



鹏博士

400272

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
DR.PENG TELECOM&MEDIA GROUP CO.,LTD.

半年度报告

— 2025 —

重要提示

一、独立董事张鹏、监事马欣、监事徐旭辉、监事唐德双、常务副总经理余志海对半年度报告内容存在异议，无法保证半年度报告的真实、准确、完整，不存在半数以上董事无法保证半年度报告的真实性和准确性和完整性。除此之外，公司控股股东、实际控制人、其他董事、其他高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

存在异议或无法保证的详细情况（适用）

姓名	职务	董事会或监事会投票情况	异议理由
张鹏	董事	弃权	公司 2025 年半年度财务报告中，会计数据和财务指标处的“上年同期数据”“上年期末数据”等，均是以中瑞诚会计师事务所对公司 2024 年度财务审计报告数据为基础，由于中瑞诚会计师事务所出具的是“无法表示意见”的审计报告，加之交付本人审阅和核实的时间有限，本着全面、准确、真实以及对投资者负责的态度，本人无法出具肯定性意见，因此投弃权票。
马欣	监事	弃权	本人在 2025 年半年度报告期内，没有参与过公司组织的在本报告期内任何形式的经营管理活动，公司也未提供并回复本人对经营活动和财务情况的质询，不具备监事履职基本条件，因此无法保证对其内容的真实性、准确性和完整性，不能对半年报内容承担责任。
徐旭辉	监事	弃权	本人在 2025 年 3 月已经从鹏博士集团离职，在鹏博士集团未担任任何职务，未参与管理也未领取任何报酬，无法了解鹏博士具体真实经营情况，同时本人也不是财务专业人员，所以本人无法保证 2025 年半年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
唐德双	监事	弃权	无履职配合条件，对半年报数据不能保证，报告对公司经营状况描述表示反对。
余志海	高级管理人员	不适用	由于在审慎审查议案后，对表决事项仍难以作出准确判断，本人对此基础上的 2025 年半年报数据本着全面、准确、真实，以及对投资者负责的态度，无法出具肯定的表态。

二、公司负责人杨学忠、主管会计工作负责人徐战岗及会计机构负责人（会计主管人员）徐战岗保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、本半年度报告已经两网公司或退市公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。

四、本半年度报告未经会计师事务所审计。

五、本半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。

六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

七、未按要求披露的事项及原因

不适用

目录

重要提示	2
目录	4
释义	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和经营情况	8
第三节 重大事件	16
第四节 股份变动及股东情况	21
第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	24
第六节 财务会计报告	27
附件 I 会计信息调整及差异情况	149
附件 II 融资情况	149

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	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（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董秘办

释义

释义项目		释义
公司、本公司、鹏博士	指	鹏博士电信传媒集团股份有限公司
鹏博士香港	指	公司全资子公司鹏博士投资控股香港有限公司 (Dr. Peng Holding HongKong Limited)
鹏博实业	指	深圳鹏博实业集团有限公司
欣鹏运	指	深圳市欣鹏运科技有限公司
云益晖	指	深圳市云益晖投资有限公司
和光一至	指	深圳市和光一至技术有限公司
聚达苑	指	深圳市聚达苑投资有限公司
长城宽带	指	长城宽带网络服务有限公司
IDC	指	Internet Data Center, 互联网数据中心, 是基于 Internet 网络, 为集中式收集、存储、处理和发送数据的设备提供运行维护的设施基地并提供相关的服务。
5G	指	5G 网络是第五代移动通信网络, 其峰值理论传输速度可达每秒数 10Gb, 比 4G 网络的传输速度快数百倍。
SaaS	指	Software as a service (软件即服务), SaaS 提供商为企业搭建信息化所需要的所有网络基础设施及软件、硬件运作平台, 并负责所有前期的实施、后期的维护等一系列服务。
云计算	指	通过网络以按需、易扩展的方式获得所需服务。
大数据	指	指海量、实时、多样化的可被记录、采集和开发利用的数据信息。
物联网	指	Internet of Things, 缩写为 IoT。是指通过各种信息传感器、射频识别技术、全球定位系统、红外感应器、激光扫描器等各种装置与技术, 实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程, 采集其声、光、热、电、力学、化学、生物、位置等各种需要的信息, 通过各类可能的网络接入, 实现物与物、物与人的泛在连接, 实现对物品和过程的智能化感知、识别和管理。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	鹏博士电信传媒集团股份有限公司		
英文名称及缩写	DR.PENG TELECOM&MEDIA GROUP CO.,LTD.		
	DR.PENG		
法定代表人	杨学平	成立时间	1985年1月17日
控股股东	控股股东为（深圳市欣鹏运科技有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨学平），一致行动人为（深圳市聚达苑投资有限公司、深圳鹏博实业集团有限公司、深圳市弘达基业信息技术咨询有限责任公司、深圳市欣鹏运科技有限公司、深圳市云益晖投资有限公司、深圳市和光一至技术有限公司）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-互联网和相关服务-互联网接入及相关服务-（小类）		
主要产品与服务项目	互联网接入及其相关增值服务业务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司代为管理的两网公司及退市公司板块		
证券简称	鹏博士	证券代码	400272
进入退市板块时间	2025年7月29日	分类情况	每周交易三次
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	1,657,463,906
主办券商（报告期内）	江海证券有限公司	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	哈尔滨市香坊区赣水路56号		
联系方式			
董事会秘书姓名	黄朴	联系地址	北京市东城区中海地产广场东塔10层
电话	010-5220 6866	电子邮箱	pbs-impeach@drpeng.com.cn
传真	-		
公司办公地址	青岛市即墨区滨海路169号1号楼1201室	邮政编码	266200
公司网址	http://www.drpeng.com.cn		

指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9151010020191495X9		
注册地址	山东省青岛市滨海路 169 号 1 号楼 1201 室		
注册资本（元）	1,657,463,906	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

鹏博士在过去的 20 年时间一直专注于通信及互联网行业，始终围绕互联网接入、数据中心及云计算业务等开展经营。作为全国范围、全业务增值电信业务运营商，多年来公司抓住了国内互联网快速发展的历史机遇，建设了覆盖全国的云网融合基础资源，并构建形成基础设施建设+运维管理+市场拓展的全链条运营服务体系。

目前，公司主营业务分为四大板块，分别是智慧云网业务、家庭宽带及增值业务、数据中心及算力服务业务、产业互联网及数字经济产业园业务。

(1) 智慧云网业务

以公司自研融合云平台为底座，与主流云厂商展开全面合作，持续升级自研的融合云平台，强化多云管理、混合云集成及管理能力和自主研发的融合云平台，集成了多家云厂商 IaaS、PaaS、SaaS 资源，具有自主定价、多云接入、统一入口、统一管理、定制化服务等特点。平台具备跨云资源优化能力、多云管理、混合云集成及管理能力和自主研发的融合云平台，提高了客户 IT 基础设施的管理效率、降低了用云技术门槛和云资源使用成本，更好的满足客户的需求。

公司持续优化云网融合基础资源，提升连云连网能力。公司以连接国内主要城市的光纤网络为基础与基础电信运营商、国内外主流云服务商等广泛开展网络资源合作，形成了跨数据中心、云、广域网和分支机构的高度可编辑网络架构。利用 SDN 和 SRV6 相关智能网络技术，构建的高带宽、低延时的 IP 数据传送网络，同时对接各公有云厂商（阿里云、天翼云、腾讯云、百度智能云、华为云、金山云等）的公有云产品，通过鹏博士自有知识产权的融合云管理平台，以软件定义方式，打通云、网、应用之间的智慧互联，实现跨域的端到端连接服务，实现云网应用“一点接入，多云互联”一张网能力，为企业数字化升级提供整体的混合多云产品及组网解决方案。

(2) 家庭宽带及增值业务

公司多年来在北京、上海、深圳投资建设大量的城域网和社区接入网络，通过集成各基础运营商优质带宽，实现网络互联互通；另外结合引入的内容资源，通过 CDN、交换云、APP 加速、手游加速等先进技术，对整体网络进行持续优化升级，通过地推及互联网营销的形式，面向家庭用户提供 50M、100M、200M、500M 等多档位带宽套餐，精准适配不同需求。此外，围绕家庭场景延伸服务边界，精准提供如智能家居、智能影音、康养产品、全屋 WIFI 等增值服务。

（3）数据中心及算力服务业务

随着公司传统数据中心出售及剥离完成，公司敏锐判断产业发展趋势，投入力量规划、研发、建设新型绿色算力中心、算力网络、算力交易平台，推动从数据中心业务向算力服务的转型升级。公司研发的算力交易管理平台 1.0 版、鹏博士算力互网络调度管理平台 V1.0，均已通过测试，并成功获得计算机软件著作权登记证书；公司完成对全国算力网络规划，制定了总体发展策略，部署打造东数西算的“神经中枢”

（4）产业互联网及数字经济产业园业务

基于对产业互联网及数字经济产业园的深刻理解，公司紧贴地方产业经济需求和痛点，将数字经济产业园区定位于服务城市数字经济发展的新型基础建设设施，将算力中心+算力交易平台+高速网络互联作为产业园基础设施的标配，把“算、网、云一体化服务”作为基础服务，利用公司机制灵活优势，创新合作模式，与当地政府成立合资公司合作共建数字经济产业园，为地方产业数智化全面赋能。

鹏博士西北 5G 大数据产业园是公司的首个产业园项目，一期工程土建已经封顶；“兰州模式”在全国范围内启动快速复制。

公司深耕互联网行业多年，在资源、市场、技术、团队等方面构建了自身的核心竞争力，确保公司业务的可持续发展：（1）累积了丰富的通信网络等基础设施，与基础运营商、国内外主流云服务商在业务上均有深度合作关系，齐全的牌照资质可满足个人政企客户合规需求；（2）在互联网接入业务发展过程中积淀多元化客户群体，形成强大的客户优势，包括政府机关、金融、保险、互联网、云计算等多种行业，这是公司各项业务开展的基础积淀多元化客户群体，形成强大的客户优势，公司各项业务开展的基础；（3）公司注重专业人才的积累和培养，在网络、云计算及算力服务等重点业务人才储备丰富；公司拥有一支全国性算云网一体化咨询、营销、运维一栈式服务的一线工程师团队，多年锤炼得到合作伙伴和客户认可；（4）作为国家高新技术企业，公司长期投入科技研发及技术创新工作，形成了数百项专利和软著的科研成果，在网络、云计算、绿色算力、安全、人工智能、物联网、元宇宙等方面进行开创性研究，积极规划和主动沉淀，为集团中长期的可持续健康发展提供新动能。

报告期内，公司聚焦主业，提质增效。在传统宽带业务方面，继续加强与基础运营商合作纵深，充分发挥鹏博士在营销、维护和服务方面的优势，与运营商的产品、品牌、网络等优势互补，提升产品竞争力；通过持续优化生产作业平台，挖掘降本增效空间，增加利润空间，提高企业盈利能力。在智慧云网业务，坚持“以市场为导向，以客户为中心”的市场发展理念，以新思维摸索创新不同客户群体、不同行业领域的新打法，不断提升核心竞争力并转化为市场表现，进而为公司盈利能力的提升寻求到新的增长点。

同时，加强公司内部管理，为持续发展提供有力支撑。不断优化业务和管理工作标准与流程；进一步优化公司的组织架构、人员配置，提升管理效率和人员效能；提升信息化管控水平，提升日常管理运作效率和规范化水平；完善人才的培养机制，进一步建立健全激励与约束机制，优化目标责任考核，强化人才内部培养工作；加强企业文化建设，保证公司长期稳定的发展。

公司正努力突破传统运营商“管道化”困境，推动算力转型，未来将实现向行业客户提供从网络接入、算力租赁到AI应用落地的全链条服务。目前，算力服务及数字经济产业园业务等公司新业务正处于拓展期，但受公司被“ST”、退市等影响，融资受限投资不到位，报告期内进展乏力。但长期看，随着AI技术的不断普及和应用场景的拓展，算力行业将迎来更加广阔的发展前景。

（二） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	-

（三） 房地产行业经营性信息分析

□适用 √不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	286,453,102.33	929,051,920.48	-69.17%
毛利率%	33.85%	10.72%	-
归属于两网公司或退市公司股东的净利润	-207,441,384.51	-266,374,780.88	22.12%
归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-193,228,637.45	-254,929,408.53	24.20%
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的净利润计算）	222.91%	-30.91%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网	207.64%	-29.58%	-

公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)			
基本每股收益	-0.13	-0.16	18.75%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	7,261,273,068.38	7,341,052,002.55	-1.09%
负债总计	7,569,706,471.35	7,429,177,126.02	1.89%
归属于两网公司或退市公司股东的净资产	-201,215,949.49	15,097,468.70	-1432.78%
归属于两网公司或退市公司股东的每股净资产	-0.12	0.01	-1300.00%
资产负债率% (母公司)	26.56%	27.12%	-
资产负债率% (合并)	104.25%	101.20%	-
流动比率	0.36	0.36	-
利息保障倍数	-1.69	-4.11	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	599,197.08	-7,411,046.09	108.09%
应收账款周转率	32.61	179.59	-
存货周转率	138.81	884.37	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.92%	13.18%	-
营业收入增长率%	-69.17%	-48.09%	-
净利润增长率%	21.62%	-411.33%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	73,329,047.13	1.01%	79,892,094.44	1.09%	-8.21%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	788,105,047.49	10.85%	968,547,970.46	13.19%	-18.63%
预付款项	188,563,695.60	2.60%	236,839,464.88	3.23%	-20.38%
其他应收款	905,847,524.48	12.48%	614,110,317.01	8.37%	47.51%
应收股利	16,875,000.00	0.23%	0.00	0.00%	100.00%
存货	135,410,224.95	1.86%	137,610,576.68	1.87%	-1.60%
其他流动资产	170,997,829.27	2.35%	173,690,164.80	2.37%	-1.55%
长期股权投资	1,046,722,987.03	14.42%	1,047,499,445.43	14.27%	-0.07%
其他权益工具投资	389,816,521.63	5.37%	389,816,521.63	5.31%	0.00%

固定资产	1,632,761,432.80	22.49%	1,721,395,516.40	23.45%	-5.15%
在建工程	1,436,509,498.82	19.78%	1,436,156,902.96	19.56%	0.02%
使用权资产	177,889,520.82	2.45%	199,865,161.34	2.72%	-11.00%
无形资产	74,285,337.85	1.02%	81,895,787.55	1.12%	-9.29%
商誉	19,598,963.23	0.27%	19,598,963.23	0.27%	0.00%
长期待摊费用	3,224,464.35	0.04%	9,341,264.78	0.13%	-65.48%
递延所得税资产	203,701,582.55	2.81%	213,013,189.77	2.90%	-4.37%
其他非流动资产	14,509,390.38	0.20%	11,778,661.19	0.16%	23.18%
短期借款	0.00	0.00%	167,131,929.59	2.28%	-100.00%
应付账款	753,422,699.10	10.38%	846,350,186.04	11.53%	-10.98%
合同负债	177,976,286.33	2.45%	254,269,010.55	3.46%	-30.00%
应付职工薪酬	170,783,239.22	2.35%	147,873,112.07	2.01%	15.49%
应交税费	29,559,820.09	0.41%	28,152,660.17	0.38%	5.00%
其他应付款	2,497,200,564.27	34.39%	2,154,203,544.02	29.34%	15.92%
一年内到期的非流动负债	2,293,023,751.21	31.58%	2,266,850,472.69	30.88%	1.15%
其他流动负债	327,500,843.49	4.51%	339,481,221.32	4.62%	-3.53%
租赁负债	189,653,529.32	2.61%	186,190,011.82	2.54%	1.86%
长期应付款	643,622.04	0.01%	643,622.04	0.01%	0.00%
预计负债	83,521,126.19	1.15%	58,515,451.91	0.80%	42.73%
递延收益	95,676,009.97	1.32%	100,423,168.99	1.37%	-4.73%
递延所得税负债	79,740,410.99	1.10%	80,680,017.14	1.10%	-1.16%
其他非流动负债	871,004,569.13	12.00%	798,412,717.67	10.88%	9.09%
实收资本（或股本）	1,657,463,906.00	22.83%	1,657,463,906.00	22.58%	0.00%
资本公积	3,598,961,718.01	49.56%	3,598,961,718.01	49.03%	0.00%
其他综合收益	48,061,029.94	0.66%	56,933,063.62	0.78%	-15.58%
盈余公积	390,686,491.46	5.38%	390,686,491.46	5.32%	0.00%
未分配利润	-5,896,389,094.90	-81.20%	-5,688,947,710.39	-77.49%	-3.65%
少数股东权益	-107,217,453.48	-1.48%	-103,222,592.17	-1.41%	-3.87%

项目重大变动原因

其他应收款较期初增加47.51%，主要为本期往来款增加；
 应收股利较期初增加100%，主要为本期收到分红；
 长期待摊费用较期初减少65.48%，主要为租赁合同提前解除；
 短期借款较期初减少100%，主要为深圳长铁通信服务有限公司本报告期不再对深长铁公司有控制权，不再纳入合并范围；
 合同负债较期初减少30%，主要为对于长期未收回的合同款项，公司计提部分坏账准备；
 预计负债较期初增加42.73%，主要为公司当前面临现金流紧张的现状，不排队依靠外部融资来维持运营。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	286,453,102.33	-	929,051,920.48	-	-69.17%
营业成本	189,495,942.23	66.15%	829,411,456.52	89.28%	-77.15%
毛利率	33.85%	-	10.72%	-	-
税金及附加	1,121,342.35	0.39%	3,807,806.70	0.41%	-70.55%
销售费用	58,236,906.63	20.33%	99,812,913.68	10.74%	-41.65%
管理费用	144,697,647.12	50.51%	128,503,085.78	13.83%	12.60%
研发费用	12,904,341.63	4.50%	24,033,930.08	2.59%	-46.31%
财务费用	74,752,296.91	26.10%	75,729,130.71	8.15%	-1.29%
利息收入	469,704.46	0.16%	347,086.06	0.04%	35.33%
其他收益	5,240,719.51	1.83%	6,237,894.79	0.67%	-15.99%
投资收益	11,771,051.93	4.11%	3,829,182.42	0.41%	207.40%
信用减值损失	-3,973,324.67	-1.39%	-33,565,102.11	-3.61%	-88.16%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	133,867.99	0.01%	-100.00%
营业利润	-	-63.44%	-255,610,559.90	-27.51%	28.91%
	181,716,927.77				
营业外收入	71,823.74	0.03%	256,223.46	0.03%	-71.97%
营业外支出	19,140,115.61	6.68%	14,862,616.10	1.60%	28.78%
利润总额	-	-70.09%	-270,216,952.54	-29.09%	25.69%
	200,785,219.64				
所得税费用	10,651,026.18	3.72%	-443,314.68	-0.05%	2,502.59%
净利润	-	-73.81%	-269,773,637.86	-29.04%	21.62%
	211,436,245.82				
经营活动产生的现金流量净额	599,197.08	-	-7,411,046.09	-	108.09%
投资活动产生的现金流量净额	-26,532,391.68	-	-11,195,728.83	-	-136.99%
筹资活动产生的现金流量净额	30,041,206.22	-	7,314,914.66	-	310.68%

项目重大变动原因

- 1、营业收入较上年同期减少 642,598,818.15 元，主要是由于本报告期丧失对深长铁公司的控制权，深长铁公司不再纳入合并范围，导致本期营业收入同比减少；
- 2、营业成本较上年同期减少 639,915,514.29 元，主要是由于本报告期丧失对深长铁公司的控制权，深长铁公司不再纳入合并范围，导致本期营业成本同比减少；
- 3、税金及附加较上年同期减少 2,686,464.35 元，主要是由于本报告期丧失对深长铁公司的控制权，深长铁公司不再纳入合并范围，导致本期税金及附加同比减少；
- 4、销售费用较上年同期减少 41,576,007.05 元，主要是由于市场竞争环境激烈，销售额的降低导致

销售人员的薪酬降低，同时减员降本增效，导致本期销售费用同比减少；
5、研发费用较上年同期减少 11,129,588.45 元，主要是由于本期部分下属公司不再是高新企业，故不再核算研发费用，研发人员费用金额减少，导致本期研发费用同比减少；
6、投资收益较上年同期增加 7,941,869.51 元，主要是由于本期权益法核算的长期股权投资损失减少，导致本期投资收益同比增加；
7、信用减值损失较上年同期减少 29,591,777.44 元，主要是由于公司本期应收款项坏账准备减少，导致本期信用减值损失同比减少；
8、所得税费用较上年同期增加 11,094,340.86 元，主要是由于确认递延所得税增加，导致本期所得税费用同比增加；
9、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 8,010,243.17 元，主要是由于公司本期支付给职工及为职工支付的现金较上年同期减少，导致经营活动产生的现金流量净额同比增加；
10、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 15,336,662.85 元，主要是由于公司上年同期处置子公司及其他营业单位收到的现金净额增加，导致投资活动产生的现金流量净额同比减少；
11、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 22,726,291.56 元，主要是由于公司本期支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少，导致筹资活动产生的现金流量净额同比增加。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
北京电信通信工程有限公司	子公司	宽带接入、数据中心	500,000,000.00	3,242,119,371.10	1,594,963,357.10	119,095,878.80	- 13,548,281.38
鹏博士数智云集团有限公司	子公司	其他信息技术服务	100,000,000.00	466,778,283.58	-23,210,819.99	29,994,340.37	- 13,882,445.91

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

(二) 理财产品投资情况

□适用 √不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
持续经营不确定性	公司本报告期继续亏损，报告期末归属于母公司的净资产为负，存在导致公司持续经营能力产生重大疑虑的不确定性。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二. (一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二. (二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二. (三)
是否存在关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二. (五)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	三.二. (六)
是否存在失信情况	√是 □否	三.二. (七)
是否存在破产重整事项	√是 □否	三.二. (八)

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	138,357,059.680	-
作为被告/被申请人	932,271,288.618	-
作为第三人	0.000	-
合计	1,070,628,348.298	

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

（不适用）

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
-	被告/被申请人	借款纠纷	否	129,000,000 港元	是	仲裁阶段
-	被告/被申请	借款纠纷	是	49,000,000	是	收到判决书

	人					
-	被告/被申请人	保理融资纠纷	否	11,791,500	是	一审阶段

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响

上述诉讼将对公司的偿债能力产生一定的影响，公司是否承担责任以及对公司本期利润的影响，最终需以法院判决结果为准，针对相关的争议和纠纷，公司正在积极应诉，切实依法维护公司和投资者合法权益。

(二) 公司发生的提供担保事项

两网公司或退市公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过两网公司或退市公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是是否为两网公司或退市公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	鹏博士香港	2.1854 亿美元	2.1854 亿美元	2.1854 亿美元	2027 年 6 月 1 日	美元债券偿还完毕	连带	否	已事前及时履行
2	鹏博士数智云集团有限公司	3.59 亿	3.59 亿	3.59 亿	2023 年 1 月 1 日	-	连带	否	已事前及时履行
3	鹏博士香港	1.48 亿港元	1.48 亿港元	1.48 亿港元	2024 年 8 月 12 日	-	连带	否	已事前及时履行
4	鹏博士数智云集团有限公司	2.95 亿	2.95 亿	2.95 亿	2024 年 11 月 5 日	-	连带	否	已事前及时履行
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

详见重点说明的担保情况。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内两网公司或退市公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	7.92 亿人民币 +2.1854 亿美元	7.92 亿人民币 +2.1854 亿美元
公司及表内子公司为两网公司或退市公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	-	-
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	7.92 亿人民币 +2.1854 亿美元	7.92 亿人民币 +2.1854 亿美元
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-	-
公司为报告期内出表公司提供担保	-	-

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

（1）2017 年 6 月 1 日，公司全资子公司鹏博士香港完成在境外发行总额 5 亿美元的债券。该债券由本公司提供无条件及不可撤销的跨境担保。截至本报告披露日，该美元债券余额为 2.1854 亿美元。

（2）2023 年，公司全资子公司鹏博士数智云集团有限公司（以下简称“数智云集团”）向苏银金融租赁股份有限公司（以下简称“债权人”）申请开展融资租赁业务，并签订了《融资租赁合同》，租金总额为 359,321,318 元人民币，租赁期限预计 6 年。数智云集团将其算力设备抵押给债权人，并签订了《抵押担保合同》；将其《智能图像算力中心服务项目技术服务合同》项下所享有的应收账款质押给债权人，并签订了《质押担保合同》。同时，公司将持有的数智云集团 100%股权质押给债权人。

（3）2024 年，公司全资子公司数智云集团向中大保理金融有限公司（以下简称“中大保理”、“债权人”或“乙方”）提供连带责任担保。担保的责任与范围依据中大保理与鹏博士香港（以下简称“债务人”）签订《贷款协议》（以下简称“主合同”），向乙方借款港币壹亿肆仟捌佰万元整（HKD148,000,000 元整）。在主合同所约定的债务履行期届满时，如主合同债务人未履行债务，则债权人即有权要求担保方在本合同所约定的保证范围内承担保证责任。

（4）2024 年，公司全资子公司鹏博士数智云集团有限公司向苏银金融租赁股份有限公司申请的总额为 29,500 万元的融资租赁业务，新增子公司北京电信通信工程有限公司提供保证担保。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始	承诺结束	承诺来源	承诺类	承诺具体内容	承诺履行情况
------	------	------	------	-----	--------	--------

	日期	日期		型		况
实际控制人或控股股东	2020年1月1日	2021年6月30日	发行	收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	“在本次非公开发行中认购而取得的鹏博士A股股份自本次非公开发行结束之日起十八个月内不进行转让或上市交易。上述锁定期届满后，该等股份转让和交易按照届时有效的法律、法规、中国证监会和上交所的有关规定执行。”	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不适用

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	冻结	23,614,208.88	0.33%	司法冻结
货币资金	货币资金	其他	110,860.77	0.00%	业务保证金
货币资金	货币资金	其他	298,787.74	0.00%	其他
使用权资产	使用权资产	其他	177,889,520.82	2.45%	融资租赁
总计	-	-	201,913,378.21	2.78%	-

资产权利受限事项对公司的影响

不适用

(六) 调查处罚事项

公司于2024年11月18日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《立案告知书》（编号：证监立案字0242024010号）。告知书内容如下：“因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，2024年11月17日，我会决定对你单位立案”。公司接到实际控制人杨学平先生通知，杨学平先生于2024年11月18日收到中国证监会下发的《立案告知书》（编号：证监立案字0242024011号）。告知书内容如下：“因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，2024年11月17日，我会决定对你立案”。

公司于 2024 年 11 月 19 日披露了《关于公司及实际控制人收到中国证券监督管理委员会立案告知书的公告》（公告编号：临 2024-141）。公司于 2025 年 6 月 5 日收到中国证券监督管理委员会青岛监管局下发的《行政处罚事先告知书》（〔2025〕1 号）。（公告编号：临 2025-061）

（七） 失信情况

2025 年 7 月 29 日，公司通过中国执行信息公开网(<http://zxgk.court.gov.cn/>)公示信息查询获悉公司已被纳入失信被执行人名单。

具体情况如下：案件：北京格林伟迪科技股份有限公司与长城宽带网络服务有限公司及其汕头分公司、鹏博士合同纠纷案件；被执行人姓名：鹏博士电信传媒集团股份有限公司；执行法院：汕头市龙湖区人民法院；案号：（2025）粤 0507 执 2564 号；依据文书号：（2023）粤 0507 民初 3783 号。

（八） 破产重整事项

2024 年 11 月 5 日，公司收到债权人海之盈（广州）商业保理有限公司的《通知书》，因公司不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，但具备重整价值为由，海之盈（广州）商业保理有限公司已向青岛市中级人民法院（以下简称“青岛中院”或“法院”）申请对公司进行预重整。2025 年 3 月 27 日，公司收到法院下达的《民事裁定书》〔（2025）鲁 02 破申 4 号〕，对申请人海之盈（广州）商业保理有限公司对被申请人鹏博士电信传媒集团股份有限公司的重整、预重整申请，不予受理。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	1,392,629,959	84.02%	0	1,392,629,959	84.02%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	264,833,947	15.98%	0	264,833,947	15.98%
	其中：控股股东、实际控制人	264,797,507	15.98%	0	264,797,507	15.98%
	董事、监事、高管					
	核心员工	36,440	0%	0	36,440	0%
总股本		1,657,463,906	-	0	1,657,463,906	-
普通股股东人数		45,861				

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	深圳市欣鹏运科技有限公司	170,329,667	0	170,329,667	10.28%	170,329,667	0	170,329,667	170,329,667

	司								
2	深圳市和光一至技术有限公司	85,164,834	0	85,164,834	5.14%	85,164,834	0	85164834	85,164,834
3	深圳鹏博实业集团有限公司	85,035,640	-9,720,000	75,315,640	4.54%	0	75,315,640	75315640	75,315,640
4	林德明	-	17,258,099	17,258,099	1.04%	0	17,258,099	0	0
5	毛路平	-	13,980,300	13,980,300	0.84%	0	13,980,300	0	0
6	张志敏	-	13,223,957	13,323,957	0.80%	0	13,323,957	0	0
7	杨学平	13,291,619	0	13,291,619	0.80%	0	13,291,619	13,291,619	13,291,619
8	郭长元	-	11,999,800	11,999,800	0.72%	0	11,999,800	0	0
9	深圳市	9,303,006	0	9,303,006	0.56%	9,303,006	0	9,303,006	9,303,006

	云益晖投资有限公司								
10	孙贞兰	-	3,231,259	8,323,959	0.50%	0	8,323,959	0	0
	合计	-	-	418,290,881	0	264,797,507	153,493,374	353,404,766	353,404,766

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

- (1) 杨学平先生为公司实际控制人，深圳市欣鹏运科技有限公司、深圳鹏博实业集团有限公司、深圳市和光一至技术有限公司及深圳市聚达苑投资有限公司、深圳市云益晖投资有限公司均为杨学平先生控制的公司，根据《上市公司收购管理办法》的相关规定，上述应认定为一致行动人。
- (2) 深圳鹏博实业集团有限公司持有深圳市鹏博利泰投资有限公司 50%的股权，二者具有关联关系。
- (3) 除上述情况外，公司未知上述其他前 10 名无限售条件股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
杨学忠	董事长	男	1955年2月	2024年9月18日	2027年11月14日	0	0	0	
平新乔	董事	男	1954年5月	2024年11月14日	2027年11月14日	0	0	0	
关晋明	独立董事	男	1958年3月	2024年11月14日	2027年11月14日	0	0	0	
杨毅	独立董事	男	1983年8月	2024年11月14日	2027年11月14日	0	0	0	
张鹏	独立董事	男	1966年5月	2024年11月14日	2027年11月14日	0	0	0	
徐旭辉	监事	男	1972年2月	2024年11月14日	2027年11月14日	0	0	0	
唐德双	监事	男	1966年11月	2024年11月14日	2027年11月14日	0	0	0	
马欣	职工监事	女	1973年2月	2024年8月15日	2027年11月14日	0	0	0	

余志海	副总经理	男	1966年11月	2024年11月14日	2027年11月14日	0	0	0	
徐战岗	财务总监	男	1986年10月	2022年6月23日	2027年11月14日	0	0	0	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

无

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
成琳	副总经理	离任	无	个人原因
高明华	总经理	离任	无	个人原因
王丹	董事会秘书	离任	董事会秘书	2025年8月15日因个人原因离任
肖波	董事	离任	董事	2025年8月26日因个人原因离任
张范	董事	离任	董事	2025年8月26日因个人原因离任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	11,806	758
销售人员	2,021	257
技术人员	389	134
财务人员	189	57
行政人员	264	133
员工总计	14,669	1,339

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	73,329,047.13	79,892,094.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	788,105,047.49	968,547,970.46
应收款项融资			
预付款项	五、3	188,563,695.60	236,839,464.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	905,847,524.48	614,110,317.01
其中：应收利息			
应收股利	五、4	16,875,000.00	
买入返售金融资产			
存货	五、5	135,410,224.95	137,610,576.68
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	170,997,829.27	173,690,164.80
流动资产合计		2,262,253,368.92	2,210,690,588.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	1,046,722,987.03	1,047,499,445.43
其他权益工具投资	五、8	389,816,521.63	389,816,521.63
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、9	1,632,761,432.80	1,721,395,516.40
在建工程	五、10	1,436,509,498.82	1,436,156,902.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、11	177,889,520.82	199,865,161.34
无形资产	五、12	74,285,337.85	81,895,787.55
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五、13	19,598,963.23	19,598,963.23
长期待摊费用	五、14	3,224,464.35	9,341,264.78
递延所得税资产	五、15	203,701,582.55	213,013,189.77
其他非流动资产	五、16	14,509,390.38	11,778,661.19
非流动资产合计		4,999,019,699.46	5,130,361,414.28
资产总计		7,261,273,068.38	7,341,052,002.55
流动负债：			
短期借款	五、18		167,131,929.59
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、19	753,422,699.10	846,350,186.04
预收款项			
合同负债	五、20	177,976,286.33	254,269,010.55
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	五、21	170,783,239.22	147,873,112.07
应交税费	五、22	29,559,820.09	28,152,660.17
其他应付款	五、23	2,497,200,564.27	2,154,203,544.02
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	五、24	2,293,023,751.21	2,266,850,472.69
其他流动负债	五、25	327,500,843.49	339,481,221.32
流动负债合计		6,249,467,203.71	6,204,312,136.45
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券	五、26		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、27	189,653,529.32	186,190,011.82
长期应付款	五、28	643,622.04	643,622.04
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、29	83,521,126.19	58,515,451.91
递延收益	五、30	95,676,009.97	100,423,168.99
递延所得税负债	五、15	79,740,410.99	80,680,017.14
其他非流动负债	五、31	871,004,569.13	798,412,717.67
非流动负债合计		1,320,239,267.64	1,224,864,989.57
负债合计		7,569,706,471.35	7,429,177,126.02
所有者权益：			
股本	五、32	1,657,463,906.00	1,657,463,906.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、33	3,598,961,718.01	3,598,961,718.01
减：库存股			
其他综合收益	五、34	48,061,029.94	56,933,063.62
专项储备			
盈余公积	五、35	390,686,491.46	390,686,491.46
一般风险准备			
未分配利润	五、36	-5,896,389,094.90	-5,688,947,710.39
归属于母公司所有者权益合计		-201,215,949.49	15,097,468.70
少数股东权益		-107,217,453.48	-103,222,592.17
所有者权益合计		-308,433,402.97	-88,125,123.47
负债和所有者权益总计		7,261,273,068.38	7,341,052,002.55

法定代表人：杨学平

主管会计工作负责人：徐战岗

会计机构负责人：徐战岗

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		9,773,474.62	16,454,029.47
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1	731,420,654.05	726,498,375.58
应收款项融资			

预付款项		6,305,717.53	69,897,208.04
其他应收款	十六、2	1,068,036,628.23	1,102,678,418.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		133,106,878.79	133,106,878.79
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		106,349,345.81	110,360,717.59
流动资产合计		2,054,992,699.03	2,158,995,628.36
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	十六、3	2,905,571,883.57	2,905,571,883.57
其他权益工具投资		45,018,521.63	45,018,521.63
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		436,044,319.74	478,004,148.79
在建工程		530,331.47	530,331.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,268,403.17	3,840,895.57
无形资产		25,510,384.45	29,455,226.41
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,494,360.69	3,141,473.65
递延所得税资产		59,026,287.58	59,026,287.58
其他非流动资产		3,115,332.33	
非流动资产合计		3,480,579,824.63	3,524,588,768.67
资产总计		5,535,572,523.66	5,683,584,397.03
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		188,322,494.33	282,787,932.90
预收款项			
合同负债		9,906,282.02	22,327,929.00

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		56,877,026.60	46,517,360.18
应交税费		9,836,907.89	9,430,695.37
其他应付款		675,315,382.46	681,543,912.20
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		472,277,650.00	455,707,210.00
其他流动负债		11,634,888.85	11,358,107.28
流动负债合计		1,424,170,632.15	1,509,673,146.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		321,811.02	321,811.02
长期应付职工薪酬			
预计负债		30,782,855.45	30,782,855.45
递延收益			
递延所得税负债		758,442.98	758,442.98
其他非流动负债		14,190,980.29	
非流动负债合计		46,054,089.74	31,863,109.45
负债合计		1,470,224,721.89	1,541,536,256.38
所有者权益：			
股本		1,657,463,906.00	1,657,463,906.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,088,890,534.42	4,088,890,534.42
减：库存股			
其他综合收益		-59,298,600.00	-59,298,600.00
专项储备			
盈余公积		390,686,491.46	390,686,491.46
一般风险准备			
未分配利润		-2,012,394,530.11	-1,935,694,191.23
所有者权益合计		4,065,347,801.77	4,142,048,140.65
负债和所有者权益合计		5,535,572,523.66	5,683,584,397.03

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
一、营业总收入		286,453,102.33	929,051,920.48
其中：营业收入	五、37	286,453,102.33	929,051,920.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		481,208,476.87	1,161,298,323.47
其中：营业成本	五、37	189,495,942.23	829,411,456.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、38	1,121,342.35	3,807,806.70
销售费用	五、39	58,236,906.63	99,812,913.68
管理费用	五、40	144,697,647.12	128,503,085.78
研发费用	五、41	12,904,341.63	24,033,930.08
财务费用	五、42	74,752,296.91	75,729,130.71
其中：利息费用		74,513,948.06	76,283,087.02
利息收入		469,704.46	347,086.06
加：其他收益	五、43	5,240,719.51	6,237,894.79
投资收益（损失以“-”号填列）	五、44	11,771,051.93	3,829,182.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,058.95	-12,590,440.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五、45	-3,973,324.67	-33,565,102.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、46		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、47		133,867.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-181,716,927.77	-255,610,559.90
加：营业外收入	五、48	71,823.74	256,223.46
减：营业外支出	五、49	19,140,115.61	14,862,616.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-200,785,219.64	-270,216,952.54
减：所得税费用	五、50	10,651,026.18	-443,314.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-211,436,245.82	-269,773,637.86

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-211,436,245.82	-269,773,637.86
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,994,861.31	-3,398,856.98
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-207,441,384.51	-266,374,780.88
六、其他综合收益的税后净额		-8,872,033.68	-96,005,498.03
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-8,872,033.68	-96,005,498.03
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-8,872,033.68	-96,005,498.03
（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		-8,872,033.68	-96,005,498.03
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-220,308,279.50	-365,779,135.89
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-216,313,418.19	-362,380,278.91
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-3,994,861.31	-3,398,856.98
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.13	-0.16
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.13	-0.16

法定代表人：杨学平

主管会计工作负责人：徐战岗

会计机构负责人：徐战岗

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
一、营业收入	十六、4	23,694,313.60	50,328,167.46

减：营业成本	十六、4	57,071,554.34	64,006,887.64
税金及附加		161,154.68	156,505.23
销售费用		1,682,417.84	3,854,386.29
管理费用		26,614,481.20	39,092,847.35
研发费用			4,973,106.90
财务费用		18,718,787.89	19,516,802.38
其中：利息费用			19,544,918.88
利息收入			36,625.78
加：其他收益		144,475.36	300,522.16
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5		-429,095.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		6,759,757.90	-2,656,139.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-2,650.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-73,649,849.09	-84,059,730.94
加：营业外收入			168.62
减：营业外支出		3,050,489.78	13,281,730.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-76,700,338.87	-97,341,292.39
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-76,700,338.87	-97,341,292.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-76,700,338.87	-97,341,292.39
（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		-76,700,338.87	-97,341,292.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
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	五、51	542,996,124.40	907,729,908.02
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			
收到再保险业务现金净额			
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	五、51	14,915.16	50,152.58
收到其他与经营活动有关的现金	五、51	132,139,271.03	180,684,418.00
经营活动现金流入小计		675,150,310.59	1,088,464,478.60
购买商品、接受劳务支付的现金	五、51	377,973,656.16	344,853,253.14
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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	五、51	76,901,814.28	516,454,128.11
支付的各项税费	五、51	8,227,210.19	43,765,187.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、51	211,448,432.88	190,802,955.81
经营活动现金流出小计		674,551,113.51	1,095,875,524.69
经营活动产生的现金流量净额		599,197.08	-7,411,046.09
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	五、51	545.00	28,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			17,295,184.92
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		545.00	17,324,034.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五、51	3,666,042.63	18,734,876.83
投资支付的现金			9,300,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五、51	200,000.00	484,886.92
支付其他与投资活动有关的现金	五、51	22,666,894.05	
投资活动现金流出小计		26,532,936.68	28,519,763.75
投资活动产生的现金流量净额		-26,532,391.68	-11,195,728.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	五、51		86,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、51	32,705,553.00	160,836,832.28
筹资活动现金流入小计		32,705,553.00	246,836,832.28
偿还债务支付的现金	五、51		70,890,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	五、51		15,165,416.88
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	五、51	2,664,346.78	153,466,500.74
筹资活动现金流出小计		2,664,346.78	239,521,917.62
筹资活动产生的现金流量净额		30,041,206.22	7,314,914.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-103,288.35	23,731.52
五、现金及现金等价物净增加额		4,004,723.27	-11,268,128.74
加：期初现金及现金等价物余额		45,300,466.47	103,511,497.05
六、期末现金及现金等价物余额		49,305,189.74	92,243,368.31

法定代表人：杨学平

主管会计工作负责人：徐战岗

会计机构负责人：徐战岗

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,233,344.04	83,736,465.88
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		661,479.07	3,257,903.71
经营活动现金流入小计		2,894,823.11	86,994,369.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,574,796.46	14,248,730.79
支付给职工以及为职工支付的现金		120,001.80	89,789.82
支付的各项税费		43,235.21	17,771.95
支付其他与经营活动有关的现金		7,834,410.07	15,575,401.82
经营活动现金流出小计		9,572,443.54	29,931,694.38
经营活动产生的现金流量净额		-6,677,620.43	57,062,675.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,941.04	33,173.88
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,941.04	33,173.88
投资活动产生的现金流量净额		-2,941.04	-32,173.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		-6,325,364.82	56,914,151.51
筹资活动现金流出小计		-6,325,364.82	56,914,151.51
筹资活动产生的现金流量净额		6,325,364.82	-56,914,151.51
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		-355,196.65	116,349.82
加：期初现金及现金等价物余额		512,104.97	72,259.12
六、期末现金及现金等价物余额		156,908.32	188,608.94

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

无

(二) 财务报表项目附注

一、 公司基本情况

1、 公司概况

(一) 公司概况

公司名称：鹏博士电信传媒集团股份有限公司

DR.PENGTELECOM&MEDIAGROUPCO.,LTD.

注册地址：山东省青岛市即墨区滨海路 169 号 1 号楼 1201 室

注册资本：165,746.3906 万人民币

统一社会信用代码：9151010020191495X9

法定代表人：杨学平

(二) 公司行业性质、经营范围及主营业务

公司行业性质：信息传输、软件和信息技术服务业。

公司经营范围为：计算机软件、通信产品的开发、生产和销售；计算机系统集成工程、技术咨询、技术服务；机电设备、仪器仪表的生产、销售；实业投资，国内商业贸易（除国家专营、专卖、专控商品）；电子出版物批发、零售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。安全技术防范工程设计、施工；建筑智能化工程施工、电子工程施工；电子计算机整机制造，电子计算机外部设备制造，计算机及其辅助设备出租；因特网接入服务业务，信息服务业务；国内因特网虚拟专用网业务、因特网数据中心业务；移动通信转售业务；食品销售；通信网络工程施工、设备安装、网络维护；劳务派遣、施工劳务作业、人力资源服务。（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）。

公司主营业务为：互联网接入及其相关增值服务业务。

（三）公司历史沿革

鹏博士电信传媒集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名成都工益冶金股份有限公司，曾更名为成都鹏博士科技股份有限公司，2008年6月25日变更为成都鹏博士电信传媒集团股份有限公司，2013年9月10日变更为现名。

公司成立于1985年1月17日，系由成都无缝钢管厂发起、职工社会集资组建的跨行业、跨所有制的股份有限公司。1990年4月经成都市政府体制改革委员会以（1990）59号文批准为成都市股份制试点企业。1993年公司按《股份有限公司规范意见》进行规范和完善后，于1993年2月5日经国家体改委（1993）26号文确认为向社会公开发行股票的股份有限公司。1994年1月3日公司的个人股股票经中国证券监督管理委员会以证监发审字（1993）79号文批复，在上海证券交易所挂牌交易。

2002年4月6日，公司大股东攀钢集团成都无缝钢管有限责任公司（以下简称“攀成钢”）分别与深圳市多媒体技术有限公司（以下简称“多媒体”，后更名为深圳鹏博实业集团有限公司）和深圳市联众创业投资有限公司（以下简称“联众创业”）签订《股权转让协议》，攀成钢将持有本公司国有法人股2915.28万股转让给多媒体、1406.16万股转让给联众创业；2002年11月4日，经财政部财企[2002]456号文批复同意上述股权转让；2002年12月6日，上述股权转让已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理过户登记手续。根据《股权转让协议》的约定，多媒体以其拥有的教育软件类资产与本公司拥有的部分冶金类资产进行置换，资产置换生效日为2002年6月29日。

经过2006年7月实施股权分置改革、2007年5月非公开增发股份、2007年8月资本公积转

增股本、2008年4月派送红股、2009年4月资本公积转增股本、2010年1月非公开增发股份、2013年7月及2014年5月以股票期权及限制性股票方式实施股权激励、2014年7月股票期权行权、2014年10月及2015年5月回购部分限制性股票、2015年4月及8月股票期权行权、2016年股票行权、2017年股票行权、2019年回购限制性股票、2021年非公开发行股票后、2022年注销回购的股票后，截至2022年末，公司总股本165,746.3906万股，其中深圳市欣鹏运科技有限公司作为本公司第一大股东，直接持有本公司股份17,032.97万股。杨学平仍为公司的实际控制人。

（四）财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于2025年8月28日经公司第十三届董事会第七次会议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

公司持续多年大幅亏损，财务状况恶化，同时涉及大量诉讼和仲裁事项、部分银行账户被冻结。截止2025年06月30日，流动负债余额超出流动资产余额39.87亿元，其中：一年内到期的非流动负债22.93亿元，而截止2025年06月30日货币资金余额为0.73亿元，其中受限资金为人民币0.24亿元，公司偿债能力较弱，存在较大的经营风险和财务风险。

以上情况表明公司持续经营能力存在重大不确定性。

鉴于上述情况，公司已制订下列计划及措施以减轻运营资金压力及改善财务状况：

（一）业务布局

公司所处的云计算、算力服务行业均是国务院确定的国家战略性新兴产业，为国家重点发展方向。随着国家数字化转型的深入，未来市场发展空间将不断提升。

在过去的20年时间始终围绕数据中心及云计算、互联网接入业务等开展经营。作为全国范围、全业务增值电信运营商，鹏博士多年来建设了覆盖全国的云网融合基础资源，并构建形成基础设施建设+运维管理+市场拓展的全链条运营服务体系。公司在报告期内经营业绩短期承压，但公司仍在不断巩固技术自研优势与全国算力网络布局，做好企业精细管控和运营提质增效，不断夯实高质量发展核心竞争力。

（1）传统业务持续迭代、提质增效，实现业务稳中有升。传统宽带业务继续加强与基础运营商合作纵深，充分发挥鹏博士在营销、维护和服务方面的优势，与运营商的产品、品牌、网络等优势互补，提升产品竞争力；通过AI+BI优化生产作业平台，挖掘降本增效，增加利润空间，提高企业盈利能力。

(2) 智慧云网业务，强化核心竞争力、提升服务能力，打造差异化竞争优势。随着企业数字化转型的深入，中小企业数字化转型需求激增，但面临算力成本高、技术门槛高、定制化服务缺失等问题。在此背景下，公司及时调整云网业务发展策略，公司以自研融合云平台为底座，与主流云厂商展开全面合作，持续升级自研的融合云平台，强化多云管理、混合云集成及管理能力；持续优化云网融合基础资源，提升连连云网能力。坚持“以市场为导向，以客户为中心”的市场发展理念，聚焦通信+算力+AI 场景化融合构建复合型竞争力，以新思维、摸索创新不同客户群体、不同行业领域的新打法，不断提升核心竞争力并转化为市场表现，使营业收入和盈利能力稳步提升。

(3) 夯实算力服务业务发展基础。结合公司当前整体投融资能力，公司在数据中心和智算中心的建设上将重点从自建为主转变为盘活存量数据中心资源和整合闲散算力资源，基于鹏博士自行研发的新一代算力调度平台和算力交易平台，利用鹏博士分布全国的网络资源和能力构建混合异构算力资源池，全国数据中心平均利用率不足 60%，鹏博士可通过网络连接闲置资源，构建混合算力池。

强化算力网络能力建设，夯实算力转型底座。作为“东数西算”工程的核心要素，算力网络需满足跨域资源调配需求。公司自研的“鹏博士算力中心互联网络调度平台”可基于智能路径算法，构建大容量、低时延的网络服务，实现敏捷业务开通、故障精准定位及差异化流量承载，为一体化算力网络建设提供技术底座。

(4) 重塑数字产业园多元化合作新模式。基于对产业的深刻理解公司紧抓时代发展机遇，重塑数字产业园多元化合作新模式，因地制宜的采取“合作共建、受托运营”等多元化合作模式，利用民营企业机制灵活、自身运营经验丰富的优势，着重输出公司在绿色智能算力中心的技术成果、“算、网、云一体化”综合服务能力，与地方政府、投资方等伙伴合作数字产业园项目。

此外，为了更好地完成“扭亏为盈”的经营目标，把“降本增效”理念贯穿于生产经营全过程中，注重技术创新和数字化升级，引入 AI 等信息化、智能化工具，减少人力消耗的同时提高效率；不断优化管理工作标准与流程，深度挖掘潜力和管理效益，降低管理成本。

综上所述，虽然公司受市场竞争加剧、行业发展形势等影响导致经营业绩上短期承压，但主营业务不存在重大不确定性；公司经营正常，管理团队稳定并得到加强，公司在稳定发展现有经营业务的基础上，深化推进算力业务转型。

(二) 偿债安排

1) 引入投资者

目前公司正在积极引入投资人，战略投资资本拥有丰富的资金、渠道和资源，可以为公司提供更广阔的市场和更强大的竞争力，并能有效补充公司流动性。

2) 扩宽融资渠道

公司将制定短中长期综合化债方案，全力协调各方积极筹措资金，加强主营业务回款，与债权人协商债务展期等多种方式相结合化解债务风险。

3) 开展资产转让

通过多年运营及对外投资，公司积累了一定优质资产，资产转让可以获得现金流入。

(三) 稳定经营

公司经营正常，管理团队稳定并得到加强，公司在稳定发展现有经营业务的基础上，进行业务转型，大力拓展云计算、算力网络为主的新业务；同时，公司通过多渠道融资及资产处置等方式筹集资金，用以归还短期借款、一年内到期的非流动债务等。因此，在持续经营能力方面不存在重大不确定性。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买资产、提供服务起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
账龄超过 1 年的重要预付账款	大于等于 1,000 万以上
重要在建工程项目	大于资产总额 1%以上,且大于等于 3,000 万以上
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	大于等于 1,000 万以上
账龄超过 1 年的重要合同负债	大于等于 1,000 万以上
账龄超过 1 年的重要其他应付款	大于等于 1,000 万以上
重要的投资活动项目	大于等于 1,000 万以上
重要的非全资子公司	占总收入的 20%以上 (含)

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1)合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2)合并报表的编制方法

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：①属于“一揽子交易”的，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不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额计入当期损益；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的记账本位币金额计量。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，根据非货币性项目的性质，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日即期汇率（或与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，

将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率（或与现金流量发生日即期汇率近似的汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计

量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，若本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较，发现某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：（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；

④预期信用损失的确认

本公司考虑了不同客户的信用风险特征，采用单项和组合方式评估金融工具的预期信用损失。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	组合
应收账款	账龄组合
应收账款	合并范围内关联方
其他应收款	应收股利
其他应收款	应收利息
其他应收款	账龄组合
其他应收款	合并范围内关联方

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，采用编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算，对照表根据应收账款在预计还款期内观察所得的历史违约率确定，并就前瞻性估计进行调整。

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

⑤预期信用损失的列报

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

12、 应收账款

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

详见本附注三、重要会计政策及会计估计 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

详见本附注三、重要会计政策及会计估计 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

详见本附注三、重要会计政策及会计估计 11.金融工具。

13、其他应收款

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

详见本附注三、重要会计政策及会计估计 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

详见本附注三、重要会计政策及会计估计 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

详见本附注三、重要会计政策及会计估计 11.金融工具。

14、存货

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、工程施工等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

工程施工的实际成本包括人工费、材料费、施工机械使用费及施工过程中的其他相关费用。工程施工结转时，采用个别计价法确定其实际成本。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

15、持有待售的非流动资产或处置组

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。根据有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

(1) 终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

16、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

（2）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入

资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本附注三、15“持有待售的非流动资产或处置组”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、22“长期资产减值”。

17、投资性房地产

采用成本计量模式的折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、22“长期资产减值”相关内容。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

18、固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	32-35	3-5	2.71-3.03
运输工具	年限平均法	6	3-5	15.83-16.17
专用设备	年限平均法	3-14	0-5	6.79-33.33
线路资产	年限平均法	8-15	5	6.33-11.88
办公设备	年限平均法	6	3-5	15.83-16.17

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法

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三、22“长期资产减值”相关内容。

(4). 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠

地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(5). 使用权资产

①使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

②使用权资产的折旧方法

本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

③使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

详见本附注三、22“长期资产减值”。

19、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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三、22“长期资产减值”相关内容。

20、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

21、无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。具体年限如下：

项目	使用寿命确定的依据	预计使用寿命（年）
土地使用权	土地使用权证载明使用期限	30-50
专利权	预计使用年限	10
非专有技术	预计使用年限	10
软件	预计使用年限	3-10

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、22“长期资产减值”相关内容。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支

出计入当期损益：

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。

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。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

25、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。其中：

(1). 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

26、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行

相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

27、 股份支付

（1） 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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） 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用期权定价模型定价，具体参见本附注“股份支付”相关内容。

（3） 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4） 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工

的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果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。

28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实际占有该商品；
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品或服务；
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象

本公司已向客户转让商品或服务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）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本公司对于向用户提供的互联网服务通常按照履约进度确认收入，而销售终端被视为单项履约义务时，本公司在用户取得相关商品的控制权时点确认收入。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

- (1) 周期性服务收入：对于按服务周期结算的项目，根据服务期限分期确认收入；对于按流量结算的项目，根据实际使用流量及合同单价确认收入。
- (2) 一次性收入：对于提供通信服务等业务，公司根据与客户签订的服务合同约定，在取得结算单或确认单时确认收入；对于销售业务在客户已取得商品控制权时确认收入。

29、 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

30、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额

作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。或者，取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益，在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和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本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

32、 租赁

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

短期租赁是指在租赁期开始日，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。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司作为出租人，在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

33、 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 债务重组

本公司作为债权人：

以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定

义和确认条件时予以确认。以资产清偿债务方式进行债务重组的，初始确认受让的金融资产以外的资产时，成本包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态或可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

本公司作为债务人：

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司作为债务人的，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。将债务转为权益工具方式进行的债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

四、 税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、 税收优惠

(1) 增值税优惠

增值税即征即退

根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知〔财税（2011）100号〕，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。报告期本公司下属孙公司北京思朗特科技有限公司享受该优惠。

(2) 所得税优惠

本公司及下属部分子公司，经批准认定为高新技术企业，根据税收优惠政策，自取得高新技术企业证书起连续3年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，企业所得税减按15%的税率征收。报告期本公司及以下孙、子公司享受该优惠，具体如下：

序号	公司名称	《高新技术企业证书》最新取得日期
1	北京长宽电信服务有限公司	2024年12月2日
2	北京时代互通电信技术有限公司	2022年12月1日
3	北京电信通电信工程有限公司	2023年11月30日
4	北京电信通畅达信息有限公司	2023年11月30日
5	北京中邦亚通电信技术有限公司	2023年11月30日
6	北京市海淀区有线广播电视网络信息有限公司	2024年12月31日
7	北京国信比林通信技术有限公司	2024年12月2日
8	北京宽带通电信技术有限公司	2024年12月31日
9	北京长宽通信服务有限公司	2024年12月2日

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52,430.23	85,434.73
银行存款	72,870,617.97	73,681,359.54
其他货币资金	405,998.93	6,125,300.17
合计	73,329,047.13	79,892,094.44
其中：存放在境外的款项总额	28,907,952.94	9,184,371.04

其他说明：

无。

2、应收账款

(1). 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	264,387,973.05	454,080,754.24
1年以内小计	264,387,973.05	454,080,754.24
1至2年	279,298,771.61	315,640,506.30
2至3年	142,359,157.19	181,129,794.14
3至4年	307,311,713.70	196,351,212.45
4至5年	20,821,145.29	45,407,593.01
5年以上	200,243,483.71	206,014,713.46
小计	1,214,422,244.55	1,398,624,573.60
减：坏账准备	426,317,197.06	430,076,603.14
合计	788,105,047.49	968,547,970.46

(2). 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	172,212,806.22	14.18	172,212,806.22	100.00			172,203,705.99	12.31	172,203,705.99	100.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,042,209,438.33	85.82	254,104,390.84	24.38	788,105,047.49	1,226,420,867.61	87.69	257,872,897.15	21.03	968,547,970.46
其中：										

[组合1] 账龄组合	1,042,209,438.33	85.82	254,104,390.84	24.38	788,105,047.49	1,226,420,867.61	87.69	257,872,897.15	21.03	968,547,970.46
合计	1,214,422,244.55	/	426,317,197.06	/	788,105,047.49	1,398,624,573.60	/	430,076,603.14	/	968,547,970.46

按单项计提坏账准备:

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	63,000,000.00	63,000,000.00	100.00	预计收回可能性较小
客户 2	55,744,368.13	55,744,368.13	100.00	预计收回可能性较小
客户 3	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	预计收回可能性较小
客户 4	11,827,725.80	11,827,725.80	100.00	预计收回可能性较小
其他客户汇总	11,640,712.29	11,640,712.29	100.00	预计收回可能性较小
合计	172,212,806.22	172,212,806.22	100.00	/

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: [组合 1] 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	264,387,973.05	13,219,398.61	5.00
1 至 2 年	279,298,771.61	27,929,877.17	10.00
2 至 3 年	138,839,707.43	41,651,912.23	30.00
3 至 4 年	307,311,713.70	122,924,685.48	40.00
4 至 5 年	13,309,183.99	9,316,428.80	70.00
5 年以上	39,062,088.55	39,062,088.55	100.00
合计	1,042,209,438.33	254,104,390.84	

按组合计提坏账准备的说明:

无。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备不适用。

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
不适用。

(3). 坏账准备的情况

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	430,076,603.14	-3,759,406.08				426,317,197.06
合计	430,076,603.14	-3,759,406.08				426,317,197.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
不适用。

其他说明：
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

其中重要的应收账款核销情况
不适用。

应收账款核销说明：
不适用。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司 1	409,983,521.56		409,983,521.56	52.02	111,771,541.68

公司 2	149,887,032.66		149,887,032.66	19.02	14,952,153.18
公司 3	98,280,000.00		98,280,000.00	12.47	28,398,000.00
公司 4	63,000,000.00		63,000,000.00	7.99	63,000,000.00
公司 5	57,418,722.44		57,418,722.44	7.29	17,153,448.16
合计	778,569,276.66		778,569,276.66	98.79	235,275,143.02

其他说明：
无

3、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	54,110,202.51	28.70	89,529,929.89	37.80
1至2年	24,143,530.74	12.80	120,068,775.26	50.70
2至3年	102,736,029.19	54.48	9,418,665.11	3.98
3年以上	7,573,933.16	4.02	17,822,094.62	7.52
合计	188,563,695.60	100.00	236,839,464.88	100.00

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：

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	帐龄	未偿付或未结转原因
公司 1	53,144,500.00	2-3年	项目未完成
公司 2	36,240,534.00	2-3年	项目未完成
公司 3	6,158,920.00	2-3年	项目未完成
合计	95,543,954.00		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
公司 1	53,144,500.00	28.18
公司 2	36,240,534.00	19.22
公司 3	8,812,059.89	4.67
公司 4	6,158,920.00	3.27
公司 5	8,015,447.03	4.25
合计	112,371,460.92	59.59

4、其他应收款

项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利	16,875,000.00	
其他应收款	888,972,524.48	614,110,317.01
合计	905,847,524.48	614,110,317.01

应收股利

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
银河互联网电视有限公司	16,875,000.00	
合计	16,875,000.00	

其他应收款

(1). 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	342,633,909.31	101,825,069.98
1年以内小计	342,633,909.31	101,825,069.98
1至2年	118,232,225.97	84,473,972.12
2至3年	218,297,200.01	242,948,689.06
3至4年	61,933,020.53	68,525,768.49
4至5年	221,929,698.15	219,546,404.99
5年以上	120,592,218.65	100,246,907.83
小计	1,083,618,272.62	817,566,812.47
减：坏账准备	194,645,748.14	203,456,495.46
合计	888,972,524.48	614,110,317.01

(2). 按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	24,432,964.03	27,559,470.20
保证金及押金	43,997,338.92	51,588,529.02
预付费用	18,026,302.37	19,497,366.75
意向金	30,000,000.00	30,000,000.00
股权转让款	1,000,006.00	1,000,003.00
往来款	839,026,518.58	263,520,526.09
其他	127,135,142.72	424,400,917.41
合计	1,083,618,272.62	817,566,812.47

(3). 坏账准备计提情况

单位：元 币种：人民币

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

2025年1月1日 余额	176,505,340.29		26,951,155.17	203,456,495.46
2025年1月1日 余额在本期				
一转入第二阶 段				
一转入第三阶 段				
一转回第二阶 段				
一转回第一阶 段				
本期计提	-8,810,747.32			-8,810,747.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年06月30 日余额	167,694,592.97		26,951,155.17	194,645,748.14

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
无。

(4). 坏账准备的情况

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他 应收款 坏账 准备	203,456,495.46	-8,810,747.32				194,645,748.14
合计	203,456,495.46	-8,810,747.32				194,645,748.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
无。

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

无。

其中重要的其他应收款核销情况：
无。

其他应收款核销说明：
无。

(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 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
公司 1	790,356,399.51	88.91	往来款	1 年以内	440,206,692.19
公司 2	32,213,700.00	3.62	往来款	1 年以内	6,442,740.00
公司 3	20,715,484.11	2.33	往来款	2-5 年	10,576,747.72
公司 4	20,100,380.00	2.26	往来款	2 至 3 年	20,100,380.00
公司 5	14,966,439.42	1.68	往来款	1 至 2 年	2,993,287.88
合计	878,352,403.04	98.81	/	/	480,319,847.80

5、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值
原材料	48,432.43	4,535.00	43,897.43	7,516.88	4,535.00	2,981.88
库存商品	145,426,677.15	10,060,349.63	135,366,327.52	147,667,944.43	10,060,349.63	137,607,594.80
合计	145,475,109.58	10,064,884.63	135,410,224.95	147,675,461.31	10,064,884.63	137,610,576.68

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

单位：元 币种：人民币

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	
原材料	4,535.00					4,535.00
库存商品	10,060,349.63					10,060,349.63
合计	10,064,884.63					10,064,884.63

6、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	10,368,179.36	6,734,851.74
租赁费	1,929,891.26	3,756,839.68
增值税留抵税额	156,691,044.50	153,920,891.96
其他	2,008,714.15	9,277,581.42
合计	170,997,829.27	173,690,164.80

其他说明：

注 1：对期末应交税费中为负数增值税余额重分类至本项目列示，产生增值税期末负数余额的主要原因为增值税本期留抵税额增加所致。

注 2：租赁费主要系房屋、线路、管道等租赁费。

注 3：根据财会〔2017〕22 号文的规定，将长期待摊费用中的一年内到期的待分摊提成调整转入本项目列示为合同取得成本。

7、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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											
上海富启云计算科技股份有限公司	465,152,321.88									465,152,321.88	
邻里美(北京)智能物业科技有限公司	15,512,509.51			-2,058.95						15,510,450.56	65,058.60

公司											
小计	480,664,831.39			-20,039,704.65						480,664,831.39	65,058.60
二、联营企业											
北京德信技术有限公司	25,787,706.70									25,787,706.70	25,787,706.70
黑河万源信息技术有限公司	47,000,000.00									47,000,000.00	47,000,000.00
联无(京)客界北科有限公司	67,633,559.67									67,633,559.67	
浙讯联盈商务服务有限公司	243,859.47									243,859.47	
长五城一零科有限公司	581,476.61									581,476.61	
开基银金管有限公司	4,993,928.22									4,993,928.22	
鹏数(肃)云字甘科发有限公司	48,851,702.21									48,851,702.21	

北京单光技术有限公司	京色电技术有限公司	19,910,861.60									19,910,861.60	
北京宏佳技有限公司	京隆科有限公司	56,215,336.85									56,215,336.85	
苏州鹏股投合伙企业(有限合伙)	州元权资伙业有合(限伙)	19,852.30									19,852.30	
苏州鹏股投合伙企业(有限合伙)	州福权资伙业有合(限伙)	9,305,073.38									9,305,073.38	
鹏士字业资展有限公司	博数产投发有限公司	121,628,799.29									121,628,799.29	
青粤通科有限公司	岛海信技限任公司	186,801,780.64					-774,399.45				186,027,381.19	
北京环迪体文化传有任	京球盛育化播限任	50,713,442.40									50,713,442.40	

公司											
深圳利泰股权投资基金有限公司	353,023,433.31									353,023,433.31	353,023,433.31
小计	992,710,812.65				-774,399.45					991,936,413.20	425,811,140.01
合计	1,473,375,644.04			-2,058.95	-774,399.45					1,472,599,185.64	425,876,198.61

8、其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	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	其他					
成都先锋文化传媒有限公司	1,980,000.00						1,980,000.00				管理层长期持有
银河互联网电视有限公司	254,000,000.00						254,000,000.00	16,875,000.00	224,000,000.00		管理层长期持有
世纪优优(天津)科技股份有限公司	58,818,000.00						58,818,000.00		32,395,989.00	25,876,831.24	管理层长期持有
北京云基数技术有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00				管理层长期持有
北京云英传奇技术有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00				管理层长期持有

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	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	其他					
山水伟业投资有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00				管理层长期持有
青岛和煦玥涵医疗科技有限公司	13,900,500.00						13,900,500.00		36,099,500.00		管理层长期持有
北京如易行科技有限公司	23,118,021.63						23,118,021.63	5,870,900.00			管理层长期持有
好行数字传媒有限公司	8,000,000.00						8,000,000.00				管理层长期持有
重庆世纪之光科技实业有限公司									29,070,000.00		管理层长期持有
合计	389,816,521.63						389,816,521.63	16,875,000.00	262,266,889.00	91,046,331.24	/

9、固定资产

项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,632,761,432.80	1,721,395,516.40
固定资产清理		
合计	1,632,761,432.80	1,721,395,516.40

固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	专用设备	线路资产	办公资产及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	762,848,509.99	23,923,054.89	1,406,487,027.95	4,719,570,636.93	219,223,906.77	7,132,053,136.53
2. 本期增加金额			833,015.80	6,816,700.94	28,356.86	7,678,073.60
(1) 购置			833,015.80	291,214.24	28,356.86	1,152,586.90
(2) 在建工程转入				6,525,486.70		6,525,486.70
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动增加						
(5) 其他						
3. 本期减少金额			3,072,527.62		60,900.58	3,133,428.20
(1) 处置或报废			3,072,527.62		60,475.81	3,133,003.43
(2) 注销						
(3) 汇率变动减少					424.77	424.77
(4) 其他						
4. 期末余额	762,848,509.99	23,923,054.89	1,404,247,516.13	4,726,387,337.87	219,191,363.05	7,136,597,781.93
二、累计折旧						

1. 期初余额	147,707,423.59	19,931,334.08	934,490,638.52	3,158,333,067.89	127,916,020.90	4,388,378,484.98
2. 本期增加金额	9,774,182.22	173,666.89	2,836,915.49	83,349,960.36	172,685.37	96,307,410.33
(1) 计提	9,774,182.22	173,666.89	2,836,915.49	83,349,960.36	172,685.37	96,307,410.33
(2) 企业合并增加						
(3) 汇率变动影响						
3. 本期减少金额			2,720,260.46		57,737.51	2,777,997.97
(1) 处置或报废			2,720,260.46		57,331.82	2,777,592.28
(2) 注销						
(3) 汇率变动减少					405.69	405.69
(4) 其他						
4. 期末余额	157,481,605.81	20,105,000.97	934,607,293.55	3,241,683,028.25	128,030,968.76	4,481,907,897.34
三、减值准备						
1. 期初余额	2,778,338.16	1,442,666.79	194,726,568.75	748,316,375.42	75,015,186.03	1,022,279,135.15
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			288,602.73	61,320.72	759.91	350,683.36
(1) 处置或报废			288,602.73		759.91	289,362.64
(2) 其他				61,320.72		61,320.72
4. 期末余额	2,778,338.16	1,442,666.79	194,437,966.02	748,255,054.70	75,014,426.12	1,021,928,451.79
四、账面价值						

1. 期末账面价值	602,588,566.02	2,375,387.13	275,202,256.56	736,449,254.92	16,145,968.17	1,632,761,432.80
2. 期初账面价值	612,362,748.24	2,549,054.02	277,269,820.68	812,921,193.62	16,292,699.84	1,721,395,516.40

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,850,275.34
合计	3,850,275.34

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
顺义房产	50,481,254.13	产权证书正在办理中
南菜园房产	545,897,131.30	产权证书正在办理中
合计	596,378,385.43	

10、 在建工程

项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,433,326,961.61	1,431,822,590.65
工程物资	3,182,537.21	4,334,312.31
合计	1,436,509,498.82	1,436,156,902.96

在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
网络资产建设项目	3,175,611,607.16	1,742,284,645.55	1,433,326,961.61	3,181,360,062.51	1,749,537,471.86	1,431,822,590.65
合计	3,175,611,607.16	1,742,284,645.55	1,433,326,961.61	3,181,360,062.51	1,749,537,471.86	1,431,822,590.65

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
网络资产建设项目	3,000,000.00	3,181,360,062.51	13,971,062.21	6,525,486.70	13,194,030.86	3,175,611,607.16			424,939,621.10			自筹加债券融资
合计	3,000,000.00	3,181,360,062.51	13,971,062.21	6,525,486.70	13,194,030.86	3,175,611,607.16	/	/	424,939,621.10		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
网络资产建设项目	1,749,537,471.86		7,252,826.31	1,742,284,645.55	汇率变动影响
合计	1,749,537,471.86		7,252,826.31	1,742,284,645.55	/

工程物资

(1). 工程物资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	2,726,969.13	684,625.92	2,042,343.21	3,559,988.68	684,625.92	2,875,362.76
专用设备	1,102,374.00		1,102,374.00	1,421,129.55		1,421,129.55
生产用工具及器具	37,820.00		37,820.00	37,820.00		37,820.00
合计	3,867,163.13	684,625.92	3,182,537.21	5,018,938.23	684,625.92	4,334,312.31

11、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	服务器	线路资产	房屋建筑物	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	260,999,384.35	86,903,412.08	1,779,508.84	349,682,305.27
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额			7,377.07	7,377.07
4. 期末余额	260,999,384.35	86,903,412.08	1,772,131.77	349,674,928.20
二、累计折旧				
1. 期初余额	61,624,854.65	60,018,240.14	601,475.72	122,244,570.51
2. 本期增加金额	20,107,827.54	1,288,195.29	510,919.90	21,906,942.73
(1) 计提	20,107,827.54	1,288,195.29	510,919.90	21,906,942.73
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	81,732,682.19	61,306,435.43	1,112,395.62	144,151,513.24
三、减值准备				
1. 期初余额	15,052,776.99	12,519,796.43		27,572,573.42
2. 本期增加金额		61,320.72		61,320.72
(1) 计提		61,320.72		61,320.72
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	15,052,776.99	12,581,117.15		27,633,894.14
四、账面价值				
1. 期末账面价	164,213,925.17	13,015,859.50	659,736.15	177,889,520.82

值				
2. 期初账面价值	184,321,752.71	14,365,375.51	1,178,033.12	199,865,161.34

12、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	非专利技术	客户管理系统	土地使用权	MCAFEESAAS 许可证	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	50,160,521.99	233,426,927.62	61,906,913.35	800.00	345,495,162.96
2. 本期增加金额		64,880.53			64,880.53
(1) 购置		64,880.53			64,880.53
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动影响					
3. 本期减少金额		40,707.96			40,707.96
(1) 处置					
(2) 注销					
(3) 其他		40,707.96			40,707.96
(4) 汇率变动减少					
4. 期末余额	50,160,521.99	233,451,100.19	61,906,913.35	800.00	345,519,335.53
二、累计摊销					
1. 期初余额	22,980,851.51	144,452,785.20	10,136,804.19	800.00	177,571,240.90
2. 本期增加金额	2,903,841.07	4,047,431.72	724,057.44		7,675,330.23
(1) 计提	2,903,841.07	4,047,431.72	724,057.44		7,675,330.23
(2) 企业合并					
(3) 汇率变动影响					

3. 本期减少金额		40,707.96			40,707.96
(1) 处置					
(2) 注销					
(3) 其他		40,707.96			40,707.96
(4) 汇率变动减少					
4. 期末余额	25,884,692.58	148,459,508.96	10,860,861.63	800.00	185,205,863.17
三、减值准备					
1. 期初余额	23,957,799.61	62,070,334.90			86,028,134.51
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并					
(3) 企汇率变动增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 注销					
(3) 其他					
(4) 汇率变动减少					
4. 期末余额	23,957,799.61	62,070,334.90			86,028,134.51
四、账面价值					
1. 期末账面价值	318,029.80	22,921,256.33	51,046,051.72		74,285,337.85
2. 期初账面价值	3,221,870.87	26,903,807.52	51,770,109.16		81,895,787.55

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
顺义土地	51,770,109.16	土地产权证书正在办理中
合计	51,770,109.16	

13、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
1、2007年本公司 收购北京电信通 电信工程有限公 司合并商誉	356,451,5 45.41					356,451,5 45.41
2、2008年本公司 收购北京都伦传 媒广告有限公司 合并商誉	77,506,88 0.05					77,506,88 0.05
3、2013年本公司 收购北京易和迅 科技有限公司合 并商誉	15,298,75 4.93					15,298,75 4.93
4、2012年全资子 公司上海道丰投 资有限公司收购 北京息壤传媒文 化有限公司合并 商誉	12,666,34 4.21					12,666,34 4.21
5、2008年本公司 全资子公司北京 电信通电信工程 有限公司收购北 京维仕创洁技术 开发有限责任公 司合并商誉	3,412,120. 61					3,412,120. 61
6、本公司全资子 公司北京电信通 电信工程有限公 司收购北京国信 比林通信技术有 限公司合并商誉	225,969.4 4					225,969.4 4
7、本公司全资子 公司北京电信通 电信工程有限公 司收购北京时代 宏远网络通信有 限公司合并商誉	2,583.07					2,583.07
8、本公司全资子 公司北京电信通 电信工程有限公 司收购北京中邦 亚通通信技术有 限公司合并商誉	1,768,212. 68					1,768,212. 68

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
9、2012年度本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购深圳网腾远景网络技术服务有 限公司合并商誉	103,164.66					103,164.66
10、2008年本公司全资子公司北京鹏博士安全信息技术有限公司控股子公司上海鹏博士安防工程有 限公司收购上海华度投资管理有 限公司等合并商 誉	57,033.61					57,033.61
11、2014年本公司三级子公司深圳市长城宽带网络服务有限公司收购深圳神州物联网络服务有 限公司的合并商誉	56,134,360.35					56,134,360.35
12、2014年本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购北京思朗特科技有限公司的合并商誉	111,904,320.74					111,904,320.74
13、2014年本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购上海逸云信息科技发展有 限公司的合并商 誉	27,663,462.34					27,663,462.34
14、2015年本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购杭州弗里德科技有限公司的合并商誉	979,441.13					979,441.13
15、2016年本公司三级子公司深圳市长城宽带网络服务有限公司收	659,301.57					659,301.57

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
购深圳市万桥胜 丰科技有限公司 的合并商誉						
16、2020年本公司 收购北京太古云 通科技有限公司 的合并商誉	149,578.0 3					149,578.0 3
17、本公司收购上 海长城宽带网络 服务有限公司合 并商誉（原长城宽 带商誉分摊）	192,153,9 37.16					192,153,9 37.16
18、本公司收购深 圳市长城宽带网 络服务有限公司 合并商誉（原长城 宽带商誉分摊）	133,661,7 76.53					133,661,7 76.53
19、本公司收购河 北长宽网络服务 有限公司合并商 誉（原长城宽带商 誉分摊）	18,126,22 1.98					18,126,22 1.98
20、本公司收购北 京长宽电信服务 有限公司合并商 誉（原长城宽带商 誉分摊）	99,460,68 7.62					99,460,68 7.62
21、本公司子公司 北京太古云通科 技有限公司收购 北京云栖天宝网 络科技有限公司 合并商誉	80,522.36					80,522.36
22、本公司收购深 圳鼎明网络科技 有限公司合并商 誉	66,066.06					66,066.06
23、本公司子公司 深圳鼎明网络科 技有限公司收购 深圳云交换网络 科技有限公司合 并商誉	489,055.7 3					489,055.7 3
24、本公司子公司 深圳市长城宽带 网络服务有限公司 收购深圳市华						

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
高软件信息有限 公司合并商誉						
25、本公司收购鹏 博士数据互联科 技（深圳）有限公 司合并商誉	6,607.28					6,607.28
26、本公司收购鹏 博士云网互联（深 圳）有限公司合并 商誉	70,320.91					70,320.91
27、本公司子公司 鹏博士数智云有 限公司收购鹏博 士海云（北京）科 技有限公司合并 商誉	103,056.8 0					103,056.8 0
28、本公司子公司 鹏博士数智云集 团有限公司收购 青岛罗森内里信 息科技有限公司 合并商誉	170,000.0 0					170,000.0 0
29、本公司子公司 深圳鼎明网络科 技有限公司收购 深圳云交换网络 科技有限公司合 并60%商誉	461,341.3 3					461,341.3 3
合计	1,109,832, 666.59					1,109,832, 666.59

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位 名称或形成 商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处 置	其他	
1、2007年本 公司收购北 京电信通 信工程有 限公司合 并商誉	339,053,745.00					339,053,745.00

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
2、2008年本公司收购北京都伦传媒广告有限公司合并商誉	77,506,880.05					77,506,880.05
3、2013年本公司收购北京易和迅科技有限公司合并商誉	15,298,754.93					15,298,754.93
4、2012年全资子公司上海道丰投资有限公司收购北京息壤传媒文化有限公司合并商誉	12,666,344.21					12,666,344.21
5、2008年本公司全资子公司北京电信通信工程有限公司收购北京维仕创洁技术开发有限责任公司合并商誉	3,412,120.61					3,412,120.61
6、本公司全资子公司北京电信通信工程有限公司收购北京国信比林通信技术有限公司合并商誉	225,969.44					225,969.44
7、本公司全资子公司北京电信通信工程有限公司收购北京时代宏远网络通信有限公司合并商誉	2,583.07					2,583.07

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
8、本公司全资子公司北京电信通信工程有限公司收购北京中邦亚通电信技术有限公司合并商誉	1,768,212.68					1,768,212.68
9、2012年度本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购深圳网腾远景网络技术服务公司合并商誉	103,164.66					103,164.66
10、2008年本公司全资子公司北京鹏博士安全信息技术有限公司控股子公司上海鹏博士安防工程有限公司收购上海华度投资管理有限公司等合并商誉	57,033.61					57,033.61
11、2014年本公司三级子公司深圳市长城宽带网络服务有限公司收购深圳神州物联网络服务有限公司的合并商誉	56,134,360.35					56,134,360.35

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
12、2014年 本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购北京思朗特科技有限公司的合并商誉	111,904,320.74					111,904,320.74
13、2014年 本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购上海逸云信息科技发展有限公司的合并商誉	27,663,462.34					27,663,462.34
14、2015年 本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购杭州弗里德科技有限公司的合并商誉	979,441.13					979,441.13
15、2016年 本公司三级子公司深圳市长城宽带网络服务有限公司收购深圳市万桥胜丰科技有限公司的合并商誉	659,301.57					659,301.57
17、本公司收购上海长城宽带网络服务有限公司合并商誉（原长城宽带商誉分摊）	191,087,981.51					191,087,981.51

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
18、本公司收购深圳市长城宽带网络服务有限公司合并商誉（原长城宽带商誉分摊）	133,661,776.53					133,661,776.53
19、本公司收购河北长宽网络服务有限公司合并商誉（原长城宽带商誉分摊）	18,126,221.98					18,126,221.98
20、本公司收购北京长宽电信服务有限公司合并商誉（原长城宽带商誉分摊）	99,460,687.62					99,460,687.62
29、本公司子公司深圳鼎明网络科技有限公司收购深圳云交换网络科技有限公司合并60%商誉	461,341.33					461,341.33
合计	1,090,233,703.36					1,090,233,703.36

(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
北京互联网接入业务	北京互联网接入业务包含商誉资产组组合	北京互联网接入业务独立产生现金流业务单元	是
上海互联网接入业务	上海互联网接入业务包含商誉资产组组合	上海互联网接入业务独立产生现金流业务单元	是

14、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租		38,106.00	25,404.00		12,702.00
装修费	3,202,523.64		322,187.94	-100,298.30	2,980,634.00
维护费					
其他	6,138,741.14		561,357.32	5,346,255.47	231,128.35
合计	9,341,264.78	38,106.00	908,949.26	5,245,957.17	3,224,464.35

15、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 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	180,276,766.13	28,323,236.19	176,875,791.76	34,601,144.61
存货跌价准备	1,732,337.58	279,436.59	555,401.55	117,679.08
长期股权投资减值准备	53,194,559.04	12,957,169.39	85,228,399.50	17,762,245.46
待弥补亏损	346,101,027.84	74,112,288.02	245,104,332.83	53,182,493.11
固定资产减值准备	76,893,450.62	13,657,927.63	270,494,247.80	44,243,437.40
可递延以后年度税前扣除的预提费用	15,510,777.19	2,326,616.56	511,622.73	76,743.41
租赁负债	214,859,407.32	53,714,851.83	214,859,407.32	53,714,851.83
其他	63,465,150.01	18,330,056.34	62,097,299.16	9,314,594.87
合计	952,033,475.73	203,701,582.55	1,055,726,502.65	213,013,189.77

(2). 未经抵销的递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	78,619,177.24	18,778,400.12	78,499,493.48	18,758,652.30
允许一次性扣除的固定资产账面价值	60,874,458.30	10,995,720.53	67,154,601.15	11,955,074.50
使用权资产	199,865,161.36	49,966,290.34	199,865,161.36	49,966,290.34
其他				
合计	339,358,796.90	79,740,410.99	345,519,255.99	80,680,017.14

16、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	13,619,854.36		13,619,854.36	10,869,974.12		10,869,974.12
预付长期资产款	889,536.02		889,536.02	908,687.07		908,687.07
合计	14,509,390.38		14,509,390.38	11,778,661.19		11,778,661.19

17、所有权或使用权受限资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	23,614,208.88	23,614,208.88	冻结	司法冻结	30,476,126.50	30,476,126.50	冻结	司法冻结
货币资金	110,860.77	110,860.77	其他	业务保证金	3,816,490.26	3,816,490.26	其他	业务保证金
货币资金	298,787.74	298,787.74	其他	其他	299,011.21	299,011.21	其他	其他
使用权资产	177,889,520.82	177,889,520.82	其他	融资租赁	236,777,686.62	236,777,686.62	其他	融资租赁
合计	201,913,378.21	201,913,378.21	/	/	271,369,314.59	271,369,314.59	/	/

18、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		85,754,262.44
信用借款		81,377,667.15
合计		167,131,929.59

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无。

19、 应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	408,371,428.18	200,163,339.36
1-2年	80,772,051.70	302,325,519.19
2-3年	130,378,565.49	110,113,130.32
3年以上	133,900,653.73	233,748,197.17
合计	753,422,699.10	846,350,186.04

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 1	50,547,474.02	应付采购款
公司 2	35,424,133.24	应付工程施工费
公司 3	25,002,630.92	应付设备物资采购款
公司 4	16,716,640.00	应费用类
公司 5	12,330,000.01	应付采购款
合计	140,020,878.19	/

20、 合同负债

合同负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	177,976,286.33	254,269,010.55
合计	177,976,286.33	254,269,010.55

21、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	129,962,609.09	108,318,821.92	83,753,146.06	154,528,284.95
二、离职后福利-设定提存计划	10,403,138.12	11,574,862.83	11,727,974.02	10,250,026.93
三、辞退福利	7,507,364.86	480,545.91	1,982,983.43	6,004,927.34
四、一年内到期的其他福				

利				
合计	147,873,112.07	120,374,230.66	97,464,103.51	170,783,239.22

(2). 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	118,681,069.60	91,362,053.75	66,457,621.88	143,585,501.47
二、职工福利费	1,000.00	5,800,373.59	5,625,902.79	175,470.80
三、社会保险费	7,470,998.75	5,386,410.31	6,164,170.19	6,693,238.87
其中：医疗保险费	6,526,747.40	5,093,773.97	5,881,797.68	5,738,723.69
工伤保险费	950,465.78	228,214.31	217,669.28	961,010.81
生育保险费	-6,214.43	64,422.03	64,703.23	-6,495.63
四、住房公积金	2,305,653.44	5,769,984.27	5,505,451.20	2,570,186.51
五、工会经费和职工教育经费	1,503,887.30			1,503,887.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	129,962,609.09	108,318,821.92	83,753,146.06	154,528,284.95

(3). 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,751,133.29	11,186,839.61	11,349,018.47	9,588,954.43
2、失业保险费	652,004.83	388,023.22	378,955.55	661,072.50
3、企业年金缴费				
合计	10,403,138.12	11,574,862.83	11,727,974.02	10,250,026.93

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按规定每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

22、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
企业所得税	18,967,486.43	16,888,518.18
城市维护建设税	3,912,112.54	4,066,406.05
个人所得税	-1,438,155.39	-1,468,221.91
教育费附加	1,787,914.65	1,875,558.39
地方教育费附加	1,130,601.26	1,188,506.91
印花税	5,157,652.37	5,571,724.97
其他	42,208.23	30,167.58
合计	29,559,820.09	28,152,660.17

23、其他应付款

(1). 项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,497,200,564.27	2,154,203,544.02
合计	2,497,200,564.27	2,154,203,544.02

(2). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	36,195,013.06	39,718,193.61
股权转让款	12,411,974.18	12,611,969.19
应付费	129,467,664.73	173,611,637.39
社保公积金	1,752,828.02	1,329,300.80
往来款	1,090,258,267.11	919,375,832.37
代收客户营收款		9,557,909.35
借款+利息	972,018,414.55	712,442,273.71
其他	255,096,402.62	285,556,427.60
合计	2,497,200,564.27	2,154,203,544.02

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 1	319,222,734.08	往来款
公司 2	105,275,602.24	往来款
公司 3	125,241,236.02	借款
公司 4	48,850,000.00	借款
合计	598,589,572.34	/

24、1年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券	2,249,135,503.40	2,219,189,856.47
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	43,888,247.81	47,660,616.22
合计	2,293,023,751.21	2,266,850,472.69

其他说明：

注：（1）1年内到期的应付债券主要为18鹏博债和美元债。

(2) 应付债券的具体情况详见五、27.应付债券。

25、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	254,708,289.70	247,363,053.30
理财产品	62,708,353.53	76,862,027.39
待转销项税额	10,084,200.26	15,256,140.63
合计	327,500,843.49	339,481,221.32

26、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	2,249,135,503.40	2,219,189,856.47
减：1年内到期的应付债券	2,249,135,503.40	2,219,189,856.47
合计		

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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值（元）	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	其他变动	期末余额	是否违约
DrP eng Hld HKn 5.05 %20 060 1S	5.00 亿美元	2.50	2017年6月1日	3年	5.00 亿美元	1,763,482,646.47		10,327,549.08	3,047,657.85		-1,776,857,853.40		否
18 鹏博债	10.00 亿人民币	8.00	2018年4月25日	5年	10.00 亿人民币	455,707,210.00		16,570,440.00			-472,277,650.00		否
合计	/	/	/	/		2,219,189,856.47		26,897,989.08	3,047,657.85		-2,249,135,503.40		/

注：①2017年6月1日，公司全资子公司鹏博士投资控股香港有限公司（以下简称“鹏博士香港”）完成在境外发行总额5亿美元的债券。该债券由公司提供无条件及不可撤销的跨境担保，票面年利率为5.05%，期限为3年，于2017年6月2日在新加坡交易所上市。

截至2021年12月31日剩余金额为24,475.1825万美元，其中公司原应于2021年12月1日向债券持有人支付本金5,152.67万美元及利息923.94万美元，受鹏博士香港流动性出现阶段性紧张局面，未能如期偿还。

2022年4月，公司基于美元债的发行条款及市场惯例，综合考虑决定将上述美元债的期限再次延长，具体条款如下：将上述美元债券的期限延至2025年12月1日到期；将上述美元债券的利率，自2021年12月1日起，调整为每年2.5%，每年付息一次；鹏博士香港需要分别在2022年12月1日、2023年12月1日和2024年12月1日支付利息，并在2025年12月1日支付剩余本金及利息；鹏博士香港需要在完成关于太平洋海底光缆项目的出售交割后的10个工作日或2022年12月1日（以两者更早的日期为准）支付尚未支付的2021年6月1日至2021年12月1日间的利息；鹏博士香港需要在完成关于太平洋海底光缆项目的出售交割后的10个工作日支付5925.5705万美元的本金及相应利息；债券延续期间继续由公司提供无条件及不可撤销的跨境担

保。

在 2022 年 4 月 12 日召开的债券持有人会议中，上述方案已经获得通过，相关展期文件已经签署并生效。

截至 2022 年 12 月 31 日剩余金额为 24,475.1825 万美元，其中公司原应于 2022 年 12 月 1 日向债券持有人支付 2021 年 6 月 1 日至 2022 年 12 月 1 日间的利息，受鹏博士香港流动性出现阶段性紧张局面，未能如期偿还。

2023 年 2 月，公司基于美元债的发行条款及市场惯例，综合考虑决定修改美元债项下的相关义务，主要修订条款如下：删除鹏博士香港完成关于太平洋海底光缆项目的出售交割的本金 5925.5705 万美元及相应利息的强制赎回义务；将美元债券的利息支付修改为在部分或全部本金到期或赎回时支付；同意在本次修改生效后的 30 个工作日内赎回现有本金的 10%并支付该部分本金相应累计未付利息；豁免包括未履行支付利息的义务等各项违约。

在 2023 年 2 月 13 日召开的债券持有人会议中，上述方案已经获得通过，相关展期文件已经签署并生效。

②经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]425 号文核准，公司获准向合格投资者公开发行总额不超过 16 亿元的公司债券。本次债券发行工作已于 2018 年 4 月结束，最终网下实际发行数量为 10 亿元整，票面利率为 7.00%。

本次债券的期限为 5 年，附第 2 年末和第 4 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。经 2020 年回售转售、2022 年购回后，截止 2022 年 12 月 31 日本债券余额 47,504.40 万元。

2022 年 2 月，债券持有人会议通过《关于“18 鹏博债”发行人上调票面利率 1%、同时取消第四年末投资者回售选择权的议案》，公司相关债券将于 2023 年 4 月到期。

2023 年 4 月 13 日公司与债券持有人经过协商，其中有 414,261,000.00 元的债券持有人与公司签订了展期协议，债券本金从本次兑付日展期一年，债券利率为年息 8%，计息规则不变，利息每年支付一次。

2024 年 4 月 12 日公司与债券持有人经过协商，全部展期至 2024 年 10 月 25 日，到期后本息一次性付清。

根据《鹏博士电信传媒集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券 2024（第三次）兑付安排公告》，本期债券在原到期兑付日 2024 年 11 月 25 日后展期 6 个月，展期至 2025 年 5 月 25 日。

根据《关于召开鹏博士电信传媒集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券 2025 年第一次债券持有人会议结果的公告》，债券本金在原到期兑付日 2025 年 5 月 25 日后展期 3 个月，展期至 2025 年 8 月 25 日。按 8.00%/年的利率计算，计息规则不变

根据《关于召开鹏博士电信传媒集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券 2025 年第二次债券持有人会议结果的公告》，债券本金在原到期兑付日 2025 年 8 月

25 日后展期 3 个月，展期至 2025 年 11 月 25 日。按 8.00%/年的利率计算，计息规则不变

27、 租赁负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	233,541,777.13	269,171,525.21
减：未确认融资费用	28,117,027.94	35,320,897.17
减：一年内到期的租赁负债	15,771,219.87	47,660,616.22
合计	189,653,529.32	186,190,011.82

28、 长期应付款

项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	643,622.04	643,622.04
专项应付款		
合计	643,622.04	643,622.04

长期应付款

按款项性质列示长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收账款保理	643,622.04	643,622.04
合计	643,622.04	643,622.04

29、 预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	83,521,126.19	58,515,451.91	劳动争议和预计赔偿款
合计	83,521,126.19	58,515,451.91	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

30、 递延收益

递延收益情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	100,423,168.99		4,747,159.02	95,676,009.97	

合计	100,423,168.99		4,747,159.02	95,676,009.97	/
----	----------------	--	--------------	---------------	---

其中涉及政府补助项目的情况如下：

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期分摊计入 当期损益的 金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
上海市架空线入地整治项目补贴	100,423,168.99		4,747,159.02		95,676,009.97	与资产相关
合计	100,423,168.99		4,747,159.02		95,676,009.97	

31、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
待转销项税		53,719.40
预收销售款	871,004,569.13	798,358,998.27
合计	871,004,569.13	798,412,717.67

32、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,657,463,906.00						1,657,463,906.00

33、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,284,925,421.18			3,284,925,421.18
其他资本公积	314,036,296.83			314,036,296.83
合计	3,598,961,718.01			3,598,961,718.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

34、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	171,220,557.76							171,220,557.76
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公	171,220,557.76							171,220,557.76

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	114,287,494.14 ⁻	-8,872,033.68				-8,872,033.68		123,159,527.82 ⁻
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重								

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-47,789,931.77	-8,872,033.68				-8,872,033.68		-56,661,965.45
其他	-66,497,562.37							-66,497,562.37
其他综合收益合计	56,933,063.62	-8,872,033.68				-8,872,033.68		48,061,029.94

35、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	371,557,033.94			371,557,033.94
任意盈余公积	19,129,457.52			19,129,457.52
储备基金				
企业发展基金				

其他			
合计	390,686,491.46		390,686,491.46

36、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-5,688,947,710.39	-4,804,290,402.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-5,688,947,710.39	-4,804,290,402.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-207,441,384.51	-884,657,307.57
其中：本期净利润转入	-207,441,384.51	-876,306,882.42
其他转入		-440,296.75
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-5,896,389,094.90	-5,688,947,710.39

调整期初未分配利润明细：

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

37、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	276,996,618.22	185,025,871.55	916,333,902.42	823,541,298.79
其他业务	9,456,484.11	4,470,070.68	12,718,018.06	5,870,157.73
合计	286,453,102.33	189,495,942.23	929,051,920.48	829,411,456.52

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	28,645.31		92,905.19	
营业收入扣除项目合计金额	945.65		1,271.80	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	3.30%	/	1.37%	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	945.65		1,271.80	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	945.65		1,271.80	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				

2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	27,699.66		91,633.39	

38、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	532,453.36	1,963,883.62
教育费附加	385,366.23	1,405,404.97
印花税等其他税费	203,522.76	438,518.11
合计	1,121,342.35	3,807,806.70

39、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	32,231,018.43	62,706,411.65
广告费及业务宣传费	7,256,231.28	7,974,391.90
社保公积金	7,890,197.36	9,851,879.20
房租费	4,639,940.46	11,299,160.28
福利费	101,603.02	200,561.97
办公费	151,320.29	612,440.23
招待费	694,538.38	1,761,506.97
交通费、车辆等费用	130,454.08	1,769,537.06
通讯费	655,976.56	363,221.19
折摊费用	1,884,283.30	1,881,887.03
其他	2,601,343.47	1,391,916.20
合计	58,236,906.63	99,812,913.68

40、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	47,012,496.90	60,353,315.64
房租费	4,284,241.96	11,344,550.06
社保公积金	11,576,807.27	14,308,160.34
折摊费用	56,866,740.05	17,934,805.59
办公费	900,027.07	3,694,256.08
招待费	3,428,627.80	3,660,539.05
福利费	558,973.51	804,152.31
交通费、车辆等费用	836,224.79	2,777,707.22
其他	19,233,507.77	13,625,599.49
合计	144,697,647.12	128,503,085.78

41、研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,331,109.94	13,353,584.85
房租费	46,758.00	70,208.00
社保公积金	1,467,850.60	3,502,574.31

折摊费用	164,492.79	375,419.45
办公费	7,287.37	66,809.09
招待费		11,127.00
福利费		800.00
交通费、车辆等费用	308,808.07	382,980.60
其他	3,578,034.86	6,270,426.78
合计	12,904,341.63	24,033,930.08

42、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	74,513,948.06	76,283,087.02
减：利息收入	469,704.46	347,086.06
汇兑损失	344,037.32	
减：汇兑收益		742,357.24
金融机构手续费	364,015.99	438,593.86
其他		96,893.13
合计	74,752,296.91	75,729,130.71

43、其他收益

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,084,183.92	6,018,950.65
个税手续费返还	156,535.59	218,944.14
其他		
合计	5,240,719.51	6,237,894.79

44、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,058.95	-12,590,440.35
处置长期股权投资产生的投资收益		-455,377.23
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	16,875,000.00	16,875,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	-5,101,889.12	
合计	11,771,051.93	3,829,182.42

45、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-7,215,782.01	-3,626,255.55
其他应收款坏账损失	3,242,457.35	-29,938,846.56
合计	-3,973,324.67	-33,565,102.11

46、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		

其他说明：

无。

47、资产处置收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益		133,867.99
合计		133,867.99

48、营业外收入

营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		11,842.70	
其中：固定资产处置利得		11,842.70	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约收入			
罚款收入	7,140.00	64,701.93	7,140.00
其他	64,683.74	179,678.83	64,683.74
合计	71,823.74	256,223.46	71,823.74

49、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	24,966.21	196,501.74	24,966.21
其中：固定资产处置损失	24,966.21	99,628.17	24,966.21
工程物资处置损失		96,873.57	
在建工程处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿和违约支出	504,805.27	407,150.63	504,805.27
罚款支出	3,432,048.47	10,000,250.00	3,432,048.47
其他	15,178,295.66	4,258,713.73	15,178,295.66
合计	19,140,115.61	14,862,616.10	19,140,115.61

50、所得税费用

(1). 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,329,818.62	190,137.63
递延所得税费用	8,321,207.56	-633,452.31
合计	10,651,026.18	-443,314.68

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

不适用。

51、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	382,036.41	26,126,879.59
利息收入	469,384.77	355,782.32
押金及保证金	1,163,078.60	415,062.60
往来款	130,124,771.25	153,752,664.40
其他		34,029.09
合计	132,139,271.03	180,684,418.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	164,349,601.01	123,427,584.96
销售费用付现支出	10,853,153.91	42,316,101.36
管理费用付现支出	36,154,999.69	24,214,937.45
财务费用付现支出	90,678.27	832,746.92
其他		11,585.12
合计	211,448,432.88	190,802,955.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

无。

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权收购及合作意向预付款等		
收到的处置子公司的现金净额（负数重分类）		
其他	22,666,894.05	
合计	22,666,894.05	

支付的重要的投资活动有关的现金说明
无

收到的其他与投资活动有关的现金
无。

支付的其他与投资活动有关的现金
无。

(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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他单位借款	32,705,553.00	160,836,832.28
合计	32,705,553.00	160,836,832.28

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还其他单位借款	1,637,391.21	122,221,168.74
融资租赁相关费用	7,888,873.19	31,245,332.00
其他	-6,861,917.62	
合计	2,664,346.78	153,466,500.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

筹资活动产生的各项负债变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	167,131,929.59				167,131,929.59	
其他应付款	712,442,273.71	32,705,553.00	236,396,852.24	9,526,264.40		972,018,414.55
一年内到期的	515,873,338.61				471,985,090.80	43,888,247.81

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
非流动负债						
其他流动负债	76,862,027.39				14,153,673.86	62,708,353.53
应付债券	2,219,189,856.47		29,945,646.93			2,249,135,503.40
租赁负债	186,190,011.82		11,352,390.69	7,888,873.19		189,653,529.32
长期应付款	643,622.04					643,622.04
合计	3,878,333,059.63	32,705,553.00	277,694,889.86	17,415,137.59	653,270,694.25	3,518,047,670.65

(4). 以净额列报现金流量的说明

不适用。

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

不适用。

52、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-211,436,245.83	-269,773,637.86
加：资产减值准备		
信用减值损失	3,973,324.68	33,565,102.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,307,410.33	77,698,759.17

使用权资产摊销	21,906,942.73	23,038,431.68
无形资产摊销	7,675,330.23	7,783,268.98
长期待摊费用摊销	6,154,906.43	1,333,836.06
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）		-133,867.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,966.21	184,659.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	74,513,948.06	75,814,171.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,771,051.93	-3,829,182.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,311,607.22	1,073,407.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,696,543.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,200,351.73	-167,628,836.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,700,411,143.29	241,775,668.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,679,573,746.40	-33,487,312.48
其他	-2,963,819.32	6,871,030.04
经营活动产生的现金流量净额	16,735,067.43	-7,411,046.09
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	49,305,189.74	92,243,368.31
减：现金的期初余额	45,300,466.47	103,511,497.05
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	4,004,723.27	-11,268,128.74

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	200,000.00
货币资金	200,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
货币资金	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	200,000.00

其他说明：

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

其他说明：

无

(4). 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	49,305,189.74	45,300,466.47
其中：库存现金	52,430.23	85,434.73
可随时用于支付的银行存款	48,846,760.58	39,089,731.57
可随时用于支付的其他货币资金	405,998.93	6,125,300.17
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	49,305,189.74	45,300,466.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	24,023,857.39	34,591,627.97

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

无。

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

无。

其他说明：

无。

53、 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	-	-	28,907,264.96
其中：美元	3,991,568.25	7.158600	28,574,040.48
港币	364,227.23	0.911950	332,157.02
加拿大元	195.07	5.472100	1,067.46
其他应收款			69,704,128.62
其中：美元	9,737,117.40	7.158600	69,704,128.62
应付账款			38,056,372.07
其中：美元	5,316,175.24	7.158600	38,056,372.07
其他应付款			643,228,404.72
其中：美元	89,853,938.58	7.158600	643,228,404.72
应付债券（一年内到期的非			1,776,857,853.40

流动负债)			
其中：美元	248,213,037.94	7.158600	1,776,857,853.40

54、租赁

作为出租人

作为出租人的经营租赁

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
深圳鹏博实业集团有限公司	860,062.86	
合计	860,062.86	

六、 研发支出

按费用性质列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,331,109.94	13,353,584.85
社保公积金	1,467,850.60	3,502,574.31
折旧	164,492.79	375,419.45
交通费、车辆等费用	308,808.07	382,980.60
其他	3,632,080.23	6,419,370.87
合计	12,904,341.63	24,033,930.08
其中：费用化研发支出	12,904,341.63	24,033,930.08
资本化研发支出		

七、 合并范围的变更

1、 处置子公司

本期存在丧失子公司控制权的交易或事项
无

2、 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：

（1）本期新设子公司

无。

（2） 本期注销子公司

无。

八、 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 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京电信通信工程有限公司	北京市	50,000.00	北京	电信增值业务	100.00		企业合并取得
北京宽带通信技术有限公司	北京市	2,000.00	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
北京领旗网络技术服务有限公司	北京市	200.00	北京	电信增值业务		75.00	企业合并取得
北京时代宏远网络通信有限公司	北京市	3,000.00	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
北京市海淀区有线广播电视网络信息有限公司	北京市	3,000.00	北京	电信增值业务		79.00	企业合并取得
北京维仕创洁技术开发有限责任公司	北京市	100.00	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
北京领步新材料技术有限公司	北京市	500.00	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
北京中邦亚通通信技术有限公司	北京市	2,000.00	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
北京时代互通通信技术有限公司	北京市	1,000.00	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
北京长宽电信服务有限公司	北京市	3,000.00	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
上海壹昇通信技术有限公司	上海市	4,000.00	上海	技术服务		100.00	设立方式取得
上海邮佳通信科技有限公司	上海市	4,000.00	上海	电信服务业务		100.00	设立方式取得
北京亿云鼎盛科技有限公司	北京市	1,000.00	北京	科技推广和应用服务		100.00	企业合并取得
北京长宽数智科技服务有限公司	北京市	1,000.00	北京	科技推广和应用服务		100.00	设立方式取得
北京电信通畅	北京市	2,000.00	北京	电信增		100.00	企业合并

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
达信息有限公司				值业务			取得
北京国信比林通信技术有限公司	北京市	2,000.00	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
北京鹏云视通科技有限公司	北京市	1,000.00	北京	数据增值业务		100.00	企业合并取得
杭州弗里德科技有限公司	杭州市	100.00	杭州	软件开发及销售		100.00	设立方式取得
鹏博士智能系统工程有 限公司	北京市	10,000.00	北京	智能安全服务	100.00		设立方式取得
上海鹏博士安防工程有 限公司	上海市	2,000.00	上海	智能安全服务		100.00	企业合并取得
上海派凡商务信息咨询有 限公司	上海市	1,000.00	上海	技术服务		100.00	企业合并取得
北京都伦传媒广告有 限公司	北京市	100.00	北京	广告媒体	40.00		企业合并取得
上海都伦文化传播有 限公司	上海市	100.00	上海	广告媒体		40.00	企业合并取得
成都都伦文化传播有 限公司	成都市	200.00	成都	广告媒体		40.00	企业合并取得
上海道丰投资有 限公司	上海市	10,000.00	上海	投资业务	100.00		设立方式取得
上海逸云信息科技发展有 限公司	上海市	3,000.00	上海	电信增值业务		70.00	企业合并取得
上海宇磐通讯科技有 限公司	上海市	200.00	上海	电信增值业务		70.00	企业合并取得
北京思朗特科技有 限公司	北京市	1,000.00	北京	软件开发销售		100.00	企业合并取得
深圳市网腾远景网络技术服 务有限公司	深圳市	1,000.00	深圳	游戏运营		100.00	企业合并取得
北京息壤传媒文化有 限公司	北京市	500.00	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
上海长城宽带网络服务有 限公司	上海市	5,000.00	上海	电信增值业务	100.00		企业合并取得
上海颀骋网络科技有 限公司	上海市	4,000.00	上海	技术服务		100.00	设立方式取得
上海棕横科技有 限公司	上海市	4,000.00	上海	技术服务		100.00	设立方式取得
臻鼎環球科技香港有 限公司	香港		香港	技术服务		100.00	设立方式取得

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海极迅速通信技术有限公司	上海市	5,000.00	上海	电信增值业务		100.00	设立方式取得
上海裸迈云计算科技有限公司	上海市	5,000.00	上海	电信增值业务		100.00	设立方式取得
深圳市长城宽带网络服务有限公司	深圳市	2,000.00	深圳	电信增值业务	100.00		企业合并取得
深圳市神州物联网络技术有限公司	深圳市	2,300.00	深圳	电信增值业务		100.00	企业合并取得
深圳市万桥胜丰科技有限公司	深圳市	100.00	深圳	电信增值业务		100.00	企业合并取得
Dr Peng Holding HongKong Limited (鹏博士投资控股香港有限公司)	香港			投资业务	100.00		设立方式取得
PLD Holdings Limited	香港	5 万美元		电信业务		100.00	企业合并取得
Pacific Light Data Communication Co., Limited	香港			投资业务		93.00	企业合并取得
Beacon Network Technology Limited	香港			海缆通信		93.00	企业合并取得
Pacific Light Data Communication (US) Inc	US			海缆通信		93.00	企业合并取得
青岛粤鹏通信科技有限责任公司	青岛市	5,000 万美元	青岛	软件和信息技术服务		100.00	设立方式取得
Dr Peng Hongkong International Limited	香港			电信业务	100.00		设立方式取得
PLDC Global Operation Limited	香港			海缆通信		93.00	设立方式取得
青岛鹏博智杰信息科技有限公司	青岛市	2,000 万美元	青岛	软件和信息技术服务		100.00	设立方式取得

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
鹏博士云计算控股(深圳)有限公司	深圳市	10,000.00	深圳	互联网和相关服务	100.00		设立方式取得
深圳市华高软件信息有限公司	深圳市	100.00	深圳	软件和信息技术服务		100.00	企业合并取得
焰石鹏博士(平潭)投资合伙企业(有限合伙)	平潭市	70,100.00	平潭	投资业务	99.86		设立方式取得
北京鹏易投资管理有限公司	北京市	3,000.00	北京	投资业务	100.00		设立方式取得
湖南鹏大私募股权基金管理有限公司	长沙市	2,000.00	长沙	投资业务		100.00	设立方式取得
上海华度投资管理有限公司	上海市	1,000.00	上海	投资业务		100.00	企业合并取得
深圳市易岭创业投资合伙企业(有限合伙)	深圳市	3,000.00	深圳	创业投资		6.67	设立方式取得
福建鹏易投资有限公司	福州市	5,000.00	福州	租赁和商务服务		100.00	设立方式取得
黑龙江云道大数据科技有限公司	哈尔滨市	1,000.00	哈尔滨	数据增值业务	100.00		设立方式取得
长宽通信服务集团有限公司	深圳市	10,000.00	深圳	电信服务业务	100.00		设立方式取得
上海长宽通信服务有限公司	上海市	1,000.00	上海	电信服务业务		100.00	设立方式取得
上海革凝云计算科技有限公司	上海市	5,000.00	上海	人工智能		100.00	设立方式取得
北京长宽通信服务有限公司	北京市	1,000.00	北京	电信服务业务		100.00	设立方式取得
海南省长宽通信服务有限公司	海口市	1,000.00	海口	电信服务业务		100.00	设立方式取得
鹏云数智(甘肃)智能科技有限公司	兰州市	5,000.00	兰州	电信增值业务	100.00		设立方式取得
上海鹏士云科技有限公司	上海市	1,000.00	上海	电信增值业务	100.00		设立方式取得
鹏博士科技产业集团有限公司	北京市	10,000.00	北京	电信增值业务	100.00		设立方式取得
鹏博士(甘	兰州市	3,000.00	兰州	电信增		98.20	设立方式

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
肃)云科技有限公司				值业务			取得
鹏博士(广西)数智产业园有限公司	百色市	3,000.00	百色	互联网新闻信息服务		97.00	设立方式取得
北京鹏博士大数据网络科技有限公司	北京市	3,500.00	北京	科技推广和应用服务	25.00	72.75	企业合并取得
鹏博士新能源科技(海南)有限公司	三亚市	1,000.00	三亚	科技推广和应用服务		97.00	设立方式取得
广州鹏博士云科技有限公司	广州市	1,000.00	广州	电信增值业务	100.00		设立方式取得
北京鹏博士大数据科技有限公司	北京市	3,500.00	北京	电信增值业务	100.00		设立方式取得
北京百凌科技有限责任公司	北京市	1,000.00	北京	科技推广和应用服务		100.00	企业合并取得
北京天地久投资管理有限公司	北京市	40,000.00	北京	投资业务		99.75	企业合并取得
沈阳彼商科技有限公司	沈阳市	100.00	沈阳	商务服务		100.00	企业合并取得
昆明云通达信息技术有限公司	昆明市	1,500.00	昆明	软件和信息技术		100.00	企业合并取得
深圳鼎明网络科技有限公司	深圳市	1,000.00	深圳	电信服务业务	40.00		企业合并取得
深圳云交换网络科技有限公司	深圳市	1,000.00	深圳	互联网和相关服务	40.00	24.00	企业合并取得
鹏博士创云(北京)科技有限公司	北京市	1,000.00	北京	科技推广和应用服	100.00		设立方式取得
鹏智云网(北京)科技有限公司	北京市	5,000.00	北京	科技推广和应用服	95.00	5.00	设立方式取得
鹏博士数据互联科技(深圳)有限公司	深圳市	1,000.00	深圳	互联网服务	100.00		企业合并取得
鹏博士数智云集团有限公司	北京市	10,000.00	北京	电信增值业务	100.00		设立方式取得
北京太古云通科技有限公司	北京市	10,000.00	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
鹏博士智云(北京)科技有限公司	北京市	1,000.00	北京	技术服务		100.00	企业合并取得

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京鹏云智算科技有限公司	北京市	5,000.00	北京	传媒服务		100.00	设立方式取得
北京翊云商贸有限公司	北京市	100.00	北京	贸易		100.00	企业合并取得
鹏博士云网互联(深圳)有限公司	深圳市	1,000.00	深圳	软件和信息技术服务		100.00	企业合并取得
青岛蓝山网络运营有限公司	青岛市	1,000.00	青岛	互联网和相关服务		100.00	设立方式取得
青岛罗森内里信息科技有限公司	青岛市	200.00	青岛	软件和信息技术服务		100.00	企业合并取得
嘉祥刷脸咿数字科技有限公司	济宁市	1,000.00	济宁	软件和信息技术服务		100.00	企业合并取得
上海鹏博士云算科技有限公司	上海市	5,000.00	上海	电信增值业务	100.00		设立方式取得
中万讯(北京)工程技术有限公司	北京市	1,000.00	北京	工程管理服务	100.00		企业合并取得
澳林建筑有限公司	长沙市	5,000.00	长沙	房屋建筑业	100.00		企业合并取得
鹏博士(河南)数字科技发展有限公司	郑州市	5,000.00	郑州	互联网和相关服务	100.00		设立方式取得
青岛鹏博士数字科技发展有限公司	青岛市	1,000.00	青岛	研究和试验发展	100.00		设立方式取得
鹏博士融云(北京)科技有限公司	北京市	1,000.00	北京	技术服务	95.00	5.00	设立方式取得
鹏博士云算(昆明)科技发展有限公司	昆明市	8,000.00	昆明	研究和试验发展	90.00	10.00	设立方式取得
鹏博士(云南)数字科技发展有限公司	昆明市	5,000.00	昆明	互联网和相关服务	90.00	10.00	设立方式取得
北京鹏数慧算科技有限公司	北京市	1,000.00	北京	科技推广和应用服务	100.00		设立方式取得
北京鹏启非凡管理咨询有限公司	北京市	1,000.00	北京	商务服务	100.00		设立方式取得
鹏博士云网(上海)通信科技有限公司	上海市	1,000.00	上海	专业技术服务	90.00	10.00	设立方式取得

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
鹏博士云网通信有限公司	北京市	5,000.00	北京	互联网和 related 服务	90.00	10.00	设立方式取得

注：

前期深圳长铁通信服务有限公司持股比例 40%，但该深长铁公司半数以上的董事由公司委派，公司对其实施控制，因此将其纳入合并范围。根据 2024 年 11 月 1 日深长铁公司《董事会决议》，2024 年 10 月 24 日以后上海洱蕾企业管理中心（有限合伙）对深长铁公司的实际股权持有已达 59.997%，对深长铁公司具有实际控制权，至此鹏博士电信传媒集团股份有限公司对深长铁公司丧失控制权，不再纳入合并范围。

与此同时，深圳长铁通信服务有限公司的子公司河北长宽网络服务有限公司也不再纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

无。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

无。

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
上海国富光启云计算科技股份有限公司	上海市	上海	数据增值业务		27.7076	权益法

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：

无。

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：

无。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

无。

九、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

截止 2025 年 06 月 30 日，本公司无应收政府补助款项。

2、 涉及政府补助的负债项目

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产 / 收益相关
架空线入地整治项目	100,423,168.99			4,747,159.02		95,676,009.97	与资产相关
合计	100,423,168.99			4,747,159.02		95,676,009.97	/

3、 计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	4,753,567.02	2,233,162.26
与收益相关	330,616.90	3,785,788.39
其他		
合计	5,084,183.92	6,018,950.65

其他说明：

其他为计入营业外收入的政府补助。

十、 与金融工具相关的风险

金融工具的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注三相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币）存在外汇风险。

截止 2025 年 06 月 30 日，涉及外汇的主要会计报表项目及金额见附注五、53 外币货币性项目，公司各类外币金融资产和外币金融负债的汇率风险会对本公司的经营业绩产生一定的影响。

（2）利率风险

本公司的利率风险产生于带息债务，包括短期借款、长期借款、应付债券等。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。

截止 2025 年 06 月 30 日，本公司的带息债务为一年内到期的非流动负债 2,249,135,503.40 元，为固定利率带息负债。

（3）其他价格风险

互联网接入及增值服务价格会受到市场竞争的影响而产生价格波动，从而会给公司收入的增长带来一定的影响。

2、信用风险

2025 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：778,569,276.66 元，其中 1 笔为较长账龄的应收款，本公司谨慎判断其收回可能性，已提取了高比率的坏账准备。

3、流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；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。

2025年06月30日金额,本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	一年以内	一到二年	合计
应付账款	753,422,699.10		753,422,699.10
其它应付款	2,497,200,564.27		2,497,200,564.27
其他流动负债	325,407,074.19		325,407,074.19
一年内到期的非流动负债	2,293,023,751.21		2,293,023,751.21
长期应付款		643,622.04	643,622.04
合计	5,869,054,088.77	643,622.04	5,869,697,710.81

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			389,816,521.63	389,816,521.63
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				

2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			389,816,521.63	389,816,521.63
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

十一、公允价值的披露

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

不适用。

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

不适用。

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

单位：元 币种：人民币

内容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资：				
股权投资 1	349,836,521.63	收益法和净资产价值	或有对价可收回性	——
股权投资 2	39,980,000.00	成本法	——	——

注 1：本公司选取的可比上市公司与本公司投资的非上市权益工具均属于同行业从事类似服

务的公司，因此本公司认为他们面临着类似的行业风险和回报。

注 2：本公司对非上市权益工具采用可比上市公司的价销比、非上市权益工具收益法和净资产价值来确定非上市权益工具的公允价值，并对其进行流动性折价调整。上述模型中的流动性折价调整均为不可观察的输入值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
深圳市欣鹏运科技有限公司	深圳市	计算机软件开发等	10,000 万元人民币	10.28	10.28

本企业的母公司情况的说明

经营范围：电子产品、通讯产品、数码产品、计算机软硬件的技术开发与销售；投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理（不含限制项目）；投资咨询（不含限制项目）；股权投资；受托资产管理；从事担保业务（不含融资性担保业务）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

本企业最终控制方是自然人杨学平

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1.在子公司中的权益”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2.在合营企业或联营企业中的权益”相关内容。

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
无。

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
深圳鹏博实业集团有限公司	控股股东的股东
深圳长铁通信服务有限公司	2025 年丧失控制权子公司

河北长宽网络服务有限公司	2025 年丧失控制权子公司
Vertex Telecom Asia (Hong Kong) Limited	2024 年转让的子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

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
深圳鹏博实业集团有限公司	办公楼	860,062.86	860,062.86

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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
鹏博士投资控股 香港有限公司	2.2028 亿美元	2017 年 6 月 1 日	2025 年 12 月 1 日	否
鹏博士数智云集 团有限公司	3.59 亿	2023 年 1 月 1 日		否
鹏博士投资控股 香港有限公司	1.48 亿港币	2024 年 8 月 12 日		否
鹏博士数智云集 团有限公司	2.95 亿	2024 年 11 月 5 日		否

本公司作为被担保方
不适用。

关联担保情况说明

A、2017 年 6 月 1 日，本公司全资子公司鹏博士投资控股香港有限公司完成在境外发行总额 5 亿美元的债券。该债券由本公司提供无条件及不可撤销的跨境担保。

B、2023 年 1 月 1 日，公司全资子公司鹏博士数智云集团有限公司（以下简称“数智云集团”）向苏银金融租赁股份有限公司（以下简称“债权人”）申请开展融资租赁业务，并签订了《融资租赁合同》，租金总额为 359,321,318 元人民币，租赁期限预计 6 年。数智云集团将其算力设备抵押给债权人，并签订了《抵押担保合同》；将其《智能图像算力中心服务项目技术服务合同》项下所享有的应收账款质押给债权人，并签订了《质押担保合同》。同时，公司将持有的数智云集团 100%股权质押给债权人。

C、2024 年 8 月 12 日，公司全资子公司数智云集团向中大保理金融有限公司（以下简称“中大保理”、“债权人”或“乙方”）提供连带责任担保。担保的责任与范围依据中大保理与鹏博士香港（以下简称“债务人”）签订《贷款协议》（以下简称“主合同”），向乙方借款港币壹亿肆仟捌佰万元整（HKD148,000,000 元整）。在主合同所约定的债务履行期届满时，如主合同债务人未履行债务，则债权人即有权要求担保方在本合同所约定的保证范围内承担保证责任。

D、2024 年 11 月 5 日，公司全资子公司鹏博士数智云集团有限公司向苏银金融租赁股份有限公司申请的总额为 29,500 万元的融资租赁业务，新增子公司北京电信通信工程有限公司提供保证担保。

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

不适用。

(6). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	349.13	545.11

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

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
其他应收款	北京吉芙德信息技术有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
其他应收款	深圳鹏博实业集团有限公司	3,762,775.00	602,044.00	2,859,709.00	406,379.70
其他应收款	京港利汇商业运营管理（北京）有限公司	678,635.87	122,188.18	678,635.87	122,188.18
其他应收款	鹏博士（山西）云科技有限公司	3,001,250.00	1,391,125.00	3,001,250.00	1,391,125.00

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	长城五一零零科技有限公司	15,989.50	15,989.50
预收账款	鹏云数字（甘肃）科技发展有限公司	74,243.72	74,243.72
其他应付款	邻里家美（北京）智能物业科技有限公司	3,950,000.00	3,950,000.00
其他应付款	雲交換國際網絡科技有限公司	97,510.37	743,799.70
其他应付款	鹏博士数字产业投资发展有限公司	669,997.25	669,997.25

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

无。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1、中国联合网络通信有限公司深圳分公司起诉长城宽带网络服务有限公司深圳分公司等财产损害赔偿纠纷案。

2020年1月16日中国联合网络通信有限公司深圳分公司向深圳市罗湖区人民法院提起诉讼，诉讼请求为：（1）长城宽带网络服务有限公司深圳分公司、李涛、郭勇、廖宁、深圳市国建安信科技发展有限公司、深圳市互联王科技发展有限公司、深圳市长城宽带网络服务有限公司、长城宽带网络服务有限公司（以下简称“八被告”）共同向原告赔偿经济损失人民币48,760,600元及利息（利息以48,760,600元为基数，按银行同期贷款利率计算，自2016年11月1日起计算至实际支付为止，至2020年1月1日暂计7,623,922.98元），以上暂合计人民币56,384,522.98元（2）本案所有诉讼费用由被告承担。

深圳市罗湖区人民法院于2020年5月15日裁定本案中止诉讼，具体如下：

本案审理期间，被告李涛于2019年4月26日向广东省深圳市罗湖区人民法院申请中止审理，理由是其涉嫌的掩饰、隐瞒犯罪所得罪一案尚在刑事审理中，该案的审理结果与其是否构成共同侵权相关。广东省深圳市罗湖区人民法院认为，案件的事实认定与长城宽带网络服务有限公司深圳分公司、李涛被控掩饰、隐瞒犯罪所得罪的审理结果相关，故案件的审理需以（2019）粤0303刑初1022号的审理结果为依据。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十五条第一款第五项、第一百五十四条第一款第六项之规定，裁定案件中止诉讼。

2020年6月18日，根据广东省深圳市罗湖区人民法院（2019）粤0303刑初1022号刑事判决书，依照《中华人民共和国刑法》第三百一十二条、第三十一条之规定，判决如下：一、被告单位长城宽带网络服务有限公司深圳分公司犯掩饰、隐瞒犯罪所得罪，处罚金人民币一百万元。二、被告人李涛犯掩饰、隐瞒犯罪所得罪，判处有期徒刑四年，并处罚金人民币五万元。如不服本判决，可于接到判决书的第二日起十日内，向广东省深圳市中级人民法院提起上诉。

2020年6月28日，被告人长城宽带网络服务有限公司深圳分公司向二审法院发起刑事上诉状，上诉请求如下：一、请求二审法院依法撤销（2019）粤0303刑初1022号刑事判决书；二、请求二审法院依法改判长城宽带网络服务有限公司深圳分公司无罪。

2021年7月26日，广东省深圳市中级人民法院作出终审裁定，驳回上诉，维持原判。

2022年3月26日，广东省深圳市中级人民法院出具（2022）粤03执保232号《民事裁定书》，裁定如下：查封冻结被申请人长城宽带网络服务有限公司深圳分公司、李涛、郭勇、廖宁、深圳市国建安信科技发展有限公司、深圳市互联王科技发展有限公司、深圳市长城宽带网络服务有限公司、长城宽带网络服务有限公司名下价值人民币：56,384,522.98元的财产，且本次财产保全金额包含深圳市罗湖区人民法院出具的（2021）粤0303执保2387号裁定书中已经查封的财产金额18,787,899.13元。

广东省深圳市中级人民法院于2023年1月13日制发（2021）粤03民初6545号《民事裁定书》，认为深圳联通主张属于刑事案件的审查及处理范围，不属于民事案件的受理范围，故对其起诉予以驳回。

2023年2月，中国联合网络通信有限公司深圳分公司不服广东省深圳市中级人民法院（2021）粤03

民初 6545 号民事裁定书，现依法向广东省高级人民法院提起上诉，现本案二审未开庭审理。

2、中亿财行（北京）实业有限公司诉鹏博士电信传媒集团股份有限公司、好行数字传媒有限公司一案

2019 年 12 月，中亿财行公司、好行数字签署《好行数字传媒有限公司股权转让合同书》（以下简称“《股权转让合同》”），合同约定公司将其持有的好行数字 8% 股权作价 3,200 万转让给中亿财行，并约定合同生效 30 日内进行相关工商变更登记，如逾期变更登记的，每逾期一日应当按照股权转让价款总价的千分之一支付违约金。《股权转让合同》签署后，中亿财行支付了股权转让价款，履行了全部合同义务，但公司、好行数字并未按照合同以及相关法律规定进行工商变更登记，构成违约。

2023 年 3 月 30 日，中亿财行以合同纠纷为由向北京市房山区人民法院提起诉讼，诉请要求：（1）请求判令被告鹏博士电信传媒集团股份有限公司、好行数字传媒有限公司将鹏博士电信传媒集团股份有限公司持有好行数字传媒有限公司 8% 的股权变更登记至原告中亿财行（北京）实业有限公司名下；（2）请求判令被告鹏博士电信传媒集团股份有限公司支付违约金，以 3200 万元为基数，按照日千分之一，从 2020 年 1 月 15 日起算至前述第一项诉讼请求股权变更登记之日止：（截止 2023 年 3 月 15 日为 36,960,000 元）；（3）请求判令被告好行数字传媒有限公司为鹏博士电信传媒集团股份有限公司第二项诉讼请求的债务承担连带责任。2023 年 5 月 26 日，公司向北京市房山区人民法院提交了管辖权异议申请，同年 6 月 6 日该院作出（2023）京 0111 民初 6440 号民事裁定书，裁定本案移送北京市朝阳区人民法院审理。目前，该案件已开庭审理，法院尚未作出判决。

3、顺丰科技有限公司诉鹏博士大数据有限公司、鹏博士电信传媒集团股份有限公司、精深（深圳）科技控股有限公司一案

2018 年 3 月 21 日，鹏博士电信传媒集团股份有限公司与顺丰科技有限公司签署《深圳同城容灾机房扩容托管项目服务协议》，期限自 2018 年 3 月 21 日起至 2023 年 3 月 20 日；2019 年 8 月 8 日，双方另行签署《深圳同城容灾机房托管项目服务协议》，期限自 2019 年 8 月 8 日至 2024 年 8 月 7 日。前述协议约定，由鹏博士电信传媒集团股份有限公司在其租赁的位于深圳市南山区科技工业园科发路 3 号长城科技大厦 1 号楼为顺丰科技有限公司提供机房托管服务。2020 年 2 月 1 日，顺丰科技有限公司、鹏博士大数据有限公司、鹏博士电信传媒集团股份有限公司三方共同签署《合同权利义务转让书》，约定将前述两份协议中鹏博士电信传媒集团股份有限公司的权利义务概括转移至鹏博士大数据有限公司，同时约定鹏博士电信传媒集团股份有限公司应就鹏博士大数据有限公司对原合同及《合同权利义务转让书》项下约定的义务承担连带责任。

随后，因鹏博士大数据有限公司与涉案机房的业主中国长城科技集团股份有限公司之间关于租赁合同已经到期，顺丰科技有限公司因此导致设备搬迁造成了人力及物力损失。2025 年 6 月 27 日，顺丰科技有限公司向深圳市南山区人民法院判决如下：（1）确认《深圳同城容灾机房扩容托管项目服务协议》（合同编号：3:300061580）、《深圳同城容灾机房托管项目服务协议》（合同编号：3300082236）于 2022 年 8 月 22 日解除；（2）判决鹏博士大数据有限公司向顺丰科技有限公司支付违约金 17,193,301.66 元；（3）驳回顺丰科技有限公司的其他本诉请求；（4）驳回鹏博士大数据有限公司的其他反诉请求。

4、中大保理金融有限公司与鹏博士投资控股香港有限公司、鹏博士电信传媒集团股份有限公司、深圳鹏博实业集团有限公司、杨学平、鹏博士数智云集团有限公司仲裁案

2024年9月13日，申请人中大保理金融有限公司向深圳国际仲裁院提交仲裁申请，仲裁请求为：

1. 请求裁决被申请人一鹏博士投资控股香港有限公司向申请人偿还贷款本金 129,000,000 港元；
2. 请求裁决被申请人二鹏博士电信传媒集团股份有限公司、被申请人三深圳鹏博实业集团有限公司、被申请人四杨学平、被申请人五鹏博士数智云集团有限公司对第一项仲裁请求承担连带清偿责任；
3. 请求裁决五被申请人承担本案的仲裁费、保全费、保险费和律师费 700,000 港元。目前案件尚未作出裁决。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

北京时代宏远网络通信有限公司破产清算

2025年1月10日，公司收到（2025）京01破29号之一北京市第一中级人民法院通知书，裁定受理子公司北京时代宏远网络通信有限公司破产清算一案，并指定北京天达共和律师事务所为管理人，定于2025年2月26日9时30分通过网络平台召开第一次债权人会议。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

无。

(2). 未来适用法

无。

2、重要债务重组

无。

3、分部信息

报告分部的确定依据与会计政策

本公司各地方的分、子公司所从事的服务业务性质相同，共享各项资源，其风险、报酬率及其成长率较为接近，本公司将其划分为同一业务分部进行整体管理经营和业绩评估，因此无需列示分部信息。

4、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

5、其他

关于海缆项目出售

2022年2月22日，经公司第十二届董事会第五次会议审议通过，公司及其子公司与 Meister 签订《SALEANDPURCHASEAGREEMENT》(以下简称“《买卖协议》”)，向其转让 PLDC 的 100%股权及部分债权，分别为：(1) PLDH 原持有的 PLDC95.01%股权；(2) 由 PLDH 在《买卖协议》签署前完成收购 PLDC 管理层持有的 PLDC4.99%股权；及(3) DPHK、PLDH 及公司对 PLDC 约 2.94 亿美元的债权(以上合称“交易标的”)。同时，PLDC 应在交割前向票据持有人清偿全部票据借款及相应利息并完成解除抵质押手续。上述交易的基础对价为 1.6 亿美元。

截止本报告出具日，以上股权转让事项尚在推进中。

十六、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 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	296,990,731.94	300,555,899.41
1 年以内小计	296,990,731.94	300,555,899.41
1 至 2 年	206,343,928.36	222,144,679.72
2 至 3 年	113,588,001.78	167,174,452.63
3 至 4 年	288,204,674.26	174,639,044.35
4 至 5 年	10,560,471.35	33,885,683.74
5 年以上	7,070,642.02	17,115,466.35
小计	922,758,449.71	915,515,226.20
减：坏账准备	191,337,795.66	189,016,850.62
合计	731,420,654.05	726,498,375.58

(2). 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,519,449.76	0.38	3,519,449.76	100.00		3,519,449.76	0.38	3,519,449.76	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	919,238,999.95	99.62	187,818,345.90	20.43	731,420,654.05	911,995,776.44	99.62	185,497,400.86	20.34	726,498,375.58
其中:										
[组合1]账龄组合	710,619,183.79	77.01	187,818,345.90	26.43	522,800,837.89	703,381,360.28	76.83	185,497,400.86	26.37	517,883,959.42
[组合2]关联方组合	208,619,816.16	22.61			208,619,816.16	208,614,416.16	22.79			208,614,416.16
合计	922,758,449.71	/	191,337,795.66	/	731,420,654.05	915,515,226.20	/	189,016,850.62	/	726,498,375.58

按单项计提坏账准备:

位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

客户 1	2,499,199.46	2,499,199.46	100.00	预计收回可能性较小
客户 2	1,020,250.30	1,020,250.30	100.00	预计收回可能性较小
合计	3,519,449.76	3,519,449.76	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：
无。

按组合计提坏账准备：
组合计提项目：[组合 1] 账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	88,370,915.78	4,418,545.79	5.00
1-2 年	206,343,928.36	20,634,392.84	10.00
2-3 年	110,068,552.02	33,020,565.61	30.00
3-4 年	288,204,674.26	115,281,869.70	40.00
4-5 年	10,560,471.35	7,392,329.95	70.00
5 年以上	7,070,642.02	7,070,642.02	100.00
合计	710,619,183.79	187,818,345.90	26.43

按组合计提坏账准备的说明：
无。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
不适用。

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
无。

(3). 坏账准备的情况

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	189,016,850.62	2,320,945.04				191,337,795.66
合计	189,016,850.62	2,320,945.04				191,337,795.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
不适用。

其他说明：
无。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

无。

其中重要的应收账款核销情况

无。

应收账款核销说明：

无。

(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 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司 1	268,438,414.12		268,438,414.12	36.70	104,694,286.31
公司 2	144,795,728.66		144,795,728.66	19.80	10,568,238.48
公司 3	77,480,000.00		77,480,000.00	10.59	7,598,000.00
公司 4	57,418,722.44		57,418,722.44	7.85	17,153,448.16
公司 5	54,485,349.72		54,485,349.72	7.45	2,721,225.50
合计	602,618,214.94		602,618,214.94	82.39	142,735,198.45

其他说明：

无

2、其他应收款

项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,068,036,628.23	1,102,678,418.89
合计	1,068,036,628.23	1,102,678,418.89

其他说明：

无。

其他应收款

(1). 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	992,127,126.74	1,034,593,403.82
1 年以内小计	992,127,126.74	1,034,593,403.82

1至2年	37,095,173.26	28,844,300.18
2至3年	18,373,409.78	48,365,933.91
3至4年	31,837,669.47	31,431,797.30
4至5年	6,401,653.15	4,701,424.23
5年以上	45,086,509.62	26,707,176.17
小计	1,130,921,542.02	1,174,644,035.61
减：坏账准备	62,884,913.79	71,965,616.72
合计	1,068,036,628.23	1,102,678,418.89

(2). 按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	1,060,926,251.60	1,136,488,554.89
备用金	10,754,950.46	11,641,779.67
保证金及押金	9,372,092.67	9,938,832.68
股权转让款		
外部单位往来款		
其他	49,868,247.29	16,574,868.37
合计	1,130,921,542.02	1,174,644,035.61

(3). 坏账准备计提情况

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	51,865,236.72		20,100,380.00	71,965,616.72
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-9,080,702.93			-9,080,702.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年06月30日余额	42,784,533.79		20,100,380.00	62,884,913.79

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
无。

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

(4). 坏账准备的情况

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
其他应收款坏账准备	71,965,616.72	-9,080,702.93			62,884,913.79
合计	71,965,616.72	-9,080,702.93			62,884,913.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
无。

其他说明：
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

无。

其中重要的其他应收款核销情况：
无。

其他应收款核销说明：
无。

(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 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
公司 1	20,715,484.11	1.94	内部往来	2-5 年	10,576,747.72
公司 2	20,100,380.00	1.88	内部往来	5 年以上	20,100,380.00
公司 3	14,966,439.42	1.40	内部往来	1-2 年	2,993,287.88
公司 4	8,400,000.00	0.79	内部往来	1 年以内	840,000.00
公司 5	6,545,922.90	0.61	内部往来	1-5 年	2,619,527.53
合计	70,728,226.43	6.62	/	/	37,129,943.13

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

无。

其他说明：
无。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,466,717,385.62	751,233,197.09	2,715,484,188.53	3,466,717,385.62	751,233,197.09	2,715,484,188.53
对联营、合营企业投资	215,875,401.74	25,787,706.70	190,087,695.04	215,875,401.74	25,787,706.70	190,087,695.04
合计	3,682,592,787.36	777,020,903.79	2,905,571,883.57	3,682,592,787.36	777,020,903.79	2,905,571,883.57

(1). 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京电信通信工程有限公司	921,615,535.78	339,053,745.00					921,615,535.78	339,053,745.00
鹏博士智能系统工程技术有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
北京都伦传媒广告有限公司	12,453,119.95	77,506,880.05					12,453,119.95	77,506,880.05
上海道丰投资有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
北京鹏云视通科技有限公司	9,451,245.07	15,298,754.93					9,451,245.07	15,298,754.93
Dr. Peng Holding HongKong Limited（鹏博士投资控股香	104,440,213.14						104,440,213.14	

港有限公司)										
焰石鹏博士（平潭）投资合伙企业（有限合伙）	588,321,644.00								588,321,644.00	
上海长城宽带网络服务有限公司	366,079,798.40	185,712,040.58							366,079,798.40	185,712,040.58
深圳市长城宽带网络服务有限公司	338,999,230.19	133,661,776.53							338,999,230.19	133,661,776.53
北京鹏易投资管理有限公司	30,000,000.00								30,000,000.00	
长宽通信服务集团有限公司	1.00								1.00	
鹏博士（甘肃）产业互联网科技有限公司	616,000.00								616,000.00	
深圳鼎明网络科技有限公司	42,400.00								42,400.00	
鹏博士云网互联（深圳）有限公司	65,000.00								65,000.00	
鹏博士数据互联科技（深圳）有限公司	1.00								1.00	
鹏博士创云（北京）科技有限公司	43,400,000.00								43,400,000.00	
鹏博士数智云集团有限公司	100,000,000.00								100,000,000.00	
合计	2,715,484,188.53	751,233,197.09							2,715,484,188.53	751,233,197.09

(2). 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
北京吉芙德信息技术有限公司	25,787,706.70									25,787,706.70	25,787,706.70

联客无界（北京）科技有限公司	67,633,559.67									67,633,559.67	
浙江讯通联盈商务服务有限公司	243,859.49									243,859.49	
长城五一零零科技有限公司	581,476.59									581,476.59	
鹏博士数字产业投资发展有限公司	121,628,799.29									121,628,799.29	
小计	215,875,401.74									215,875,401.74	25,787,706.70
合计	215,875,401.74									215,875,401.74	25,787,706.70

4、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,834,250.74	56,861,772.45	45,969,692.99	61,859,235.05
其他业务	860,062.86	209,781.89	4,358,474.47	2,147,652.59
合计	23,694,313.60	57,071,554.34	50,328,167.46	64,006,887.64

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

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		10,023.69
处置长期股权投资产生的投资收益		-439,119.26
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计		-429,095.57

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 _____ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-24,966.21
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,084,183.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,043,325.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目	156,535.59
非经常性损益合计	-13,827,572.36
减：所得税影响数	383,683.71
少数股东权益影响额（税后）	1,490.99
非经常性损益净额	-14,212,747.06

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续期间		是否违约
					起始日期	终止日期	
143606	18 鹏博债	公司债券	10 亿	8%	2018 年 4 月 25 日	2025 年 11 月 25 日	否
-	DrPengHldHKn5.05%200601S	美元债券	5 亿美元	2.5%	2017 年 6 月 1 日	2025 年 12 月 1 日	否
合计	-	-		-	-	-	-

债券违约情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

三、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用