

公司代码：600589

公司简称：大位科技

大位数据科技（广东）集团股份有限公司

2025 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期，公司无利润分配及资本公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标..... 5

第三节 管理层讨论与分析..... 8

第四节 公司治理、环境和社会 21

第五节 重要事项 23

第六节 股份变动及股东情况 32

第七节 债券相关情况 37

第八节 财务报告 38

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的公司2025年半年度财务报表。
	报告期内在上海证券交易所网站上公开披露过的公司文件的正本及公告的原稿。
	载有公司法定代表人签名的2025年半年度报告正文。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、上市公司或大位科技	指	大位数据科技（广东）集团股份有限公司
广东榕泰	指	广东榕泰实业股份有限公司，公司曾用名
森华易腾	指	北京森华易腾通信技术有限公司，公司全资子公司
张北榕泰	指	张北榕泰云谷数据有限公司，公司全资子公司
金云公司	指	北京金云雅创物联科技有限公司，公司全资子公司
源网荷储	指	“源网荷储”是以“电源、电网、负荷、储能”为整体规划的新型电力运行模式。在与数据中心结合时，是以算力节点为单位的源网荷储一体化体系，统筹规划保证数据中心安全、低成本用电。“源”是以新能源（风电、光伏）为主的电力电源；“网”是在新能源电站和电力用户之间建设专用供电网络，配套相应的输配线路、变电站和附属设备，组建分布式智能电网；“荷”是引进符合经济社会及产业发展，具备需求侧响应能力的优质电力用户；“储”是配套建设储能，满足负荷侧电压等级需求，提高电力系统灵活性调峰调频能力，保障电力安全实现高质量供电。
算力租赁	指	算力租赁是将计算能力或云计算资源（如 CPU、GPU、内存、存储等）以租赁的方式提供给用户使用，用户可按需选择使用资源类型和时间。
云计算	指	云计算是一种通过 Internet 以服务的方式提供动态可伸缩的虚拟化的资源的计算模式。狭义云计算指 IT 基础设施的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需资源；广义云计算指服务的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需服务。
AIDC、智算中心	指	Artificial Intelligence Data Center，人工智能数据中心或人工智能计算中心，指集成了高性能计算能力、大数据处理能力、人工智能算法和云计算服务的综合信息处理中心
算力中心	指	算力中心是指集群化的高性能计算机设备和网络资源，通过专业化管理和优化配置，提供高效稳定的计算服务。它主要解决大规模数据处理和复杂计算任务等方面的问题。
智能算力	指	智能算力网络将各地分布的智能计算中心节点连接起来，构成多个计算中心间感知、分配、调度人工智能算力的网络。
大数据	指	在包括互联网、移动互联网、物联网等高速增长产生的海量、多样性的数据中进行实时分析辨别并挖掘其中的信息价值以对用户决策支持的技术
IDC	指	互联网数据中心业务（Internet Data Center），主要包括服务器托管、租用、运维以及网络接入服务的业务。
2025 年限制性股票激励计划、本次激励计划、本激励计划	指	《大位数据科技（广东）集团股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划草案》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
本期报告、报告期内	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

公司注册地址	广东省揭阳市榕城区新兴东二路1号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市朝阳区麦子店街道霄云路33大厦B座13层
公司办公地址的邮政编码	100027
公司网址	www.daweiidc.com
电子信箱	600589@daweiidc.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司变更办公地址、公司网站及电子邮箱。具体内容详见公司分别于2025年3月19日和2025年4月10日披露在上海证券交易所的相关公告（公告编号：2025-033、2025-042）。

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	205,716,079.39	204,954,399.98	0.37
利润总额	69,285,118.92	-37,059,960.57	不适用
归属于上市公司股东的净利润	68,167,848.70	-37,359,658.62	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-37,573,737.94	-40,821,889.75	不适用
经营活动产生的现金流量净额	62,038,618.63	71,564,712.34	-13.31
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	736,919,941.05	666,011,663.89	10.65
总资产	2,968,370,184.28	1,678,096,823.57	76.89

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.05	-0.03	不适用
稀释每股收益（元 / 股）	0.05	-0.03	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.03	-0.03	不适用
加权平均净资产收益率（%）	9.72	-6.12	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-5.36	-6.69	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本期归属于上市公司股东的净利润实现扭亏为盈，主要系本期公司互联网综合服务业务因客户机柜上架率提高、房山数据中心 B 在收购后业务模式由租赁变为自营，从而使得毛利率较上年同期增长；另外公司处置闲置资产产生资产处置收益 10,860.85 万元。

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

期末总资产较上年度末增幅较大，主要系报告期内公司张北榕泰云计算数据中心项目建设投入增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	108,608,517.51	资产处置收益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密	61,356.90	其他收益

切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	160,032.26	应收账款
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,004,724.31	营业外收入、营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	8,108.22	
少数股东权益影响额（税后）	75,487.50	
合计	105,741,586.64	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本期比上年同期 增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润	69,628,723.70	-37,359,658.62	不适用

注：上述扣除股份支付影响后的净利润为归属于上市公司股东的净利润。

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）所属行业情况

2025 年上半年，在数字化浪潮的推动下，数据中心作为数字经济的关键基础设施，正经历着前所未有的深刻变革。人工智能（AI）的迅猛发展为数据中心带来了前所未有的机遇与挑战。AI 不仅重塑了数据中心的建设模式，还推动了其向更高性能、更高效能和更可持续方向的转型。

1、AI 大模型推动 AIDC 需求增长

AI 大模型的快速演进，正推动全球 AIDC 市场驶入高速发展的轨道。2025 年第二季度，北美四大互联网厂商资本开支合计达 958 亿美元，同比增幅高达 64%，持续保持高速增长态势，且对后续季度及全年展望乐观，这标志着全球 AI 算力建设迈入全新阶段。与此同时，国内产业链正加速追赶国际先进水平。以 Deepseek 系列模型为代表的国产大模型，凭借其开源、低成本、高性价比等显著优势，正迅速缩小与国际领先大模型之间的差距，有望促使海外 AI 产业逻辑向国内迁移，激发国内 AIDC 需求的爆发式增长。在资本投入方面，国内 AI 产业呈现出“头部企业引领、多点协同发展”的格局，头部企业如字节跳动、阿里巴巴、腾讯等在资本投入和技术创新方面持续发力，推动 AI 产业的快速发展。同时，政府和企业也在政策和资金上给予支持，为 AI 产业的爆发式增长提供了坚实基础。

2、AIDC 向大型化、集约化、绿色化、高密化发展

数据中心行业正朝着大型化、集约化、绿色化、高密化的方向深度转型。在大型化与集约化发展层面，产业聚焦“八大枢纽、十大集群”展开集中布局，大模型竞争使得万卡集群成为行业标配，超大型数据中心的建设需求大幅增长，显著提高了行业的准入门槛。在绿色化进程中，鉴于数据中心能耗占比较高，政府积极引导其向可持续发展方向，一线城市及其周边地区对能耗的管控愈发严格，风电等清洁能源的应用以及“源网荷储”模式，成为实现绿色发展的重要途径。高密化发展则由智算中心的崛起所引领，全球数据中心平均单机架功率迅速提升，对相关技术提出了更高的要求。

数据中心行业属于重资产领域，在大型化、集约化、绿色化、高密化趋势的共同作用下，资金、资源和技术门槛持续攀升。专业服务商凭借自身在资源、客户和技术方面的优势，获得了更多的发展机遇，行业的集中度也在不断提高。

3、AIDC 算力国产化进程加速推进

目前，中国在 AI 算力国产化方面取得了显著进展。华为昇腾 384 超节点在 2025 年世界人工智能大会上首次线下展出，其算力高达 300 PFLOPs，成为最快的 AI 集群之一，标志着国产 AI 算力基础设施迈入全新发展阶段。该超节点采用超节点架构，实现了 384 个 NPU 之间的大带宽低时延互联，解决了集群内计算、存储等资源之间的通信瓶颈，具备千亿级大语言模型训练能力。

在智算中心建设方面，中国移动智算中心（哈尔滨）已实现 AI 芯片国产化率 100%，部署了超过 1.8 万张 AI 加速卡，提供 6.9EFLOPS 的算力，成为全球运营商最大单集群智算中心。智算中心主要应用场景包括政府机构的智慧城市建设、大模型企业的模型训练、院校及科研院所的大数据处理和复杂模拟计算等。由于智算中心具有公共属性及技术安全等特点，政府通常会更倾向于采用国产优质品牌，涉及芯片、交换机、路由器等产品。在政策和市场驱动下，国产 AI 芯片市场份额逐步提升，华为昇腾 384 超节点的推出和国产 AI 算力基础设施的快速发展，标志着中国在 AI 算力国产化方面迈入新阶段，未来有望在全球 AI 算力领域占据重要地位。

4、东南亚数据中心市场快速增长

东南亚数据中心市场迎来快速增长期，成为全球数字经济发展的关键区域之一。据相关机构预测，未来东南亚数据中心市场将实现强劲增长，预计从 2024 年的 137.1 亿美元增长至 2030 年的 304.7 亿美元，复合年增长率达 14.24%。与此同时，东南亚各国政府也积极采取行动，纷纷出台一系列利好政策，如马来西亚推出的“绿色通道”计划和印度尼西亚的数字产业发展总体规划，旨在吸引更多外资涌入，为数据中心市场的发展注入强大动力。在融资环境方面，东南亚数据中心行业也展现出异常活跃的态势。直接投资、政府支持政策以及各类金融资本等多元资金正加速流入，为东南亚数据中心市场的繁荣提供了坚实的资金保障。未来，在技术创新、政策支持和资金注入的多重利好因素推动下，东南亚数据中心市场有望成为全球数据中心市场的重要增长极。

（二）主营业务情况

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

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

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

（三）公司的经营模式

1、销售模式

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

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

2、采购模式

公司根据市场情况和客户需求进行采购，因业务类别不同，公司各业务的采购模式略有差异。在机柜租赁服务采购上，公司根据业务发展需求，向电信运营商或第三方机房产权方租用机柜，并明确所需配套基础设施及服务要求。采购决策综合考量服务提供商的信誉、服务质量、价格等多方面因素，以确保所采购的机柜租赁服务能够满足公司的运营和发展需求。

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

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

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

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

3、盈利模式

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

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

报告期内公司新增重要非主营业务的说明
☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 20,571.61 万元，同比上升 0.37%；实现归属于上市公司股东的净利润为 6,816.78 万元，实现扭亏为盈；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-3,757.37 万元，同比减亏 7.96%。

2025 年半年度公司互联网综合服务业务因客户机柜上架率提高、房山数据中心 B 在收购后业务模式由租赁变为自营，从而使得毛利率较上年同期增长；另外公司处置闲置资产产生资产处置收益 10,860.85 万元。

（一）取消监事会，健全内部监督制约机制

公司分别于 2025 年 5 月 12 日和 2025 年 5 月 29 日召开第九届董事会第四十一次（临时）会议、第九届监事会第十九次（临时）会议和 2025 年第四次临时股东会，审议通过了《关于取消监事会并修订〈公司章程〉及其附件的议案》。根据《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》《上市公司股东会规则》等相关规定，公司对《公司章程》做出修订。《公司章程》修订完成后，公司将不再设置监事会，监事会的职权由董事会审计委员会行使，《监事会议事规则》相应废止。

为全面贯彻落实最新法律法规要求，确保公司治理与监管规定保持同步，进一步规范公司运作机制，提升公司治理水平，公司于报告期内完成系列制度的制定及修订，包括《大位数据科技（广东）集团股份有限公司章程（2025 年 5 月修订）》《董事会议事规则（2025 年 5 月修订）》《股东会议事规则（2025 年 5 月修订）》《董事会审计委员会工作细则（2025 年 6 月修订）》《董事、高级管理人员离职管理制度（2025 年 6 月制定）》《董事会薪酬与考核委员会工作细则（2025 年 6 月修订）》《董事会战略委员会工作细则（2025 年 6 月修订）》《董事会提名委员会工作细则（2025 年 6 月修订）》。

（二）成立香港子公司，布局未来发展战略

报告期内，公司召开第九届董事会第四十一次（临时）会议，审议通过了《关于对外投资设立子公司的议案》。根据战略规划及开展业务需要，公司拟出资 1,000 万美元设立香港子公司 Big Bit Data Technology (HK) Co., Limited（中文名称：大位数据科技（香港）有限公司）。截至 2025 年 6 月 13 日，公司已收到香港特别行政区公司注册处下发的《公司注册证明书》。

公司始终铭记肩负“大位”的使命，恪守“以服务国家战略”的经营宗旨，致力于“推动民族产业发展”，力争成为“中国领先的源网荷储一体化智能算力中心服务商”。

此次公司投资设立香港子公司，是着眼于公司整体战略发展规划，布局海外算力中心的关键战略举措。此举将有力促进公司进一步把握国内重要客户全球布局的发展需求，以及国际 AIDC（数据中心）市场的广阔机遇。有利于公司主营业务的持续拓展和海外战略的深入推进，更能提升公司的综合实力与市场竞争力，进而增强公司为国内重要客户提供优质服务的核心能力。

（三）实施股权激励计划，调动员工积极性，共同关注公司长远发展

为建立健全长效激励与约束机制，充分调动核心骨干及优秀员工的积极性与创造性，公司于 2025 年 5 月 12 日召开第九届董事会薪酬与考核委员会 2025 年第二次会议和第九届董事会第四十

一次（临时）会议，并于2025年5月29日召开2025年第四次临时股东会，审议通过了《关于〈大位数据科技（广东）集团股份有限公司2025年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关议案。2025年6月6日，公司召开第九届董事会薪酬与考核委员会2025年第三次会议和第九届董事会第四十二次（临时）会议，审议通过了《关于调整2025年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》与《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意以2025年6月6日作为本次激励计划的首次授予日，向29名激励对象授予620万股限制性股票，授予价格为4.03元/股。薪酬与考核委员会发表了同意的核查意见。

截至本报告披露日，公司已完成2025年限制性股票首次授予登记，限制性股票登记日为2025年6月25日，限制性股票登记数量为620万股，授予登记人数为29人。

（四）聚焦张北榕泰云计算数据中心项目，全力保障如期交付

2025年上半年，张北数据中心一期60MW项目机电安装、变电站送电工作以及小市政工程均按照既定计划，精准、高效地达成了各自的里程碑节点要求。项目团队以高度的责任感和紧迫感，夜以继日地进行着各项调试工作，针对测试中发现的问题进行快速响应和优化调整，全力以赴向验收交付目标发起最后的节点冲刺。这不仅是对技术实力的考验，更是对团队协作、应急处理和精细化管理能力的极限挑战。

张北数据中心一期60MW项目如期交付，其意义将远超一个工程项目的简单落成。首先，在业务规模层面，新增的60MW计算能力将显著提升公司数据中心的服务供给能力，能够承接更多大型云计算、大数据处理、人工智能训练及推理等高价值业务，进而提升公司在市场中的服务容量与覆盖范围。其次，在市场影响力方面，项目的成功落地——特别是其按期且高质量的交付，将显著强化客户、合作伙伴及投资者对公司技术实力、项目管理水准和服务承诺的信任，进而巩固并提升公司在行业内的品牌美誉度和市场竞争力。更为重要的是，对于公司未来经营成果而言，张北项目投入运营后，将直接转化为稳定的营业收入与利润增长点。随着数据中心机柜的逐步出租和服务的持续提供，该项目预计将在未来各个会计年度为公司带来持续、可观的正向经济贡献，有效支撑公司业绩的长期稳定增长和战略目标的实现。

张北数据中心一期60MW项目于2025年上半年的稳步推进，加之当前关键调试阶段的全力冲刺，不仅彰显了公司强大的项目执行能力，更预示着其在业务拓展、市场引领和财务表现上的积极前景。我们期待该项目顺利达成验收交付目标，为公司发展注入新的强劲动力，并在数字经济时代的浪潮中发挥其应有的重要价值。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）区位优势

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

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

（二）技术优势

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

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

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

（三）人才优势

公司核心服务团队拥有多年 IDC、互联网、云计算等行业经验，可为科技、教育、医疗等行业领域客户提供定制化的数据中心综合服务。公司高度重视运维服务质量提升，在持续强化运维服务团队专业技能培训的同时，严格推行项目制管理模式与标准化作业流程，为客户的数据中心提供多方位、定制化的运维服务。经过多年的发展，公司服务团队得到了众多行业客户的认可，并在 2024 年度获得了主要客户的“精诚合作嘉奖”，以及“2023 年度中国 IDC 产业优质算力服务商”“2022 年度中国 IDC 产业数据中心优秀客户服务提供商”等称号。

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

（四）资源和品牌优势

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

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

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币			
科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	205,716,079.39	204,954,399.98	0.37
营业成本	163,633,797.09	185,240,994.09	-11.66
销售费用	3,161,124.66	3,876,006.46	-18.44
管理费用	38,712,898.47	38,501,182.45	0.55
财务费用	28,621,536.09	6,311,121.40	353.51
研发费用	6,299,420.57	8,076,265.05	-22.00
经营活动产生的现金流量净额	62,038,618.63	71,564,712.34	-13.31
投资活动产生的现金流量净额	-950,113,294.09	-13,395,940.42	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	886,682,116.01	-19,042,435.97	不适用

营业收入变动原因说明：主要系报告期内 IDC 业务收入同比增加。

营业成本变动原因说明：主要系 IDC 业务成本同比下降，公司 2024 年 8 月收购金云公司 100% 股权，由于金云公司持有自建机房，使得 IDC 资源采购成本得以下降。

销售费用变动原因说明：主要系本期为开拓业务发生的业务招待费较上年同期下降所致。

管理费用变动原因说明：管理费用较上年同期基本持平。

财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期增幅较大，主要系公司投建张北数据中心项目，本期借款金额增加，使得利息费用增加；另外金云公司自 2024 年 8 月纳入合并范围，合并范围变化影响财务费用增加。

研发费用变动原因说明：研发费用同比下降主要系子公司研发投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期相比下降，主要原因系上年同期管理人重整账户部分资金解除受限使得经营活动现金流量净额增加，本期该部分影响较小所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期相比投资活动现金流量净流出金额增加较大，主要原因系公司本期张北数据中心建设资金投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期相比增幅较大，由负转正，主要原因系本期为张北数据中心项目建设融资，金融机构及非金融机构借款金额增加所致。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☒适用 ☐不适用

主要系公司处置闲置资产，产生资产处置收益 10,860.85 万元，对公司本期净利润影响较大。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收账款	65,977,036.66	2.22	47,704,433.60	2.84	38.30	主要系部分客户年中回款不及年末所致
应收款项融资	868,500.00	0.03	5,325,911.03	0.32	-83.69	主要系期末持有的银行承兑汇票减少所致
预付款项	3,715,035.96	0.13	2,025,408.80	0.12	83.42	主要系预付电费增加所致
其他应收款	14,374,869.41	0.48	5,881,972.20	0.35	144.39	主要系土地转让款尾款
持有待售资产			60,901,682.07	3.63	-100.00	主要系土地使用权及房屋建筑物已完成交易
其他流动资产	184,255,675.86	6.21	106,958,945.43	6.37	72.27	主要系张北榕泰建设期增值税留抵增加所致
固定资产	154,569,728.17	5.21	202,336,868.20	12.06	-23.61	主要系处置闲置资产所致
在建工程	1,492,984,518.57	50.30	165,190,304.74	9.84	803.80	主要系张北数据中心项目建设投入增加所致
短期借款	41,956,780.32	1.41	20,011,680.56	1.19	109.66	主要系本期取得短期借款增加所致
应付账款	366,522,056.90	12.35	145,254,866.46	8.66	152.33	主要系待支付工程款增加所致
预收款项			117,190,000.00	6.98	-100.00	主要系持有待售资产预收款减少所致
应付职工薪酬	5,434,275.35	0.18	7,295,026.53	0.43	-25.51	主要系应付奖金较上年年末减少所致
应交税费	1,634,581.24	0.06	3,846,389.58	0.23	-57.50	主要系期末应交增值税减少所致
其他应付款	224,892,474.08	7.58	101,352,090.56	6.04	121.89	主要系押金保证金、非金融机构借款增加所致
一年内到期的非流动负债	107,660,901.66	3.63	52,512,223.69	3.13	105.02	主要系一年内到期的长期借款、长期应付款增加所致
长期借款	672,000,000.00	22.64				主要系本期张北数据中心项目新增长期借款所致
长期应付款	574,576,677.37	19.36	322,757,552.85	19.23	78.02	主要系本期张北数据中心项目新增融资租赁所致

2、 境外资产情况☐适用 ☒不适用**3、 截至报告期末主要资产受限情况**☒适用 ☐不适用

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限情况
货币资金	90,710,956.05	90,710,956.05	主要系保证金、管理人重整账户
应收账款	28,402,617.29	26,982,486.43	质押
固定资产	157,640,892.51	118,361,346.89	非金融机构融资抵押
在建工程	1,529,183,542.34	1,492,984,518.57	金融机构融资抵押
无形资产	154,044,023.55	112,285,304.03	金融机构融资抵押
合计	1,959,982,031.74	1,841,324,611.97	

4、 其他说明☐适用 ☒不适用**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**☐适用 ☒不适用

(1). 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：美元

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
大位數據科技（香港）有限公司	提供数字基础设施服务	是	新设	1,000	100%	是(注)	不适用	自有资金	不适用	不适用	已设立，暂未营业	不适用	不适用	否	不适用	不适用
合计	/	/	/	1,000	/	/	/	/	/	/	/	不适用	不适用	/	/	/

注：本公司于 2025 年 6 月 13 日全资设立香港子公司 Big Bit Data Technology (HK) Co., Limited（中文名称：大位數據科技（香港）有限公司），截至资产负债表日，公司尚未对其出资。

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况
☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售
☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析
☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况
☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币								
公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京森华易腾通信技术有限公司	子公司	互联网综合服务	5,000.00	40,758.94	20,774.99	20,233.19	-164.12	-221.59
北京金云雅创物联科技有限公司	子公司	互联网综合服务	9,000.00	67,617.65	5,139.88	7,974.53	1,134.04	1,060.83

报告期内取得和处置子公司的情况
☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况
☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项
(一) 可能面对的风险
☒适用 ☐不适用

1、市场竞争加剧风险

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

2、节能减排的政策风险

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

3、客户集中度较高风险

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

4、核心人员流失风险

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

5、资金筹措的风险

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

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☒适用 ☐不适用

2025 年 3 月 28 日，中国证监会发布修订后的《上市公司章程指引》（以下简称“新《指引》”），自公布之日起施行。根据新《指引》规定，不再设置上市公司监事会，并由董事会下设的审计委员会全面承接并行使其职权。

根据新《指引》等法律法规、规范性文件的规定，并结合实际情况，公司分别于 2025 年 5 月 12 日和 2025 年 5 月 29 日召开公司第九届董事会第四十一次（临时）会议和 2025 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于取消监事会并修订〈公司章程〉及其附件的议案》。本次《公司章程》修订完成后，公司将不再设置监事会，监事会的职权由董事会审计委员会行使，《监事会议事规则》相应废止。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2025 年 5 月 12 日，公司召开第九届董事会第四十一次（临时）会议，审议通过了《关于〈大位数据科技（广东）集团股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈大位数据科技（广东）集团股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请公司股东会授权董事会办理公司 2025 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，薪酬与考核委员会对本次激励计划相关事项进行核查并出具了相关核查意见。	具体内容详见公司于 2025 年 5 月 14 日披露在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及其他选定媒体发布的相关公告。
2025 年 5 月 23 日，公司第九届董事会薪酬与考核委员会对公司 2025 年限制性股票激励计划激励对象名单进行了核查并发表了核查意见及公示情况说明。	具体内容详见公司于 2025 年 5 月 24 日披露在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及其他选定媒体发布的相关公告。

2025 年 5 月 29 日，公司召开 2025 年第四次临时股东会，审议通过了《关于〈大位数据科技（广东）集团股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈大位数据科技（广东）集团股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请公司股东会授权董事会办理公司 2025 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，2025 年 5 月 30 日，公司披露了《关于 2025 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。	具体内容详见公司于 2025 年 5 月 30 日披露在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及其他选定媒体发布的相关公告。
2025 年 6 月 6 日，公司召开第九届董事会第四十二次（临时）会议，审议通过了《关于调整 2025 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，薪酬与考核委员会对 2025 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单（授予日）进行了核查并发表了核查意见。	具体内容详见公司于 2025 年 6 月 7 日披露在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及其他选定媒体发布的相关公告。
2025 年 6 月 25 日，公司完成了 2025 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的登记工作，限制性股票首次登记数量为 620 万股。	具体内容详见公司于 2025 年 6 月 27 日披露在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及其他选定媒体发布的相关公告。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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

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

			算及其控制的其他企业的债务提供担保。（二）保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并在上市公司领取薪酬，不在城市智算及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。2、保证上市公司的劳动、人事及薪酬管理与关联企业之间完全独立。3、向上市公司推荐董事、监事、高级管理人员人选均通过合法程序进行，不得超越上市公司董事会和股东大会作出人事任免决定。（三）保证上市公司的财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2、保证上市公司独立在银行开户，不与其关联企业共用银行账户。3、保证上市公司的财务人员不在其关联企业兼职。4、保证上市公司依法独立纳税。5、保证上市公司能够独立作出财务决策，城市智算不违法干预上市公司的资金使用调度。（四）保证上市公司机构独立 1、保证上市公司建立健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司内部经营管理机构依照法律法规和公司章程独立行使职权。（五）保证上市公司业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。				
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	高大鹏、肖健	在本人持有广东榕泰股票期间、在森华易腾或广东榕泰任职期间及任职期满后两年内，本人及本人控制（包括直接控制和间接控制）的其他企业不会直接或间接经营任何与森华易腾、广东榕泰及其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；亦不会投资任何与森华易腾、广东榕泰及其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。本次交易完成后，在本人持有广东榕泰股票期间、在森华易腾或广东榕泰任职期间及任职期满后两年内，如本人及本人控制的其他企业有业务进一步拓展业	2015.8	是	持有广东榕泰股票期间、在森华易腾或广东榕泰任职期间及任职	是

			务范围需要，不得拓展与森华易腾、广东榕泰及其他下属公司经营业务相竞争的业务范围。本次交易完成后，在本人持有广东榕泰股票期间、在森华易腾或广东榕泰任职期间及任职期满后两年内，除在广东榕泰、标的公司及其子公司任职以外，本人不得在与森华易腾、广东榕泰及其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的实体任职、兼职或担任任何形式的顾问。若出现同业竞争情形，本人将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入或者转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人控制的其他企业不再从事与森华易腾、广东榕泰及其他下属公司主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。			期满后两年内	
与股权激励相关的承诺	其他	激励对象	公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司	2025.5.12	否	不适用	是
	其他	大位科技	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保	2025.5.12	否	不适用	是
其他承诺	股份限售	广东粤财资产管理有限公司、深圳市景泽捌号投资合伙企业（有限合伙）、深圳市招平领航投资中心（有限合伙）、深圳市招平拓扑一号投资合伙企业（有限合伙）、四川发展证券投资基金管理有限公司（代表“川发行业轮动私募证券投资基金”）、杭州浙珏捌号企业管理合伙企业（有限合伙）、广州优计划科技投资合伙企	自取得转增股票之日起十二（12）个月内，不通过任何形式减持（包括集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种方式）该等转增股票，但其持有转增股票之后在同一实际控制人控制的不同主体之间（含子公司）进行协议转让、无偿划转、实施增资不受前述减持限制。	2023.12	是	自取得转增股票之日起十二个月内	是

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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☒适用 ☐不适用

截至本报告披露日，已经广东省揭阳市中级人民法院裁定确认的债权均已清偿完毕，公司重整债权的清偿情况如下：

单位：万元

项 目	截至报告披露日	已清偿金额	尚未清偿金额
合 计	165,839.44	165,839.44	0.00
2023 年度已裁定确认债权	121,747.18	121,747.18	0.00
2024 年度已确认公示的债权	43,938.14	43,938.14	0.00
2025 年度已确认公示的债权_本期新增	154.12	154.12	0.00

如上表所述，截至本报告披露日，已确认债权金额共计 165,839.44 万元，其中 2023 年度经法院裁定确认债权金额 121,747.18 万元，2024 年度审查确认债权金额 43,938.14 万元，本期新增确认债权金额 154.12 万元，公司已按照《重整计划》完成了清偿。

此外，截至本报告披露日，债权被列为暂缓确认的，共 10 家，暂缓确认债权金额合计约 228.92 万元，包括第一次债权人会议上管理人在全国企业破产重整案件信息网上传的会议资料之一《广东裕泰实业股份有限公司暂缓确定债权表》以及债权申报期满后债权人补充申报债权但因尚需补充证据资料等原因尚未审查确认，被列为暂缓确认债权；

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

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2025 年 3 月 17 日，公司召开第九届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于 2025 年度日常关联交易预计的议案》，根据公司的日常经营发展需要，预计 2025 年度公司及子公司与关联方北京长空建设有限公司发生的日常关联交易合计不超过 1,500 万元。具体内容详见公司于 2025 年 3 月 19 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于 2025 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-030）。

报告期内，公司与北京长空建设有限公司发生的日常关联交易情况如下：

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易的类型	关联交易定价原则	关联交易金额
北京长空建设有限公司	其他	接受劳务	市场价	349,275.49

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京长空建设有限公司	其他	接受劳务	采购服务	公开招标	/	1,066,127,671.55	80.29	/	/	不适用
合计				/	/	1,066,127,671.55	80.29	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明						本次关联交易系因关联方北京长空建设有限公司参与张北榕泰项目公开招标形成的关联交易。根据《上海证券交易所股票上市规则》第6.3.18条第（六）项的规定，关联方参与公司公开招标的，可以免于按照关联交易的方式审议和披露，因此本次交易可以免于审议披露。 截至本报告期末，已实际履行金额为1,066,127,671.55元，占同类交易金额的比例为80.29%。				

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
/															
/															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							不适用								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							不适用								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							155,419.98								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							155,419.98								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							155,419.98								
担保总额占公司净资产的比例(%)							233.36%								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							35,000.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							122,119.40								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							157,119.40								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	0	0	6,200,000				6,200,000	6,200,000	0.42
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0	6,200,000				6,200,000	6,200,000	0.42
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	0	0	6,200,000				6,200,000	6,200,000	0.42
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,478,469,890	100	0					1,478,469,890	99.58
1、人民币普通股	1,478,469,890	100	0					1,478,469,890	99.58
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,478,469,890	100	6,200,000				6,200,000	1,484,669,890	100

2、 股份变动情况说明

☒适用 ☐不适用

（1）公司于 2025 年 5 月 12 日召开第九届董事会薪酬与考核委员会 2025 年第二次会议和第九届董事会第四十一次（临时）会议，审议通过了《关于〈大位数据科技（广东）集团股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈大位数据科技（广东）集团股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请公司股东会授权董事会办理公司 2025 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，薪酬与考核委员会对本次激励计划的相关事项进行核实并发表了相关核查意见。具体内容详见公司于 2025 年 5 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

（2）2025 年 5 月 29 日，公司召开 2025 年第四次临时股东会，审议通过了《关于〈大位数据科技（广东）集团股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈大位数据科技（广东）集团股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请公司股东会授权董事会办理公司 2025 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。具体内容详见公司于 2025 年 5 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

（3）2025 年 6 月 6 日，公司召开第九届董事会薪酬与考核委员会 2025 年第三次会议和第九届董事会第四十二次（临时）会议，审议通过了《关于调整 2025 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》与《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意以 2025 年 6 月 6 日作为本次激励计划的首次授予日，向 29 名激励对象授予 620 万股限制性股票，授予价格为 4.03 元/股。薪酬与考核委员会发表了同意的核查意见。具体内容详见公司于 2025 年 6 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

（4）2025 年 6 月 26 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司下发的《证券变更登记证明》，公司已办理完毕本次激励计划首次授予股票的登记事项，公司总股本增加 6,200,000 股。因此，本次激励计划首次授予股票办理完毕后，公司注册资本由人民币 1,478,469,890 元增加至人民币 1,484,669,890 元，总股本由 1,478,469,890 股增加至 1,484,669,890 股。具体内容详见公司于 2025 年 6 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）
☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
☐适用 ☒不适用

（二） 限售股份变动情况
☒适用 ☐不适用

单位： 股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2025 年限制性股票激励	0	-	6,200,000	6,200,000	限制性股票激励	详见以下备注

计划激励对象						
合计	0	-	6,200,000	6,200,000	/	/

注：本激励计划授予的限制性股票限售期分别为自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起 12 个月、24 个月对应的解除限售的比例分别为 50%、50%。

在满足限制性股票解除限售条件后，公司将统一办理满足解除限售条件的限制性股票解除限售事宜。

未达到解除限售条件而不能申请解除限售的该期限制性股票，公司将按本激励计划规定的原则回购并注销激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	181,912
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
北京城市智算信息产业合伙企业（有限合伙）	0	230,000,000	15.49	0	无	0	境内非国有法人
高大鹏	-2,400,100	115,629,699	7.79	0	无	0	境内自然人
肖健	-21,053,500	52,870,069	3.56	0	无	0	境内自然人
北京华著科技有限公司	0	22,000,000	1.48	0	无	0	境内非国有法人
上海浦东发展银行股份有限公司—永赢数字经济智选混合型发起式证券投资基金	20,489,500	20,489,500	1.38	0	无	0	其他
广东粤财资产管理有限公司	-23,836,600	13,600,009	0.92	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	8,506,175	9,207,091	0.62	0	无	0	境外法人
高盛国际—自有资金	7,382,159	7,382,159	0.50	0	无	0	境外法人
BARCLAYS BANK PLC	5,552,998	5,566,140	0.37	0	无	0	境外法人
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	5,482,000	5,482,000	0.37	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
北京城市智算信息产业合伙企业	230,000,000			人民币普通股	230,000,000		

（有限合伙）			
高大鹏	115,629,699	人民币普通股	115,629,699
肖健	52,870,069	人民币普通股	52,870,069
北京华著科技有限公司	22,000,000	人民币普通股	22,000,000
上海浦东发展银行股份有限公司—永赢数字经济智选混合型发起式证券投资基金	20,489,500	人民币普通股	20,489,500
广东粤财资产管理有限公司	13,600,009	人民币普通股	13,600,009
香港中央结算有限公司	9,207,091	人民币普通股	9,207,091
高盛国际—自有资金	7,382,159	人民币普通股	7,382,159
BARCLAYS BANK PLC	5,566,140	人民币普通股	5,566,140
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	5,482,000	人民币普通股	5,482,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否有关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李博辰	780,000	详见以下备注	0	股权激励 限售
2	洪坦文	720,000			
3	李志华	450,000			
4	霍焰	440,000			
5	程振兴	430,000			
6	刘爽	350,000			
7	王阳阳	300,000			
8	王云龙	240,000			
9	张微	200,000			
10	蔡冬梅	200,000			
上述股东关联关系 或一致行动的说明		不适用			

注：本激励计划授予的限制性股票限售期分别为自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起 12 个月、24 个月对应的解除限售的比例分别为 50%、50%。

在满足限制性股票解除限售条件后，公司将统一办理满足解除限售条件的限制性股票解除限售事宜。

未达到解除限售条件而不能申请解除限售的该期限制性股票，公司将按本激励计划规定的原则回购并注销激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张微	董事长、总经理	43,000	243,000	+200,000	2025 年限制性股票激励计划授予
夏春媛	董事、副总经理、财务负责人	102,700	152,700	+50,000	
蔡冬梅	副总经理	0	200,000	+200,000	
周纯	副总经理、董事会秘书	47,100	247,100	+200,000	

注：张微女士于报告期内担任公司董事长、总经理，并于 2025 年 8 月 25 日辞任总经理职务。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
张微	董事	0	200,000	0	200,000	200,000
夏春媛	董事	0	50,000	0	50,000	50,000
蔡冬梅	高管	0	200,000	0	200,000	200,000
周纯	高管	0	200,000	0	200,000	200,000
合计	/	0	650,000	0	650,000	650,000

(三) 其他说明

☒适用 ☐不适用

2025 年 6 月 6 日，公司召开第九届董事会薪酬与考核委员会 2025 年第三次会议和第九届董事会第四十二次（临时）会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。董事会确定公司本次限制性股票首次授予日为 2025 年 6 月 6 日，向 29 名激励对象授予 620 万股限制性股票，授予价格为 4.03 元/股。公司于 2025 年 6 月 25 日完成本次限制性股票激励计划的授予登记。

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：大位数据科技（广东）集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		169,944,405.67	173,929,829.71
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		65,977,036.66	47,704,433.60
应收款项融资		868,500.00	5,325,911.03
预付款项		3,715,035.96	2,025,408.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		14,374,869.41	5,881,972.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			60,901,682.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		184,255,675.86	106,958,945.43
流动资产合计		439,135,523.56	402,728,182.84
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		47,893,320.56	49,299,585.98
固定资产		154,569,728.17	202,336,868.20
在建工程		1,492,984,518.57	165,190,304.74
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		165,982,464.76	170,158,218.40
无形资产		174,022,431.69	182,695,382.21
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		125,914,276.83	125,914,276.83
长期待摊费用		322,148,049.80	333,490,328.57
递延所得税资产		45,719,870.34	46,283,675.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,529,234,660.72	1,275,368,640.73
资产总计		2,968,370,184.28	1,678,096,823.57
流动负债：			
短期借款		41,956,780.32	20,011,680.56
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		366,522,056.90	145,254,866.46
预收款项			117,190,000.00
合同负债		6,920,429.29	6,672,509.61
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		5,434,275.35	7,295,026.53
应交税费		1,634,581.24	3,846,389.58
其他应付款		224,892,474.08	101,352,090.56
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		107,660,901.66	52,512,223.69
其他流动负债		358,805.56	484,549.63
流动负债合计		755,380,304.40	454,619,336.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		672,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		170,919,564.11	174,502,775.51
长期应付款		574,576,677.37	322,757,552.85
长期应付职工薪酬			
预计负债		6,418,833.02	6,246,171.02
递延收益		10,000,000.00	10,000,000.00

递延所得税负债		42,000,477.46	43,369,781.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,475,915,551.96	556,876,280.74
负债合计		2,231,295,856.36	1,011,495,617.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,484,669,890.00	1,478,469,890.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,631,060,781.32	1,609,534,352.86
减：库存股		36,421,897.99	11,435,897.99
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		176,897,618.35	176,897,618.35
一般风险准备			
未分配利润		-2,519,286,450.63	-2,587,454,299.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		736,919,941.05	666,011,663.89
少数股东权益		154,386.87	589,542.32
所有者权益（或股东权益）合计		737,074,327.92	666,601,206.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,968,370,184.28	1,678,096,823.57

公司负责人：栾元杰 主管会计工作负责人：夏春媛 会计机构负责人：于芳

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：大位数据科技（广东）集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		65,460,635.92	69,385,885.63
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		461,735.85	461,735.85
应收款项融资			
预付款项		265,063.18	272,942.64
其他应收款		161,267,755.90	162,116,398.81
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			60,901,682.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		36,901,286.14	36,662,246.31

流动资产合计		264,356,476.99	329,800,891.31
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,695,884,644.88	1,463,984,644.88
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		19,331,417.36	57,244,704.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,789,445.73	19,441,958.91
无形资产		50,540,746.81	57,308,070.44
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			70,416.57
递延所得税资产		4,283,580.53	4,872,306.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,786,829,835.31	1,602,922,101.71
资产总计		2,051,186,312.30	1,932,722,993.02
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,622,744.36	3,622,744.36
预收款项			117,190,000.00
合同负债		3,041,802.76	3,174,055.05
应付职工薪酬		1,362,027.74	2,211,337.40
应交税费		166,063.32	184,706.75
其他应付款		424,455,068.65	280,399,871.83
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		9,765,048.37	10,008,584.03
其他流动负债		291,674.98	285,664.95
流动负债合计		452,704,430.18	417,076,964.37
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		12,232,951.46	14,182,595.50
长期应付款		7,812,757.09	10,298,046.35

长期应付职工薪酬			
预计负债		6,418,833.02	6,246,171.02
递延收益		10,000,000.00	10,000,000.00
递延所得税负债		4,197,361.43	4,860,489.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		40,661,903.00	45,587,302.60
负债合计		493,366,333.18	462,664,266.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,484,669,890.00	1,478,469,890.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,829,608,370.86	1,809,361,495.86
减：库存股		36,421,897.99	11,435,897.99
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		176,897,618.35	176,897,618.35
未分配利润		-1,896,934,002.10	-1,983,234,380.17
所有者权益（或股东权益）合计		1,557,819,979.12	1,470,058,726.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,051,186,312.30	1,932,722,993.02

公司负责人：栾元杰 主管会计工作负责人：夏春媛 会计机构负责人：于芳

合并利润表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		205,716,079.39	204,954,399.98
其中：营业收入		205,716,079.39	204,954,399.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		241,526,415.84	243,151,933.37
其中：营业成本		163,633,797.09	185,240,994.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,097,638.96	1,146,363.92
销售费用		3,161,124.66	3,876,006.46
管理费用		38,712,898.47	38,501,182.45
研发费用		6,299,420.57	8,076,265.05

财务费用		28,621,536.09	6,311,121.40
其中：利息费用		28,653,185.40	7,265,074.30
利息收入		61,056.25	976,323.83
加：其他收益		61,356.90	
投资收益（损失以“－”号填列）			20,801,836.75
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）		-569,694.73	-2,324,747.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		108,608,517.51	65,035.10
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		72,289,843.23	-19,655,408.57
加：营业外收入		367,261.20	60,333.38
减：营业外支出		3,371,985.51	17,464,885.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		69,285,118.92	-37,059,960.57
减：所得税费用		388,677.85	209,325.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		68,896,441.07	-37,269,285.77
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		68,896,441.07	-37,269,285.77
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		68,167,848.70	-37,359,658.62
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		728,592.37	90,372.85
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		68,896,441.07	-37,269,285.77

（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		68,167,848.70	-37,359,658.62
（二）归属于少数股东的综合收益总额		728,592.37	90,372.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.05	-0.03
（二）稀释每股收益(元/股)		0.05	-0.03

公司负责人：栾元杰 主管会计工作负责人：夏春媛 会计机构负责人：于芳

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入		2,880,845.77	1,173,872.45
减：营业成本		1,597,344.02	19,590.72
税金及附加		78,081.92	765,740.46
销售费用		1,530,989.77	756,324.92
管理费用		17,715,417.55	27,073,430.63
研发费用			
财务费用		1,009,573.36	-248,591.31
其中：利息费用		1,016,554.95	236,989.42
利息收入		25,733.09	-500,483.88
加：其他收益		29,548.37	
投资收益（损失以“－”号填列）			20,801,836.75
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）			
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）		-850,222.83	-151,988.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		108,528,901.93	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		88,657,666.62	-6,542,774.84
加：营业外收入		0.15	13,210.91
减：营业外支出		2,431,691.05	11,008,825.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		86,225,975.72	-17,538,388.98
减：所得税费用		-74,402.35	29,722.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		86,300,378.07	-17,568,111.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		86,300,378.07	-17,568,111.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			

4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		86,300,378.07	-17,568,111.08
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：栾元杰 主管会计工作负责人：夏春媛 会计机构负责人：于芳

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		195,883,296.69	177,543,674.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		482,797.35	144,196.22
收到其他与经营活动有关的现金		54,712,478.53	165,404,237.76
经营活动现金流入小计		251,078,572.57	343,092,108.58
购买商品、接受劳务支付的现金		119,913,321.93	116,538,306.79
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		26,747,163.97	34,684,814.20
支付的各项税费		4,250,665.30	16,856,432.19
支付其他与经营活动有关的现金		38,128,802.74	103,447,843.06
经营活动现金流出小计		189,039,953.94	271,527,396.24
经营活动产生的现金流量净额		62,038,618.63	71,564,712.34

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		85,406,598.02	261,700.00
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		85,406,598.02	261,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,035,519,892.11	13,657,640.42
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,035,519,892.11	13,657,640.42
投资活动产生的现金流量净额		-950,113,294.09	-13,395,940.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,986,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		722,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		210,452,518.96	667,031,867.54
筹资活动现金流入小计		957,438,518.96	667,031,867.54
偿还债务支付的现金		73,125.00	682,031,867.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,081,045.19	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,605,208.51	
支付其他与筹资活动有关的现金		63,602,232.76	4,042,435.97
筹资活动现金流出小计		70,756,402.95	686,074,303.51
筹资活动产生的现金流量净额		886,682,116.01	-19,042,435.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		80,626,009.07	77,766,961.17
六、期末现金及现金等价物余额			
		79,233,449.62	116,893,297.12

公司负责人：栾元杰 主管会计工作负责人：夏春媛 会计机构负责人：于芳

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,760,000.00	770,458.20
收到的税费返还		29,548.37	11,437.41
收到其他与经营活动有关的现金		171,180,697.79	184,365,542.83
经营活动现金流入小计		173,970,246.16	185,147,438.44

购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		11,999,257.59	20,952,450.24
支付的各项税费		177,384.57	10,104,635.85
支付其他与经营活动有关的现金		105,491,825.99	148,502,384.88
经营活动现金流出小计		117,668,468.15	179,559,470.97
经营活动产生的现金流量净额		56,301,778.01	5,587,967.47
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		85,236,598.02	
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		85,236,598.02	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,848.77	30,527.01
投资支付的现金		231,900,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		231,912,848.77	30,527.01
投资活动产生的现金流量净额		-146,676,250.75	-30,527.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,986,000.00	
取得借款收到的现金		10,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		65,000,000.00	667,031,867.54
筹资活动现金流入小计		99,986,000.00	667,031,867.54
偿还债务支付的现金			667,031,867.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		154,111.11	
支付其他与筹资活动有关的现金		10,789,801.27	3,228,169.56
筹资活动现金流出小计		10,943,912.38	670,260,037.10
筹资活动产生的现金流量净额		89,042,087.62	-3,228,169.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		26,082,064.99	162,577.05
六、期末现金及现金等价物余额		24,749,679.87	2,491,847.95

公司负责人：栾元杰 主管会计工作负责人：夏春媛 会计机构负责人：于芳

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,478,469,890.00				1,609,534,352.86	11,435,897.99			176,897,618.35		-2,587,454,299.33		666,011,663.89	589,542.32	666,601,206.21	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	1,478,469,890.00				1,609,534,352.86	11,435,897.99			176,897,618.35		-2,587,454,299.33		666,011,663.89	589,542.32	666,601,206.21	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,200,000.00				21,526,428.46	24,986,000.00					68,167,848.70		70,908,277.16	-435,155.45	70,473,121.71	
（一）综合收益总额											68,167,848.70		68,167,848.70	728,592.37	68,896,441.07	
（二）所有者投入和减少资本	6,200,000.00				21,526,428.46	24,986,000.00							2,740,428.46	441,460.69	3,181,889.15	
1．所有者投入的普通股	6,200,000.00				18,786,000.00	24,986,000.00										
2．其他权益工具持有者投入资本																
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,460,875.00								1,460,875.00		1,460,875.00	
4．其他					1,279,553.46								1,279,553.46	441,460.69	1,721,014.15	

（三）利润分配																		-1,605,208.51	-1,605,208.51
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																		-1,605,208.51	-1,605,208.51
4. 其他																			
（四）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
（五）专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
（六）其他																			
四、本期期末余额	1,484,669,890.00					1,631,060,781.32	36,421,897.99			176,897,618.35			-2,519,286,450.63		736,919,941.05	154,386.87	737,074,327.92		

项目	2024 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风	未分配利润	其他	小计			
		优	永	其												

		先 股	续 债	他			合 收 益	备		险 准 备					
一、上年期末余额	1,478,469,890.00				1,609,534,352.86	74,757,394.80			176,897,618.35		-2,565,322,316.38		624,822,150.03	3,143,404.59	627,965,554.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,478,469,890.00				1,609,534,352.86	74,757,394.80			176,897,618.35		-2,565,322,316.38		624,822,150.03	3,143,404.59	627,965,554.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-8,740,590.43					-37,359,658.62		-28,619,068.19	90,372.85	-28,528,695.34
（一）综合收益总额											-37,359,658.62		-37,359,658.62	90,372.85	-37,269,285.77
（二）所有者投入和减少资本						-8,740,590.43							8,740,590.43		8,740,590.43
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他						-8,740,590.43							8,740,590.43		8,740,590.43
（三）利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,478,469,890.00				1,609,534,352.86	66,016,804.37		176,897,618.35	-2,602,681,975.00		596,203,081.84	3,233,777.44	599,436,859.28	

公司负责人：栾元杰 主管会计工作负责人：夏春媛 会计机构负责人：于芳

母公司所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,478,469,890.00				1,809,361,495.86	11,435,897.99			176,897,618.35	-1,983,234,380.17	1,470,058,726.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,478,469,890.00				1,809,361,495.86	11,435,897.99			176,897,618.35	-1,983,234,380.17	1,470,058,726.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,200,000.00				20,246,875.00	24,986,000.00				86,300,378.07	87,761,253.07
（一）综合收益总额										86,300,378.07	86,300,378.07
（二）所有者投入和减少资本	6,200,000.00				20,246,875.00	24,986,000.00					1,460,875.00
1. 所有者投入的普通股	6,200,000.00				18,786,000.00	24,986,000.00					
2. 其他权益工具持有者投入											

资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,460,875.00						1,460,875.00
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,484,669,890.00				1,829,608,370.86	36,421,897.99			176,897,618.35	-1,896,934,002.10	1,557,819,979.12

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,478,469,890.00				1,809,361,495.86	74,757,394.80			176,897,618.35	-1,998,297,812.30	1,391,673,797.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	1,478,469,890.00				1,809,361,495.86	74,757,394.80			176,897,618.35	-1,998,297,812.30	1,391,673,797.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-8,740,590.43				-17,568,111.08	-8,827,520.65
（一）综合收益总额										-17,568,111.08	-17,568,111.08
（二）所有者投入和减少资本						-8,740,590.43					8,740,590.43
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						-8,740,590.43					8,740,590.43
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											

四、本期期末余额	1,478,469,890.00				1,809,361,495.86	66,016,804.37			176,897,618.35	-2,015,865,923.38	1,382,846,276.46
----------	------------------	--	--	--	------------------	---------------	--	--	----------------	-------------------	------------------

公司负责人：栾元杰 主管会计工作负责人：夏春媛 会计机构负责人：于芳

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

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

截至 2025 年 6 月 30 日，股本为 1,484,669,890.00 元，注册地址及主要经营场所为广东省揭阳市新兴东二路 1 号，法定代表人为张微。

(二)公司业务性质和主要经营活动

本公司属互联网和相关服务行业，主要产品和服务为互联网数据服务；计算机系统服务；计算机软硬件及辅助设备零售；储能技术服务；太阳能热利用装备销售；新兴能源技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；云计算装备技术服务；云计算设备制造；信息系统集成服务；软件开发；国内贸易代理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：第一类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

(三)合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 14 户，详见本附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 5 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☐适用 ☒不适用

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

☒适用 ☐不适用

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

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

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

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

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

2. 同一控制下的企业合并

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

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

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

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

3. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

4. 为合并发生的相关费用

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断标准

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

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

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

2. 合并范围

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

3. 合并程序

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

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

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

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

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

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

（1） 增加子公司或业务

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

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

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

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

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3） 购买子公司少数股权

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

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

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

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

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

11、 金融工具

☒适用 ☐不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

会计期间的方法。

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

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

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

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

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

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

（3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

（4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

(2) 其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

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

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

销：

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

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融工具减值

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

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

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

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

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

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

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相

当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

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

（1） 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2） 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

（3） 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

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

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

		信用损失率对照表，计算预期信用损失
--	--	-------------------

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

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

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

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

见本附注五、11、6 金融工具减值

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

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

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

见本附注五、11、6 金融工具减值

16、 存货

□适用 √不适用

17、 合同资产

□适用 √不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

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

2. 持有待售核算方法

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

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

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

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1. 初始投资成本的确定

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

（2）权益法

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

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

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

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

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

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

21、 固定资产

(1). 确认条件

☒适用 ☐不适用

1. 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

(2). 折旧方法

☒适用 ☐不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5.00	6.33-9.50
电子设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00
运输设备	年限平均法	8	5.00	11.88
办公设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00

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

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

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 27 长期资产减值。

23、 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使

用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

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

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

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

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 27 长期资产减值。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

27、 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

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

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

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

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29、 合同负债

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司的离职后福利全部为设定提存计划。

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

31、 预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

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

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

32、 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

（1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

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

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

（2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

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

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

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

（3）股份支付取消的会计处理

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

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

（1）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

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

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直

到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

公司提供互联网综合服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据合同约定为客户提供相应的服务，按客户实际取得的服务类别，开具业务结算单并提交客户确认，根据合同约定的价格及双方确认后的结算单确认相关收入。

公司销售相关设备属于某一时点履行的履约义务，根据合同约定提供相应的产品，公司在相关产品控制权转移给客户，取得客户的交货确认单、验收确认单等时确认收入。

3. 特定交易的收入处理原则

主要责任人和代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

1. 合同履约成本

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

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

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

2. 合同取得成本

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

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约

义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

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

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

1. 类型

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

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

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

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

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

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

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

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

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

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

（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

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

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。

（2）使用权资产和租赁负债的会计政策

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

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

（3）租赁负债的会计政策

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

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

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

（2）对融资租赁的会计处理

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

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

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

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

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

（3）对经营租赁的会计处理

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

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

债务重组

1. 作为债务人记录债务重组义务

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

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

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

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

2. 作为债权人记录债务重组义务

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中存货的成本，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所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括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。投资性房地产的成本，包括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。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。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。

40、重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
大位数据科技（广东）集团股份有限公司	25
张北榕泰云谷数据有限公司	25
北京森华易腾通信技术有限公司	15
北京金云雅创物联科技有限公司	25
北京金马达洋智联科技有限公司	25
揭阳市佳富实业有限公司	25
北京云众林网络技术有限公司	20
北京飞拓新创通信技术有限公司	20
北京森得智慧新能源科技有限公司	20
内蒙古金北壹仟智算大数据有限公司	20
大位乌罕（内蒙古）科技有限公司	20
内蒙古金北壹仟新能源有限公司	20
北京大位星云科技有限公司	20
大位合贵（广东）通信技术有限公司	20
大位数据科技（香港）有限公司	8.25

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

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

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税[2023]12 号）规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	119,944,404.05	123,929,823.98
其他货币资金	50,000,001.62	50,000,005.73
合计	169,944,405.67	173,929,829.71
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保证金	50,000,001.62	52,236,605.73
管理人重整账户资金	40,710,954.43	41,059,352.37
其他		7,862.54
合计	90,710,956.05	93,303,820.64

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1)．应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(2)．期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3)．期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4)．按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	69,375,460.22	48,301,232.50
其中：1 年以内分项		
1 年以内	69,375,460.22	48,301,232.50
1 至 2 年	119,029.27	314,495.74
2 至 3 年	950,390.85	1,268,856.32
3 至 4 年	1,128,390.00	5,020,000.00
4 至 5 年	2,350,000.00	3,500,000.00
5 年以上	5,700,106.36	3,950,106.36
合计	79,623,376.70	62,354,690.92

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	10,169,750.41	12.77	10,169,750.41	100.00		10,329,782.67	16.57	10,329,782.67	100.00	
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	10,169,750.41	12.77	10,169,750.41	100.00		10,329,782.67	16.57	10,329,782.67	100.00	
按组合计提坏账准备	69,453,626.29	87.23	3,476,589.63	5.01	65,977,036.66	52,024,908.25	83.43	4,320,474.65	8.30	47,704,433.60
其中：										
账龄组合	69,453,626.29	87.23	3,476,589.63	5.01	65,977,036.66	52,024,908.25	83.43	4,320,474.65	8.30	47,704,433.60
合计	79,623,376.70	/	13,646,340.04	/	65,977,036.66	62,354,690.92	/	14,650,257.32	/	47,704,433.60

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
揭阳市东海酒店有限公司	9,650,106.36	9,650,106.36	100.00	款项无法收回
翊谦网络科技（深圳）有限公司	222,520.00	222,520.00	100.00	款项无法收回
揭阳市顺铃汽车销售服务有限公司	188,936.32	188,936.32	100.00	款项无法收回
北京大唐高鸿数据网络技术有限公司	79,920.00	79,920.00	100.00	款项无法收回
北京荣可达科技有限责任公司	28,267.73	28,267.73	100.00	款项无法收回
合计	10,169,750.41	10,169,750.41	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

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 (%)
1 年以内	69,375,460.22	3,468,773.02	5.00
1—2 年	78,166.07	7,816.61	10.00
合计	69,453,626.29	3,476,589.63	/

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	10,329,782.67		160,032.26			10,169,750.41
按组合计提坏账准备	4,320,474.65	1,574,934.86	2,418,819.88			3,476,589.63
其中：账龄组合	4,320,474.65	1,574,934.86	2,418,819.88			3,476,589.63
合计	14,650,257.32	1,574,934.86	2,578,852.14			13,646,340.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
北京环宇嘉创科技有限公司	1,910,000.00	款项收回	银行转账	预期信用损失
合计	1,910,000.00	/	/	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
维沃移动通信有限公司	44,065,757.64		44,065,757.64	66.79	2,319,250.40
北京地平线信息技术有限公司	3,303,231.52		3,303,231.52	5.01	173,854.29
科大讯飞股份有限公司	2,744,609.18		2,744,609.18	4.16	144,453.12
深圳天源锦合技术有限公司	2,380,198.11		2,380,198.11	3.61	125,273.59
爱笔（北京）智能科	1,959,079.25		1,959,079.25	2.97	103,109.43

技有限公司					
合计	54,452,875.70		54,452,875.70	82.54	2,865,940.83

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

7、应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	868,500.00	5,325,911.03
合计	868,500.00	5,325,911.03

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,442,946.00	
合计	6,442,946.00	

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

☒适用 ☐不适用

项目	期初余额		本期增减变动金额		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	5,325,911.03		-4,457,411.03		868,500.00	
合计	5,325,911.03		-4,457,411.03		868,500.00	

(8). 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,698,083.75	99.54	2,011,862.25	99.33
1 至 2 年	16,952.21	0.46	13,546.55	0.67
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,715,035.96	100.00	2,025,408.80	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网冀北电力有限公司张家口供电公司	2,181,781.00	58.73
河北欧彦建筑工程有限公司	694,227.72	18.69
北京仲量联行物业管理服务有限公司第一分公司	165,976.64	4.47
李成暘	148,600.00	4.00
河北钰建项目管理有限公司	100,000.00	2.69
合计	3,290,585.36	88.58

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	14,374,869.41	5,881,972.20
合计	14,374,869.41	5,881,972.20

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,679,987.44	1,600,795.01
其中：1 年以内分项		
1 年以内	11,679,987.44	1,600,795.01

1至2年	192,600.00	2,078,572.95
2至3年	1,936,087.64	3,544,111.68
3至4年	3,500,000.00	18,686.22
4至5年	1,400.00	1,400.00
5年以上	4,751,308.00	4,751,308.00
合计	22,061,383.08	11,994,873.86

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	12,228,556.99	11,599,786.33
备用金	83,686.89	176,481.14
土地转让款	9,500,000.00	
其他	249,139.20	218,606.39
合计	22,061,383.08	11,994,873.86

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已 发生信用减值)	
2025年1月1日余额		1,732,901.66	4,380,000.00	6,112,901.66
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		1,573,612.01		1,573,612.01
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额		3,306,513.67	4,380,000.00	7,686,513.67

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：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

			转回	核销	动	
按单项计提坏账准备	4,380,000.00					4,380,000.00
按组合计提坏账准备	1,732,901.66	1,573,612.01				3,306,513.67
其中：账龄组合	1,732,901.66	1,573,612.01				3,306,513.67
合计	6,112,901.66	1,573,612.01				7,686,513.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
揭阳市达信投资有限公司	4,963,750.00	34.53	土地转让款	1 年以内	261,250.00
揭阳市树德投资有限公司	4,061,250.00	28.25	土地转让款	1 年以内	213,750.00
东易日盛家居装饰集团股 份有限公司	1,750,000.00	12.17	押金及保证金	3 至 4 年	1,750,000.00
北京万海星辰企业管理有 限公司	1,360,173.35	9.46	押金及保证金	1 年以内、 2 至 3 年	580,874.29
中建投租赁股份有限公司	712,500.00	4.96	押金及保证金	1 年以内	37,500.00
合计	12,847,673.35	89.37	/	/	2,843,374.29

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

☐适用 ☒不适用

(2). 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预留向债权人分配的应收款项	30,041,688.36	30,041,688.36
待抵扣进项税及留抵增值税等	153,946,688.72	76,562,721.78
以抵销后净额列示的所得税及其他预缴税额等	267,298.78	354,535.29
合计	184,255,675.86	106,958,945.43

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	156,191,022.42			156,191,022.42
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	156,191,022.42			156,191,022.42
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	54,405,029.42			54,405,029.42
2.本期增加金额	1,406,265.42			1,406,265.42
(1) 计提或摊销	1,406,265.42			1,406,265.42
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	55,811,294.84			55,811,294.84
三、减值准备				
1.期初余额	52,486,407.02			52,486,407.02
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	52,486,407.02			52,486,407.02
四、账面价值				
1.期末账面价值	47,893,320.56			47,893,320.56
2.期初账面价值	49,299,585.98			49,299,585.98

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	154,569,728.17	202,336,868.20
固定资产清理		
合计	154,569,728.17	202,336,868.20

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	257,710,230.18	189,455,875.70	6,957,197.98	105,233,748.27	559,357,052.13
2.本期增加金额			757,247.79	44,422.20	801,669.99
(1) 购置			757,247.79	44,422.20	801,669.99
3.本期减少金额	88,852,472.48	80,313,185.03	1,416,538.00		170,582,195.51
(1) 处置或报废	88,852,472.48	80,313,185.03	1,416,538.00		170,582,195.51
4.期末余额	168,857,757.70	109,142,690.67	6,297,907.77	105,278,170.47	389,576,526.61
二、累计折旧					
1.期初余额	134,484,518.91	81,673,715.32	4,038,537.45	50,605,637.42	270,802,409.10
2.本期增加金额	1,875,511.05	5,378,678.79	254,949.43	7,282,968.25	14,792,107.52
(1) 计提	1,875,511.05	5,378,678.79	254,949.43	7,282,968.25	14,792,107.52
3.本期减少金额	61,627,418.44	71,402,796.62	1,345,711.10	665,446.12	135,041,372.28
(1) 处置或报废	61,627,418.44	71,402,796.62	1,345,711.10	665,446.12	135,041,372.28
4.期末余额	74,732,611.52	15,649,597.49	2,947,775.78	57,223,159.55	150,553,144.34
三、减值准备					
1.期初余额	82,531,549.74	2,883,975.09		802,250.00	86,217,774.83
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		1,764,120.73			1,764,120.73
(1) 处置或报废		1,764,120.73			1,764,120.73
4.期末余额	82,531,549.74	1,119,854.36		802,250.00	84,453,654.10
四、账面价值					
1.期末账面价值	11,593,596.44	92,373,238.82	3,350,131.99	47,252,760.92	154,569,728.17
2.期初账面价值	40,694,161.53	104,898,185.29	2,918,660.53	53,825,860.85	202,336,868.20

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	32,257,382.05	23,969,263.53		8,288,118.52	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	2,650,170.02

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	14,340.00	待办产权证

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,492,984,518.57	165,190,304.74
工程物资		
合计	1,492,984,518.57	165,190,304.74

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新化工基地	4,535,684.56	4,535,684.56		4,535,684.56	4,535,684.56	
张北榕泰云计算数据中心项目	1,529,183,542.34	36,199,023.77	1,492,984,518.57	201,389,328.51	36,199,023.77	165,190,304.74
合计	1,533,719,226.90	40,734,708.33	1,492,984,518.57	205,925,013.07	40,734,708.33	165,190,304.74

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

							(%)				(%)	
张北榕泰云计算数据中心项目		201,389,328.51	1,327,794,213.83			1,529,183,542.34			5,731,915.01	5,731,915.01	3.89	自筹及融资
合计		201,389,328.51	1,327,794,213.83			1,529,183,542.34	/	/	5,731,915.01	5,731,915.01	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	光纤及管道	土地使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	27,033,682.76	3,088,962.31	176,090,520.42	206,213,165.49
2.本期增加金额	1,447,667.57	2,533,811.79		3,981,479.36
(1)租赁	1,447,667.57	2,533,811.79		3,981,479.36
3.本期减少金额		2,729,720.35		2,729,720.35
4.期末余额	28,481,350.33	2,893,053.75	176,090,520.42	207,464,924.50
二、累计折旧				
1.期初余额	7,591,723.85	2,783,355.68	25,679,867.56	36,054,947.09
2.本期增加金额	2,784,119.31	760,115.11	4,402,263.00	7,946,497.42
(1)计提	2,784,119.31	760,115.11	4,402,263.00	7,946,497.42
3.本期减少金额		2,518,984.77		2,518,984.77
(1)处置		2,518,984.77		2,518,984.77
4.期末余额	10,375,843.16	1,024,486.02	30,082,130.56	41,482,459.74
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	18,105,507.17	1,868,567.73	146,008,389.86	165,982,464.76
2.期初账面价值	19,441,958.91	305,606.63	150,410,652.86	170,158,218.40

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	247,403,366.24	51,485.14	900,000.00	48,980,987.87	297,335,839.25

2.本期增加金额					
(1)购置					
3.本期减少金额	11,527,440.00				11,527,440.00
(1)处置	11,527,440.00				11,527,440.00
4.期末余额	235,875,926.24	51,485.14	900,000.00	48,980,987.87	285,808,399.25
二、累计摊销					
1.期初余额	65,255,441.32	36,039.75	900,000.00	44,424,898.32	110,616,379.39
2.本期增加金额	2,533,751.27	5,148.54		263,781.12	2,802,680.93
(1) 计提	2,533,751.27	5,148.54		263,781.12	2,802,680.93
3.本期减少金额	5,657,170.41				5,657,170.41
(1)处置	5,657,170.41				5,657,170.41
4.期末余额	62,132,022.18	41,188.29	900,000.00	44,688,679.44	107,761,889.91
三、减值准备					
1.期初余额				4,024,077.65	4,024,077.65
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额				4,024,077.65	4,024,077.65
四、账面价值					
1.期末账面价值	173,743,904.06	10,296.85		268,230.78	174,022,431.69
2.期初账面价值	182,147,924.92	15,445.39		532,011.90	182,695,382.21

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

北京森华易腾通信技术有限公司	1,062,200,128.42					1,062,200,128.42
北京金云雅创物联科技有限公司	82,635,815.88					82,635,815.88
合计	1,144,835,944.30					1,144,835,944.30

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

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

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	17,420,142.77		2,136,351.03		15,283,791.74
外电源费用	70,666,134.62		2,058,236.98		68,607,897.64
房山数据中心工程款	245,404,051.18		7,147,690.76		238,256,360.42
合计	333,490,328.57		11,342,278.77		322,148,049.80

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,559,859.66	355,721.93	908,688.33	136,303.25
租赁负债	182,229,439.68	45,364,148.41	184,715,652.19	46,147,372.55
合计	183,789,299.34	45,719,870.34	185,624,340.52	46,283,675.80

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,826,137.84	706,534.46	3,443,149.72	860,787.43
使用权资产	165,982,464.76	41,293,943.00	170,158,218.40	42,508,993.93
合计	168,808,602.60	42,000,477.46	173,601,368.12	43,369,781.36

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	4,024,077.65	4,217,024.39
预计负债	6,418,833.02	6,246,171.02
可抵扣亏损	781,129,470.22	788,341,678.05
合计	791,572,380.89	798,804,873.46

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年度		7,212,207.83	
2026 年度	498,834,566.38	498,834,566.38	
2027 年度	158,799,788.46	158,799,788.46	
2028 年度	57,203,838.07	57,203,838.07	
2029 年度	66,291,277.31	66,291,277.31	
合计	781,129,470.22	788,341,678.05	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

□适用 √不适用

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	90,710,956.05	90,710,956.05	其他	主要系保证金、管理人重整账户	93,303,820.64	93,303,820.64	其他	主要系保证金、管理人重整账户
应收账款	28,402,617.29	26,982,486.43	质押	质押	13,033,082.89	12,381,428.74	质押	质押
固定资产	157,640,892.51	118,361,346.89	抵押	非金融机构融资抵押	157,640,892.51	127,282,151.93	抵押	非金融机构融资抵押
在建工程	1,529,183,542.34	1,492,984,518.57	抵押	金融机构融资抵押	201,389,328.51	165,190,304.74	抵押	非金融机构融资抵押
无形资产	154,044,023.55	112,285,304.03	抵押	金融机构融资抵押	83,432,651.00	64,982,424.88	抵押	非金融机构融资抵押
合计	1,959,982,031.74	1,841,324,611.97	/	/	548,799,775.55	463,140,130.93	/	/

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		

保证借款	10,000,000.00	
信用借款	31,926,875.00	20,000,000.00
未到期应付利息	29,905.32	11,680.56
合计	41,956,780.32	20,011,680.56

短期借款分类的说明：

短期借款说明：

(1) 信用借款

借款银行	期末余额	借款利率	起息日	到期日
中国建设银行股份有限公司北京宣武支行	10,000,000.00	3.25%	2024/12/20	2025/12/20
北京银行股份有限公司复兴支行	9,926,875.00	3.25%	2024/12/30	2025/12/27
中信银行股份有限公司广州分行	10,000,000.00	3.80%	2025/1/26	2026/1/20
中国农业银行股份有限公司北京大兴支行	2,000,000.00	3.40%	2025/5/19	2026/5/18
合计	31,926,875.00			

(2) 保证借款

借款银行	期末余额	借款利率	起息日	到期日	担保人/抵押物/质押物
中信银行股份有限公司广州凤凰城支行	10,000,000.00	3.40%	2025/5/29	2026/5/29	担保人：大位数据科技（广东）集团股份有限公司

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、 交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、 衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、 应付票据

☐适用 ☒不适用

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

应付 IDC 业务采购款	89,647,341.07	74,751,767.63
应付工程款	273,251,971.47	66,880,354.47
合计	366,522,056.90	145,254,866.46

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收土地处置款	-117,190,000.00	本期土地交易已完成
合计	-117,190,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售商品、提供服务收到的预收款项	6,920,429.29	6,672,509.61
合计	6,920,429.29	6,672,509.61

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,005,897.99	21,617,241.37	23,528,957.14	5,094,182.22
二、离职后福利-设定提存计划	284,378.54	2,588,605.30	2,552,890.71	320,093.13
三、辞退福利	4,750.00	169,460.00	154,210.00	20,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,295,026.53	24,375,306.67	26,236,057.85	5,434,275.35

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,769,446.17	18,991,253.27	20,865,158.86	4,895,540.58
二、职工福利费		169,225.80	169,225.80	-
三、社会保险费	175,134.18	1,264,940.07	1,242,834.71	197,239.54
其中：医疗保险费	168,903.49	1,199,170.79	1,177,958.52	190,115.76
工伤保险费	6,230.69	65,769.28	64,876.19	7,123.78
四、住房公积金	59,920.00	1,183,151.20	1,243,071.20	-
五、工会经费和职工教育经费	1,397.64	8,671.03	8,666.57	1,402.10
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,005,897.99	21,617,241.37	23,528,957.14	5,094,182.22

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	275,760.64	2,484,554.51	2,449,922.19	310,392.96
2、失业保险费	8,617.90	104,050.79	102,968.52	9,700.17
3、企业年金缴费				
合计	284,378.54	2,588,605.30	2,552,890.71	320,093.13

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	88,132.97	2,032,118.37
企业所得税	633,687.16	1,136,530.48
个人所得税	604,417.98	422,010.74

城市维护建设税		31,280.35
教育费附加		17,784.16
地方教育费附加		11,856.11
其他	308,343.13	194,809.37
合计	1,634,581.24	3,846,389.58

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	224,892,474.08	101,352,090.56
合计	224,892,474.08	101,352,090.56

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚待现金清偿的债权	265,378.72	351,344.48
破产费用	1,847,070.83	1,847,070.83
赔偿款及诉讼相关款项	6,895,932.08	6,226,048.58
押金及保证金	55,072,520.00	3,692,520.00
待退回款项		12,861,200.00
非金融机构借款	95,000,000.00	35,000,000.00
应付股权收购款	35,536,527.87	35,536,527.87
其他预提费用等	5,289,044.58	5,837,378.80
限制性股票回购义务	24,986,000.00	
合计	224,892,474.08	101,352,090.56

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	28,756,388.90	
1 年内到期的长期应付款	67,594,637.19	42,299,347.01
1 年内到期的租赁负债	11,309,875.57	10,212,876.68
合计	107,660,901.66	52,512,223.69

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	358,805.56	484,549.63
合计	358,805.56	484,549.63

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	700,756,388.90	
减：一年内到期的长期借款	28,756,388.90	
合计	672,000,000.00	

长期借款分类的说明：

长期借款说明：

借款类别	借款银行	期末余额	借款利率	起息日	到期日	担保人/抵押物/质押物
抵押及保证借款	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	700,756,388.90	3.89%	2025/3/28	2035/3/20	抵押物：粤(2018)揭阳市不动产权第 0003882 号、粤(2018)揭阳市不动产权第 0003866 号、粤(2018)揭阳市不动产权第 0003862 号、粤(2018)揭阳市不动产权第 0003859 号、粤(2018)揭阳市不动产权第 0003857 号、粤(2018)揭阳市不动产权第 0003856 号、粤(2018)揭阳市不动产权第 0003855 号、粤(2018)揭阳市不动产权第 0003854 号、粤(2018)揭阳市不动产权第 0003853 号。土地使用权证书：张国用(2016)第 0765 号。建设用地规划许可证编号：地字第 13072220160026 号 保证人：北京森华易腾通信技术有限公司 质押物：张北榕泰云谷数据有限公司股权、应收账款

其他说明

☐适用 ☒不适用**46、 应付债券****(1). 应付债券**☐适用 ☒不适用**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**☐适用 ☒不适用**(3). 可转换公司债券的说明**☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**47、 租赁负债**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额总额	254,973,906.31	260,166,747.16
减：未确认融资费用	72,744,466.63	75,451,094.97
减：一年内到期的租赁负债	11,309,875.57	10,212,876.68
合计	170,919,564.11	174,502,775.51

48、 长期应付款**项目列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	574,576,677.37	322,757,552.85
专项应付款		
合计	574,576,677.37	322,757,552.85

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	764,370,524.50	428,067,561.19
减：未确认融资费用	122,199,209.94	63,010,661.33
一年内到期的长期应付款	67,594,637.19	42,299,347.01
合计	574,576,677.37	322,757,552.85

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	6,418,833.02	6,246,171.02	如说明
合计	6,418,833.02	6,246,171.02	/

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

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,000,000.00			10,000,000.00	
合计	10,000,000.00			10,000,000.00	/

公司政府补助详见附注十一、政府补助之 2 涉及政府补助的负债项目

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,478,469,890.00	6,200,000.00				6,200,000.00	1,484,669,890.00

其他说明：

公司于 2025 年 6 月 6 日召开第九届董事会薪酬与考核委员会 2025 年第三次会议和第九届董事会第四十二次（临时）会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意以 2025 年 6 月 6 日作为本次激励计划的首次授予日，向激励对象授予 6,200,000 股限制性股票，授予价格为 4.03 元/股。2025 年 6 月 25 日，公司已在中证登上海分公司办理新增股份的登记。本次激励计划首次授予股票办理完毕后，总股本由 1,478,469,890 股增加至 1,484,669,890 股。截至财务报告批准报出日，公司正就新增注册资本事项办理工商变更登记手续。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,607,134,352.86	20,065,553.46		1,627,199,906.32
其他资本公积	2,400,000.00	1,460,875.00		3,860,875.00
合计	1,609,534,352.86	21,526,428.46		1,631,060,781.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股本溢价本期增加 20,065,553.46 元，其中：1）如上注释 53、股本所述，公司激励计划首次授予限制性股票 6,200,000 股，授予价格为 4.03 元/股，价款合计 24,986,000.00 元，公司已收到上述款项，增加股本溢价 18,786,000.00 元；2）本期森华易腾处置子公司少数股权，未丧失控制权，本次处置产生的收益在合并层面增加股本溢价 1,279,553.46 元；

2、其他资本公积本期增加 1,460,875.00 元，系根据公司股权激励计划确认的股份支付费用。

56、库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	11,435,897.99	24,986,000.00		36,421,897.99
合计	11,435,897.99	24,986,000.00		36,421,897.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加 24,986,000.00 元，增加原因系公司本次股权激励计划首次授予 6,200,000 股限制性股票所致。

57、 其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、 专项储备

☐适用 ☒不适用

59、 盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

60、 未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-2,587,454,299.33	-2,565,322,316.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,587,454,299.33	-2,565,322,316.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,167,848.70	-22,131,982.95
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,519,286,450.63	-2,587,454,299.33

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	204,935,704.47	162,227,531.67	203,144,482.97	183,815,137.95
其他业务	780,374.92	1,406,265.42	1,809,917.01	1,425,856.14
合计	205,716,079.39	163,633,797.09	204,954,399.98	185,240,994.09

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				

互联网收入	204,935,704.47	162,227,531.67	204,935,704.47	162,227,531.67
租金及其他收入	780,374.92	1,406,265.42	780,374.92	1,406,265.42
按经营地区分类				
北京市	202,331,938.11	160,630,187.65	202,331,938.11	160,630,187.65
广东省	3,384,141.28	3,003,609.44	3,384,141.28	3,003,609.44
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	4,122,495.58	3,578,920.35	4,122,495.58	3,578,920.35
在某一时段内转让	201,593,583.81	160,054,876.74	201,593,583.81	160,054,876.74
按销售渠道分类				
直销	205,716,079.39	163,633,797.09	205,716,079.39	163,633,797.09
合计	205,716,079.39	163,633,797.09	205,716,079.39	163,633,797.09

其他说明

☐适用 ☒不适用**(3). 履约义务的说明**☐适用 ☒不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**☐适用 ☒不适用**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**☐适用 ☒不适用**62、 税金及附加**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		16,790.87
教育费附加		12,909.47
房产税	138,759.63	399,543.22
土地使用税	333,332.50	674,646.51
印花税	613,333.50	31,873.85
其他	12,213.33	10,600.00
合计	1,097,638.96	1,146,363.92

63、 销售费用☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,495,979.52	2,584,601.22
业务招待费	440,018.74	1,087,946.57
差旅费	183,470.65	148,698.15
汽车费用	29,270.46	3,863.15
其他	12,385.29	50,897.37
合计	3,161,124.66	3,876,006.46

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,295,616.65	14,618,461.95
折旧及摊销	6,909,227.56	11,157,876.11
办公及差旅费	494,134.24	495,736.45
中介及服务费用	5,644,896.92	6,927,862.80
房屋水电物业费	4,608,356.67	3,207,235.56
汽车费用	516,254.21	517,212.24
业务招待费	1,946,011.51	1,041,528.76
通信费	95,201.65	15,210.70
股份支付	1,460,875.00	
其他	742,324.06	520,057.88
合计	38,712,898.47	38,501,182.45

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,038,084.46	5,789,322.46
折旧及摊销	1,087,342.63	1,532,821.23
其他	173,993.48	754,121.36
合计	6,299,420.57	8,076,265.05

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	28,653,185.40	7,265,074.30
减：利息收入	61,056.25	976,323.83
汇兑损益		-2,367.43
银行手续费及其他	29,406.94	24,738.36
合计	28,621,536.09	6,311,121.40

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费返还	61,356.90	
合计	61,356.90	

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益		20,801,836.75
合计		20,801,836.75

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		45,025.00
应收账款坏账损失	1,003,917.28	-2,253,438.39
其他应收款坏账损失	-1,573,612.01	-116,333.64
合计	-569,694.73	-2,324,747.03

72、 资产减值损失

□适用 √不适用

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置利得或损失	108,608,517.51	65,035.10
合计	108,608,517.51	65,035.10

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
其他	367,261.20	60,333.38	367,261.20
合计	367,261.20	60,333.38	367,261.20

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			

其中：固定资产处置损失			
对外捐赠		10,000.00	
罚金、赔偿金及滞纳金等	3,371,985.51	17,454,885.38	3,371,985.51
合计	3,371,985.51	17,464,885.38	3,371,985.51

76、 所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,194,176.29	183,382.62
递延所得税费用	-805,498.44	25,942.58
合计	388,677.85	209,325.20

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	69,285,118.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,321,279.73
子公司适用不同税率的影响	-259,169.87
调整以前期间所得税的影响	-71,085.89
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	142,423.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-18,552,892.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,808,123.14
所得税费用	388,677.85

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

□适用 √不适用

78、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	61,056.25	976,323.83
押金保证金	53,755,000.00	8,500.00
冻结资金解封		1,708,382.70
管理人账户	348,397.94	162,054,631.93
其他	548,024.34	656,399.30
合计	54,712,478.53	165,404,237.76

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	23,160,452.06	33,171,253.30
保证金及押金	636,194.80	158,600.00
罚款及滞纳金等	940,294.46	3,261,015.23
往来款	13,010,457.42	46,006,346.61
现金清偿	381,404.00	20,638,257.81
其他		212,370.11
合计	38,128,802.74	103,447,843.06

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置土地及房屋建筑物收回的现金净额	85,236,598.02	
合计	85,236,598.02	

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	66,290,000.00	
融资租赁收到的现金	142,443,768.96	
本期收到管理人账户金额		667,031,867.54
其他	1,718,750.00	
合计	210,452,518.96	667,031,867.54

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	11,313,301.04	4,042,435.97
融资费用	25,998,931.72	
支付融资款本金	20,000,000.00	
偿还非金融机构借款	6,290,000.00	
合计	63,602,232.76	4,042,435.97

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	20,011,680.56	22,000,000.00	530,215.89	573,435.57	11,680.56	41,956,780.32
其他应付款-非金融机构借款	35,000,000.00	66,290,000.00		6,290,000.00		95,000,000.00
长期借款		700,000,000.00	5,731,915.01	4,975,526.11		700,756,388.90
长期应付款	365,056,899.86	142,443,768.96	172,794,577.46	38,123,931.72		642,171,314.56
租赁负债	184,715,652.19		8,827,088.53	11,313,301.04		182,229,439.68
合计	604,784,232.61	930,733,768.96	187,883,796.89	61,276,194.44	11,680.56	1,662,113,923.46

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	68,896,441.07	-37,269,285.77
加：资产减值准备		
信用减值损失	569,694.73	2,324,747.03
固定资产折旧、投资性房地产折旧	16,198,372.94	8,396,312.80
使用权资产摊销	7,946,497.42	3,295,642.32
无形资产摊销	2,802,680.93	3,575,934.64
长期待摊费用摊销	11,342,278.77	2,144,306.04
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）	-108,608,517.51	-65,035.10
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	28,653,185.40	7,265,074.30
投资损失（收益以“－”号填列）		-20,801,836.75
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	563,805.46	772,629.11
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,369,303.90	-746,686.53
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-22,993,799.12	-36,921,926.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	58,037,282.44	-23,905,809.52
其他		163,500,645.77

经营活动产生的现金流量净额	62,038,618.63	71,564,712.34
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	79,233,449.62	116,893,297.12
减：现金的期初余额	80,626,009.07	77,766,961.17
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	-1,392,559.45	39,126,335.95

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	79,233,449.62	80,626,009.07
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	79,233,449.62	80,626,009.07
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	79,233,449.62	80,626,009.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
保证金	50,000,001.62	52,236,605.73	
管理人重整账户资金	40,710,954.43	41,059,352.37	
其他		7,862.54	
合计	90,710,956.05	93,303,820.64	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	649.66
其中：美元	90.75	7.16	649.64
欧元			
港币	0.02	0.91	0.02

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

☐适用 ☒不适用

82、 租赁**(1). 作为承租人**

☒适用 ☐不适用

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

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	4,169,037.32	621,985.12

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☒适用 ☐不适用

为拓宽融资渠道，确保资金需求，子公司张北榕泰云谷数据有限公司以其数据中心变电站设备作为转让标的及租赁物与中电投融和融资租赁有限公司签订《融资租赁合同(售后回租)》，合同总金额为 15,827.09 万元。本次开展售后回租融资租赁业务，不影响公司对用于融资租赁资产的正常使用，不会对公司的生产经营产生重大影响。

与租赁相关的现金流出总额11,313,301.04(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变 租赁付款额相关的收入
资产出租	780,374.92	
合计	780,374.92	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,038,084.46	5,789,322.46
折旧与摊销	1,087,342.63	1,532,821.23
其他费用	173,993.48	754,121.36
合计	6,299,420.57	8,076,265.05
其中：费用化研发支出	6,299,420.57	8,076,265.05
资本化研发支出		

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

本期

公司新设立子公司并将其纳入合并范围，具体情况如下：

名称	新纳入合并范围的时间
大位乌罕（内蒙古）科技有限公司	2025/2/8
内蒙古金北壹仟智算大数据有限公司	2025/2/10
内蒙古金北壹仟新能源有限公司	2025/4/29
北京大位星云科技有限公司	2025/2/11
大位数据科技（香港）有限公司	2025/6/13

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要 经营 地	注册资 本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
					直接	间接	
北京森华易腾通	北京市	5,000.00	北京市海淀区中关村	科技推广和	100		非同一控

信技术有限公司			南大街2号A座10层1109-87	应用服务业			制下企业合并
揭阳市佳富实业有限公司	揭阳市	10,000.00	揭阳市榕城区砲台镇丰溪路段东海大酒店八层801单元	装卸搬运和仓储业	100		同一控制企业合并
张北榕泰云谷数据有限公司	河北省张家口市	58,000.00	河北省张家口市张北县张北镇兴和西路8号	互联网和相关服务	100		投资设立
北京云众林网络技术有限公司	北京市	1,000.00	北京市房山区西潞街道长虹西路73号1幢1层X423(集群注册)	科技推广和应用服务业		100	非同一控制下企业合并
北京飞拓新创通信技术有限公司	北京市	1,000.00	北京市怀柔区杨宋镇凤翔东大街11号729室	科技推广和应用服务业		51	投资设立
北京森得智慧新能源科技有限公司	北京市	1,000.00	北京市朝阳区静安东里12号院1号楼二层A205	科技推广和应用服务业	100		投资设立
大位合贵（广东）通信技术有限公司	揭阳市	500.00	揭阳市榕城区榕华街道新兴东路以北10号街以东第一栋101号	软件和信息技术服务业	100		投资设立
北京金云雅创物联科技有限公司	北京市	9,000.00	北京市房山区西潞街道长虹西路73号1幢1层A413(集群注册)	科技推广和应用服务业	100		非同一控制企业合并
北京金马达洋智联科技有限公司	北京市	6,000.00	北京市房山区西潞街道长虹西路73号1幢1层A412(集群注册)	科技推广和应用服务业		100	非同一控制企业合并
大位乌罕（内蒙古）科技有限公司	内蒙古自治区	1,000.00	内蒙古自治区锡林郭勒盟太仆寺旗宝昌镇水利局大楼四楼区域经济合作服务中心综合办公室（407室）	互联网和相关服务	100		投资设立
内蒙古金北壹仟智算大数据有限公司	内蒙古自治区	1,000.00	内蒙古自治区锡林郭勒盟太仆寺旗宝昌镇水利局大楼四楼区域经济合作服务中心综合办公室407室	互联网和相关服务		100	投资设立
内蒙古金北壹仟新能源有限公司	内蒙古自治区	1,000.00	内蒙古自治区锡林郭勒盟正镶白旗明安图镇新区电子商务产业园区办公楼2楼210室	技术推广服务		51	投资设立
北京大位星云科技有限公司	北京市	100.00	北京市朝阳区霄云路34号院2号楼24层2401等[26]套内13层1301室	科技推广和应用服务业	100		投资设立
大位数据科技（香港）有限公司	香港	1000.00 万美元	ROOM 1036, 10F, LIVEN HOUSE, 61-63 KING YIP STREET, KWUN TONG, KLN, HK	互联网和相关服务	100		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

(2). 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☒适用 ☐不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

☒适用 ☐不适用

2025 年 5 月 10 日，森华易腾将北京飞拓新创通信技术有限公司 7.5%股权转让给洪坦文，转让完成后森华易腾持股比例由 58.5%变更为 51%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	北京飞拓新创通信技术有限公司
处置对价	
--现金	1,721,014.15
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,721,014.15
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	441,460.69
差额	1,279,553.46
其中：调整资本公积	1,279,553.46
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

3、计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管

理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）金融工具产生的各类风险

1. 信用风险

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

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

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

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

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

截止 2025 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	79,623,376.70	13,646,340.04
其他应收款	22,061,383.08	7,686,513.67
合计	101,684,759.78	21,332,853.71

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现

金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	41,956,780.32				41,956,780.32
应付账款	366,522,056.90				366,522,056.90
其他应付款	224,892,474.08				224,892,474.08
其他流动负债	358,805.56				358,805.56
长期借款	28,756,388.90	76,800,000.00	230,400,000.00	364,800,000.00	700,756,388.90
租赁负债	11,309,875.57	12,104,190.03	33,961,865.90	124,853,508.18	182,229,439.68
长期应付款	67,594,637.19	98,655,551.62	277,975,638.13	197,945,487.62	642,171,314.56
合计	741,391,018.52	187,559,741.65	542,337,504.03	687,598,995.80	2,158,887,260.00

3. 市场风险

（1）汇率风险

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

1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

2) 截止 2025 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	港币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	649.64	0.02	649.66
合计	649.64	0.02	649.66

（2）利率风险

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

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

本年度公司无利率互换安排。

(3) 价格风险

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

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	具有较高信用的商业银行承兑的银行承兑汇票	13,455,586.00	终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，票据相关的利率风险已转移给银行，且其中7,012,640.00元在2025年6月30日前已经到期，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计	/	13,455,586.00	/	/

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	6,442,946.00	
合计	/	6,442,946.00	

(3). 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
应收款项融资			868,500.00	868,500.00

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

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第 1 层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次公允价值计量以市场报价确定公允价值。

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

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

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

非上市的权益工具投资，采用上市公司比较法估计公允价值。

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

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位：万元	币种：人民币
				母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京城市智算信息产业合伙企业（有限合伙）	北京市朝阳区东四环中路 82 号 3 座 24 层 2806 号 28026 室	软件和信息技术服务业	29,900.00	15.49	15.49

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是吴境先生

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

详见附注十、1 在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

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

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北京长空建设有限公司	接受劳务	349,275.49	15,000,000	否	
北京长空建设有限公司（注）	接受劳务	1,066,127,671.55	不适用	否	
合计	-	1,066,476,947.04	-	-	

注:本次关联交易系因关联方北京长空建设有限公司参与张北裕泰项目公开招标形成的关联交易。根据《上海证券交易所股票上市规则》第6.3.18条第（六）项的规定，关联方参与公司公开招标的，可以免于按照关联交易的方式审议和披露，因此本次交易可以免于审议披露。

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☒适用 ☐不适用

单位：万元 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
北京金云雅创物联科技有限公司、 北京金马达洋智联科技有限公司	35,000.00	2024/12/30 至 2029/12/29	保证期间为主合同 债务履行期届 满之日起三年	否
北京森华易腾通信技术有限公司	1,000.00	2025/5/29 至 2026/5/29	保证期间为主合同 项下债务履行 期限届满之日起 三年	否
张北榕泰云谷数据有限公司	85,935.00	2025/3/21 至 2035/3/6	保证期间为主合 同债务履行期	否
张北榕泰云谷数据有限公司	33,484.98	2025/1/23 至 2035/3/23	保证期间为主合 同债务履行期届 满之日起三年	否
合计	155,419.98			

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：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	248.47	241.81

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2). 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京长空建设有限公司	225,002,408.33	38,353.83
其他应付款	北京长空建设有限公司	30,000,000.00	
其他应付款	海南云之锦企业管理合伙企业（有限合伙）	35,497,046.78	35,497,046.78

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☒适用 ☐不适用

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

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

☒适用 ☐不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
公司董事、管理人员及核心骨干员工	6,200,000.00	23,374,000.00						

合计	6,200,000.00	23,374,000.00						
----	--------------	---------------	--	--	--	--	--	--

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
公司董事、管理人员及核心骨干员工			限制性股票的行权价格为 4.03 元/股	2025 年 6 月 6 日首次授予，自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起 12 个月、24 个月分 2 期解锁

其他说明

上述激励计划授予的限制性股票限售期分别为自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起 12 个月、24 个月对应的解除限售的比例分别为 50%、50%。

在满足限制性股票解除限售条件后，公司将统一办理满足解除限售条件的限制性股票解除限售事宜。

未达到解除限售条件而不能申请解除限售的该期限制性股票，公司将按本激励计划规定的原则回购并注销激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	公司董事、管理人员及核心骨干员工
授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日公司股票的收盘价确定公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日公司股票的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	以获授限制性股票数量为基数,综合考虑每个资产负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行权年度公司业绩考核指标和激励对象个人绩效考核情况确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,460,875.00

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司董事、管理人员及核心骨干员工	1,460,875.00	
合计	1,460,875.00	

5、股份支付的修改、终止情况☐适用 ☒不适用**6、其他**☐适用 ☒不适用**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的工程合同及有关财务支出

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

除存在上述承诺事项外，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**☒适用 ☐不适用**1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响**

公司存在因证券虚假陈述导致投资者损失的责任纠纷，截至本财务报表批准报出日，尚未达成和解金额 3,321,021.02 元；此外根据重整协议，公司存在尚未经管理人审核确认的职工债权，基于谨慎性原则暂估确认预计负债 3,085,092.00 元。

除存在上述或有事项外，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：☐适用 ☒不适用**3、其他**☐适用 ☒不适用**十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**☐适用 ☒不适用**2、利润分配情况**☐适用 ☒不适用**3、销售退回**☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

2025年7月21日，揭阳市树德投资有限公司（以下简称“揭阳树德”）与揭阳市达信投资有限公司（以下简称“揭阳达信”）因合同纠纷向广东省揭阳市揭东区人民法院对公司提起诉讼。揭阳树德和揭阳达信请求法院判令公司交付广东省揭阳市揭东经济开发区揭东大道西侧地段的土地使用权及地上建筑物，并支付逾期违约金；请求法院判令公司迁离分公司注册地址及其他相关的所有资质证件、并承担本案的诉讼费用。截至财务报表报出日，该案件尚未开庭。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、重要债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

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

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	486,037.74	486,037.74
1 年以内	486,037.74	486,037.74
1 至 2 年		
2 至 3 年	188,936.32	188,936.32
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	674,974.06	674,974.06

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	188,936.32	27.99	188,936.32	100.00		188,936.32	27.99	188,936.32	100.00	

其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	188,936.32	27.99	188,936.32	100.00		188,936.32	27.99	188,936.32	100.00	
按组合计提坏账准备	486,037.74	72.01	24,301.89	5.00	461,735.85	486,037.74	72.01	24,301.89	5.00	461,735.85
其中：										
账龄组合	486,037.74	72.01	24,301.89	5.00	461,735.85	486,037.74	72.01	24,301.89	5.00	461,735.85
合计	674,974.06	/	213,238.21	/	461,735.85	674,974.06	/	213,238.21	/	461,735.85

按单项计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
揭阳市顺铃汽车销售服务有限公司	188,936.32	188,936.32	100.00	款项无法收回
合计	188,936.32	188,936.32	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

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（%）
1 年以内	486,037.74	24,301.89	5.00
合计	486,037.74	24,301.89	5.00

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用**(3). 坏账准备的情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	188,936.32					188,936.32
按组合计提坏账准备	24,301.89					24,301.89
其中：账龄组合	24,301.89					24,301.89
合计	213,238.21					213,238.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产期 末余额	应收账款和 合同资产期 末余额	占应收账款和 合同资产期末 余额合计数的 比例（%）	坏账准备 期末余额
奇信科技（广东）有限公司	461,735.85		461,735.85	100.00	24,301.89
合计	461,735.85		461,735.85	100.00	24,301.89

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	161,267,755.90	162,116,398.81
合计	161,267,755.90	162,116,398.81

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	94,303,128.18	96,051,017.59
1 年以内	94,303,128.18	96,051,017.59
1 至 2 年	1,861,370.02	2,031,187.64
2 至 3 年	1,935,787.64	160,196.69
3 至 4 年	143,696.00	64,129,236.96
4 至 5 年	64,129,236.96	
5 年以上	4,744,860.00	4,744,860.00
合计	167,118,078.80	167,116,498.88

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	7,521,277.64	7,601,738.33
备用金	46,478.25	124,781.14
往来款	149,966,899.04	159,380,528.53
土地转让款	9,500,000.00	
其他	83,423.87	9,450.88
合计	167,118,078.80	167,116,498.88

(3). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2025年1月1日余额		620,100.07	4,380,000.00	5,000,100.07
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		865,701.47		865,701.47
本期转回		15,478.64		15,478.64
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额		1,470,322.90	4,380,000.00	5,850,322.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
按单项计提坏账 准备	4,380,000.00					4,380,000.00
按组合计提坏账 准备	620,100.07	865,701.47	15,478.64			1,470,322.90
其中：账龄组合	620,100.07	865,701.47	15,478.64			1,470,322.90
合计	5,000,100.07	865,701.47	15,478.64			5,850,322.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
揭阳市佳富实业有限公司	74,257,948.53	46.05	往来款	1年以内、2-5年	
北京金云雅创物联科技有限公司	58,720,000.00	36.41	往来款	1年以内	
张北榕泰云谷数据有限公司	16,330,287.66	10.13	往来款	1年以内	
揭阳市达信投资有限公司	4,963,750.00	3.08	土地转让款	1年以内	261,250.00
揭阳市树德投资有限公司	4,061,250.00	2.52	土地转让款	1年以内	213,750.00
合计	158,333,236.19	98.19	/	/	475,000.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,693,592,400.00	997,707,755.12	1,695,884,644.88	2,461,692,400.00	997,707,755.12	1,463,984,644.88
对联营、合营企业投资						
合计	2,693,592,400.00	997,707,755.12	1,695,884,644.88	2,461,692,400.00	997,707,755.12	1,463,984,644.88

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
张北榕泰云谷数据有限公司	350,000,000.00		230,000,000.00				580,000,000.00	
北京森华易腾通信技术有限公司	239,292,244.88	997,707,755.12					239,292,244.88	997,707,755.12
揭阳市佳富实业有限公司	754,692,400.00						754,692,400.00	
北京金云雅创物联科技有限公司	120,000,000.00						120,000,000.00	
大位乌罕（内蒙古）科技有限公司			1,900,000.00				1,900,000.00	
合计	1,463,984,644.88	997,707,755.12	231,900,000.00				1,695,884,644.88	997,707,755.12

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,603,773.56	1,597,344.02		
其他业务	277,072.21		1,173,872.45	19,590.72
合计	2,880,845.77	1,597,344.02	1,173,872.45	19,590.72

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
互联网收入	2,603,773.56	1,597,344.02	2,603,773.56	1,597,344.02
租金及其他收入	277,072.21		277,072.21	
按经营地区分类				
北京市	137,614.68		137,614.68	
广东省	2,743,231.09	1,597,344.02	2,743,231.09	1,597,344.02
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让				
在某一时段内转让	2,880,845.77	1,597,344.02	2,880,845.77	1,597,344.02
按销售渠道分类				
直销	2,880,845.77	1,597,344.02	2,880,845.77	1,597,344.02
合计	2,880,845.77	1,597,344.02	2,880,845.77	1,597,344.02

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益		20,801,836.75
合计		20,801,836.75

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	108,608,517.51	资产处置收益
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	61,356.90	其他收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	160,032.26	应收账款
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,004,724.31	营业外收入、营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

减：所得税影响额	8,108.22	
少数股东权益影响额（税后）	75,487.50	
合计	105,741,586.64	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.72	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.36	-0.03	-0.03

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：张微

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 30 日

修订信息

☐适用 ☒不适用