础服务主要为 IDC 的资源租用（包括带宽和机架）；云计算服务主要为通过整合基础电信运营商网络资源，利用核心技术实现 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。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 17 日批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司共 18 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
北京乾云时代数据科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
首都在线信息科技(上海)有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京首云汇商金融信息服务有限公司	全资孙公司	三级	100	100
北京云宽志业网络技术有限公司	控股子公司	二级	64.29	64.29
首都在线网络科技(上海)有限公司	全资子公司	二级	100	100
城际互联（香港）有限公司（URBAN CONNECTED（HK）CO.,LIMITED）	全资子公司	二级	100	100

广东力通网络科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	全资子公司	二级	100	100
城际互联（新加坡）有限公司（URBAN CONNECTED PTE.LTD.）	全资子公司	二级	100	100
城际互联（开曼）有限公司（Urban Connected（Cayman）Co.,Ltd.）	全资子公司	二级	100	100
城际互联（美国）有限公司（Urban Connected（USA）Co.,Ltd.）	全资孙公司	三级	100	100
首都在线数据服务有限公司（One Source Cloud Corporation）	全资孙公司	三级	100	100
首都在线（文昌）信息科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
文昌首都在线航天超算科技有限公司	控股孙公司	三级	60	60
首都在线（汕头）信息科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京中嘉和信通信技术有限公司	控股子公司	二级	60	60
怀来智慧云港科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
广东首云智算科技有限公司	全资子公司	二级	100	100

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

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

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

(2) 同一控制下的企业合并

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价

值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

（3）非同一控制下的企业合并

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

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

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

（4）为合并发生的相关费用

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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

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

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

（2）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

（3）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

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

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

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

- 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。

- 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。

• 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。

• 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

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

（2）共同经营会计处理方法

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

- 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；
- 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；
- 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

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

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

- 以摊余成本计量的金融资产。
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，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。

- 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

- 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。

- 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）。

- 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。

- 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

- 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。

- 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：

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

1.) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
2.) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

- 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：
 1.) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
 2.) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。
- 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：
 1.) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
 2.) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在

当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

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

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

- 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。
- 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。

- 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。

- 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。

- 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

- 预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

- 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6 金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	承兑人有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
其他票据	除无风险银行承兑票据组合外的银行承兑汇票以及商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，计算预期信用损失

13、应收账款

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	合并财务报表范围内关联方以外的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算预期信用损失
组合 2	合并财务报表范围内关联方之间的应收账款	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	1.00

1—2 年	10.00
2—3 年	50.00
3 年以上	100.00

14、应收款项融资

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

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

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项融资，本公司按单项计提预期信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

15、其他应收款

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	合并财务报表范围内关联方以外的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失
组合 2	合并财务报表范围内关联方之间的其他应收款	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

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

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确

认为合同资产。本公司拥有的无条件(即, 仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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

17、存货

1) 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

- 存货类别

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

- 存货发出计价方法

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

- 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

- 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法进行摊销;

②其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

2) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2. 持有待售核算方法

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

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，

结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	合并财务报表范围内关联方以外的长期应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算预期信用损失
组合 2	合并财务报表范围内关联方之间的长期应收账款	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）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

• 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。

• 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。

- 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。

- 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。

- 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：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 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）固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

(3) 固定资产后续计量及处置

1) 固定资产折旧

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

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
土地	*	永久	—	—
房屋及建筑物	直线法	40	5	2.38
办公设备	直线法	5	5	19
机器及电子设备	直线法	5-10	5	9.5-19
运输设备	直线法	5	5	19

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3) 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 31、长期资产减值。

4) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

25、在建工程

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

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

提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 31、长期资产减值。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注 31、长期资产减值。

28、生物资产

29、油气资产

30、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括商标、软件使用权和 IP 地址等。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

本公司使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5	受益期
商标权	商标权法律保护期限	商标法
土地使用权	50	收益期
其他	5	受益期

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

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产主要是秘鲁公司的特许经营权，在每个会计年度终了时，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核并进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 31、长期资产减值。

3. 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。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

31、长期资产减值

如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

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

32、长期待摊费用

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

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

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种

形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。

4. 其他长期职工福利

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。

35、预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，

作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36、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。

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

（1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

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

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

（2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

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

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

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

（3）股份支付取消的会计处理

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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

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

2. 收入确认的具体方法

(1) IDC 服务

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

他应用服务。

（2）云计算服务

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

（3）增值服务

增值服务是 IDC 服务和云计算服务相关的各种增值服务。

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

（4）销售商品收入

销售商品收入是本公司为客户提供技术服务过程中，应客户要求代其外购设备、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。

3. 特定交易的收入处理原则

（1）附有销售退回条款的合同

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

（2）附有质量保证条款的合同

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

（3）附有客户额外购买选择权的销售合同

对于向客户提供了重大权利的额外购买选择权，本公司将其作为单项履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品或服务控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权

的单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息予以估计。

（4）向客户授予知识产权许可的合同

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

（5）售后回购

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

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

（6）向客户收取无需退回的初始费的合同

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

（7）主要责任人和代理人

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

40、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。

41、政府补助

1. 类型

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

府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

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

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

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

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

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

42、递延所得税资产/递延所得税负债

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

的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

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

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

43、租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

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

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

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

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁

3. 本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

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

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注 27 和附注 36。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

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

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

（2）对融资租赁的会计处理

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

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

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

（3）对经营租赁的会计处理

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

5. 售后租回交易

本公司为卖方兼承租人的：

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

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

本公司为买方兼出租人的：

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

作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

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

44、其他重要的会计政策和会计估计

45、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

单位：元

1) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

由于公司应纳税所得额不足以抵扣租赁期的可抵扣暂时性差异，应纳税暂时性差异也无需实际缴纳税款，执行解释 16 号的相关规定，在财务报表层面按照抵消后净额列报对本公司合并及母公司比较财务报表无重大影响。

2) 执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），本公司自 2023 年 10 月 25 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”。

执行“关于售后租回交易的会计处理”对本期财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	13%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%、5%、1%注*1
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、5%
增值税	应税劳务收入、应税服务收入	6%
增值税	简易计税方法	3%
教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司注*2	15.00%
首都在线数据服务有限公司（One Source Cloud Corporation）	注*3
城际互联（开曼）有限公司（Urban Connected（Cayman）Co.,Ltd.）	注*3
城际互联（美国）有限公司（Urban Connected（USA）Co.,Ltd.）	注*3
城际互联（香港）有限公司（URBAN CONNECTED（HK）CO.,LIMITED）	注*4
广东力通网络科技有限公司注*5	15%
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司注*6	15%
城际互联（新加坡）有限公司（URBAN CONNECTED PTE. LTD.）	注*3
首都在线信息科技（上海）有限公司注*7	15%
北京云宽志业网络技术有限公司注*8	15%
北京乾云时代数据科技有限公司	注*9
首都在线网络科技（上海）有限公司	注*9
北京首云汇商金融信息服务有限公司	注*9
首都在线（文昌）信息科技有限公司	注*9
文昌首都在线航天超算科技有限公司	注*9
首都在线（汕头）信息科技有限公司	注*9
怀来智慧云港科技有限公司	注*9
北京中嘉和信通信技术有限公司	注*10

2、税收优惠

注*1：首都在线、乾云时代、云宽志业、首云汇商城建税税率为 1%；首都在线网络、上海首都在线、文昌子公司、文昌超算、怀来智慧城建税税率为 5%；广东力通、中瑞云祥、中嘉和信、汕头信息城建税税率为 7%；乾云时代、首都在线网络、首云汇商、上海首都在线、文昌子公司、文昌超算、汕头信息、怀来智慧本期符合小型微利企业，根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)》规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

境外子公司按所在地政策计缴流转税及附加税费。

注*2：本公司 2021 年 11 月 3 日获得了编号为 GS202111000017 的高新技术企业证书。根据有关规定，本年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

注*3：美国首都在线、城际互联（美国）注册地为美国、城际互联（开曼）注册地为开曼，按照当地政策计缴企业所得税。城际互联（新加坡）注册地为新加坡，按照当地政策计缴企业所得税。

注*4：城际互联（香港）注册地为中国香港，按照当地政策计缴企业所得税。

注*5：广东力通于 2021 年 12 月 20 日取得了编号 GR202144003777 的高新技术企业证书，根据有关规定，本年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

注*6：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，于 2023 年 10 月 26 日取得了编号 GR202311000051 的高新技术企业证书，根据有关规定，本年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

注*7：上海首都在线于 2021 年 11 月 18 日获得了编号为 GR202131002797 的高新技术企业证书。根据有关规定，本年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

注*8：云宽志业于 2021 年 12 月 21 日获得了编号为 GR202111006987 的高新技术企业证书。根据有关规定，本年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

注*9：乾云时代、首都在线网络、首云汇商、文昌子公司、文昌超算、汕头信息、怀来智慧本期符合小型微利企业认定标准。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

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

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

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

3、其他

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,418.64	29,418.64
银行存款	346,264,357.71	339,241,982.66
其他货币资金	45,166,654.76	5,651,230.09
合计	391,462,431.11	344,922,631.39
其中：存放在境外的款项总额	36,202,689.57	9,932,511.57

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	43,077,203.89	4,057,600.00
借款监管账户	1,703,240.00	0.00
合计	44,780,443.89	4,057,600.00

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		35,000,000.00
其中：		
其他		35,000,000.00
其中：		
合计		35,000,000.00

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
商业承兑票据		1,179,644.40
合计		1,179,644.40

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收						1,191,560.00	100.00%	11,915.60	1.00%	1,179,644.40

票据										
其中：										
其他票据						1,191,560.00	100.00%	11,915.60	1.00%	1,179,644.40
合计						1,191,560.00	100.00%	11,915.60	1.00%	1,179,644.40

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据	11,915.60		11,915.60			0.00
合计	11,915.60		11,915.60			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	348,116,638.98	316,072,517.23
1至2年	10,713,303.12	10,940,138.60
2至3年	3,450,164.61	1,563,019.35
3年以上	3,060,779.76	2,317,798.21
3至4年	732,421.55	1,326,401.13
4至5年	1,336,961.13	685,783.85
5年以上	991,397.08	305,613.23
合计	365,340,886.47	330,893,473.39

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,624,786.72	2.91%	10,624,786.72	100.00%	0.00	15,981,205.60	4.83%	14,166,703.60	88.65%	1,814,502.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	354,716,099.75	97.09%	4,277,074.23	1.21%	350,439,025.52	314,912,267.79	95.17%	4,071,384.10	1.29%	310,840,883.69
其中：										
合并财务报表范围内关联方以外的应收账款	354,716,099.75	97.09%	4,277,074.23	1.21%	350,439,025.52	314,912,267.79	95.17%	4,071,384.10	1.29%	310,840,883.69
合计	365,340,886.47	100.00%	14,901,860.95	4.08%	350,439,025.52	330,893,473.39	100.00%	18,238,087.70	5.51%	312,655,385.69

按单项计提坏账准备：10,624,786.72元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	5,718,405.88	5,404,895.88				
客户二	5,364,095.31	3,863,103.31	5,364,095.31	5,364,095.31	100.00%	预计无法收回
客户三	1,159,563.44	1,159,563.44	1,159,563.44	1,159,563.44	100.00%	预计无法收回
客户四	933,203.64	933,203.64	933,203.64	933,203.64	100.00%	预计无法收回
客户五			500,494.34	500,494.34	100.00%	预计无法收回
客户六	725,810.59	725,810.59	445,810.59	445,810.59	100.00%	预计无法收回
客户七	485,774.17	485,774.17	445,774.17	445,774.17	100.00%	预计无法收回
客户八	341,248.61	341,248.61	341,248.61	341,248.61	100.00%	预计无法收回

客户九	306,833.76	306,833.76	306,833.76	306,833.76	100.00%	预计无法收回
客户十	208,943.12	208,943.12	208,943.12	208,943.12	100.00%	预计无法收回
其他客户	737,327.08	737,327.08	918,819.74	918,819.74	100.00%	预计无法收回
合计	15,981,205.60	14,166,703.60	10,624,786.72	10,624,786.72		

按组合计提坏账准备：4,277,074.23

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并财务报表范围内关联方以外的应收账款	354,716,099.75	4,277,074.23	4.08%
合计	354,716,099.75	4,277,074.23	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,166,703.60	2,496,489.00	320,000.00	5,718,405.88		10,624,786.72
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,071,384.10	7,504,119.13		7,305,723.21	7,294.21	4,277,074.23
合计	18,238,087.70	10,000,608.13	320,000.00	13,024,129.09	7,294.21	14,901,860.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,024,129.09

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
单位一	应收资源款	7,231,804.41	公司注销，确认无法收回	公司审批	否
单位二	应收资源款	5,718,405.88	合同终止，确认	公司审批	否

			无法收回		
合计		12,950,210.29			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	36,639,266.17		36,639,266.17	10.03%	366,392.66
单位二	25,500,000.00		25,500,000.00	6.98%	255,000.00
单位三	21,612,500.00		21,612,500.00	5.92%	216,125.00
单位四	19,701,495.81		19,701,495.81	5.39%	197,014.96
单位五	18,063,385.00		18,063,385.00	4.94%	180,633.85
合计	121,516,646.98		121,516,646.98	33.26%	1,215,166.47

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	23,670,801.04	11,399,106.79
合计	23,670,801.04	11,399,106.79

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	14,214,822.89	11,130,085.70
资产处置款	10,586,507.55	
其他	844,138.77	1,907,779.60
合计	25,645,469.21	13,037,865.30

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	20,248,787.83	8,520,091.81
1至2年	3,027,342.36	2,039,784.63
2至3年	1,799,786.06	2,256,825.51
3年以上	569,552.96	221,163.35
3至4年	458,324.08	54,706.41
4至5年	25,821.09	22,700.00
5年以上	85,407.79	143,756.94
合计	25,645,469.21	13,037,865.30

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	25,645,469.21	100.00%	1,974,668.17	7.70%	23,670,801.04	13,037,865.30	100.00%	1,638,758.51	12.57%	11,399,106.79
其中：										
合并财务报表范围内关联方以外的应收账款	25,645,469.21	100.00%	1,974,668.17	7.70%	23,670,801.04	13,037,865.30	100.00%	1,638,758.51	12.57%	11,399,106.79
合计	25,645,469.21	100.00%	1,974,668.17	7.70%	23,670,801.04	13,037,865.30	100.00%	1,638,758.51	12.57%	11,399,106.79

按组合计提坏账准备：1,974,668.17

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并财务报表范围内关联方以外的应收账款	25,645,469.21	1,974,668.17	7.70%
合计	25,645,469.21	1,974,668.17	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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

2023年1月1日余额	1,638,758.51			1,638,758.51
2023年1月1日余额 在本期				
本期计提	385,384.92			385,384.92
本期转回	21,323.95			21,323.95
本期核销	34,215.97			34,215.97
其他变动	6,064.66			6,064.66
2023年12月31日余额	1,974,668.17			1,974,668.17

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
合并财务报表 范围内关联方 以外的应收账 款	1,638,758.51	385,384.92	21,323.95	34,215.97	6,064.66	1,974,668.17
合计	1,638,758.51	385,384.92	21,323.95	34,215.97	6,064.66	1,974,668.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	34,215.97

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	资产处置款	5,373,786.14	1年以内	20.95%	53,737.86
单位二	押金及保证金	4,000,000.00	1年以内	15.60%	40,000.00
单位三	押金及保证金	3,000,000.00	1-3年	11.70%	1,000,000.00
单位四	资产处置款	2,629,806.51	1年以内	10.25%	26,298.07
单位五	押金及保证金	1,839,600.00	1年以内	7.17%	18,396.00
合计		16,843,192.65		65.67%	1,138,431.93

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	12,341,088.11	98.98%	13,228,584.39	97.92%
1至2年	58,145.63	0.47%	281,277.33	2.08%
2至3年	68,092.00	0.55%		
合计	12,467,325.74		13,509,861.72	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
供应商一	6,897,955.65	55.33	2023年	尚未提供服务
供应商二	856,002.65	6.87	2023年	预付发行费
供应商三	765,172.98	6.14	2023年	尚未提供服务
供应商四	313,780.54	2.52	2023年	尚未提供服务
供应商五	289,245.27	2.32	2023年	尚在摊销期
合计	9,122,157.09	73.18		

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
合同履约成本	5,279,090.70		5,279,090.70	10,917,612.69		10,917,612.69
合计	5,279,090.70		5,279,090.70	10,917,612.69		10,917,612.69

(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	

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(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****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		6,978,815.83
合计		6,978,815.83

(1) 一年内到期的债权投资□适用 不适用**(2) 一年内到期的其他债权投资**□适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	87,053,981.47	64,340,275.12
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	432,079.63	
合计	87,486,061.10	64,340,275.12

其他说明：

期末其他流动资产增加较大主要系购置固定资产及在建工程增加引起的可抵扣进项税增加所致。

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

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

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				14,783,496.89		14,783,496.89	
其中：未实现融资收益				784,787.66		784,787.66	
减：一年内到期的长期应收款				-		-	
合计				7,804,681.06		7,804,681.06	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
南京和润至成科技	5,399,544.84				87,917.05							5,487,461.89	

合伙企业 (有限合伙)												
小计	5,399, 544.84				87,917 .05						5,487, 461.89	
二、联营企业												
南京和润数科创业投资合伙企业(有限合伙)			8,000, 000.00		- 22,124 .31						7,977, 875.69	
小计			8,000, 000.00		- 22,124 .31						7,977, 875.69	
合计	5,399, 544.84		8,000, 000.00		65,792 .74						13,465, 337.5 8	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	706,340,748.08	832,193,153.64
合计	706,340,748.08	832,193,153.64

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	土地	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	27,236,913.92	6,043,786.20	1,353,859,193.75	8,768,998.99	9,567,340.67	1,405,476,233.53
2.本期增加金额	461,861.35	856,105.09	176,814,028.82	348,683.44	162,235.15	178,642,913.85
(1) 购置		856,105.09	7,179,334.70	348,298.08		8,383,737.87
(2) 在建工程转入			126,731,392.80			126,731,392.80
(3) 企业合并增加						
外币财务报表折算差额	461,861.35		12,182,399.81	385.36	162,235.15	12,806,881.67
其他增加			30,720,901.51			30,720,901.51
3.本期减少金额			180,783,006.28	1,019,899.72		181,802,906.00
(1) 处置或报废			180,783,006.28	1,019,899.72		181,802,906.00
4.期末余额	27,698,775.27	6,899,891.29	1,349,890,216.29	8,097,782.71	9,729,575.82	1,402,316,241.38
二、累计折旧						
1.期初余额	161,719.06	3,721,811.32	531,137,551.15	4,483,129.20		539,504,210.73
2.本期增加金额	660,588.22	867,452.03	247,430,141.48	1,176,413.63		250,134,595.36

(1) 计提	652,365.96	867,452.03	230,416,254.60	1,176,333.93		233,112,406.52
外币财务报表 折算差额	8,222.26		5,339,947.76	79.70		5,348,249.72
其他增加			11,673,939.12			11,673,939.12
3.本期减少 金额			134,986,944.07	967,429.50		135,954,373.57
(1) 处置或报废			134,986,944.07	967,429.50		135,954,373.57
4.期末余 额	822,307.28	4,589,263.35	643,580,748.56	4,692,113.33		653,684,432.52
三、减值准备						
1.期初余 额			33,777,867.46	1,001.70		33,778,869.16
2.本期增 加金额			9,382,559.44			9,382,559.44
(1) 计提			9,382,559.44			9,382,559.44
3.本期减 少金额			870,367.82			870,367.82
(1) 处置或报废			870,367.82			870,367.82
4.期末余 额			42,290,059.08	1,001.70		42,291,060.78
四、账面价值						
1.期末账 面价值	26,876,467.99	2,310,627.94	664,019,408.65	3,404,667.68	9,729,575.82	706,340,748.08
2.期初账 面价值	27,075,194.86	2,321,974.88	788,943,775.14	4,284,868.09	9,567,340.67	832,193,153.64

(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	579,542.55	尚未办理过户手续

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

☑适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
电子设备	13,332,940.74	6,682,619.30	6,650,321.44	1、公允价值：采用成本法确认。 2、处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。	1、公允价值：重置全价、成新率； 2、处置费用	1、公允价值：重置全价参照当地市场信息等近期市场价格资料确定；成新率=勘察成新率×0.6+年限成新率×0.4。 2、处置费用：包括处置可能发生的服务费用及其他费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。
合计	13,332,940.74	6,682,619.30	6,650,321.44			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
电子设备	5,669,145.00	2,936,907.00	2,732,238.00	1	预测期、预测期收入、折现率、税费	不适用	不适用
合计	5,669,145.00	2,936,907.00	2,732,238.00				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	102,284,748.81	89,131,824.30
工程物资	32,365,995.75	26,636,722.22
合计	134,650,744.56	115,768,546.52

(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
海南国际数据和算力服务中心	55,248,884.17		55,248,884.17	2,772,360.31		2,772,360.31
云平台建设	13,411,026.08		13,411,026.08	24,918,311.75		24,918,311.75
京北云计算软件研发中心项目	6,656,350.59		6,656,350.59			
美国机房项目				4,659,993.94		4,659,993.94
裸金属项目	26,968,487.97		26,968,487.97	56,781,158.30		56,781,158.30
合计	102,284,748.81		102,284,748.81	89,131,824.30		89,131,824.30

(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
海南国际数据和算力服务中心		2,772,360.31	52,476,523.86			55,248,884.17						自筹
云平台建设		24,918,311.75	62,731,501.23	72,184,373.84	2,054,413.06	13,411,026.08						自筹及募集资金
京北云计算软件研发中心项目			6,656,350.59			6,656,350.59						自筹
美国		4,659,993.94	974,800.00	4,043,000.00	1,591,000.00	0.00						自筹

机房项目		993.94	2.31	357.81	438.44						
裸金属项目		56,781,158.30	20,690,990.82	50,503,661.15	0.00	26,968,487.97					自筹及募集资金
合计		89,131,824.30	143,530,168.81	126,731,392.80	3,645,851.50	102,284,748.81					

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未安装的设备	32,365,995.75		32,365,995.75	26,636,722.22		26,636,722.22
合计	32,365,995.75		32,365,995.75	26,636,722.22		26,636,722.22

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机柜设备	电子设备	专线及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	36,766,878.90	129,979,527.48	20,527,237.32	8,924,477.28	196,198,120.98
2.本期增加金额	16,389,598.86	26,589,249.15		387,242.77	43,366,090.78
租赁	16,375,282.39	25,132,974.47		387,242.77	41,895,499.63
外币报表折算差额	14,316.47	1,456,274.68			1,470,591.15
3.本期减少金额	15,583,117.61	57,095,337.31		387,242.76	73,065,697.68
租赁到期	15,583,117.61	56,015,079.47		387,242.76	71,985,439.84
其他减少		1,080,257.84			1,080,257.84
4.期末余额	37,573,360.15	99,473,439.32	20,527,237.32	8,924,477.29	166,498,514.08
二、累计折旧					
1.期初余额	18,896,064.37	91,719,742.95	4,103,783.73	2,433,685.91	117,153,276.96
2.本期增加金额	10,891,857.70	35,259,288.52	3,336,772.08	1,251,807.36	50,739,725.66
(1) 计提	10,881,871.15	34,365,166.10	3,336,772.08	1,251,807.36	49,835,616.69
外币报表折算差额	9,986.55	894,122.42			904,108.97
3.本期减少金额	15,583,117.61	56,015,079.47		387,242.76	71,985,439.84
(1) 处置					
租赁到期	15,583,117.61	56,015,079.47		387,242.76	71,985,439.84
其他减少					
4.期末余额	14,204,804.46	70,963,952.00	7,440,555.81	3,298,250.51	95,907,562.78
三、减值准备					
1.期初余额			2,277,527.34		2,277,527.34
2.本期增加金额			4,798,720.19		4,798,720.19
(1) 计提			4,798,720.19		4,798,720.19
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			7,076,247.53		7,076,247.53
四、账面价值					
1.期末账面	23,368,555.69	28,509,487.32	6,010,433.98	5,626,226.78	63,514,703.77

价值					
2.期初账面价值	17,870,814.53	38,259,784.53	14,145,926.25	6,490,791.37	76,767,316.68

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
电子设备	10,028,039.79	5,229,319.60	4,798,720.19	1、公允价值：采用成本法确认。 2、处置费用包括与资产处置的有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。	1、公允价值：重置全价、成新率； 2、处置费用	1、公允价值：重置全价参照当地市场价格信息等近期市场价格资料确定；成新率=勘察成新率×0.6+年限成新率×0.4。 2、处置费用：包括处置可能发生的的服务费用及其他费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。
合计	10,028,039.79	5,229,319.60	4,798,720.19			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

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	IP 地址及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额				48,666,303.03	14,897,496.05	63,563,799.08
2.本期增加金额	25,328,099.83			42,251,700.50	49,516.39	67,629,316.72

(1) 购置				39,560,253.66		39,560,253.66
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	25,328,099.83					25,328,099.83
外币财务报表 折算差额				36,579.58	49,516.39	86,095.97
其他原因增加				2,654,867.26		2,654,867.26
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余 额	25,328,099.83			90,918,003.53	14,947,012.44	131,193,115.80
二、累计摊销						
1.期初余 额				19,532,677.02	12,353,344.69	31,886,021.71
2.本期增 加金额	533,358.17			12,796,920.81	936,650.95	14,266,929.93
(1) 计提	382,766.17			11,698,534.23	887,134.56	12,968,434.96
企业合并增加	150,592.00					150,592.00
外币财务报表 折算差额				36,439.65	49,516.39	85,956.04
其他原因增加				1,061,946.93		1,061,946.93
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余 额	533,358.17			32,329,597.83	13,289,995.64	46,152,951.64
三、减值准备						
1.期初余 额						
2.本期增 加金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余 额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	24,794,741.66			58,588,405.70	1,657,016.80	85,040,164.16
2.期初账面价值				29,133,626.01	2,544,151.36	31,677,777.37

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 11.26%。

(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：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京中嘉和信通信技术有限公司	140,507,367.18					140,507,367.18
广东力通网络科技有限公司	67,339,022.59					67,339,022.59
首都在线网络科技有限公司（上海）有限公司	16,165,919.21					16,165,919.21
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	3,822,045.57					3,822,045.57
合计	227,834,354.55					227,834,354.55

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
广东力通网络科技有限公司		28,637,910.14				28,637,910.14
首都在线网络科技有限公司（上海）有限公司	6,329,997.47					6,329,997.47
合计	6,329,997.47	28,637,910.14				34,967,907.61

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
首都在线网络科技（上海）有限公司	10,113,853.72	12,175,457.59		5年	5.33%的预期营业收入增长率	15.59%税前折现率	按资本资产定价模型计算
广东力通网络科技有限公司	72,473,275.59	43,835,365.45	28,637,910.14	5年	10.49%-7.52%的预期营业收入增长率	14.13%税前折现率	按加权平均资本成本模型计算
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	5,756,675.64	115,340,686.10		5年	9.62%-(-5.45%)的预期营业收入增长率	14.68%税前折现率	按加权平均资本成本模型计算
北京中嘉和信通信技术有限公司	236,100,976.89	282,810,667.54		5年	5.18%-1.97%的预期营业收入增长率	16.63%税前折现率	按资本资产定价模型计算
合计	324,444,781.84	454,162,176.68	28,637,910.14				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
中瑞云祥 信息科技 发展有限 公司	2,386.09	2,582.46	108.23%	2,274.00	2,159.90	94.98%	0.00	0.00
北京中嘉 和信通信 技术有限 公司	2,900.00	4,082.24	140.77%	2,500.00	3,217.00	128.68%	0.00	0.00

其他说明：

中瑞云祥在业绩承诺期间的承诺利润为：2021 年度净利润不低于 2133.67 万元，2021 年和 2022 年两年的平均净利润不低于 2274.13 万元/年，2021 年-2023 年三年的平均净利润不低于 2386.09 万元/年。北京中瑞云祥信息科技发展有限公司 2021 年净利润：2674.93 万元，2022 年净利润 2159.90 万元，两年均值：2417.42 万元，达到原盈利预测。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	5,241,135.19		4,111,952.60		1,129,182.59
物理上不可单独区分的专线租赁	9,764,985.02		3,288,807.87	-134,791.39	6,610,968.54
其他	153,665.10		122,023.56		31,641.54
合计	15,159,785.31		7,522,784.03	-134,791.39	7,771,792.67

其他说明：

其他减少系外币报表折算所致。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	4,897,472.80	716,180.08	21,553,472.86	3,181,953.27
可抵扣亏损	7,756,207.60	880,818.95	83,071,045.65	12,167,024.85
技术开发费	1,610,022.42	241,503.36	1,828,052.07	274,207.81
政府补助			1,026,340.04	153,951.00
无形资产摊销			9,812,859.29	1,439,579.68
股份支付	87,295.30	13,094.28	17,768,399.84	2,646,373.92
租赁负债	8,077,300.01	1,026,014.50	11,142,516.30	1,423,160.81
合计	22,428,298.13	2,877,611.17	146,202,686.05	21,286,251.34

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,640,583.30	396,087.49	2,957,453.32	443,618.00
使用权资产	7,074,150.08	892,260.17	11,142,516.30	1,423,160.81
合计	9,714,733.38	1,288,347.66	14,099,969.62	1,866,778.81

(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	892,260.17	1,985,351.00	1,423,160.81	19,863,090.53
递延所得税负债	892,260.17	396,087.49	1,423,160.81	443,618.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	59,909,546.58	36,387,956.75
可抵扣亏损	493,328,847.81	228,511,976.90
合计	553,238,394.39	264,899,933.65

(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
2027 年及以后	2,149,140.78	228,511,976.90	
2028 年及以后	491,179,707.03		
合计	493,328,847.81	228,511,976.90	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	8,451,520.18		8,451,520.18	43,166,953.96		43,166,953.96
合计	8,451,520.18		8,451,520.18	43,166,953.96		43,166,953.96

其他说明：

其他非流动资产减少较大主要系本期预付长期资产购置款验收所致。

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	44,780,443.89	44,780,443.89	保证金及临时冻结资金		4,057,600.00	4,057,600.00	保证金	
固定资产	476,394,308.61	212,104,648.55	尚未办理过户手续、售后租回以及抵押		438,085,439.20	266,779,862.95	尚未办理过户手续、售后租回以及抵押	
在建工程	17,280,686.60	17,280,686.60	售后租回					
长期股权投资					142,000,000.00	142,000,000.00	抵押	
合计	538,455,439.10	274,165,779.04			584,143,039.20	412,837,462.95		

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	289,860,000.00	198,761,384.68
信用借款	102,600,243.31	83,671,220.48
未到期应付利息	277,482.29	316,237.14
合计	392,737,725.60	282,748,842.30

短期借款分类的说明：

期末短期借款增加较大主要系公司流动资金所需借款增加所致。

保证借款系公司控股股东、实际控制人曲宁先生提供个人无限连带责任担保的借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,994,801.21	4,147,000.00
合计	25,994,801.21	4,147,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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	270,171,450.08	142,724,576.32
1-2 年	5,515,559.47	4,352,094.09
2-3 年	2,039,610.41	507,099.32
3 年以上	488,181.82	10,584.53
合计	278,214,801.78	147,594,354.26

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	3,620,150.00	未到结算期
单位二	1,314,974.80	未到结算期
单位三	1,388,181.82	未到结算期
合计	6,323,306.62	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	103,216,797.15	82,514,046.62
合计	103,216,797.15	82,514,046.62

(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	973,197.99	596,322.59
待支付费用	675,257.90	238,425.90
股权收购款	67,990,000.00	78,000,000.00
股东借款	29,998,641.30	
代收款及其他	3,579,699.96	3,679,298.13
合计	103,216,797.15	82,514,046.62

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	49,140,000.00	未到支付期
供应商二	5,460,000.00	未到支付期
合计	54,600,000.00	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

期末其他应付款增加较大主要系本期向股东借款增加所致。

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
0	0.00	0.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
0	0.00	0

单位：元

项目	变动金额	变动原因
0	0.00	0

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收收入合同款	20,942,099.73	17,365,683.97
合计	20,942,099.73	17,365,683.97

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,217,664.82	192,587,294.13	180,505,141.82	28,299,817.13
二、离职后福利-设定提存计划	482,830.43	9,598,829.59	9,514,533.56	567,126.46
三、辞退福利	3,348,823.31	8,303,334.07	6,547,276.63	5,104,880.75
合计	20,049,318.56	210,489,457.79	196,566,952.01	33,971,824.34

(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	9,356,353.02	165,800,168.38	152,476,808.24	22,679,713.16
2、职工福利费		4,688,380.44	4,688,380.44	
3、社会保险费	339,474.71	6,431,553.99	6,432,173.02	338,855.68
其中：医疗保险费	325,744.72	5,427,192.96	5,458,571.51	294,366.17
工伤保险费	10,381.33	182,894.52	182,750.25	10,525.60
生育保险	3,348.66	6,036.04	6,036.04	3,348.66

费				
补充医疗保险		815,430.47	784,815.22	30,615.25
4、住房公积金	51,154.57	11,856,048.78	11,813,017.36	94,185.99
5、工会经费和职工教育经费	6,468,778.68	2,969,856.31	4,251,572.69	5,187,062.30
其他短期薪酬	1,903.84	841,286.23	843,190.07	
合计	16,217,664.82	192,587,294.13	180,505,141.82	28,299,817.13

(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	431,025.43	9,268,252.30	9,215,371.29	483,906.44
2、失业保险费	51,805.00	330,577.29	299,162.27	83,220.02
合计	482,830.43	9,598,829.59	9,514,533.56	567,126.46

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,366,059.84	139,215.08
企业所得税	4,834,738.33	4,096,055.05
个人所得税	1,560,514.86	1,920,923.55
城市维护建设税	101,504.09	16,913.47
教育费附加	44,547.40	7,586.26
地方教育费附加	55,345.74	5,057.50
印花税	219,926.48	190,575.91
物产税及其他	3,870,431.44	2,964,050.54
合计	13,053,068.18	9,340,377.36

其他说明：

期末应交税费增加较大主要系增值税、企业所得税、物产税增加所致。

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	45,606,741.34	59,595,090.18
一年内到期的长期应付款	88,524,914.68	83,502,436.03
一年内到期的租赁负债	47,549,987.14	45,356,473.95

合计	181,681,643.16	188,454,000.16
----	----------------	----------------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,222,910.80	899,754.20
合计	1,222,910.80	899,754.20

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		43,120,000.00
抵押借款	50,161,938.10	81,401,071.48
保证借款	27,000,000.00	30,000,000.00
未到期应付利息	137,809.84	75,018.89
减：一年内到期的长期借款	-45,606,741.34	-59,595,090.18
合计	31,693,006.60	95,001,000.19

长期借款分类的说明：

2020年，子公司美国首都在线向当地金融机构 Truist Equipment Finance Corp. 申请贷款 1,000.00 万美元购买设备用于云平台项目建设。并将购买的原价为 1,018.74 万美元的设备作为贷款抵押物，借款期限为 4 年。截至 2023 年 12 月 31 日已累计归还本金 720.57 万美元。

2021年，子公司美国首都在线向当地金融机构 Truist Equipment Finance Corp. 申请贷款 1,000.00 万美元购买设备用于云平台项目建设。并将购买原价 1,002.05 万美元的设备作为贷款抵押物，借款期限为 4 年。截至 2023 年 12 月 31 日已累计归还本金 571.19 万美元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	48,994,893.85	47,714,060.78
1-2 年	14,290,163.54	27,123,350.74
2-3 年	4,930,328.21	2,764,886.99
3 年以上	2,447,904.41	3,846,706.93
减：未确认融资费用	-2,318,818.25	-3,615,764.29
一年内到期的租赁负债	-47,549,987.14	-45,356,473.95
合计	20,794,484.62	32,476,767.20

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 3,192,448.10 元。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	66,667,941.96	63,698,370.40
合计	66,667,941.96	63,698,370.40

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁公司借款额	155,192,856.64	147,200,806.43
减：一年内到期的长期应付款	88,524,914.68	83,502,436.03
合计	66,667,941.96	63,698,370.40

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	1,026,340.04	1,400,000.00	1,047,464.10	1,378,875.94	详见其他说明
合计	1,026,340.04	1,400,000.00	1,047,464.10	1,378,875.94	

其他说明:

注*1: 根据北京市发展和改革委员会《关于北京首都在线科技股份有限公司公有云服务技术北京市工程实验室创新能力建设项目补助资金的批复》(京发改(审)[2017]312号)文件的相关规定,公司于2017年9月收到北京海淀区财政局拨付的公有云服务技术北京市工程实验室创新能力建设专项补贴资金12,840,000.00元,用于购置固定资产。公司将其作为与资产相关政府补助计入递延收益,并按固定资产的预计使用年限,将递延收益逐年转入当期损益。

注*2: 根据《朝阳区高新技术产业发展引导资金管理办法》及公司与北京市朝阳区科学技术和信息化局签订的《朝阳区高新技术产业发展引导资金(信息服务业方向)支持项目协议书》的相关规定,公司于2022年6月收到北京市朝阳区科学技术和信息化局拨付的首都在线GIC平台技术升级项目支持资金900,000.00元,用于人工费、仪器设备购置和安装费、商业软件购置费、鉴定验收费、委托开发费、培训费等综合支出。公司将其作为与资产相关政府补助计入递延收益,并按照项目建设期分月转入当期损益。

注*3: 根据朝阳区高新技术产业发展领导小组办公室《朝阳区促进高新技术企业发展若干措施》的相关规定,公司于2023年9月25日收到中关村科技园区朝阳园管理委员会拨付的支持企业扩大固定资产投资(设备购置)-信息传输、软件和信息技术服务业的支持资金1,400,000.00元,用于购置固定资产。公司将其作为与资产相关政府补助计入递延收益,并按固定资产的预计使用年限,将递延收益逐年转入当期损益。

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	466,822,836.00						466,822,836.00

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）	657,247,645.54			657,247,645.54
其他资本公积	23,612,890.86		7,987,623.93	15,625,266.93
合计	680,860,536.40		7,987,623.93	672,872,912.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期减少系冲回不满足行权条件的股份支付所致。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	15,442,648.44	7,656,261.59				7,656,261.59		23,098,910.03
外币财务报表折算差额	15,442,648.44	7,656,261.59				7,656,261.59		23,098,910.03
其他综合收益合计	15,442,648.44	7,656,261.59				7,656,261.59		23,098,910.03

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	19,434,226.95	208,473,865.78
调整后期初未分配利润	19,434,226.95	208,473,865.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-340,078,976.82	-189,039,638.83
期末未分配利润	-320,644,749.87	19,434,226.95

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,243,287,334.15	1,189,974,949.12	1,222,898,145.27	1,052,128,915.02
合计	1,243,287,334.15	1,189,974,949.12	1,222,898,145.27	1,052,128,915.02

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,243,287,334.15	不适用	1,222,898,145.27	不适用
营业收入扣除项目合计金额	0.00	不适用	0.00	不适用
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.00%	不适用	0.00%	不适用
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营	0.00	不适用	0.00	不适用

受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
2.不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	0.00	不适用	0.00	不适用
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	0.00	不适用	0.00	不适用
4.与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	0.00	不适用	0.00	不适用
5.同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	0.00	不适用	0.00	不适用
6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	0.00	不适用	0.00	不适用
与主营业务无关的业务收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用
二、不具备商业实质的收入				
1.未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	0.00	不适用	0.00	不适用
2.不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。	0.00	不适用	0.00	不适用
3.交易价格显失公允的业务产生的收入。	0.00	不适用	0.00	不适用
4.本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。	0.00	不适用	0.00	不适用
5.审计意见中非标准	0.00	不适用	0.00	不适用

审计意见涉及的收入。				
6.其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	0.00	不适用	0.00	不适用
不具备商业实质的收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	不适用	0.00	不适用
营业收入扣除后金额	1,243,287,334.15	不适用	1,222,898,145.27	不适用

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		金额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					1,243,287,334.15	1,189,974,949.12	1,243,287,334.15	1,189,974,949.12
其中：								
IDC 服务收入					782,125,351.79	682,636,409.00	782,125,351.79	682,636,409.00
云主机及相关服务收入					378,507,848.22	437,293,851.88	378,507,848.22	437,293,851.88
其他收入					82,654,134.14	70,044,688.24	82,654,134.14	70,044,688.24
按经营地区分类					1,243,287,334.15	1,189,974,949.12	1,243,287,334.15	1,189,974,949.12
其中：								
华北					410,943,615.86	353,286,440.65	410,943,615.86	353,286,440.65
华中					154,858,619.90	152,218,959.61	154,858,619.90	152,218,959.61
华南					198,054,696.20	192,393,790.47	198,054,696.20	192,393,790.47
华东					76,231,202.51	79,254,177.86	76,231,202.51	79,254,177.86
海外					229,731,420.46	255,399,480.10	229,731,420.46	255,399,480.10
港澳台					29,757,212.87	31,348,769.76	29,757,212.87	31,348,769.76
专线及其他地区					59,597,768.96	55,250,316.77	59,597,768.96	55,250,316.77
其他收入					84,112,797.39	70,823,013.90	84,112,797.39	70,823,013.90
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转								

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

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 588,329,632.73 元，其中，448,941,082.91 元预计将于 2024 年度确认收入，70,510,408.96 元预计将于 2025 年度确认收入，35,193,365.51 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	437,692.37	171,873.64
教育费附加	201,466.59	91,772.09
印花税	828,907.61	731,427.66
地方教育费附加及其他	134,311.04	66,836.61
物产税	2,790,152.32	3,014,252.24
合计	4,392,529.93	4,076,162.24

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	110,471,865.18	95,730,224.61
股权激励费用	-8,364,081.69	7,784,356.15

房租物业费	6,926,240.87	5,661,612.28
聘请中介机构费	8,863,495.52	5,441,286.47
业务招待费	5,300,477.20	4,634,006.22
服务费	3,662,687.30	4,571,769.84
差旅费	5,357,064.46	3,531,545.36
折旧及摊销	3,095,407.14	3,174,619.33
装修费	2,740,120.45	2,116,046.03
其他	5,312,636.35	6,991,800.68
合计	143,365,912.78	139,637,266.97

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,727,530.54	54,758,041.99
业务宣传及招待费	10,143,021.60	8,041,718.83
房租物业及装修费	2,959,055.53	3,622,827.04
差旅及办公费	2,339,081.09	1,744,845.16
其他	433,574.90	235,704.47
合计	55,602,263.66	68,403,137.49

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,415,310.10	60,025,973.02
折旧与摊销	2,086,742.68	4,123,625.93
委托外部研发费用	1,058,530.86	3,328,679.27
电信资源费用	5,510,370.50	5,445,193.60
房租及其他	4,149,786.49	4,164,138.46
合计	66,220,740.63	77,087,610.28

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,157,919.17	34,536,576.43
减：利息收入	4,045,629.37	3,411,431.35
汇兑损益	909,149.23	-1,028,810.24
银行手续费及其他	1,965,814.12	911,291.67
合计	26,987,253.15	31,007,626.51

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,881,974.10	4,071,930.46
增值税加计抵减	4,065,121.04	6,590,728.05
代扣代缴个税手续费返还	326,479.82	245,141.89
合计	7,273,574.96	10,907,800.40

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他说明：		

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他说明：		

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	65,792.74	-455.16
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,076,387.95	4,305,141.45
其他	-144,938.91	
合计	997,241.78	4,304,686.29

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	11,915.60	-11,915.60
应收账款坏账损失	-9,680,608.13	-12,105,767.43
其他应收款坏账损失	-364,060.97	-998,259.44
合计	-10,032,753.50	-13,115,942.47

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
四、固定资产减值损失	-9,382,559.44	-33,778,869.16
十、商誉减值损失	-28,637,910.14	
十二、使用权资产减值损失	-4,798,720.19	-2,277,527.34
合计	-42,819,189.77	-36,056,396.50

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-18,494,970.21	-2,293,501.30
使用权资产处置利得或损失		1,114,080.99
合计	-18,494,970.21	-1,179,420.31

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	3,000,000.00		3,000,000.00
非流动资产毁损报废利得		64,995.83	
其他	106,703.68	176,050.44	106,703.68
合计	3,106,703.68	241,046.27	3,106,703.68

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	992,314.80	2,157,132.43	992,314.80
其他	10,721.21	91,571.18	10,721.21
合计	1,003,036.01	2,248,703.61	1,003,036.01

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	9,850,945.10	6,739,812.06
递延所得税费用	17,830,209.02	7,032,093.61
合计	27,681,154.12	13,771,905.67

(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	-304,228,744.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	-45,634,311.63

子公司适用不同税率的影响	16,254,839.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,207,262.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	64,864,635.80
研发费用加计扣除	-8,376,145.45
其他	-635,127.18
所得税费用	27,681,154.12

其他说明：

其他主要系残疾人工资加计扣除、股份支付的影响。

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,045,629.37	3,425,192.25
政府补助	7,012,734.15	3,238,930.65
其他往来款	2,806,786.31	1,236,731.79
罚款、违约金收入		90,509.48
其他	331,380.75	308,995.10
合计	14,196,530.58	8,300,359.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	33,893,645.92	26,291,258.85
销售费用支出	14,223,765.12	10,357,917.27
研发费用支出	9,796,025.10	9,632,680.80
其他往来款	7,104,361.60	7,471,832.38
手续费支出	1,390,072.51	461,291.67
其他	320,189.25	75,522.88
合计	66,728,059.50	54,290,503.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	29,990,000.00	
融资租赁公司借款	92,000,000.00	27,800,000.00
合计	121,990,000.00	27,800,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁公司借款	111,467,912.71	94,065,645.97
租赁相关支出	57,331,595.89	74,654,831.93
股东借款		30,108,266.67
担保费及其他	3,449,916.50	4,532,184.31
合计	172,249,425.10	203,360,928.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-331,909,898.31	-200,361,408.84
加：资产减值准备	52,851,943.27	49,172,338.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	244,786,345.64	200,847,287.22
使用权资产折旧	49,815,981.28	66,977,525.93
无形资产摊销	13,647,615.72	6,617,521.08
长期待摊费用摊销	7,522,784.03	6,868,070.26
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）	18,494,970.21	1,179,420.31
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	992,314.80	2,092,136.60
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	29,443,660.78	36,256,576.43
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,142,180.67	-4,304,686.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	17,877,739.53	7,055,858.86
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-47,530.51	-43,660.67
存货的减少（增加以“－”号填列）	5,638,521.99	-9,960,078.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	90,787,331.57	-15,024,022.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-21,399,980.70	61,577,499.10
其他	-8,310,954.86	7,770,982.34
经营活动产生的现金流量净额	169,048,663.77	216,721,360.33
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	346,681,987.22	340,865,031.39
减：现金的期初余额	340,865,031.39	83,031,209.65
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	5,816,955.83	257,833,821.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	14,000,000.00
其中：	
怀来智慧云港科技有限公司	14,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	35,912.11
其中：	
怀来智慧云港科技有限公司	35,912.11
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	23,400,000.00
其中：	
北京中嘉和信通信技术有限公司	23,400,000.00
取得子公司支付的现金净额	37,364,087.89

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	346,681,987.22	340,865,031.39
其中：库存现金	31,418.64	29,418.64
可随时用于支付的银行存款	344,561,117.71	339,241,982.66
可随时用于支付的其他货币资金	2,089,450.87	1,593,630.09
三、期末现金及现金等价物余额	346,681,987.22	340,865,031.39

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	43,077,203.89	4,057,600.00	保证金不能随时支取
监管账户资金	1,703,240.00		账户资金不能随时支取
合计	44,780,443.89	4,057,600.00	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,841,253.66	7.0827	48,454,547.30
欧元			
港币	396,175.61	0.9062	359,022.26
新币	124,507.14	5.3772	669,499.79
应收账款			
其中：美元	6,692,381.87	7.0827	47,400,133.07
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,402,211.23	7.0827	9,931,441.48
港币	340,000.00	0.9062	308,114.80
应付账款			
其中：美元	1,877,962.60	7.0827	13,301,045.71
港币	186,921.84	0.9062	169,392.31
韩元	3,609,100.00	0.0055	19,850.05
欧元	82,757.32	7.8592	650,406.33
新币	28,444.06	5.3772	152,949.40
日元	3,547,607.37	0.0502	178,089.89
巴西里亚尔	139,952.56	1.4655	205,100.48
印度卢比	1,543,582.92	0.0855	131,976.34
其他应付款			
其中：美元	17,959.46	7.0827	127,201.47
长期借款			
其中：美元	7,099,855.69	7.0827	50,286,147.90
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

参见第六节、十五、1、（3）

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

参见第六节、十五、1、（3）

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

渲染一体化智算平台项目	12,084,195.46	1,110,401.49
弹性裸金属系统项目	8,708,630.08	9,831,933.06
网络流量智能标识系统项目	7,408,680.97	0.00
一体化云平台项目	6,418,321.78	7,205,498.62
基于融合 cdn 平台的开发与研究项目	5,495,913.92	0.00
自定义服务器 V1.0 项目	3,888,762.68	1,815,015.10
基于日志监控过滤系统的开发与研究项目	3,393,783.37	1,855,383.15
基于数字资产治理全流程平台的开发与应用研究项目	2,948,573.38	2,421,789.15
云数据库 Redis6.0 高可用和集群管理系统项目	2,525,646.24	0.00
基于统一身份认证与用户权限系统的开发与研究项目	2,262,590.22	1,528,589.15
其他项目	11,085,642.53	61,424,812.97
合计	66,220,740.63	87,193,422.69
其中：费用化研发支出	66,220,740.63	77,541,192.79
资本化研发支出		9,652,229.90

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
怀来智慧云港科技有限公司	2023年03月31日	27,390,000.00	100.00%	购买	2023年03月31日	注 1	0.00	-337,649.00	695,036.83

其他说明：

注 1：公司与醴陵俊辰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、北京网间互联网信息服务中心有限公司、自然人马守成以及怀来智慧云港科技有限公司于 2023 年 3 月 22 日签订了《怀来智慧云港科技有限公司之股权收购协议》，公司拟以现金 2,739.00 万元购买醴陵俊辰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、北京网间互联网信息服务中心有限公司持有怀来智慧云港科技有限公司 100.00% 股权。截止 2023 年 3 月 27 日，相关工商变更登记手续已办理完毕，公司于 2023 年 3 月 31 日向醴陵俊辰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、北京网间互联网信息服务中心有限公司支付第一阶段股权转让款共计 1,400.00 万元，故将 2023 年 3 月 31 日确定为购买日。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	27,390,000.00
--现金	27,390,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	27,390,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	27,390,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

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：

由于怀来智慧云港科技有限公司，其所拥有的资产负债组合不具备构成业务所需要的“投入”和“加工处理过程”两项基本要素，因而不构成企业合并会计准则所指的一项“业务”，不确认商誉。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	怀来智慧云港科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	35,912.11	35,912.11
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产	25,177,507.83	11,143,808.00
其他流动资产	90,850.37	90,850.37
在建工程	4,712,427.69	4,712,427.69
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
其他应付款	2,626,698.00	2,626,698.00
净资产	27,390,000.00	13,356,300.17
减：少数股东权益		
取得的净资产	27,390,000.00	13,356,300.17

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

--或有对价	
--------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司于 2023 年 7 月 3 日设立广东首云智算科技有限公司，截止 2023 年 12 月 31 日尚未出资。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京乾云时代数据科技有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	增值电信	100.00%		投资设立
首都在线信息科技有限公司(上海)有限公司	12,000,000.00	上海市	上海市	增值电信	100.00%		投资设立
首都在线网络科技有限公司(上海)有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市	增值电信	100.00%		购买
城际互联(开曼)有限公司(UrbanConnected(Cayman)Co.,Ltd.)	67,210,000.00 (美元)	开曼	开曼	持股平台	100.00%		投资设立
城际互联(美国)有限公司(UrbanConnected(USA)Co.,Ltd.)	23,000,000.00 (美元)	美国	美国	云计算平台服务		100.00%	投资设立
首都在线数据服务有限公司(One SourceCloud Corporation)	76,000,000.00 (美元)	美国	美国	云计算平台服务		100.00%	投资设立
北京云宽志业网络技术有限公司	57,629,600.00	北京市	北京市	增值电信	64.29%		投资设立
城际互联(香港)有限公司(URBANCONNECTED(HK)CO.,LIMITED)	1,000,000.00 (港币)	香港	香港	云计算平台服务	100.00%		投资设立
广东力通网络科技有限公司	100,000,000.00	广州市	广州市	增值电信	100.00%		购买
北京首云汇商金融信息	11,760,000.00	北京市	北京市	增值电信		100.00%	购买

服务有限公司							
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	增值电信	100.00%		购买
城际互联（新加坡）有限公司（URBANC ONNECTED PTE.LTD.）	3,000,000.00（新元）	新加坡	新加坡	云计算平台服务	100.00%		投资设立
北京中嘉和信通信技术有限公司	102,200,000.00	北京市	北京市	增值电信	60.00%		购买
首都在线（文昌）信息科技有限公司	45,000,000.00	文昌市	文昌市	增值电信	100.00%		投资设立
文昌首都在线航天超算科技有限公司	60,000,000.00	文昌市	文昌市	增值电信		60.00%	投资设立
首都在线（汕头）信息科技有限公司	10,000,000.00	汕头市	汕头市	增值电信	100.00%		投资设立
怀来智慧云港科技有限公司	20,000,000.00	张家口市	张家口市	增值电信	100.00%		购买
广东首云智算科技有限公司	10,000,000.00	韶关市	韶关市	增值电信	100.00%		投资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京中嘉和信通信技术有限公司	40.00%	16,221,211.74		36,150,214.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京中嘉和信通信技术有限公司	128,894,086.31	9,863,562.29	138,757,648.60	43,173,930.93	5,207,173.19	48,381,104.12	57,155,422.60	11,700,916.23	68,856,338.83	12,691,212.66	6,369,770.81	19,060,983.47

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京中嘉和信通信技术有限公司	132,473,950.60	40,553,029.34	40,553,029.34	48,890,021.21	52,844,291.90	17,307,634.00	17,307,634.00	27,706,984.66

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

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

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	5,487,461.89	5,399,544.84
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	87,917.05	-455.16
--综合收益总额	87,917.05	-455.16
联营企业：		
投资账面价值合计	7,977,875.69	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-22,124.31	

--综合收益总额	-22,124.31	
----------	------------	--

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
------	------	----------	-------------	------------	--------	------	----------

递延收益	1,026,340.04	1,400,000.00		1,047,464.10		1,378,875.94	与资产相关
------	--------------	--------------	--	--------------	--	--------------	-------

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,881,974.10	4,071,930.46
营业外收入	3,000,000.00	
财务费用	-710,000.00	-1,270,000.00

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

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

1.信用风险

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

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

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

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

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

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	365,340,886.47	14,901,860.95
其他应收款	25,645,469.21	1,974,668.17
合计	390,986,355.68	16,876,529.12

公司综合判断与客户合作情况对应收账款计提相应减值准备。

2.流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 68,468.00 万元，其中：已使用授信金额为 40,238.00 万元。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款	392,737,725.60	-	-	-	392,737,725.60

应付票据	25,994,801.21	-	-	-	25,994,801.21
应付账款	278,214,801.78	-	-	-	278,214,801.78
其他应付款	72,016,797.15	31,200,000.00	-	-	103,216,797.15
长期应付款	94,849,199.49	36,179,967.18	34,583,630.27	-	165,612,796.94
长期借款	45,468,931.36	31,693,006.74	-	-	77,161,938.10
合计	909,282,256.59	99,072,973.92	34,583,630.27	-	1,042,938,860.78

3.市场风险

汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内及美国、香港等地区，除了以人民币结算外还以美元及其他外币结算。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	其他项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	48,454,547.30	—	1,028,522.05	49,483,069.35
应收账款	47,400,133.07	—	—	47,400,133.07
其他应收款	9,931,441.48	—	308,114.80	10,239,556.28
小计	105,786,121.85	—	1,336,636.85	107,122,758.70
外币金融负债：				
应付账款	13,301,045.71	650,406.33	857,358.47	14,808,810.50
其他应付款	127,201.47	—	—	127,201.47
长期借款（含 1 年内到期）	50,286,147.90	—	—	50,286,147.90
小计	63,714,395.08	650,406.33	857,358.47	65,222,159.87

(3) 敏感性分析：

截止 2023 年 12 月 31 日，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 1.71 万元。

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 2023 年 12 月 31 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 50,161,938.16 元，和人民币计价的浮动利率合同，金额为 27,000,000.00 元，详见附注七、注释 43 和注释 45。

价格风险

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

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

	量	量	量	
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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是曲宁。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
乾云时代	5,000,000.00	2022年12月23日	2027年12月20日	否
中瑞云祥	10,000,000.00	2021年8月20日	2026年7月28日	是
上海首都在线	15,000,000.00	2022年1月17日	2026年6月25日	是
广东力通	30,000,000.00	2022年8月16日	2026年8月14日	是
广东力通	30,000,000.00	2022年1月28日	2027年11月30日	否
广东力通	5,000,000.00	2022年12月27日	2027年3月23日	否
广东力通	20,000,000.00	2023年1月9日	2027年1月16日	否
上海网络科技	5,000,000.00	2022年6月27日	2026年8月15日	是
广东力通	20,000,000.00	2023年5月8日	2027年4月22日	否
中瑞云祥	20,000,000.00	2023年8月1日	2027年8月16日	否
中瑞云祥	10,000,000.00	2023年12月18日	2027年12月25日	否
首云汇商	4,000,000.00	2023年12月26日	2027年12月28日	否
广东力通	20,000,000.00			否
广东力通	10,000,000.00	2023年11月8日	2027年12月22日	否
广东力通	15,000,000.00	2023年11月28日	2027年11月25日	否
上海网络科技	17,000,000.00	2023年11月28日	2027年11月25日	否
文昌首都在线航天超算	7,000,000.00	2023年11月2日	2030年11月5日	否
文昌首都在线航天超算	10,000,000.00	2023年12月25日	2030年12月25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、广东力通	50,000,000.00	2021年3月22日	2025年9月21日	是
曲宁	18,000,000.00	2021年12月6日	2027年12月6日	否
曲宁、郑义	30,000,000.00	2021年12月6日	2027年12月6日	否
曲宁	54,680,000.00	2021年11月19日	2027年11月18日	是
曲宁	40,000,000.00	2021年3月3日	2025年8月25日	是
曲宁	20,000,000.00	2021年6月23日	2026年7月22日	否
曲宁	20,000,000.00	2021年7月23日	2026年7月23日	否
曲宁	10,260,000.00	2021年9月22日	2027年9月10日	否
曲宁	14,330,000.00	2021年9月18日	2027年9月17日	否
曲宁	17,117,296.65	2021年8月24日	2027年8月24日	否
曲宁	6,842,500.00	2022年1月19日	2028年1月15日	否
曲宁	4,760,000.00	2021年7月23日	2027年7月28日	否
曲宁	11,220,000.00	2021年10月22日	2027年10月20日	否
曲宁	6,936,000.00	2021年11月5日	2027年11月5日	否
曲宁	35,000,000.00	2021年9月24日	2026年9月24日	否
曲宁	25,000,000.00	2022年1月11日	2026年7月5日	否

云宽志业	2,800,000.00	2022年3月17日	2028年3月24日	否
曲宁	30,000,000.00	2022年4月11日	2027年1月20日	是
曲宁	50,000,000.00	2022年6月20日	2027年7月11日	是
曲宁	50,000,000.00	2022年6月27日	2027年10月17日	是
曲宁	70,000,000.00	2022年9月5日	2026年12月26日	是
曲宁	60,000,000.00	2022年10月17日	2026年12月28日	是
曲宁	30,000,000.00	2022年12月27日	2028年12月27日	否
曲宁	50,000,000.00	2023年4月18日	2027年6月27日	否
曲宁	50,000,000.00	2023年5月8日	2027年6月26日	否
曲宁	10,000,000.00	2023年9月22日	2027年9月22日	否
曲宁	70,000,000.00	2023年6月13日	2027年4月30日	否
曲宁	50,000,000.00	2023年6月26日	2027年9月25日	是
曲宁	50,000,000.00	2023年9月14日	2027年9月18日	否
曲宁	70,000,000.00	2023年7月19日	2027年12月16日	否
曲宁	44,000,000.00	2023年2月27日	2027年9月13日	否
曲宁	30,000,000.00	2023年11月28日	2027年11月28日	否
曲宁	25,000,000.00	2023年9月15日	2028年9月15日	否
曲宁	50,000,000.00	2023年10月31日	2029年10月31日	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

注 1：根据 2021 年 7 月 20 日公司第四届董事会第二十六次会议通过的《关于公司及全资子公司向银行申请授信额度并由公司控股股东及实际控制人提供担保暨关联交易的议案》，中瑞云祥向北京银行股份有限公司中关村分行（以下简称北京银行中关村分行）申请 1,000.00 万元综合授信，有效期为 2021 年 8 月 20 日至 2023 年 8 月 19 日。公司及公司控股股东、实际控制人曲宁先生为上述授信提供担保，担保期限自被担保债务履行期届满之日起三年。

中瑞云祥向北京银行中关村分行借款期初余额 1,000.00 万元，本期偿还 1,000.00 万元，期末无借款余额。

根据 2022 年 8 月 24 日公司第五届董事会第十次会议通过了《关于全资子公司向银行申请授信额度并由公司为其提供担保的议案》，乾云时代向北京银行股份有限公司上地支行（以下简称“北京银行”）申请 500.00 万元综合授信，有效期为 2022 年 12 月 23 日至 2024 年 12 月 22 日。公司及公司控股股东、实际控制人曲宁先生为上述授信提供担保，担保期限自被担保债务履行期届满之日起三年。

乾云时代向北京银行中关村分行借款期初余额 500.00 万元，本期借入 500.00 万元，本期偿还 500.00 万元，期末余额为 500.00 万元。

注 2：根据 2022 年 1 月 5 日公司第四届董事会第三十二次会议审议通过的《关于全资子公司向银行申请授信额度并由公司为其提供担保的议案》，上海首都在线向招商银行上海分行申请 1,500.00 万元授信额度，有效期为 2022 年 1 月 17 日至 2023 年 1 月 16 日；广东力通向招商银行广州分行申请 3,000.00 万元授信额度，有效期为 2022 年 8 月 16 日至 2025 年 9 月 14 日；广东力通向建设银行股份有限公司广州天河支行（以下简称建设银行广州天河支行）申请不超过 3,000.00 万元授信额度，有效期为 2022 年 1 月 28 日至 2024 年 12 月 31 日。公司为上述综合授信提供担保，保证期间分别为自本担保书生效之日起至授信协议项下自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止。

上海首都在线向招商银行上海分行借款期初余额 600.00 万元，本期偿还 600.00 万元，期末无借款余额；广东力通向招商银行广州分行借款期初余额 1,200.00 万元，本期归还 1,200.00 万元，期末无借款余额；广东力通向建设银行广州天河支行借款期初余额 1,000.00 万元，本期借款 988.00 万元，本期归还 1,000.00 万元，期末借款余额为 988.00 万元。

注 3：根据 2022 年 9 月 28 日公司第五届董事会第十一次会议审议通过的《关于全资子公司向银行申请授信额度并由公司为其提供担保的议案》，广东力通向中国光大银行股份有限公司广州分行（以下简称光大银行广州分行）申请额度不超过 500.00 万元的综合授信，有效期为 2022 年 12 月 27 日至 2023 年 12 月 26 日；向中国银行申请人民币不超过

2,000.00 万元（含 2,000.00 万元）的综合授信，有效期为 2023 年 1 月 9 日至 2025 年 12 月 31 日。由公司为上述授信提供担保，保证期间分别为自具体授信业务合同或协议约定的受托人履行债务期限届满之日起三年、该笔债务履行期限届满之日起三年。

广东力通向光大银行广州分行借款期初余额 350.00 万元，本期借入 150.00 万元，本期归还 350.00 万元，期末借款余额为 150.00 万元。广东力通本期向中国银行借入 2,000.00 万元，期末借款余额为 2,000.00 万元；

注 4：根据 2022 年 5 月 31 日公司第五届董事会第八次会议审议通过的《关于全资子公司向银行申请授信额度并由公司为其提供担保的议案》，上海网络科技向招商银行上海分行申请不超过 500.00 万元（含 500.00 万元）单一授信，有效期为 2022 年 6 月 27 日至 2023 年 6 月 26 日。由公司为上述授信提供担保，保证期间自担保书生效之日起至授信协议项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。

上海网络科技本期向招商银行上海分行借入 100.00 万元，本期偿还 100.00 万元，期末无借款余额。

注 5：根据 2023 年 3 月 22 日公司第五届董事会第十四次会议及第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于子公司向银行申请综合授信额度并由公司提供担保的议案》，广东力通拟向中国工商银行股份有限公司广州粤秀支行（以下简称“工商银行”）申请不超过人民币 2,000.00 万元（含 2,000.00 万元，具体金额以协议约定为准）的综合授信，有效期为 2023 年 5 月 8 日至 2024 年 5 月 7 日，公司为上述授信提供担保，保证期间为自主合同项下的借款期限届满之次日起三年。

广东力通本期向工商银行借入 1,000.00 万元，期末借款余额为 1,000.00 万元。

注 6：根据 2023 年 5 月 10 日公司第五届董事会第十八次会议及第五届监事会第十八次会议审议通过了《关于全资子公司向银行申请综合授信额度并由公司提供担保的议案》，中瑞云祥拟向北京银行股份有限公司中关村分行（以下简称“北京银行”）申请不超过人民币 2,000.00 万元（含 2,000.00 万元，具体金额以协议约定为准）的银行授信，有效期为 2023 年 8 月 1 日至 2025 年 7 月 31 日。公司及公司控股股东、实际控制人曲宁先生为上述授信提供担保，保证期间为主合同下的债务履行期届满之日起三年。

中瑞云祥本期向北京银行北京银行股份有限公司中关村分行借入 1,000.00 万元，期末余额为 1,000.00 万元。

注 7：根据 2023 年 10 月 20 日公司第五届董事会第二十三次会议及第五届监事会第二十三次会议审议通过了《关于全资子公司向银行申请综合授信额度并由公司为其提供担保的议案》，中瑞云祥、首云汇商拟向中国银行股份有限公司（以下简称“中国银行”）申请不超过人民币 1,000.00 万元（含 1,000.00 万元）综合授信，有效期分别为 2023 年 12 月 18 日至 2024 年 12 月 25 日、2023 年 12 月 26 日至 2024 年 12 月 28 日。公司及公司控股股东、实际控制人曲宁先生为上述授信提供担保，保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年。

中瑞云祥本期向中国银行借入 1,000.00 万元，期末借款余额为 1,000.00 万元。

首云汇商本期向中国银行借入 400.00 万元，期末余额为 400.00 万元。

注 8：根据 2023 年 12 月 6 日公司第五届董事会第二十四次会议及第五届监事会第二十四次会议审议通过了《关于子公司向银行申请授信额度并由公司提供担保的议案》，广东力通拟向中国银行股份有限公司广州天河支行（以下简称“中国银行”）申请人民币不超过 2,000.00 万元（含 2,000.00 万元）综合授信；拟向上海浦东发展银行股份有限公司广州分行（以下简称“浦发银行”）申请人民币不超过 1,000.00 万元（含 1,000.00 万元）综合授信，有效期为 2023 年 11 月 8 日至 2024 年 11 月 5 日。公司为上述授信提供担保，保证期间为按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔借款合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止。

广东力通本期向浦发银行借入 1,000.00 万元，期末借款余额为 1,000.00 万元。广东力通本期未向中国银行借款。

注 9：根据 2023 年 9 月 25 日公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司部分授信额度调剂给子公司并由公司提供担保的议案》，公司将部分杭州银行股份有限公司北京分行（以下简称“杭州银行”）已授信额度调剂给全资子公司广东力通网络科技有限公司（以下简称“广东力通”）及首都在线网络科技（上海）有限公司（以下简称“上海网络科技”）使用，调剂额度分别为不超过人民币 1,500.00 万元及不超过人民币 1,700.00 万元的授信，授信有效期均为 2023 年 11 月 28 日至 2024 年 11 月 27 日，公司及公司控股股东、实际控制人曲宁先生为上述授信提供担保，担保期限自被担保债务履行期届满之日起三年。

广东力通本期向杭州银行开具信用证 1,300.00 万元，期末信用证余额 1,300.00 万元。

上海网络科技本期向杭州银行开具信用证 1,700.00 万元，期末信用证余额 1,700.00 万元。

注 10: 根据 2023 年 10 月 20 日, 公司第五届董事会第二十三次会议及第五届监事会第二十三次会议审议通过了《关于控股子公司向金融机构融资并由公司为其提供担保的议案》首都在线控股子公司文昌首都在线航天超算科技有限公司(以下简称“文昌首都在线航天超算”)通过江苏金融租赁股份有限公司(以下简称“江苏金融租赁”)以“售后回租”的方式申请两笔融资租赁共计 1,700.00 万元, 由双方股东提供连带担保, 按认缴比例各自承担赔偿责任。其中, 首都在线、文昌信息及曲宁承担 60% 的保证责任, 超算智慧、海南现代、邢诒川、海南现代彩印及邢彬彬承担 40% 的保证责任。

本期航天超算向江苏金融租赁股份有限公司共计融资 1,700.00 万元, 本期未偿还本息, 期末本息余额为 1,943.46 万元。

本公司作为被担保方

注 1: 根据 2021 年 3 月 8 日公司第四届董事会第二十二次会议审议通过的《关于全资子公司为公司向金融机构融资提供担保的议案》, 公司向远东国际融资租赁有限公司以售后回租租赁方式进行融资, 融资金额不超过 5,000.00 万元(含), 期限不超过 3 年。子公司广东力通提供连带责任担保, 保证期间为自保证合同签署之日起至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年; 曲宁先生提供个人无限连带责任担保, 保证期间为自保证函生效之日起至租赁合同项下的债务履行期限届满之日后两年。

公司向远东国际融资租赁有限公司以售后回租方式融资 5,000.00 万元, 2021 年偿还本息 1,636.22 万元, 2022 年偿还本息 1,636.22 万元, 本期偿还本息 2,181.63 万元, 期末无余额。

注 2: 根据 2021 年 10 月 14 日公司第四届董事会第二十八次会议审议通过的关于《公司向银行申请授信额度并由公司控股股东及实际控制人提供担保暨关联交易的议案》, 公司向基石国际融资租赁有限公司(以下简称基石国际)申请两笔融资租赁共计 4,800.00 万元, 公司控股股东、实际控制人曲宁先生为其中 1,800.00 万元的租赁协议提供个人无限连带责任担保; 公司控股股东、实际控制人曲宁先生及郑义先生为其中 3,000.00 万元的租赁协议提供个人无限连带责任担保, 保证期间为保函签发之日起至最后一期债务届满之日后三年。

公司向基石国际以售后回租方式共计融资 4,800.00 万元, 2022 年偿还本息共计 1,746.58 万元, 本期偿还本息共计 1,746.58 万元, 期末本息余额为 1,746.78 万元。

注 3: 根据 2021 年 5 月 18 日公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过的《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》, 公司向中国民生银行股份有限公司北京分行(以下简称民生银行北京分行)申请并购贷款, 金额不超过人民币 5,468.00 万元, 期限 3 年, 并以公司所持有的中瑞云祥 100% 的股权质押为该笔贷款提供担保。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保证, 保证期间为债务期限届满之日起三年。

公司期初向中国民生银行股份有限公司北京分行借款余额 4,312.00 万元, 本期归还 4,312.00 万元, 期末无借款余额。

注 4: 根据 2021 年 1 月 22 日公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过的《关于 2021 年公司全资子公司申请授信额度暨关联交易的议案》。公司向宁波银行北京分行申请最高债权限额 4,000.00 万元, 有效期为 2021 年 3 月 3 日至 2026 年 3 月 3 日; 向永赢金融租赁有限公司及其他融资租赁公司申请融资租赁授信分别不超过 5,000.00 万元、8,000.00 万元(具体金额以租赁公司批复为准)。上述授信均由公司控股股东、实际控制人曲宁先生提供个人无限连带责任担保, 保证期限分别为债务履行期限届满之日起三年、每笔债务履行期限届满之日起两年、自单笔或最后一期业务的债务履行期限届满之日起两年、保证合同签订日之日起至融资租赁合同期限届满后三年。

公司向宁波银行北京分行借款期初余额为 2,679.53 万元, 本期归还 2,679.53 万元, 期末无借款余额; 公司向永赢金融以售后回租方式共计融资 4,000.00 万元, 2021 年偿还本息共计 588.64 万元, 2022 年偿还本息共计 1,531.89 万元, 本期偿还本息共计 1,444.70 万元, 期末本息余额为 859.75 万元; 向江苏金融以售后回租方式共计融资 4,854.98 万元, 2021 年偿还本息 394.86 万元, 2022 年偿还本息共计 1,773.79 万元, 本期偿还本息共计 1,838.57 万元, 期末本息余额为 1,508.53 万元; 向江苏金融以融资租赁方式共计融资 2,291.60 万元, 2021 年偿还本息 45.03 万元, 2022 年偿还本息共计 867.14 万元, 本期偿还本息共计 867.14 万元, 期末本息余额为 822.15 万元。

注 5: 根据 2021 年 3 月 25 日公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过的《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》, 公司拟向中建投租赁股份有限公司(以下简称“中建投租赁”)及其子公司中建投租赁(天津)有限责任公司(以下简称“中建投租赁天津”)申请融资租赁授信, 金额不超过 8,000.00 万元(含 8,000.00 万元, 具体金额以租赁公司批复为准), 期限不超过 3 年。公司控股股东、实际控制人曲宁先生向中建投

租赁及其子公司中建投租赁天津提供连带责任保证担保，保证期间自保证合同生效之日起债务履行期限届满之次日后两年。

公司向中建投租赁以售后回租方式融资金额 6,000.00 万元，2021 年偿还本息 316.70 万元，2022 年偿还本息 2,102.28 万元，本期偿还本息 2,371.19 万元，期末本息余额为 1,777.38 万元。

注 6：根据 2021 年 10 月 14 日公司第四届董事会第二十八次会议通过的《关于公司向银行及融资租赁机构申请授信额度并由公司控股股东及实际控制人提供担保暨关联交易的议案》，公司向基石国际融资租赁有限公司申请融资租赁授信，金额不超过 1 亿元（具体金额以租赁公司批复为准），期限不超过 3 年。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保证，保证期间为自保证函生效签发之日起至主合同项下承租人最后一期债务履行期届满之日后满三年。上述融资租赁授信额度若由子公司（含全资子公司及控股子公司，具体以最终签订合同的子公司为准）申请使用的，曲宁先生对子公司使用该额度向基石租赁提供连带责任保证担保。

2022 年云宽向基石国际以售后回租方式共计融资 280.00 万元，2022 年偿还本息共计 76.41 万元，本期偿还本息共计 101.88 万元，期末本息余额为 127.45 万元。

注 7：根据 2022 年 4 月 27 日公司第五届董事会第七次会议审议通过的《关于公司向银行申请授信额度并由公司控股股东及实际控制人提供担保暨关联交易的议案》，公司向汇丰银行（中国）有限公司北京分行（以下简称汇丰银行北京分行）申请 3,000.00 万元综合授信，有效期为 2022 年 4 月 11 日至 2023 年 4 月 11 日。公司控股股东、实际控制人曲宁先生提供连带责任保证担保，保证期间为自其债权确定期间的终止之日起三年。

公司向汇丰银行北京分行期初借款余额为 1,356.39 万元，归还 1,356.39 万元，期末无借款余额。

注 8：根据 2022 年 5 月 31 日公司第五届董事会第八次会议审议通过的《关于公司向银行申请流动资金贷款并由公司控股股东及实际控制人提供担保暨关联交易的议案》，公司向中信银行股份有限公司北京分行（以下简称中信银行北京分行）申请金额不超过人民币 5,000.00 万元的流动资金贷款，授信有效期为 2022 年 6 月 20 日至 2023 年 6 月 5 日，由公司控股股东、实际控制人曲宁先生提供连带责任保证担保，保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年。

公司向中信银行北京分行期初借款余额为 5,000.00 万元，本期归还 5,000.00 万元，期末无借款余额。

注 9：根据 2022 年 8 月 24 日公司第五届董事会第十次会议审议通过的《关于公司向银行申请授信额度并由公司控股股东及实际控制人提供担保暨关联交易的议案》，公司向杭州银行股份有限公司北京分行（以下简称杭州银行北京分行）申请 5,000.00 万元的授信额度，有效期限从 2022 年 6 月 27 日至 2023 年 6 月 26 日，公司控股股东、实际控制人曲宁先生提供连带责任保证担保，保证期间自债务人履行期限届满之日起三年。

公司向杭州银行北京分行期初借款余额为 5,000.00 万元，本期归还 5,000.00 万元，期末无借款余额。

注 10：根据 2022 年 8 月 24 日公司第五届董事会第十次会议审议通过的《关于公司向银行申请授信额度并由公司控股股东及实际控制人提供担保暨关联交易的议案》，公司本期向兴业银行股份有限公司北京分行（以下简称兴业银行北京分行）申请授信人民币 7,000.00 万元整，有效期限从 2022 年 9 月 5 日至 2023 年 9 月 4 日，公司控股股东、实际控制人曲宁先生提供连带责任保证担保，保证期间自债务人履行期限届满之日起三年。

公司期初向兴业银行北京分行借款余额 3,650.22 万元，本期归还 3,650.22 万元，期末无借款余额。

注 11：根据 2022 年 8 月 24 日公司第五届董事会第十次会议审议通过的《关于公司向银行申请授信额度并由公司控股股东及实际控制人提供担保暨关联交易的议案》，公司向上海浦东发展银行股份有限公司北京分行（以下简称浦发银行北京分行）申请 6,000.00 万元的融资额度，有效期为 2022 年 10 月 17 日至 2023 年 9 月 27 日，公司控股股东、实际控制人曲宁先生提供连带责任保证担保，保证期间为各期债务履行期届满之日起，至该单笔合同最后一期还款期限届满之日后两年止。

公司向浦发银行北京分行借款期初余额 690.00 万元，本期偿还 690.00 万元，期末无借款余额。公司期初向浦发银行北京分行开具信用证 4,217.12 万元，本期偿还 4,217.12 万元，期末无信用证余额。

注 12：根据 2022 年 9 月 28 日公司第五届董事会第十一次会议通过的《关于公司控股股东及实际控制人以及第三方担保机构为公司融资提供担保或反担保暨关联交易的议案》，公司向国家开发银行北京分行申请贷款 3,000.00 万元，期限为 2022 年 12 月 27 日至 2025 年 12 月 27 日，北京中关村科技融资担保有限公司（以下简称“中关村担保”）为公司申请上述授信额度提供连带责任保证担保。公司控股股东、实际控制人曲宁先生以及公司名下三项专利权对中关村担保为公司上述融资提供的担保进行反担保；截止 2023 年 12 月 31 日，支付含税担保费总计 725,040.00 元和评审费总计

181,260.00 元。代偿款项、赔偿款项的保证期间为自业务协议成立之日至自反担保债权人代债务人向受益人支付代偿款项、赔偿款项之日后三年；担保费用的保证期间为担保费用支付期限届满后三年。

公司向国家开发银行北京分行期初借款余额为 3,000.00 万元，本期归还 300.00 万元，期末借款余额 2,700.00 万元。

注 13：根据 2023 年 3 月 22 日召开第五届董事会第十四次会议通过的《关于公司及子公司 2023 年度向金融机构申请授信额度并由公司控股股东及实际控制人提供担保暨关联交易的公告》，公司及子公司 2023 年度拟向金融机构申请授信额度，并由公司控股股东、实际控制人曲宁先生无偿提供担保，具体情况如下：北京首都在线及子公司拟向银行、融资租赁公司等金融机构申请授信额度不超过人民币 7 亿元（含 7 亿元），具体金额以金融机构实际审批的授信额度为准。授信内容包括但不限于流动资金贷款、置换他行贷款、项目贷款、各类商业票据开立及贴现、保函、银行承兑汇票、开立信用证、保理、融资租赁等授信业务。

公司向江苏银行股份有限公司北京分行（以下简称“江苏银行”）申请人民币不超过 5,000.00 万元的综合授信，有效期为 2023 年 4 月 18 日至 2024 年 4 月 13 日；公司向北京银行股份有限公司中关村分行（以下简称“北京银行”）申请人民币不超过 5,000.00 万元的综合授信，有效期为 2023 年 5 月 8 日至 2024 年 5 月 7 日；公司向北京银行股份有限公司中关村分行（以下简称“北京银行”）申请人民币不超过 1,000.00 万元的综合授信，有效期为 2023 年 9 月 22 日至 2026 年 9 月 21 日；公司向中国民生银行股份有限公司北京分行（以下简称“民生银行”）申请人民币不超过 7,000.00 万元的综合授信，有效期限为 2023 年 6 月 13 日至 2024 年 6 月 13 日；公司向杭州银行股份有限公司北京分行（以下简称“杭州银行”）申请人民币不超过 5,000.00 万元的综合授信，有限期为 2023 年 6 月 26 日至 2023 年 10 月 17 日；公司向杭州银行股份有限公司北京分行（以下简称“杭州银行”）申请人民币不超过 5,000.00 万元的综合授信，有限期为 2023 年 10 月 17 日至 2024 年 6 月 12 日；公司向中信银行股份有限公司北京分行（以下简称“中信银行”）申请人民币不超过 5,000.00 万元的授信，有效期为 2023 年 9 月 14 日至 2024 年 8 月 28 日；公司向兴业银行股份有限公司北京高碑店支行（以下简称“兴业银行”）申请人民币不超过 7,000.00 万元的授信，有效期为 2023 年 7 月 19 日至 2024 年 7 月 18 日；公司向浙商银行股份有限公司北京分行（以下简称“浙商银行”）申请不超过人民币 4,400.00 万元的综合授信，本项最高授信额度涵盖双方原签订的《综合授信协议》（协议编号为（101880）浙商银综授字（2023）第 00015 号）项下未结清业务授信额度在内，有效期为 2023 年 2 月 27 日至 2024 年 3 月 21 日；公司向中国农业银行股份有限公司北京自贸试验区分行（以下简称“农业银行”）申请人民币不超过 3,000.00 万元的授信，有效期为 2023 年 11 月 28 日至 2024 年 11 月 27 日。公司控股股东、实际控制人曲宁先生提供连带责任保证担保，保证期间分别为自本保证书生效之日起至主合同项下最后一期债务履行期限届满之日后满三年之日止、主合同下的债务履行期限届满之日起三年、该笔具体业务项下的债务履行期限届满日起三年、自具体融资合同约定的债务人履行期限届满之日起三年、债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年、主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。

公司向永赢金融租赁有限公司申请融资租赁授信不超过 2,500.00 万元，期限不超过 3 年。公司控股股东、实际控制人曲宁先生提供不可撤销的连带责任保证担保，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年，如主合同项下债务约定分期履行的，则保证期间为主合同约定的债务人最后一期履行期限届满之日起两年。

公司向北银金融租赁有限公司申请融资租赁授信分别不超过 5,000.00 万元，期限不超过 3 年。公司控股股东、实际控制人曲宁先生提供不可撤销的连带责任保证担保，保证期间为主债务的履行期限届满之日起三年。

公司向本期向江苏银行借款 3,000.00 万元，期末借款余额为 3,000.00 万元；公司向本期向北京银行借款 3,000.00 万元，期末借款余额为 3,000.00 万元；公司向本期向北京银行借款 1,000.00 万元，期末借款余额为 1,000.00 万元；公司向本期向民生银行借款 5,500.00 万元，期末借款余额 5,500.00 万元；公司向本期向杭州银行借款 2,359.22 万元，本期偿还 2,359.22 万元，期末无借款余额；公司向本期向中信银行借款 3,000.00 万元，期末借款余额为 3,000.00 万元；公司向本期向兴业银行借款 2,148.00 万元，期末借款余额为 2,148.00 万元；公司向本期向农业银行借款 3,000.00 万元，期末借款余额为 3,000.00 万元。

公司向本期向兴业银行开具信用证 1,852.00 万元，期末信用证余额为 1,852.00 万元。公司向本期向浙商银行开具信用证 4,000.00 万元，期末信用证余额为 4,000.00 万元。

公司向永赢金融以售后回租方式共计融资 2,500.00 万元，本期偿还本息共计 229.51 万元，期末本息余额为 2,524.60 万元。

公司向北银金融租赁有限公司以售后回租方式共计融资 5,000.00 万元，本期未偿还本息，期末本息余额为 5,394.24

万元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
曲宁	29,990,000.00	2023年12月28日	2024年12月21日	未归还
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	14,391,720.42	12,133,651.09

(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

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高级管理及核心技术（业务）人员	5,600,000	37,004,277.47	0	0.00	0	0.00	23,366,403.00	15,177,131.79
合计	5,600,000	37,004,277.47	0	0.00	0	0.00	23,366,403.00	15,177,131.79

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
高级管理及核心技术（业务）人员	7.8 元	40 个月		

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	依据 Black-Scholes 模型，确定权益工具公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	（1）公司首次授予日的收盘价；（2）有效期分别为：16 个月、28 个月、40 个月；（3）年化波动率；（4）无风险利率
可行权权益工具数量的确定依据	依据公司业绩预测结合公司预计人员离职率确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	21,957,560.77
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-8,364,081.69

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
高级管理及核心技术（业务）人员	-8,355,287.05	
合计	-8,355,287.05	

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 抵押资产情况

2020年，子公司美国首都在线向当地金融机构 Truist Equipment Finance Corp. 申请贷款 1,000.00 万美元购买设备用于云平台项目建设，并将购买的原价为 1,018.74 万美元的设备作为贷款抵押物，借款期限为 4 年。2020 年度归还本金 3.07 万美元，2021 年度归还本金 238.97 万美元，2022 年度归还本金 246.24 万美元，2023 年度归还本金 232.29 万美元。2021 年，子公司美国首都在线向当地金融机构 Truist Equipment Finance Corp. 申请贷款 1,000.00 万美元购买设备用于云平台项目建设，并将购买原价 1,002.05 万美元的设备作为贷款抵押物，借款期限为 4 年。2021 年度归还本金 100.86 万美元，2022 年度归还本金 242.07 万美元，2023 年度归还本金 228.26 万美元。

2022 年 12 月，公司向国家开发银行北京分行申请贷款，期限 3 年，由北京中关村科技融资担保有限公司担保。公司控股股东、实际控制人曲宁先生以及公司名下三项专利权对中关村担保为公司上述融资提供的担保进行反担保。2023 年度还款 300.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 2,700.00 万元。

除存在上述承诺事项外，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	<p>根据公司 2022 年第五次临时股东大会决议、2022 年年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于同意北京首都在线科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]2918 号）核准，公司于 2024 年 2 月 29 日向特定对象发行人民币普通股 33,639,314 股、每股面值 1 元。本次发行后公司股份总数变更为 500,462,150 股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 500,462,150.00 元。</p> <p>公司于 2024 年 4 月 17 日召开了第五届董事会第二十八次会议，审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票的议案》，公司董事会提请股东大会授权董事会决定向特定对象发行融资总额不超过人民币 3 亿元且不超过最近一年末净资产 20% 的股票，授权期限为 2023 年年度股东大会通过之日起至 2024 年年度股东大会召开之日止。</p>	0.00	
股权激励	<p>根据公司 2023 年第三次临时股东大会的授权，公司于 2024 年 4 月 17 日召开了第五届董事会第二十八次会议，审议通过《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，公司向 36 名被激励对象授予预留部分限制性股票 140.00 万股，授予价格为 7.80 元/股，授予日为 2024 年 4 月 17 日。</p>		
其他事项	<p>公司于 2024 年 4 月 17 日召开了第五届董事会第二十八次会议审议通过《关于子公</p>		

	<p>司向银行申请授信额度并由公司提供担保的议案》。鉴于经营发展需要，公司全资子公司广东力通拟中国工商银行股份有限公司广州粤秀支行申请不超过人民币1,000.00万元综合授信，授信有效期不超过12个月(含12个月)。本次授信由公司提供连带责任担保，授信金额及担保金额以授信协议及担保协议约定为准，起始日期以董事会审议通过之日或董事会审议通过后签署的相关协议生效日期为准。</p>		
--	---	--	--

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	168,451,313.83	148,915,881.38
1至2年	10,216,587.43	3,694,315.94
2至3年	-	615,887.14
3年以上	660,122.98	44,235.84
3至4年	615,887.14	44,235.84
4至5年	44,235.84	
合计	179,328,024.24	153,270,320.30

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,531,510.04	1.41%	2,531,510.04	100.00%	0.00	2,351,015.70	1.53%	2,351,015.70	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	176,796,514.20	98.59%	1,138,421.64	0.64%	175,658,092.56	150,919,304.60	98.47%	1,308,969.32	0.87%	149,610,335.28
其中：										
合并财务报表范围内关联方以外的应收账款	77,968,399.66	43.48%	1,138,421.64	1.46%	76,829,978.02	101,412,703.96	66.17%	1,308,969.32	1.29%	100,103,734.64
合并财务报表范围内关联方之间的应收账款	98,828,114.54	55.11%			98,828,114.54	49,506,600.64	32.30%			49,506,600.64
合计	179,328,024.24	100.00%	3,669,931.68	2.05%	175,658,092.56	153,270,320.30	100.00%	3,659,985.02	2.39%	149,610,335.28

按单项计提坏账准备：2,531,510.04

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	933,203.64	933,203.64	933,203.64	933,203.64	100.00%	预计无法收回
客户			500,494.34	500,494.34	100.00%	预计无法收回
客户三	725,810.59	725,810.59	445,810.59	445,810.59	100.00%	预计无法收回
客户四	485,774.17	485,774.17	445,774.17	445,774.17	100.00%	预计无法收回
客户五	126,859.99	126,859.99	126,859.99	126,859.99	100.00%	预计无法收回
客户六	79,367.31	79,367.31	79,367.31	79,367.31	100.00%	预计无法收回
合计	2,351,015.70	2,351,015.70	2,531,510.04	2,531,510.04		

按组合计提坏账准备：1,138,421.64

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并财务报表范围内关联方以外的应收账款			
其中：1年以内	73,982,425.90	739,824.26	1.00%
1-2年	3,985,973.76	398,597.38	10.00%
合并财务报表范围内关联方之间的应收账款			
其中：1年以内	94,468,543.39		

1-2 年	3,905,675.47		
2-3 年	453,895.68		
合计	176,796,514.20	1,138,421.64	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	2,351,015.70	500,494.34	320,000.00			2,531,510.04
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,308,969.32	-170,547.68				1,138,421.64
合计	3,659,985.02	329,946.66	320,000.00			3,669,931.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	35,003,296.25		35,003,296.25	19.52%	
客户二	24,158,835.36		24,158,835.36	13.47%	
客户三	24,390,298.58		24,390,298.58	13.60%	
客户四	21,612,500.00		21,612,500.00	12.05%	216,125.00
客户五	7,384,444.06		7,384,444.06	4.12%	73,844.44
合计	112,549,374.25		112,549,374.25	62.76%	289,969.44

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	31,720,000.00	42,140,000.00
其他应收款	66,703,772.41	58,479,358.22
合计	98,423,772.41	100,619,358.22

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	24,800,000.00	8,650,000.00
广东力通网络科技有限公司	6,920,000.00	29,950,000.00
首都在线网络科技(上海)有限公司		3,540,000.00
合计	31,720,000.00	42,140,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	9,227,790.34	5,165,865.84
往来款	57,133,235.14	52,844,779.32
其他	1,467,509.67	1,550,248.51
合计	67,828,535.15	59,560,893.67

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	23,593,961.82	19,223,089.58
1 至 2 年	14,925,713.95	38,640,626.25
2 至 3 年	29,279,399.04	1,653,617.50
3 年以上	29,460.34	43,560.34
3 至 4 年	8,600.00	200.00
4 至 5 年	200.00	
5 年以上	20,660.34	43,360.34
合计	67,828,535.15	59,560,893.67

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	67,828,535.15	100.00%	1,124,762.74	1.66%	66,703,772.41	59,560,893.67	100.00%	1,081,535.45	1.82%	58,479,358.22
其中：										
合并财务报表范围内关联方以外的应收账款	10,695,300.01	15.77%	1,124,762.74	10.52%	9,570,537.27	6,716,114.35	11.28%	1,081,535.45	16.10%	5,634,578.90
合并财务报表范围内关联方的	57,133,235.14	84.23%			57,133,235.14	52,844,779.32	88.72%			52,844,779.32

应收账款										
合计	67,828,535.15	100.00%	1,124,762.74	1.66%	66,703,772.41	59,560,893.67	100.00%	1,081,535.45	1.82%	58,479,358.22

按组合计提坏账准备：1,124,762.74

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	7,576,239.67	75,762.40	1.00%
1-2年	1,312,400.00	131,240.00	10.00%
2-3年	1,777,800.00	888,900.00	50.00%
3年以上	28,860.34	28,860.34	100.00%
合计	10,695,300.01	1,124,762.74	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,081,535.45			1,081,535.45
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	63,227.29			63,227.29
本期核销	20,000.00			20,000.00
2023年12月31日余额	1,124,762.74			1,124,762.74

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,081,535.45	63,227.29		20,000.00		1,124,762.74
合计	1,081,535.45	63,227.29		20,000.00		1,124,762.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	20,000.00

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
合计					

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来款	53,000,614.68	0-3 年	78.14%	
单位二	押金及保证金	4,000,000.00	1 年以内	5.90%	40,000.00
单位三	押金及保证金	3,000,000.00	1-3 年	4.42%	1,000,000.00
单位四	往来款	2,691,990.25	1 年以内	3.97%	
单位五	押金及保证金	1,502,340.00	1 年以内	2.21%	15,023.40
合计		64,194,944.93		94.64%	1,055,023.40

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,181,378,461.61	5,343,619.47	1,176,034,842.14	1,101,709,427.37	5,343,619.47	1,096,365,807.90
对联营、合营企业投资	13,465,337.58		13,465,337.58	5,399,544.84		5,399,544.84
合计	1,194,843,799.19	5,343,619.47	1,189,500,179.72	1,107,108,972.21	5,343,619.47	1,101,765,352.74

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值	其他		

	值)				准备		值)	
北京乾云时代数据科技有限公司	10,599,644.58					-114,543.12	10,485,101.46	
首都在线信息科技有限公司(上海)有限公司	14,263,545.21					-643,038.84	13,620,506.37	
首都在线网络科技有限公司(上海)有限公司	20,082,532.01	5,343,619.47				-58,151.48	20,024,380.53	5,343,619.47
北京云宽志业网络技术有限公司	40,015,167.41					-1,061,123.03	38,954,044.38	
城际互联(香港)有限公司(URBAN CONNECTED(HK)CO.,LIMITED)	860,650.00						860,650.00	
广东力通网络科技有限公司	185,745,764.60					-1,102,755.07	184,643,009.53	
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	142,069,711.36					-24,655.73	142,045,055.63	
城际互联(新加坡)有限公司(URBAN CONNECTED PTE.LTD.)	1,974,393.00		1,021,739.40				2,996,132.40	
首都在线(文昌)信息科技有限公司	8,074,574.00		23,416,696.76				31,491,270.76	
城际互联(开曼)有限公司	512,679,825.73		28,421,404.50			-114,698.93	540,986,531.30	
北京中嘉和信通信技术有限公司	160,000,000.00					28,159.78	160,028,159.78	
首都在线(汕头)信息科技有限公司			10,000.00				10,000.00	
怀来智慧云港科技			29,890,000.00				29,890,000.00	

有限公司												
合计	1,096,365,807.90	5,343,619.47	82,759,840.66						3,090,806.42	-	1,176,034,842.14	5,343,619.47

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
南京和润至成科技合伙企业(有限合伙)	5,399,544.84				87,917.05							5,487,461.89
小计	5,399,544.84				87,917.05							5,487,461.89
二、联营企业												
南京和润数科创业投资合伙企业(有限合伙)			8,000,000.00		-22,124.31							7,977,875.69
小计			8,000,000.00		-22,124.31							7,977,875.69
合计	5,399,544.84		8,000,000.00		65,792.74							13,465,337.58

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	379,885,384.20	413,048,922.28	400,472,489.32	355,432,743.50
合计	379,885,384.20	413,048,922.28	400,472,489.32	355,432,743.50

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 217,256,040.65 元，其中，146,112,063.16 元预计将于 2024 年度确认收入，30,006,522.90 元预计将于 2025 年度确认收入，17,103,233.05 元预计将于 2026 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	31,720,000.00	33,900,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	65,792.74	-455.16
处置长期股权投资产生的投资收益		31,208,809.32
处置交易性金融资产取得的投资收益	667,243.47	4,119,491.43
对子公司贷款计提利息	2,256,928.44	2,055,755.43
其他	-1,059,351.63	
合计	33,650,613.02	71,283,601.02

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-19,487,285.01	主要系处置、报废老旧设备所致
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,591,974.10	主要系中关村科技园区管理委员会对公司并购支持资金项目的政府补助、北京市经济和信息化局 2023 年北京市高精尖产业发展资金及北京市商务局境外投资直接补助款项
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,076,387.95	主要系理财利息收入
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	320,000.00	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	95,982.47	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,246,661.95	主要系增值税加计抵减、个税手续费返还等
减：所得税影响额	697,187.00	
少数股东权益影响额（税后）	1,232,729.17	
合计	-9,086,194.71	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-32.75%	-0.7285	-0.7285
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-31.87%	-0.7090	-0.7090

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他