

公司代码：603887

公司简称：城地香江

上海城地香江数据科技股份有限公司 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、 公司负责人张杨、主管会计工作负责人杨子江及会计机构负责人（会计主管人员）何伟博声明：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

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

不适用

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.....	16
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	34
第七节	债券相关情况.....	38
第八节	财务报告.....	39

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上披露过的公司文件正本及公告原稿

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、城地香江	指	上海城地香江数据科技股份有限公司
香江科技	指	香江科技股份有限公司，现已更名香江科技（集团）股份有限公司
香江系统工程	指	香江系统工程有限公司
上海电信	指	中国电信股份有限公司上海分公司
IDC	指	互联网数据中心（Internet Data Center），为用户提供包括申请域名、租用虚拟主机空间、服务器托管租用，云主机等服务
PUE	指	能源使用效率（Power Usage Effectiveness），是评价数据中心能源效率的指标，是数据中心消耗的所有能源与IT负载使用的能源之比。
云计算	指	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。
产业互联网	指	基于互联网技术和生态，对各个垂直产业的产业链和内部的价值链进行重塑和改造，从而形成的互联网生态和形态。
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。
AI	指	人工智能（Artificial Intelligence）。它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
增值电信业务	指	利用公共网络基础设施提供附加的电信与信息服务业务，有时也称之为增强型业务。其实现的价值使原有基础网路的经济效益或功能价值增高。从业务分类上，它对应于基础电信业务。
GPU	指	图形处理器（Graphics Processing Unit, GPU），又称显示核心（display core），显示芯片（display chip），视觉处理器（video processor），是一种用于处理图像和图形运算工作的协处理器，广泛应用在人工智能、个人电脑、工作站和一些移动设备（如智能手机、平板电脑等）。
EFLOPS	指	每秒执行百亿亿次浮点运算（即 10^{18} 次）。
EPC	指	工程总承包（Project general contracting），别名：EPC，指承包单位按照与建设单位签订的合同，对工程设计、采购、施工或者设计、施工等阶段实行总承包，并对工程的质量、安全、工期和造价等全面负责的工程建设组织实施方式。
八大算力节点	指	八大算力节点是中国“东数西算”工程布局的国家级枢纽，包括京津冀、长三角、粤港澳大湾区、成渝、内蒙古、贵州、甘肃、宁夏八大枢纽。
AIDC	指	即人工智能数据中心，是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。
东数西算	指	即东数西算工程。“东数西算”中的“数”，指的是数据，“算”指的是算力，即对数据的处理能力。“东数西算”是通过构建数据中心、云计算、大数据一体化的新型算力网络体系，将东部算力需求有序引导到西部，优化数据中心建设布局，促进东西部协同联动。
CMMI	指	Capability Maturity Model Integration，即能力成熟度模型集成。CMMI 认证一共有 5 个级别，CMMI1 级，完成级；CMMI2 级，管理级；CMMI3 级，定义级；CMMI4 级，量化管理级；CMMI5 级，优化级。
ITSS	指	Information Technology Service Standards 的缩写，中文意思是信息技术服务标准，是在工业和信息化部、国家标准化委的领导和支持下，由 ITSS 工作组研制的一套 IT 服务领域的标准库和一套提供 IT 服务的方法论。
CQC	指	CQC 标志认证是中国质量认证中心开展的自愿性产品认证业务之一，以加施 CQC 标志的方式表明产品符合相关的质量、安全、性能、电磁兼容等认证要求，认证范围涉及机械设备、电力设备、电器、电子产品、纺织品、建材等 500 多种产品。
CCC	指	中国强制性产品认证，英文名称 China Compulsory Certification，简称 CCC 认证或 3C 认证。3C 认证是中国政府按照世贸组织有关协议和国际通行规则，为保护广大消费者人身和动植物生命安全，保护环境、保护国家安全，依照法律法规实施的一种产品合格评定制度。
PCCC 产品认证	指	PCCC（电能（北京）产品认证中心有限公司）是 2005 年 11 月经国家认证认可监督管理委员会批准成立的国内首家电力行业机电产品专业认证机构，由中国电能成套设备有限公司全资组建，总部位于北京。其认证范围覆盖机电产品全流程，采用“型式试验+工厂审查+技术委员会审核+证后监督”模式，依据国家或行业标准开展认证服务。
太仓数据中心项目	指	沪太智慧云谷数字科技产业园项目一期
临港数据中心项目	指	临港智能科技创新创业园项目
扬州移动数据中心	指	中国移动长三角（扬州）数据中心算力基础设施建维服务项目
扬州电信数据中心	指	中国电信江北数据中心（仪征园区）2024 年算力基础设施建维服务项目
内蒙移动数据中心	指	中国移动呼和浩特数据中心算力基础设施建维服务采购项目
桩基	指	桩基是依靠桩把作用在平台上的各种载荷传到地基的基础结构，是地基与基础工程行业中被广泛运用的一种作业技术。

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	上海城地香江数据科技股份有限公司
---------	------------------

公司的中文简称	城地香江
公司的外文名称	Shanghai CDXJ Digital Technology Co., LTD.
公司的外文名称缩写	CDXJ
公司的法定代表人	张杨

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鲍鸣	傅祎
联系地址	上海市长宁区临虹路289号A座7层	上海市长宁区临虹路289号A座7层
电话	021-52806755	021-52806755
传真	021-52806755	021-52806755
电子信箱	shchengdi@163.com	shchengdi@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市嘉定区恒永路518弄1号B区502-1
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	上海市长宁区临虹路289号A座7层
公司办公地址的邮政编码	200335
公司网址	www.shcd.cc
电子信箱	shchengdi@163.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

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、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	上海市长宁区临虹路289号A座7楼
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	城地香江	603887	城地股份

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	1,285,587,972.83	541,742,109.80	137.31
利润总额	36,221,072.88	-25,008,346.18	不适用
归属于上市公司股东的净利润	37,358,069.81	-33,011,257.10	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经	39,626,582.39	-59,529,034.44	不适用

常性损益的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	-236,302,882.13	257,858,374.89	-191.64
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,601,103,509.06	3,551,729,460.31	1.39
总资产	11,232,405,557.98	7,987,759,067.49	40.62

(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)	0.06	-0.07	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.06	-0.07	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.07	-0.13	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.04	-1.18	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	1.11	-2.13	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

随着下游 AI 算力需求短期内爆发，IDC 行业需求端持续升温，公司业务量较往年明显增长，带动收入与利润同步提升。同时，这也使得公司采购频次及规模增加，进而导致经营性现金流出有所上升。

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	-3,711,825.02	
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	671,015.29	
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	-183,994.18	
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	6,953,700.55	
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	-7,096,417.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-1,099,008.43	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-2,268,512.58	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
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	2,170,121.33	与资产相关的政府补助冲减资产原值而影响本期折旧/摊销额以及与收益相关的政府补助直接影响本期损益

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

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）公司所从事的主要业务

公司致力于提供 IDC 全生命周期服务，其中主要包括：IDC 投资及运营等服务；IDC 综合解决方案（包含系统集成及产品制造与销售）。

（二）公司经营模式

通过充分发挥公司所拥有的“制造、建设、投资、运营”四位一体全产业链优势，持续向各类客户输出 IDC 综合解决方案及投资运营服务。

（三）公司所处行业情况

1、需求共振促使行业规模增长

从需求侧来看，作为数字经济的核心基础设施，数据中心承载着 AI 模型、云计算、工业互联网、车联网、智慧城市等各行各业的存储与算力需求，而这些客户选择数据中心的标准正在发生转变，从单纯追求区位和规模优势到综合考虑绿色安全、高效集约等因素，对数据中心服务商提出了更高的要求。

AI、云计算与产业互联网正在成为行业核心增长点，推动行业进一步高速发展，根据中研网预测，2025 年中国数据中心市场规模将达到 5,200 亿元，较 2024 年增长 26.7%。到 2030 年有望达 1.2 万亿元，年复合增长率约 19%，届时 AIDC 占比可能达到 40%，单机柜功率密度从 8kW 向 50kW 迈进。2025 年中国云计算市场规模预计达 6,000 亿元，带动数据中心需求大幅增加，阿里云、腾讯云等头部厂商重点布局 GPU 算力基础设施，相关资本开支同比增长显著。工业互联网、车联网等领域对实时算力需求旺盛，2025 年边缘计算数据中心数量大幅增加，单节点机架规模小型化，工业企业通过边缘计算数据中心可实现生产数据毫秒级响应，良品率持续提升。

2、东部保持领先，西部发展迅猛

数据中心行业供给端呈现东部领跑，西部崛起的态势。行业头部客户，如互联网、AI、金融等企业总部大多聚集于东部地区，该地区以长三角、京津冀、粤港澳三大数据中心集群为核心，提供了超过 60% 的数据中心供给。中研网数据显示，2025 年已完工的东部数据中心空置率有望低于 10%，出租情况良好，而贵州、内蒙古、甘肃等西部地区在“东数西算”政策推动下，预计数据中心投资超 5,000 亿元，电费成本较东部低约 40%，但网络时延问题仍有待解决，全国范围内初步形成了“东数西算”的格局。

3、政策支持数据中心行业健康发展

2023 年 10 月工业和信息化部等 6 部门联合印发《算力基础设施高质量发展行动计划》，明确了到 2025 年算力规模超过 300EFLOPS，智能算力占比达到 35%，东西部算力平衡协调发展的目标；提出完善算力综合供给体系、提升算力高效运载能力、强化存力高效灵活保障、深化算力赋能行业应用、促进绿色低碳算力发展、加强安全保障能力建设等 6 方面重点任务，着力推动算力基础设施高质量发展。

2024 年 7 月国家发展改革委、工业和信息化部、国家能源局和国家数据局联合印发《数据中心绿色低碳发展专项行动计划》，提出到 2025 年底，全国数据中心布局更加合理，整体上架率不低于 60%，平均 PUE 降至 1.5 以下，新建及改扩建大型和超大型数据中心 PUE 降至 1.25 以内，国家枢纽节点数据中心项目 PUE 不得高于 1.2。可再生能源利用率年均增长 10%，平均单位算力能效和碳效显著提高。

2024 年 12 月国家发展改革委、国家数据局和工业和信息化部联合印发《国家数据基础设施建设指引》，提出在数据流通利用方面，建成支持全国一体化数据市场、保障数据安全自由流动的流通利用设施，形成协同联动、规模流通、高效利用、规范可信的数据流通利用公共服务体系。在算力底座方面，构建多元异构、高效调度、智能按需、绿色安全的高质量算力供给体系。在网络支撑方面，构建泛在灵活接入、高速可靠传输、动态弹性调度的数据高速传输网络。在安全方面，构建整体、动态、内生的安全防护体系。在应用方面，支持传统行业转型升级，赋能人工智能等新兴产业发展。总体实现“汇通海量数据、惠及千行百业、慧见数字未来”的美好愿景。

上述一系列政策体现了国家对数据中心行业寄予厚望，同时也提出了进一步的要求，绿色低碳、高效集约、东西平衡、安全智能将成为未来行业发展的主旋律。在供需两端共同发展，利好政策陆续出台的背景下，数据中心行业有望再次迎来一轮景气周期。

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

报告期内的主要经营概述：

IDC 投资及运营

业务规划方面：保障在手订单的保质保量按时交付，在实现成本投入向收入利润转化的同时，持续关注主业发展，延续转型规划，加强供应链及成本管控，充分发挥全产业链带来的规模效应及成本优势，增强公司业务的竞争能力。

报告期内，公司前期承接订单持续推进，扬州移动数据中心 B01~B03 楼栋已实现 84MW 机电交付，扬州电信数据中心 B1-B2 实现 70MW 机电交付，目前正处于上电计费爬坡期，2025 年度可确认收入以最终审计为准。

IDC 综合解决方案

2024 年下半年起，受 AI 智算等需求推动，IDC 行业迎来新的需求增长，子公司香江系统工程凭借其长期以来的集成规划整合能力，行业内领先的交付能力，通过“产品+集成”协同提高业务竞争力，相继落地“北京德昂数据中心工程”、“芜湖珑腾智算中心工程”等重大 IDC 建设项目。报告期内，又进一步落地“河南空港智算中心工程”、“上海电信临港园区数据中心工程”、“中国移动（宁夏中卫）数据中心 B 区 B01、B02 号机房楼 EPC 总承包项目”、“安徽移动 2025 年至 2028 年芜湖数据中心工程”、“珑腾凉山州 AI 数据中心工程”、“中国移动浙江公司 2025 年长三角（宁波）数据中心机房动力系统建设项目 EPC 工程总承包采购项目”等项目订单。其中，截至报告期末，“芜湖珑腾智算中心工程”已完成 42MW 机电设备工程施工与安装。

其他业务

报告期内，原房地产相关业务整体按照公司业务剥离的规划进行推进。截至报告期末，存量应收账款净值为 1.66 亿元，相较于上年同期下降了 30.09%。

其他主要工作

1、限制性股权激励计划的股份回购

根据公司披露的 2024 年度审计报告，公司 2023 年限制性股票激励计划设定的首期解锁条件未能成就。根据《激励计划》的有关规定，公司将对 74 名激励对象持有的限制性股票合计 6,810,000 股需进行回购注销。另外在第一个解除限售期内，本次激励计划 2 名激励对象因个人原因离职，根据《激励计划》规定，公司将对离职人员持有的尚未解除限售的全部限制性股票进行回购注销，共计 45,000 股。

2、募投项目情况

自 2024 年末至本报告期初，由于公司太仓数据中心未能实现批量销售，无法大量投入定制化设备，公司决定将剩余尚未使用的募集资金暂存募集资金专户集中管理，并用于临时补充公司流动资金，待后续太仓数据中心终端销售需求明确或公司其他 IDC 业务落地时，再行履行相关决策程序后使用。相关事项已经第五届董事会第十一次会议、十三次会议审议通过（具体内容可详见公告《关于公司部分募投项目变更的公告[公告号：2024-185]》、《关于将部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告[公告号：2025-013]》），而截至本公司 2025 年度半年度报告披露日，公司自持自建的太仓数据中心项目已完成首批订单（约 2,200 个高功率柜）的签约，后续将根据客户要求建设并交付使用。

3、应收账款管理情况

（1）IDC 服务业务板块应收账款情况

为进一步控制应收账款逾期的风险，对客户履约的能力及资信情况进行核查确认，在承接时就尽量规避风险。同时，加强过程管理，通过强化销售回款考核机制，要求项目负责人做好全周期风险把控，并压实其回款责任。

（2）地基与基础设计与施工服务业务板块应收账款情况

截至报告期末，存量应收账款净值为 1.66 亿元，相较于上年同期下降了 30.09%。

4、三会运作情况

报告期内，公司依法有效召集并召开了 1 次年度股东会、2 次临时股东会、7 次董事会会议及 6 次监事会会议。相关会议主要审议了公司定期报告、对外担保、续聘年度审计机构、更换独立董事、回购注销部分限制性股票及前期会计差错更正等议案。

另外，报告期内，公司已根据新《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求与指引，完成了取消监事会的相关工作，并落实董事会审计委员会的相关责任及义务。同时，根据自身经营的实际情况及管理要求，逐步调整相关的管理制度。

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）行业优势

当前 AI 智算与产业数字化、互联网经济、工业互联，智慧城市、智能驾驶等需求齐头并进，对上游算力基础设施企业发展带来强促进作用。同时，在八大算力节点布局，东数西算等国家发展导向下，明确“数字中国”发展愿景，及 AI 算力应用在各行各业的逐步渗透，后续使用场景将进一步丰富，这对整体 IDC 行业未来发展提供依托。

（二）规模效应带来的成本优势

公司下属子公司香江科技是业内少数业务涵盖产品生产制造、系统集成、投资与运营的全产业链企业，通过产品带动系统集成业务的拓展，又通过系统集成的规模带动产品销售，两者形成强协同效应，提升公司 IDC 综合解决方案竞争力。而通过 IDC 综合解决方案的规模提升，实现自建数据中心集采成本优势，又可提高自建数据中心销售竞争能力。

（三）技术及运维优势

当前，智算需求的提升对算力配套设施及运维管理水平提出了更高的要求，公司依托原有的产品体系，深入研究数据中心生态及产品链，全力向数据中心节能方向迈进。通过长期积累的产品制造及系统集成经验，在原有的产品基础上，结合数据中心的当前生态及产品链，以满足智算需求为导向，持续推进技术创新与产品迭代。报告期内，公司坚持以技术推动进步，截至报告期末，公司累计已取得 IDC 相关发明专利授权 39 项，实用新型专利授权 236 项，外观设计专利授权 42 项，软件著作权授权 94 项。

（四）资质、品牌优势

公司长期深耕数据中心业务领域，已拥有较为全面的数据中心相关资质，除去与数据中心建设相关必要资质外，公司还拥有 CMMI 三级认证、ITSS 成熟度三级认证、承装（修、试）电力设施许可四级、信息系统建设和服务（CS-2）的资质、CQC8302（L3 级）证书、CQC 增强级（A 级）证书、信息系统等级测评三级，ISO9001、ISO14001、ISO45001 管理体系认证、ISO20000IT 服务管理体系、ISO27001 信息安全管理认证、CCC、PCCC 产品认证、泰尔认证、碳足迹认证，增值电信业务经营许可证（云服务牌照）、新型技术设施建设产品与服务认证、以及 ABB、伊顿、施耐德、Mvnex 等多项数据中心产品授权。凭借良好的产品力、技术力、服务力、成本控制力，形成了较好的口碑累积与市场的广泛认可。

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	1,285,587,972.83	541,742,109.80	137.31
营业成本	1,064,476,673.50	346,362,307.64	207.33
销售费用	27,785,302.73	40,337,951.71	-31.12
管理费用	90,029,082.16	104,251,229.70	-13.64
财务费用	49,378,091.04	64,267,834.52	-23.17
研发费用	38,252,174.27	36,353,771.46	5.22
经营活动产生的现金流量净额	-236,302,882.13	257,858,374.89	-191.64
投资活动产生的现金流量净额	-943,866,357.54	-168,423,168.18	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,300,489,177.15	-52,974,682.87	不适用

营业收入变动原因说明：公司在手订单也较往年增多，随着订单的逐步交付，相应的收入也逐步实现。

营业成本变动原因说明：随着收入增加，报告期内营业成本随之增加。

销售费用变动原因说明：主要系质保类费用重分类在主营业务成本中核算。

管理费用变动原因说明：因 2024 年度公司业绩未达到限制性股票第一个解除限售期公司层面的业绩考核要求，部分限制性股票回购注销从而导致了股权激励摊销费用减少。

财务费用变动原因说明：公司可转债于 2024 年年末摘牌，根据企业会计准则，2025 年起，公司不再计提可转债相关的财务费用。

研发费用变动原因说明：根据公司研发需求，稳中有增。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内随着销售订单需求的增加，前期的采购投入随之增加。

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

(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
货币资金	1,045,694,261.57	9.31	665,999,968.90	8.34	57.01	
应收款项	1,591,653,711.52	14.17	1,447,566,970.67	18.12	9.95	
存货	2,278,377,062.39	20.28	802,548,328.85	10.05	183.89	
合同资产	203,107,584.82	1.81	254,912,796.10	3.19	-20.32	
投资性房地产	115,806,692.73	1.03	118,860,171.75	1.49	-2.57	
长期股权投资	647,884.02	0.01	866,097.38	0.01	-25.20	
固定资产	2,969,429,194.70	26.44	865,813,399.27	10.84	242.96	
在建工程	994,819,608.11	8.86	1,443,589,849.46	18.07	-31.09	
使用权资产	446,635,237.52	3.98	559,690,813.07	7.01	-20.20	
短期借款	903,054,149.91	8.04	741,429,520.65	9.28	21.80	
合同负债	1,011,484,220.96	9.01	433,174,391.46	5.42	133.51	
长期借款	1,712,445,834.65	15.25	710,872,608.55	8.90	140.89	
租赁负债	497,215,350.98	4.43	572,805,649.85	7.17	-13.20	

其他说明

- (1) 货币资金：主要系报告期内取得项目贷款资金。
- (2) 应收款项：主要系报告期内销售收入增幅较多，进而导致应收款项余额增加。
- (3) 存货：主要系报告期内完工，但尚未达到结算节点的 IDC 集成项目工程产生。
- (4) 合同资产：主要系公司大幅收缩地基与基础设计与施工业务所致。
- (5) 长期股权投资：主要系权益法核算下的投资收益导致。
- (6) 固定资产：主要系报告期内公司进行 IDC 运维项目投资所致。
- (7) 在建工程：主要系报告期内 IDC 运维项目转固所致。
- (8) 使用权资产：主要系 IDC 运维项目涉及机器设备调整所致。
- (9) 短期借款：主要系公司本期增加银行融资规模所致。
- (10) 合同负债：主要系 IDC 综合解决方案相关业务预收销售款增加所致。

(11) 长期借款：主要系随着 IDC 运维项目交付，增加长期贷款所致。

(12) 租赁负债：主要系 IDC 运维项目涉及机器设备调整所致。

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	期末账面价值	受限原因
货币资金	632,513,238.28	保证金、司法冻结款
应收票据	6,877,679.32	已背书/贴现未终止确认
固定资产	861,147,685.68	融资租赁抵押、借款抵押
无形资产	57,663,206.85	银行借款抵押担保
应收账款	44,282,333.86	融资租赁质押
投资性房地产	114,165,347.08	借款抵押
在建工程	133,826,645.22	银行借款抵押担保、融资租赁抵押
合计	1,850,476,136.29	/

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

(1). 适用 不适用 重大的股权投资

适用 不适用

(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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	1,649,184.00	-195,488.00						1,453,696.00

应 收 款 项 融 资	8,876,614.65						33,735,919.72	42,612,534.37
其 他 非 流 动 金 融 资 产	11,064,009.37							11,064,009.37
合 计	21,589,808.02	-195,488.00					33,735,919.72	55,130,239.74

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
香江科技（集团）股份有限公司	子公司	IDC综合解决方案与IDC投资运营业务	20,000	949,685.87	163,841.95	127,138.46	3,697.92	4,551.36
城地香江（上海）云计算有限公司	子公司	数据中心相关服务	5,000	7,154.18	1,646.94	8,294.71	1,123.80	1,123.77
城地建设集团有限公司	子公司	建筑工程施工	10,000	33,679.57	-2,406.62	245.44	-2,482.88	-2,025.05

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、IDC 行业竞争加剧

近年来，中西部地区 IDC 建设呈现蓬勃发展态势，预计将形成规模化的增量供给，这给行业整体存量数据中心的消纳带来显著压力，进而对未来整个行业的运营服务价格产生下行影响。与此同时，客户对数据中心的选择标准已从单纯关注区位优势 and 规模效应，升级为综合考量绿色低碳水平、资源利用效率、电力成本等多元因素。在存量 IDC 规模扩张已对服务价格造成冲击的背景下，这种标准的提升进一步加剧了算力基础设施服务商的投建成本与销售压力。

2、监管与合规性风险升级

(1) 算力资源统筹布局带来的能耗指标获取挑战

据财联社报道，自 2025 年二季度起，多地将陆续开展算力摸底工作，覆盖已建、在建和拟建的算力中心项目。此次摸底数据将作为国家算力资源统筹布局的重要依据，其核心目的在于从更高层面进行统筹规划，避免各地盲目重复建设。这一政策导向预示着未来获取新增能耗指标的难度可能进一步加大，对行业新增产能形成潜在制约。

(2) 绿色低碳发展标准的严格化要求

2024 年 7 月，国家四部委联合印发《数据中心绿色低碳发展专项行动计划》，明确提出到 2025 年底的具体能效目标：平均电能利用效率（PUE）降至 1.5 以下，新建及改扩建大型和超大型数据中心 PUE 降至 1.25 以内，国家枢纽节点数据中心项目 PUE 不得高于 1.2。这一系列硬性指标的出台，标志着国家对 IDC 行业的监管力度持续加强。若相关标准及要求进一步提升，行业可能面临更为严格的管控措施，整体发展规模或将受到直接限制。

3、财务与流动性风险凸显

数据中心行业的投资特性决定了部分企业呈现高杠杆运营态势，这种财务结构在融资环境宽松时能够助力扩张，但一旦后续融资渠道受阻，极易引发流动性危机。从项目回报周期来看，算力租赁项目通常不低于 5 年，而在实际运营中，设备技术迭代加速或市场需求萎缩等因素，可能导致回报周期进一步延长，投资回报率相应降低，对企业的财务稳定性构成长期考验。

4、上下游供应链风险传导

(1) 上游关键设备供应紧张带来的现金流压力

IDC 行业上游主要为机电设备供应商，自 2024 年下半年起，算力基础设施需求的短时间激增，导致部分关键产品（如柴油发电机）出现供不应求的局面。为确保项目建设进度，IDC 企业不得不采取提前支付、全额支付货款等方式锁定资源，加剧了企业短期现金流压力。

(2) 下游客户布局受限导致的投资回报滞后

行业下游终端用户为互联网及算力需求客户，近年来受美国对算力芯片出口管制升级影响，H100、A100 等高端芯片供应受限，直接导致下游客户的算力布局计划受阻。这种传导效应使得 IDC 服务商的投建周期延长，已投入项目的投资回报周期相应滞后，对企业的整体资金回收和盈利预期增加了不确定性。

(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

姓名	担任的职务	变动情形
肖长春	独立董事	聘任
蒋雁翔	独立董事	离任

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司第五届董事会独立董事蒋雁翔先生因个人原因及工作安排辞任公司董事会独立董事一职。为保证公司董事会职能，经公司董事会提名、第五届董事会提名委员会资格审查，公司聘任肖长春先生接任蒋雁翔先生担任公司第五届董事会独立董事。

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
2023 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn ，公告号：2023-110
关于向公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn ，公告号：2024-008
2023 年限制性股票激励计划授予结果公告	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn ，公告号：2024-018
上海城地香江数据科技股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的公告	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn ，公告号：2025-057
上海城地香江数据科技股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的公告	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn ，公告号：2025-089

(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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	谢晓东、卢静芳	1、本次交易完成后，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接的从事（包括但不限于控制、投资、管理）任何与上市公司及其控制的其他企业主要经营业务构成同业竞争关系的业务。2、如本人及本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。3、本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本人将赔偿上市公司由此遭受的损失。	本次交易完成后	否	不适用	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	谢晓东、卢静芳	1、本次交易完成后，本人及本人控制的其他企业将采取合法及有效措施，减少及规范与上市公司的关联交易，自觉维护上市公司及全体股	本次交易完成后	否	不适用	是	不适用	不适用

			东的利益，将不利用关联交易谋取不正当利益。2、在不与法律、法规相抵触的前提下，本人及本人控制的其他企业与上市公司如发生或存在无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将与上市公司依法签订协议，保证严格履行法律、法规、规范性文件 and 上市公司章程规定的关联交易程序，按市场化原则和公允价格进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司或其中小股东利益的行为，同时按相关规定履行信息披露义务。3、本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本人将赔偿上市公司由此遭受的损失。						
与重大资产重组相关的承诺	其他	谢晓东、卢静芳	本次交易完成后，本人不会越权干预城地香江经营管理活动，不会侵占上市公司的利益。如违反上述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。	本次交易完成后	否	不适用	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	谢晓东、卢静芳	在本次交易完成后，本人及本人控制的其他企业将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立性。若本人违反上述承	本次交易完成后	否	不适用	是	不适用	不适用

			诺给上市公司及其他股东造成损失，将由本人承担相应的赔偿责任。						
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司未来拟公布股权激励措施，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	本次交易完成后	否	不适用	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	沙正勇	1、本次交易完成后，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接的从事（包括但不限于控制、投资、管理）任何与上市公司及其控制的其他企业主要经营业务构成同业竞争关系的业务。2、如本人及本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争，以确保上市公司	本次交易完成后	否	不适用	是	不适用	不适用

			及上市公司其他股东利益不受损害。3、本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本人将赔偿上市公司由此遭受的损失。						
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	沙正勇	1、本次交易完成后，本人及本人控制的其他企业将采取合法及有效措施，减少及规范与上市公司的关联交易，自觉维护上市公司及全体股东的利益，将不利用关联交易谋取不正当利益。2、在不与法律、法规相抵触的前提下，本人及本人控制的其他企业与上市公司如发生或存在无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将与上市公司依法签订协议，保证严格履行法律、法规、规范性文件 and 上市公司章程规定的关联交易程序，按市场化原则和公允价格进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司或其中小股东利益的行为，同时按相关规定履行信息披露义务。3、本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本人将赔偿上市公司由此遭受的损失。	本次交易完成后	否	不适用	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	沙正勇	在本次交易完成后，本人及本人控制的其他企业将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独	本次交易完成后	否	不适用	是	不适用	不适用

			立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立性。若本人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，将由本人承担相应的赔偿责任。						
与重大资产重组相关的承诺	其他	沙正勇	1、香江科技及其下属子公司将继续独立、完整地履行其与员工的劳动合同，不因本次交易产生人员安置问题。2、如果香江科技及其下属子公司因为本次交易前已存在的事实导致其在工商、税务、劳动、社会保障、安全、质量、环保、经营资质或行业主管方面受到相关主管单位追缴费用或处罚的，本人将向香江科技补偿香江科技所有欠缴费用并承担上市公司及香江科技因此遭受的一切损失。3、香江科技及其下属子公司对其商标、专利、软件著作权享有所有权，不存在许可他人使用的情况，亦不存在权属纠纷或潜在权属纠纷。4、香江科技及其下属子公司合法拥有保证正常生产经营所需的办公设备、商标、专利、软件著作权等资产的所有权和使用权，具有独立和完整的资产及业务结构，对其主要资产拥有合法的所有权，资产权属清晰，除已披露的外，不存在对外担保及股东非经营性占用资金的情形，也不存在其他限制权利的情形。5、香江科技及其	本次交易完成后	否	不适用	是	不适用	不适用

			下属子公司不存在诉讼、仲裁、司法强制执行或其他妨碍公司权属转移的情况，未发生违反法律、香江科技章程的对外担保，也不存在为股东及其控制的其他企业担保的情况。						
与重大资产重组相关的承诺	其他	沙正勇	1、本人及本人控制的其他企业除正常经营性往来外，目前不存在违规占用香江科技的资金，或采用预收款、应付款等形式违规变相占用香江科技资金的情况。2、本次交易完成后，本人及本人所控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及上市公司相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本人及本人所控制的其他企业对上市公司及其子公司的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用上市公司及其子公司的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害上市公司及子公司及上市公司其他股东利益的行为。3、本次交易完成后，本人及本人控制的其他企业将严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发(2003)56号)及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)的规	本次交易完成后	否	不适用	是	不适用	不适用

			定，规范上市公司及其子公司对外担保行为。4、本人若违反上述承诺，将承担因此给上市公司造成的一切损失。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、谢晓东、卢静芳	公司首次公开发行 A 股股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，公司、谢晓东、卢静芳愿对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	2016 年 8 月 30 日	否	不适用	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	谢晓东、卢静芳	持股 5%以上股东的谢晓东、卢静芳在持有公司股份的锁定期满后，在遵守原已签署承诺的前提下，特做出如下承诺：（1）具有下列情形之一的，不减持公司股份：①公司或者大股东因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；②大股东因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；③中国证监会规定的其他情形。（2）拟通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划。（3）承诺在三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数不超过公司股份总数的百分之一。（4）拟通过协议转让方式减持股份并导致不再具有公司大股东身份的，承诺在减持后六个月内继续遵守上述（2）、（3）	2016 年 8 月 30 日	否	不适用	是	不适用	不适用

			<p>款的规定。(5) 通过协议转让方式减持股份的，将要求单个受让方的受让比例不低于 5%，且转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行。</p> <p>(6) 持有公司的股份质押的，承诺将在该事实发生之日起二日内通知公司，并予公告。内将所获收益支付给公司指定账户。</p>						
与股权激励相关的承诺	其他	公司	<p>本公司不为激励对象通过本激励计划获取有关权益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。</p>	2024年1月16日	是	至本期限制性股票计划实施完毕为止	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	被激励对象	<p>若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当于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。</p>	2024年1月16日	是	至本期限制性股票计划实施完毕为止	是	不适用	不适用

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

公司于2025年6月30日披露了前期会计差错更正及追溯调整后的相关财务信息。同日公司年审会计师亦出具了公司《2024年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的审核报告》。

六、破产重整相关事项

适用 不适用

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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(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：亿元 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）																/
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																/
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																24.56
报告期末对子公司担保余额合计（B）																47.97
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																47.97
担保总额占公司净资产的比例(%)																135.07
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）																31.87
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																30.21
上述三项担保金额合计（C+D+E）																62.08
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																不适用
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

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2020年8月3日	120,000	119,377.36	119,377.36	0	101,155.35	0	84.74	0	17,568.22	14.72	35,790.23
合计	/	120,000	119,377.36	119,377.36	0	101,155.35	0	/	/	17,568.22	14.72	35,790.23

其他说明

适用 不适用

募集资金总金额 119,377.36 万元，上表为未包含本项目由募集资金产生的扣除手续费后的利息收入和理财收益的净额。另外，因募投项目“沪太智慧云谷数字科技产业园项目一期”报告期内发生前期投入的部分退款，故在本年投入中扣减了尚未投入的金额。

(二) 募投项目明细

适用 不适用

1、 募集资金明细使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
发行可转换债券	沪太智慧云谷数字科技产业园项目一期	生产建设	是	是,此项目未取消,调整募集资金投资总额	48,255.76	-2,431.78	45,823.98	94.96	2025年4月	否	是	/	/	/	否	0
发行可转换债券	补充公司流动资金	补流还贷	是	否	35,331.37	0	35,331.37	100	/	否	是	不适用	/	/	否	0
发行可转换债券	中国移动长三角(扬州)	生产建设	否	否	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100	2025年12月	否	是	不适用	-617.13	否,尚未全部交付使用	否	0

	数据中心算力基础设施建维服务项目																
发行可转换债券	暂存集中管理的募集资金	其他	否	否	15,790.23	0	0	0	不适用	否	是	不适用	0	/	否	0	
合计	/	/	/	/	119,377.36	17,568.22	101,155.35	/	/	/	/	/	-617.13	/	/	0	

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

单位：万元

变更前项目名称	变更时间 (首次公告披露时间)	变更类型	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募投资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
沪太智慧云谷数字科技产业园项目	2024年12月27日	调减募集资金投资金额	84,045.99	48,255.76	中国移动长三角(扬州)数据中心算	因“沪太智慧云谷数字科技产业园项目一期”剩余投入部分主要为定制化专用设备的采购及后续安装调试等。但截止变更事项公	0	具体详见《关于公司部分募

一期					力基础设施 建维服务项目	告时，上述项目尚无明确签约客户，由于不同客户对于数据中心整体架构设计要求、品牌要求等，存在定制化差异较大的情况，为提高募集资金使用效率避免募集资金浪费及滥用，在完成客户正式签约前，公司决定暂不投入定制化专用设备部分，待未来明确签约订单后，公司会根据客户具体定制化要求，或通过使用自有资金的方式继续完成项目建设。而考虑到“中移动扬州智算中心项目”的交付紧迫性与公司流动资金压力，为提高募集资金使用效率，增强股东回报，公司本次计划将尚未投入的募集资金35,790.23万元部分变更至该项目，金额为20,000.00万元，剩余尚未投入的募集资金15,790.23万元暂存募集资金专户集中管理，待日后有良好投资项目时公司再行履行相关决策程序后使用。		投项目变更的公告》 (公告号 2024-185)
沪太智慧云 谷数字科技 产业园项目 一期	2024年12 月27日	调减募集资金 投资金额	84,045.99	48,255.76	暂存集中管 理的募集资 金	原因同上	15,790.23	具体详见 《关于公 司部分募 投项目变 更的公告》 (公告号 2024-185)

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况**适用 不适用**2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**适用 不适用

报告期内，公司根据《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等规范性文件的规定，本着遵循股东利益最大化的原则，在保证募集资金投资项目建设的资金需求和不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，为最大限度地提高募集资金使用效率，减少财务费用，维护公司和投资者的利益，上市公司于2025年1月15日召开第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意使用募集资金19,000万元临时补充流动资金，并仅在与上市公司主营业务相关的生产经营中使用，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月。到期后，上市公司将及时归还到募集资金专用账户。具体内容详见公司于2025年1月16日披露的《关于将部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》（公告号：2025-013）

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况适用 不适用**4、 其他**适用 不适用**(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见**适用 不适用

报告期内，基于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况，经保荐机构核查并认为，公司本次使用部分闲置募集资金补充流动资金事项已经公司董事会、监事会审议通过，履行了必要的审批程序；本次使用部分闲置募集资金补充流动资金系用于与主营业务相关的生产经营，不会通过直接或者间接安排用于新股配售、申购，或者用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易；不涉及变相改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划的正常进行；本次补充流动资金时间未超过12个月；已归还已到期的前次用于暂时补充流动资金的募集资金，符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号——持续督导》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定及公司募集资金管理制度。保荐机构对公司本次使用部分闲置募集资金补充流动资金事项无异议。具体内容详见公司于2025年1月16日与公告同时披露的《海通证券股份有限公司关于上海城地香江数据科技股份有限公司使用部分闲置募集资金补充流动资金的核查意见》。

核查异常的相关情况说明

适用 不适用**(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况**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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	67,265
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(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	
谢晓东	0	76,051,395	12.49	0	无	0	境内自然人
沙正勇	-1,600,000	25,806,710	4.24	0	无	0	境内自然人
卢静芳	0	14,463,846	2.38	0	无	0	境内自然人
宋亚会	-128,900	4,185,316	0.69	0	无	0	境内自然人
余艇	-166,600	3,894,172	0.64	0	无	0	境内自然人
余思漫	-45,000	3,805,000	0.62	0	无	0	境内自然人
陈宋钊	3,157,400	3,157,400	0.52	0	无	0	境内自然人
香港中央 结算有限公 司	2,394,388	2,981,617	0.49	0	无	0	其他
刘国锋	1,988,886	2,658,886	0.44	0	无	0	境内自然人
吴思权	0	2,605,917	0.43	500,000	无	0	境内自然人
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
谢晓东	76,051,395	人民币普通股	76,051,395
沙正勇	25,806,710	人民币普通股	25,806,710
卢静芳	14,463,846	人民币普通股	14,463,846
宋亚会	4,185,316	人民币普通股	4,185,316
余艇	3,894,172	人民币普通股	3,894,172
余思漫	3,805,000	人民币普通股	3,805,000
陈宋钊	3,157,400	人民币普通股	3,157,400
香港中央结算有限公司	2,981,617	人民币普通股	2,981,617
刘国锋	2,658,886	人民币普通股	2,658,886
陈新中	2,551,000	人民币普通股	2,551,000
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	1、谢晓东先生和卢静芳女士分别持有公司 12.49%和 2.38%的股份，二人为一致行动人关系；2、股东余艇先生与股东余思漫女士分别持有公司 0.64%和 0.62%的股份，二人为一致行动人关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
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	兰矗	1,000,000	可办理限制性股票 解除限售的日期	0	股权激励，自授予日起 12 个月后，满足解除限售条件的激励对象在未来 36 个月内按 50%、50%的比例解锁
2	刘敬伟	1,000,000	可办理限制性股票 解除限售的日期	0	股权激励，自授予日起 12 个月后，满足解除限售条件的激励对象在未来 36 个月内按 50%、50%的比例解锁

3	谢益飞	650,000	可办理限制性股票解除限售的日期	0	股权激励，自授予日起12个月后，满足解除限售条件的激励对象在未来36个月内按50%、50%的比例解锁
4	王志远	500,000	可办理限制性股票解除限售的日期	0	股权激励，自授予日起12个月后，满足解除限售条件的激励对象在未来36个月内按50%、50%的比例解锁
5	许奇	500,000	可办理限制性股票解除限售的日期	0	股权激励，自授予日起12个月后，满足解除限售条件的激励对象在未来36个月内按50%、50%的比例解锁
6	吴凤林	500,000	可办理限制性股票解除限售的日期	0	股权激励，自授予日起12个月后，满足解除限售条件的激励对象在未来36个月内按50%、50%的比例解锁
7	陈俊	500,000	可办理限制性股票解除限售的日期	0	股权激励，自授予日起12个月后，满足解除限售条件的激励对象在未来36个月内按50%、50%的比例解锁
8	朱国富	500,000	可办理限制性股票解除限售的日期	0	股权激励，自授予日起12个月后，满足解除限售条件的激励对象在未来36个月内按50%、50%的比例解锁
9	蔡海峰	500,000	可办理限制性股票解除限售的日期	0	股权激励，自授予日起12个月后，满足解除限售条件的激励对象在未来36个月内按50%、50%的比例解锁
10	吴思权	500,000	可办理限制性股票解除限售的日期	0	股权激励，自授予日起12个月后，满足解除限售条件的激励对象在未来36个月内按50%、50%的比例解锁

上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用
------------------	-----

(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

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

(三) 其他说明

适用 不适用

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：上海城地香江数据科技股份有限公司

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	七、1	1,045,694,261.57	665,999,968.90
交易性金融资产	七、2	1,453,696.00	1,649,184.00
应收票据	七、4	25,030,968.05	31,212,697.98
应收账款	七、5	1,591,653,711.52	1,447,566,970.67
应收款项融资	七、7	42,612,534.37	8,876,614.65
预付款项	七、8	294,230,007.12	328,575,485.87
其他应收款	七、9	63,269,052.50	45,707,785.69
存货	七、10	2,278,377,062.39	802,548,328.85
合同资产	七、6	203,107,584.82	254,912,796.10
其他流动资产	七、13	397,287,844.70	249,972,606.99
流动资产合计		5,942,716,723.04	3,837,022,439.70
非流动资产：			
长期股权投资	七、17	647,884.02	866,097.38
其他非流动金融资产	七、19	11,064,009.37	11,064,009.37
投资性房地产	七、20	115,806,692.73	118,860,171.75
固定资产	七、21	2,969,429,194.70	865,813,399.27
在建工程	七、22	994,819,608.11	1,443,589,849.46
使用权资产	七、25	446,635,237.52	559,690,813.07
无形资产	七、26	95,141,954.84	96,439,299.81
商誉	七、27	348,383,761.27	348,383,761.27
长期待摊费用	七、28	14,789,100.98	18,343,791.98
递延所得税资产	七、29	258,469,512.22	208,726,877.36
其他非流动资产	七、30	34,501,879.18	478,958,557.07
非流动资产合计		5,289,688,834.94	4,150,736,627.79
资产总计		11,232,405,557.98	7,987,759,067.49
流动负债：			
短期借款	七、32	903,054,149.91	741,429,520.65
应付票据	七、35	456,796,325.99	217,559,780.73
应付账款	七、36	2,121,800,376.51	1,183,206,755.11
合同负债	七、38	1,011,484,220.96	433,174,391.46
应付职工薪酬	七、39	22,812,956.28	47,054,459.78
应交税费	七、40	54,493,864.51	28,663,527.62
其他应付款	七、41	56,839,191.04	79,215,041.39
一年内到期的非流动负债	七、43	151,733,100.25	215,602,911.80
其他流动负债	七、44	139,434,416.83	63,750,194.62

流动负债合计		4,918,448,602.28	3,009,656,583.16
非流动负债：			
长期借款	七、45	1,712,445,834.65	710,872,608.55
租赁负债	七、47	497,215,350.98	572,805,649.85
长期应付款	七、48	488,032,971.94	111,702,112.52
递延收益	七、51	9,198,421.92	9,944,821.26
递延所得税负债	七、29	5,960,867.15	21,047,831.84
非流动负债合计		2,712,853,446.64	1,426,373,024.02
负债合计		7,631,302,048.92	4,436,029,607.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	602,089,421.00	608,944,421.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,589,798,402.53	3,599,649,873.59
减：库存股	七、56	28,533,900.00	57,256,350.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	62,242,185.26	62,242,185.26
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-624,492,599.73	-661,850,669.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,601,103,509.06	3,551,729,460.31
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,601,103,509.06	3,551,729,460.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,232,405,557.98	7,987,759,067.49

公司负责人：张杨 主管会计工作负责人：杨子江 会计机构负责人：何伟博

母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：上海城地香江数据科技股份有限公司

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		138,448,016.96	75,268,828.42
应收票据		339,181.45	
应收账款	十九、1	81,339,334.92	113,083,383.74
应收款项融资		42,125,185.00	220,000.00
预付款项		4,624,456.28	3,908,106.06
其他应收款	十九、2	1,045,221,333.82	1,063,160,017.62
存货		1,439,730.65	3,767,783.04
合同资产		81,890,087.49	101,304,368.10
其他流动资产		966,734.44	711,183.74
流动资产合计		1,396,394,061.01	1,361,423,670.72

非流动资产：			
长期股权投资	十九、3	2,370,700,448.41	2,365,594,035.91
投资性房地产		1,641,345.65	1,653,548.99
固定资产		77,158,259.45	107,018,652.90
无形资产		8,217,915.91	8,355,524.83
长期待摊费用		65,597.44	2,641,405.83
递延所得税资产		50,452,036.09	64,135,305.55
其他非流动资产		32,204,229.88	49,650,880.28
非流动资产合计		2,540,439,832.83	2,599,049,354.29
资产总计		3,936,833,893.84	3,960,473,025.01
流动负债：			
短期借款		36,467,040.83	30,387,276.31
应付账款		19,589,404.77	27,680,174.65
合同负债		9,848.00	9,848.00
应付职工薪酬			8,306,030.60
应交税费		3,297,514.26	1,691,140.78
其他应付款		31,233,493.13	59,277,099.16
其他流动负债		13,514,097.04	12,223,253.67
流动负债合计		104,111,398.03	139,574,823.17
非流动负债：			
递延收益		2,348,672.34	3,004,346.52
非流动负债合计		2,348,672.34	3,004,346.52
负债合计		106,460,070.37	142,579,169.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		602,089,421.00	608,944,421.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,583,207,668.46	3,599,286,993.46
减：库存股		28,533,900.00	57,256,350.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		62,242,185.26	62,242,185.26
未分配利润		-388,631,551.25	-395,323,394.40
所有者权益（或股东权益）合计		3,830,373,823.47	3,817,893,855.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,936,833,893.84	3,960,473,025.01

公司负责人：张杨 主管会计工作负责人：杨子江 会计机构负责人：何伟博

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		1,285,587,972.83	541,742,109.80

其中：营业收入	七、61	1,285,587,972.83	541,742,109.80
二、营业总成本		1,276,668,530.36	597,537,746.48
其中：营业成本	七、61	1,064,476,673.50	346,362,307.64
税金及附加	七、62	6,747,206.66	5,964,651.45
销售费用	七、63	27,785,302.73	40,337,951.71
管理费用	七、64	90,029,082.16	104,251,229.70
研发费用	七、65	38,252,174.27	36,353,771.46
财务费用	七、66	49,378,091.04	64,267,834.52
其中：利息费用		52,084,727.22	70,514,608.50
利息收入		4,057,227.00	6,738,106.31
加：其他收益	七、67	2,841,136.62	2,631,620.52
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	-183,994.18	129,631.50
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、70	-195,488.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	27,117,707.66	8,683,968.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	8,530,510.98	12,519,678.93
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-3,711,825.02	8,138,813.54
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		43,317,490.53	-23,691,923.40
加：营业外收入	七、74	832,259.90	338,316.14
减：营业外支出	七、75	7,928,677.55	1,654,738.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		36,221,072.88	-25,008,346.18
减：所得税费用	七、76	-1,136,996.93	8,002,910.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		37,358,069.81	-33,011,257.10
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		37,358,069.81	-33,011,257.10
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）		37,358,069.81	-33,011,257.10
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
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		37,358,069.81	-33,011,257.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		37,358,069.81	-33,011,257.10
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.06	-0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.06	-0.07

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：张杨 主管会计工作负责人：杨子江 会计机构负责人：何伟博

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	十九、4	-4,672,047.23	5,116,923.68
减：营业成本	十九、4	6,604,176.93	5,923,193.84
税金及附加		228,611.88	1,263,326.32
销售费用		2,916,767.74	3,242,316.83
管理费用		16,330,022.49	25,141,805.85
研发费用			
财务费用		152,171.92	36,607,606.68
其中：利息费用		587,029.50	39,301,050.60
利息收入		457,472.56	2,733,213.46
加：其他收益		722,995.83	701,771.64
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	34,219.18	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		51,895,805.21	33,420,915.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		7,023,012.08	2,896,534.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,098,152.17	8,095,860.08

号填列)			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		25,674,081.94	-21,946,244.67
加: 营业外收入		106,434.04	
减: 营业外支出		2,307,203.43	500,595.68
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		23,473,312.55	-22,446,840.35
减: 所得税费用		16,781,469.40	9,123,389.71
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		6,691,843.15	-31,570,230.06
(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		6,691,843.15	-31,570,230.06
(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		6,691,843.15	-31,570,230.06
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: 张杨 主管会计工作负责人: 杨子江 会计机构负责人: 何伟博

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		2,309,879,140.12	1,514,301,026.99
收到的税费返还		27,149.96	6,784.15
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	126,867,584.46	76,179,928.26
经营活动现金流入小计		2,436,773,874.54	1,590,487,739.40
购买商品、接受劳务支付的现金		2,334,625,257.74	1,069,113,966.02
支付给职工及为职工支付的现金		112,264,435.79	112,204,220.52
支付的各项税费		59,491,922.87	38,922,255.47
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	166,695,140.27	112,388,922.50
经营活动现金流出小计		2,673,076,756.67	1,332,629,364.51
经营活动产生的现金流量净额		-236,302,882.13	257,858,374.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		52,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		34,219.18	129,631.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		68,191,514.05	15,207,190.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		120,225,733.23	15,336,822.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,012,092,090.77	183,759,990.51
投资支付的现金		52,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,064,092,090.77	183,759,990.51
投资活动产生的现金流量净额		-943,866,357.54	-168,423,168.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			57,256,350.00
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		1,468,369,741.04	511,086,295.30
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	385,000,000.00	84,274,008.30
筹资活动现金流入小计		1,853,369,741.04	652,616,653.60
偿还债务支付的现金		394,895,721.70	606,226,913.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,282,268.77	15,001,977.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	115,702,573.42	84,362,445.85
筹资活动现金流出小计		552,880,563.89	705,591,336.47
筹资活动产生的现金流量净额		1,300,489,177.15	-52,974,682.87

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		120,319,937.48	36,460,523.84
加：期初现金及现金等价物余额		292,861,085.81	791,146,745.48
六、期末现金及现金等价物余额		413,181,023.29	827,607,269.32

公司负责人：张杨 主管会计工作负责人：杨子江 会计机构负责人：何伟博

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		49,013,090.68	111,230,136.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		430,188,737.15	395,061,806.35
经营活动现金流入小计		479,201,827.83	506,291,942.50
购买商品、接受劳务支付的现金		6,359,355.40	27,322,883.62
支付给职工及为职工支付的现金		18,305,050.60	13,963,241.25
支付的各项税费		4,597,879.81	2,784,644.63
支付其他与经营活动有关的现金		415,069,228.93	598,434,623.55
经营活动现金流出小计		444,331,514.74	642,505,393.05
经营活动产生的现金流量净额		34,870,313.09	-136,213,450.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		34,219.18	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,571,205.02	15,207,190.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		92,605,424.20	15,207,190.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		666,833.77	3,347,624.44
投资支付的现金		40,000,000.00	
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		40,666,833.77	3,347,624.44
投资活动产生的现金流量净额		51,938,590.43	11,859,566.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			57,256,350.00
取得借款收到的现金		26,079,764.52	28,481,125.39
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		26,079,764.52	85,737,475.39
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	35,038,945.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		587,029.50	1,691,353.57
支付其他与筹资活动有关的现金		28,722,450.00	
筹资活动现金流出小计		49,309,479.50	36,730,298.73

筹资活动产生的现金流量净额		-23,229,714.98	49,007,176.66
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		63,579,188.54	-75,346,707.50
加：期初现金及现金等价物余额		71,462,255.06	365,711,205.81
六、期末现金及现金等价物余额		135,041,443.60	290,364,498.31

公司负责人：张杨 主管会计工作负责人：杨子江 会计机构负责人：何伟博

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	608,944,421.00				3,599,649,873.59	57,256,350.00			62,242,185.26		-661,850,669.54		3,551,729,460.31		3,551,729,460.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	608,944,421.00				3,599,649,873.59	57,256,350.00			62,242,185.26		-661,850,669.54		3,551,729,460.31		3,551,729,460.31
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-6,855,000.00				-9,851,471.06	-28,722,450.00					37,358,069.81		49,374,048.75		49,374,048.75
(一) 综合收益总额											37,358,069.81		37,358,069.81		37,358,069.81
(二) 所有者投入和减少资本	-6,855,000.00				-9,851,471.06	-28,722,450.00							12,015,978.94		12,015,978.94
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	-6,855,000.00				-9,851,471.06	-28,722,450.00							12,015,978.94	12,015,978.94
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	602,089,421.00				3,589,798,402.53	28,533,900.00			62,242,185.26	-624,492,599.73		3,601,103,509.06		3,601,103,509.06

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	450,758,107.00			323,848,216.09	2,240,429,077.63			62,242,185.26		-317,006,949.11		2,760,270,636.87		2,760,270,636.87		
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期	450,758,107.00			323,848,216.09	2,240,429,077.63			62,242,185.26		-317,006,949.11		2,760,270,636.87		2,760,270,636.87		

初余额														
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	13,667,236.00		-14,321.28	58,298,833.83	57,256,350.00					-33,011,257.10		-18,315,858.55		-18,315,858.55
(一)综合收益总额										-33,011,257.10		-33,011,257.10		-33,011,257.10
(二)所有者投入和减少资本	13,667,236.00		-14,321.28	58,298,833.83	57,256,350.00							14,695,398.55		14,695,398.55
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本	2,236.00		-14,321.28	60,311.95								48,226.67		48,226.67
3.股份支付计	13,665,000.00			43,591,350.00	57,256,350.00									

入所有者权益的金额															
4. 其他					14,647,171.88								14,647,171.88		14,647,171.88
(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、本期末余额	464,425,343.00		323,833,894.81	2,298,727,911.46	57,256,350.00		62,242,185.26		-350,018,206.21		2,741,954,778.32		2,741,954,778.32	

公司负责人：张杨 主管会计工作负责人：杨子江 会计机构负责人：何伟博

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	608,944,421.00				3,599,286,993.46	57,256,350.00			62,242,185.26	-395,323,394.40	3,817,893,855.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	608,944,421.00				3,599,286,993.46	57,256,350.00			62,242,185.26	-395,323,394.40	3,817,893,855.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-6,855,000.00				-16,079,325.00	-28,722,450.00				6,691,843.15	12,479,968.15
(一) 综合收益总额										6,691,843.15	6,691,843.15
(二) 所有者投入和减少资本	-6,855,000.00				-16,079,325.00	-28,722,450.00					5,788,125.00

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	-6,855,000.00				-16,079,325.00	-28,722,450.00					5,788,125.00
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	602,089,421.00				3,583,207,668.46	28,533,900.00			62,242,185.26	-388,631,551.25	3,830,373,823.47

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	450,758,107.00			323,848,216.09	2,240,066,197.50				62,242,185.26	-175,611,638.75	2,901,303,067.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	450,758,107.00			323,848,216.09	2,240,066,197.50				62,242,185.26	-175,611,638.75	2,901,303,067.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,667,236.00			-14,321.28	58,298,833.83	57,256,350.00				-31,570,230.06	-16,874,831.51
（一）综合收益总额										-31,570,230.06	-31,570,230.06
（二）所有者投入和减少资本	13,667,236.00			-14,321.28	58,298,833.83	57,256,350.00					14,695,398.55
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,236.00			-14,321.28	60,311.95						48,226.67
3. 股份支付计入所有者权益的金额	13,665,000.00				43,591,350.00	57,256,350.00					
4. 其他					14,647,171.88						14,647,171.88
（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	464,425,343.00			323,833,894.81	2,298,365,031.33	57,256,350.00			62,242,185.26	-207,181,868.81	2,884,428,235.59

公司负责人：张杨 主管会计工作负责人：杨子江 会计机构负责人：何伟博

三、公司基本情况

1、公司概况

适用 不适用

上海城地香江数据科技股份有限公司（原上海城地建设股份有限公司）（以下简称本公司或公司），成立于1997年4月26日，经由上海市市场监督管理局核发的统一社会信用代码91310000630805719K号营业执照。截至2024年12月31日，注册资本人民币46,442.46万元。公司注册地址嘉定区恒永路518弄1号B区502-1。法定代表人张杨。

公司主要的经营活动为致力于提供IDC全生命周期服务，其中主要包括：数据中心投资及运营服务；数据中心产品综合解决方案。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2025年8月29日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

本公司正常营业周期为一年。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

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	转回金额大于 100.00 万元
本期重要的应收款项核销	核销金额大于 100.00 万元
重要的在建工程	账面余额大于 100.00 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	账面余额大于 500.00 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	账面余额大于 500.00 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	账面余额大于 500.00 万元
期末账龄超过 1 年的重要其他应付款	账面余额大于 100.00 万元
重要的非全资子公司	营业收入占合并营业收入的 15%以上
重要的合营企业或联营企业	账面余额大于 100.00 万元
重要的债务重组	债务重组损益大于 100.00 万元

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) 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，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见第八节财务报告、附注五、7（6）。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见第八节财务报告、附注五、7（6）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，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权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对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，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，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，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；该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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

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

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，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，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄分析法组合

应收账款组合 2 合并内关联方组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 账龄分析法组合

其他应收款组合 4 合并内关联方组合

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 数字化应收债权

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 质保金组合

合同资产组合 2 已完工未结算资产

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：

账 龄	预期信用损失率%			
	应收票据-商业承兑汇票	应收账款	其他应收款	合同资产-质保金组合
1 年以内	5.00	5.00	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00	50.00	50.00

账龄	预期信用损失率%			
	应收票据-商业承兑汇票	应收账款	其他应收款	合同资产-质保金组合
4至5年	80.00	80.00	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

本公司应收款项的账龄自款项实际发生之日起按先进先出法计算。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；

D. 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；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果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，则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。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产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：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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：

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；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见第八节财务报告、附注五、11。

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

详见第八节财务报告、五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第八节财务报告、五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第八节财务报告、五、11 金融工具

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

详见第八节财务报告、五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第八节财务报告、五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第八节财务报告、五、11 金融工具

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

详见第八节财务报告、五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第八节财务报告、五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第八节财务报告、五、11 金融工具

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

详见第八节财务报告、五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第八节财务报告、五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第八节财务报告、五、11 金融工具

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品、合同履约成本和项目成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用月末一次加权平均法计价。工程成本核算以所订立的单项合同为对象。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

√适用 □不适用

详见第八节财务报告、五、16 存货：存货跌价准备的确认标准和计提方法

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第八节财务报告、五、11金融工具。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

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

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

18、 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，

并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

(1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 列报

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

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长

期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

B.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；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所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确定其入账价值，并将所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。

（3）后续计量及损益确认方法

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；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；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

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照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。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第八节财务报告、附注五、27。

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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见第八节财务报告、附注五、27。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-70	0.00-5.00	1.36-5.00

21、 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-70	0.00-5.00	1.36-5.00
机器设备	年限平均法	10	0.00-5.00	9.50-10.00
电子设备	年限平均法	3	0.00-5.00	31.67-33.33

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	年限平均法	4	0.00-5.00	23.75-25.00
生产设备	年限平均法	3-5	0.00-5.00	19.00-33.33
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

22、 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	1、实体建造（包括安装）已经全部完成或者实质上已经完成； 2、所购建的资产与设计要求、合同规定或者生产要求相符或者基本相符，即使有极个别与设计、合同或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用； 3、继续发生在所购建的资产上的支出金额很少或者几乎不再发生； 4、购建的资产需要试生产或者试运行的，在试生产结果表明资产能够正常生产出合格产品、或者试运行结果表明资产能够正常运转。
需安装调试的机器设备	1、相关设备及其他配套设施已安装完毕； 2、设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； 3、设备经过资产管理人和使用人员验收。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

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

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	法定使用权
软件使用权	3-10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
技术转让费	3	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利技术	3-5	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(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) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括材料费、职工薪酬、折旧及摊销、检测费、技术服务费、水电费及其他等。

(2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(3) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算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一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

29、 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额

为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

30、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额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

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②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。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

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

(1) 一般原则

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务

时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

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，本公司是主要责任人，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，该金额应当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，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

IDC 相关设备和解决方案、IDC 系统集成以及 IDC 运营管理和增值服务业务

①对于 IDC 相关设备和解决方案业务，公司与客户的合同通常仅包含交付商品的单项履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入，即公司在销售产品发货后，取得客户产品验收单后确认收入。

②对于 IDC 系统集成业务，公司在项目施工完成时，取得客户最终验收报告后确认收入。

③对于 IDC 运营管理和增值服务业务，公司按月统计客户实际使用的机柜数量，按照实际每月结算的金额确认收入。

地基与基础工程服务业务

本公司与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

本公司按照产出法确认收入，根据甲方工作量确认单来确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2). 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

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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。

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进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

36、政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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；属于其他情况的，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

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

- ②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

- ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述

法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

⑥分类为权益工具的金融工具相关股利

对于本公司作为发行方分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，本公司在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在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本公司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递延所得税资产及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和负债或是同时取得资产、清偿负债。

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

(1) 租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、31。前述成本属于为生产存货而发生的，将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额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，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。本公司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。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：
A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B.本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值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。第二层次输入值是除第一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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(2) 安全生产费用

本公司根据有关规定，以建筑安装工程造价为依据，于月末按工程进度的3%计算提取企业安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(3) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

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	销售货物和提供加工、修理修配劳务	13%
	应税服务收入	6%

	租赁收入	9%
	简易计税方法	3%
城市维护建设税	应交流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

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	纳税主体简称	所得税税率
上海城地香江数据科技股份有限公司	公司或本公司	25.00%
申江通科技有限公司	申江通	25.00%
上海驰荣投资管理有限公司	驰荣投资	25.00%
上海城地启斯云计算有限公司	城地启斯	25.00%
北京香江建业电子系统工程有限公司	香江建业	25.00%
香江系统工程有限公司	香江系统	25.00%
城地建设集团有限公司	城地建设	25.00%
香江科技（香港）有限公司	香江香港	8.25%、16.5%
香江科技（集团）股份有限公司	香江科技	15.00%
镇江香江云动力科技有限公司	云动力	15.00%
上海启斯云计算有限公司	上海启斯	15.00%
城地香江（上海）云计算有限公司	城地云计算	20.00%
城地建设（浙江）有限公司	浙江城地	20.00%
江苏香江环境技术有限公司	香江环境	20.00%
北京香泓互联科技有限公司	香泓互联	20.00%
香江（上海）信息科技有限公司	上海香江	20.00%
江苏香江信息技术有限公司	江苏香江	20.00%
云基础（扬州）技术有限公司	云基础	20.00%
云智算（扬州）技术有限公司	云智算	20.00%
南京香江智能科技有限公司	南京香江	20.00%
镇江瑞能云计算科技有限公司	镇江瑞能	20.00%
云基础（中卫）技术有限公司	云中卫	20.00%
云基础（呼和浩特）技术有限公司	云呼和浩特	20.00%

注：香港实行 两级利得税制度，首 200 万港元利润适用 8.25% 的优惠税率，超过部分按 16.5% 征税。

2、 税收优惠

适用 不适用

（1）高新技术企业税收优惠

①香江科技于 2023 年 12 月 13 日通过江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局高新技术企业复审，获得证书编号为 GR202332011552 号的高新技术企业证书，有效期

三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，香江科技于2023年至2025年减按15.00%计缴企业所得税。

②云动力于2024年11月19日通过江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局高新技术企业复审，获得证书编号为GR202432003589号的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，云动力于2024年至2026年减按15.00%计缴企业所得税。

③上海启斯于2023年12月12日通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局高新技术企业复审，获得证书编号为GR202331005542号的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，上海启斯于2023年至2025年减按15.00%计缴企业所得税。

(2) 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》(2023年第12号)，自2023年1月1日至2027年12月31日，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。

城地云计算、浙江城地、江苏城地、上海城地悦数据、江苏城地悦数据、香江环境、香泓互联、上海香江、江苏香江、云基础、云智算公司符合小型微利企业认定，暂按上述方式计算申报缴纳企业所得税。

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	86,578.63	391,383.77
银行存款	435,759,909.01	303,363,946.25
其他货币资金	609,847,773.93	362,244,638.88
存放财务公司存款		
合计	1,045,694,261.57	665,999,968.90
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中，期末受限制的货币资金明细如下：

项目	2025年6月30日
承兑汇票保证金	456,808,006.01
保函保证金	140,806,864.56
信用证保证金	2,038,553.50
农民工工资保证金	4,445,072.70
司法冻结款	18,414,741.51
外币贷款保证金	10,000,000.00
合计	632,513,238.28

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
----	------	------	---------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,453,696.00	1,649,184.00	/
其中：			
外币掉期	1,453,696.00	1,649,184.00	/
合计	1,453,696.00	1,649,184.00	/

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,384,793.05	25,708,839.49
商业承兑票据	18,574,921.05	6,533,292.13
小计	25,959,714.10	32,242,131.62
减：坏账准备	928,746.05	1,029,433.64
合计	25,030,968.05	31,212,697.98

(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

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
银行承兑票据		2,354,728.40
商业承兑票据		4,522,950.92
合计		6,877,679.32

(4). 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										
其中：										
按组合计提坏账准备	25,959,714.10	100.00	928,746.05	3.58	25,030,968.05	32,242,131.62	100.00	1,029,433.64	3.19	31,212,697.98
其中：										
商业承兑汇票	18,574,921.05	71.55	928,746.05	5.00	17,646,175.00	6,533,292.13	20.26	1,029,433.64	15.76	5,503,858.49
银行承兑汇票	7,384,793.05	28.45			7,384,793.05	25,708,839.49	79.74			25,708,839.49
合计	25,959,714.10	/	928,746.05	/	25,030,968.05	32,242,131.62	/	1,029,433.64	/	31,212,697.98

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

组合计提项目: 商业承兑汇票

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 (%)
商业承兑汇票	18,574,921.05	928,746.05	5.00
合计	18,574,921.05	928,746.05	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合计提坏账准备的确认标准详见第八节财务报告、附注五、11

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

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	
商业承兑汇票	1,029,433.64		100,687.59			928,746.05
合计	1,029,433.64		100,687.59			928,746.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(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）	1,146,563,853.97	932,524,392.23
其中：1年以内分项		
1年以内	1,146,563,853.97	932,524,392.23
1至2年	361,327,057.42	361,108,876.43
2至3年	134,222,448.51	199,924,609.53
3至4年	284,580,107.83	253,633,976.59
4至5年	35,943,202.28	193,792,215.31
5年以上	169,560,112.81	83,579,656.92
小计	2,132,196,782.82	2,024,563,727.01
减：坏账准备	540,543,071.30	576,996,756.34
合计	1,591,653,711.52	1,447,566,970.67

(1). 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				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	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	175,436,358.73	8.23	141,548,267.86	80.68	33,888,090.87	187,884,872.33	9.28	147,214,218.23	78.35	40,670,654.10
其中：										
单项计提坏账准备	175,436,358.73	8.23	141,548,267.86	80.68	33,888,090.87	187,884,872.33	9.28	147,214,218.23	78.35	40,670,654.10
按组合计提坏账准备	1,956,760,424.09	91.77	398,994,803.44	20.39	1,557,765,620.65	1,836,678,854.68	90.72	429,782,538.11	23.40	1,406,896,316.57
其中：										
账龄分析法组合	1,956,760,424.09	91.77	398,994,803.44	20.39	1,557,765,620.65	1,836,678,854.68	90.72	429,782,538.11	23.40	1,406,896,316.57
合计	2,132,196,782.82	/	540,543,071.30	/	1,591,653,711.52	2,024,563,727.01	/	576,996,756.34	/	1,447,566,970.67

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
客户 1	26,119,703.36	26,119,703.36	100.00	预计无法收回
客户 2	17,641,736.24	17,641,736.24	100.00	预计无法收回
客户 3	14,848,192.89	7,424,096.45	50.00	预计部分无法收回
客户 4	12,851,241.97	12,851,241.97	100.00	预计无法收回
客户 5	11,266,475.48	5,633,237.74	50.00	预计部分无法收回
客户 6	10,794,389.93	5,397,194.97	50.00	预计部分无法收回
客户 7	9,426,827.60	6,598,779.32	70.00	预计部分无法收回
客户 8	9,410,023.83	9,410,023.83	100.00	预计无法收回
客户 9	9,360,000.00	4,680,000.00	50.00	预计部分无法收回
客户 10	5,958,839.15	4,171,187.41	70.00	预计部分无法收回
客户 11	5,177,164.78	3,624,015.35	70.00	预计部分无法收回
客户 12	3,844,165.23	3,844,165.23	100.00	预计无法收回
客户 13	3,593,788.71	2,515,652.10	70.00	预计部分无法收回
客户 14	3,491,968.07	3,491,968.07	100.00	预计无法收回
客户 15	3,179,196.59	3,179,196.59	100.00	预计无法收回
客户 16	3,036,756.51	3,036,756.51	100.00	预计无法收回
客户 17	2,963,889.97	2,074,722.98	70.00	预计部分无法收回
客户 18	2,807,620.96	1,403,810.48	50.00	预计部分无法收回
客户 19	2,426,336.80	2,426,336.80	100.00	预计无法收回
客户 20	2,159,616.45	2,159,616.45	100.00	预计无法收回
客户 21	1,591,037.82	1,591,037.82	100.00	预计无法收回
客户 22	1,414,934.69	1,414,934.69	100.00	预计无法收回
客户 23	1,250,550.15	1,250,550.15	100.00	预计无法收回
客户 24	1,178,677.89	1,178,677.89	100.00	预计无法收回
客户 25	1,132,947.18	793,063.03	70.00	预计部分无法收回
客户 26	1,092,384.22	1,092,384.22	100.00	预计无法收回
客户 27	954,687.59	954,687.59	100.00	预计无法收回
其他客户	6,463,204.67	5,589,490.63	86.48	预计部分无法收回
合计	175,436,358.73	141,548,267.86	80.68	/

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: 账龄分析法组合

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	1,115,075,213.63	55,778,087.95	5.00
1至2年	319,686,370.84	31,968,637.08	10.00
2至3年	108,619,664.51	32,585,899.35	30.00
3至4年	259,261,511.22	129,630,755.61	50.00

4至5年	25,431,202.18	20,344,961.74	80.00
5年以上	128,686,461.71	128,686,461.71	100.00
合计	1,956,760,424.09	398,994,803.44	20.39

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节财务报告、附注五、11。

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

(2). 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	
单项计提	147,214,218.23		5,665,950.37			141,548,267.86
组合计提	429,782,538.11	29,134,888.98	59,871,738.21	50,885.44		398,994,803.44
合计	576,996,756.34	29,134,888.98	65,537,688.58	50,885.44		540,543,071.30

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
中铁建工集团有限公司	42,157,337.06	收到回款	银行存款	按照账龄计提
宁波茂升房地产开发有限公司	6,133,592.41	收到回款	银行存款	还款能力大幅下降存在诉讼争议，公司判断其回收性按单项计提
联汇置业有限公司	4,725,073.01	收到回款	银行存款	按照账龄计提
江苏坤瑞恒建设工程有限公司	2,505,163.31	收到回款	银行存款	按照账龄计提
华御航（南京）房地产开发有限公司	1,927,865.27	收到回款及抵债资产	工抵房及银行存款	按照账龄计提
上海君栩房地产有限公司	1,192,008.59	收到回款	银行存款	按照账龄计提
合计	58,641,039.65	/	/	/

其他说明：

无

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	50,885.44

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

(4). 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
客户 28	228,678,506.74		228,678,506.74	9.54	93,263,673.29
客户 29	118,246,932.19		118,246,932.19	4.93	5,912,346.61
客户 30	93,440,583.55		93,440,583.55	3.90	35,884,661.78
客户 31	84,756,705.97		84,756,705.97	3.54	84,756,705.97
客户 32	77,183,857.64		77,183,857.64	3.22	7,718,385.76
合计	602,306,586.09		602,306,586.09	25.14	227,535,773.41

其他说明

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算资产	215,711,343.03	44,383,783.30	171,327,559.73	259,603,802.83	50,980,238.27	208,623,564.56
未到期的质保金	48,326,550.95	16,546,525.86	31,780,025.09	67,926,378.93	21,637,147.39	46,289,231.54
合计	264,037,893.98	60,930,309.16	203,107,584.82	327,530,181.76	72,617,385.66	254,912,796.10

(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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
已完工未结算资产	-37,296,004.83	履约进度的变化
未到期的质保金	-14,509,206.45	质保金重分类为应收账款以及项目状态的进一步变化
合计	-51,805,211.28	/

(3). 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	53,854,889.42	20.40	47,145,938.33	87.54	6,708,951.09	62,684,526.88	19.14	52,257,118.50	83.37	10,427,408.38
其中：										
按单项计提	53,854,889.42	20.40	47,145,938.33	87.54	6,708,951.09	62,684,526.88	19.14	52,257,118.50	83.37	10,427,408.38
按组合计提坏账准备	210,183,004.56	79.60	13,784,370.83	6.56	196,398,633.73	264,845,654.88	80.86	20,360,267.16	7.69	244,485,387.72
其中：										
质保金组合	33,639,458.28	12.74	4,957,193.52	14.74	28,801,480.94	53,239,286.25	16.25	9,779,948.74	18.37	43,459,337.51
已完工未结算资产	176,543,546.28	66.86	8,827,177.31	5.00	167,597,152.79	211,606,368.63	64.61	10,580,318.42	5.00	201,026,050.21
合计	264,037,893.98	/	60,930,309.16	/	203,107,584.82	327,530,181.76	/	72,617,385.66	/	254,912,796.10

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
客户 1	18,038,656.46	18,038,656.46	100.00	预计无法收回
客户 2	9,079,608.72	9,079,608.72	100.00	预计无法收回
客户 3	5,939,360.91	4,157,552.64	70.00	预计部分无法收回
客户 4	3,695,849.36	1,847,924.68	50.00	预计部分无法收回
客户 5	2,887,614.11	2,887,614.11	100.00	预计无法收回
客户 6	2,540,589.69	2,540,589.69	100.00	预计无法收回
客户 7	1,565,542.02	1,095,879.41	70.00	预计部分无法收回
客户 8	1,509,998.29	1,056,998.81	70.00	预计部分无法收回
客户 9	1,358,974.74	951,282.32	70.00	预计部分无法收回
客户 10	1,259,410.53	881,587.37	70.00	预计部分无法收回
客户 11	1,138,010.94	569,005.47	50.00	预计部分无法收回
客户 12	1,080,977.42	1,080,977.42	100.00	预计无法收回
其他客户	3,760,296.23	2,958,261.22	78.67	预计收回风险较大或根据保全资产情况单项认定
合计	53,854,889.42	47,145,938.33	87.54	/

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: 质保金组合

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(%)
质保金组合	33,639,458.28	4,957,193.52	14.74
合计	33,639,458.28	4,957,193.52	14.74

组合计提项目: 已完工未结算资产

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(%)
已完工未结算资产	176,543,546.28	8,827,177.31	5.00
合计	176,543,546.28	8,827,177.31	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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节财务报告、附注五、11。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按单项计提坏账准备	52,257,118.50		5,111,180.17			47,145,938.33	
质保金组合	9,779,948.74		4,822,755.22			4,957,193.52	
已完工未结算资产	10,580,318.42		1,753,141.11			8,827,177.31	
合计	72,617,385.66		11,687,076.50			60,930,309.16	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

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	216,293.47	1,384,351.24
数字化应收债权	42,396,240.90	7,492,263.41
合计	42,612,534.37	8,876,614.65

(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	1,022,154,448.31	
合计	1,022,154,448.31	

(4). 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										
其中：										
按组合计提坏账准备	44,843,915.47	100.00	2,231,381.10	4.98	42,612,534.37	9,691,996.94	100.00	815,382.29	8.41	8,876,614.65
其中：										
银行承兑汇票	216,293.47	0.48			216,293.47	1,384,351.24	14.28			1,384,351.24
数字化应收债权	44,627,622.00	99.52	2,231,381.10	5.00	42,396,240.90	8,307,645.70	85.72	815,382.29	9.81	7,492,263.41
合计	44,843,915.47	/	2,231,381.10	/	42,612,534.37	9,691,996.94	/	815,382.29	/	8,876,614.65

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

组合计提项目：数字化应收债权

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（%）
建行融通	44,627,622.00	2,231,381.10	5.00
合计	44,627,622.00	2,231,381.10	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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提减值准备的确认标准及说明见第八节财务报告、附注五、11

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

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	
数字化应收债权	815,382.29	2,231,381.10	815,382.29			2,231,381.10
合计	815,382.29	2,231,381.10	815,382.29			2,231,381.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

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

(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	284,377,761.41	96.65	311,962,598.64	94.94
1至2年	4,162,911.55	1.41	1,738,251.64	0.53
2至3年	769,389.06	0.26	13,633,827.05	4.15
3年以上	4,919,945.10	1.67	1,240,808.54	0.38
合计	294,230,007.12	100.00	328,575,485.87	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√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(%)
供应商 1	75,880,683.09	25.79
供应商 2	44,387,699.12	15.09
供应商 3	31,972,495.22	10.87
供应商 4	18,977,564.23	6.45
供应商 5	18,782,400.00	6.38
合计	190,000,841.66	64.58

其他说明:

无

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	63,269,052.50	45,707,785.69
合计	63,269,052.50	45,707,785.69

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

其他说明:

无

(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

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 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

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 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

其他说明:

无

(12). 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)	39,131,020.77	20,797,716.78
其中:1年以内分项		
1年以内	39,131,020.77	20,797,716.78
1至2年	14,627,571.93	3,664,108.40
2至3年	3,516,781.10	13,086,239.74
3至4年	13,187,457.53	27,035,743.88
4至5年	22,628,233.00	3,169,372.20
5年以上	5,528,102.99	5,334,938.80
小计	98,619,167.32	73,088,119.80
减:坏账准备	35,350,114.82	27,380,334.11
合计	63,269,052.50	45,707,785.69

(13). 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
保证金、押金	88,920,552.68	68,699,193.32
往来款	8,386,319.85	2,050,253.89
备用金	923,998.94	1,726,601.47
其他	388,295.85	612,071.12
小计	98,619,167.32	73,088,119.80
减:坏账准备	35,350,114.82	27,380,334.11
合计	63,269,052.50	45,707,785.69

(14). 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	25,963,418.99		1,416,915.12	27,380,334.11
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	9,154,784.47			9,154,784.47
本期转回	1,185,003.76			1,185,003.76
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2025年6月30日 余额	33,933,199.70		1,416,915.12	35,350,114.82
------------------	---------------	--	--------------	---------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节财务报告、附注五、11

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

(15). 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	
单项计提坏账	1,416,915.12					1,416,915.12
按组合计提坏账	25,963,418.99	9,154,784.47	1,185,003.76			33,933,199.70
合计	27,380,334.11	9,154,784.47	1,185,003.76			35,350,114.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(16). 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

(17). 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
第一名	22,000,000.00	22.31	保证金、押金	1年内	1,100,000.00
第二名	20,000,000.00	20.28	保证金、押金	4-5年	16,000,000.00
第三名	5,500,000.00	5.58	往来款	1-2年	550,000.00
第四名	5,427,500.00	5.50	保证金、押金	1-2年	542,750.00
第五名	4,000,000.00	4.06	保证金、押金	1年内	200,000.00
合计	56,927,500.00	57.72	/	/	18,392,750.00

(18). 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

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	55,118,073.51	4,893,495.48	50,224,578.03	48,036,185.59	4,923,886.08	43,112,299.51
在产品	64,082,728.56	-	64,082,728.56	53,251,369.69		53,251,369.69
库存商品	13,168,435.70	-	13,168,435.70	20,244,423.82		20,244,423.82
委托加工物资	7,450,003.01	-	7,450,003.01	5,206,048.24		5,206,048.24
发出商品	111,646,310.85	19,388,226.09	92,258,084.76	163,904,906.37	15,381,322.73	148,523,583.64
项目成本	2,053,678,090.71	8,246,868.64	2,045,431,222.07	519,096,570.99	8,246,868.64	510,849,702.35
合同履约成本	10,333,957.13	4,571,946.87	5,762,010.26	26,752,795.72	5,391,894.12	21,360,901.60
合计	2,315,477,599.47	37,100,537.08	2,278,377,062.39	836,492,300.42	33,943,971.57	802,548,328.85

(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

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,923,886.08			30,390.60		4,893,495.48
发出商品	15,381,322.73	4,006,903.36				19,388,226.09
项目成本	8,246,868.64					8,246,868.64
合同履约成本	5,391,894.12			819,947.25		4,571,946.87
合计	33,943,971.57	4,006,903.36		850,337.85		37,100,537.08

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

项 目	2024年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	2025年6月30日
桩基围护工程项目	26,752,795.72		16,418,838.59	10,333,957.13

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

一年内到期的非流动资产的其他说明

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
待抵扣进项税	389,627,767.17	242,012,203.98
预缴企业所得税	7,621,021.16	7,335,155.49
合同取得成本		625,247.52
预缴个人所得税	39,056.37	
合计	397,287,844.70	249,972,606.99

其他说明：

无

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
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

其他说明：
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

其他说明：

无

(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

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
上海德农材料科技有限公司	866,097.38				-218,213.36						647,884.02	
小计	866,097.38				-218,213.36						647,884.02	
合计	866,097.38				-218,213.36						647,884.02	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明
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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资		
江苏扬中农村商业银行股份有限公司	6,823,402.00	6,823,402.00
扬中恒丰村镇银行股份有限公司	4,240,607.37	4,240,607.37
合计	11,064,009.37	11,064,009.37

其他说明：

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	合计
一、账面原值		
1.期初余额	123,359,490.57	123,359,490.57
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	123,359,490.57	123,359,490.57
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	4,499,318.82	4,499,318.82
2.本期增加金额	3,053,479.02	3,053,479.02
(1) 计提或摊销	3,053,479.02	3,053,479.02
3.本期减少金额		
4.期末余额	7,552,797.84	7,552,797.84
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	115,806,692.73	115,806,692.73
2.期初账面价值	118,860,171.75	118,860,171.75

(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	2,969,429,194.70	865,813,399.27
固定资产清理		
合计	2,969,429,194.70	865,813,399.27

其他说明：

不适用

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	运输设备	电子设备	生产设备	办公设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	590,621,462.82	951,422,780.44	11,897,596.22	10,581,299.17	30,893,230.84	2,711,141.98	1,598,127,511.47
2.本期增加金额	29,445,358.85	2,234,351,213.21	282,123.89	4,822,987.46	362,449.56	924,091.73	2,270,188,224.70
(1) 购置	-	2,226,502.15	282,123.89	4,822,987.46	362,449.56	924,091.73	8,618,154.79
(2) 在建工程转入	421,773.67	2,232,124,711.06					2,232,546,484.73
(3) 其他	29,023,585.18						29,023,585.18
3.本期减少金额	42,101,903.60	78,242,331.44	455,017.05		14,950,880.74		135,750,132.83
(1) 处置或报废	42,101,903.60	78,242,331.44	455,017.05		14,950,880.74		135,750,132.83
4.期末余额	577,964,918.07	3,107,531,662.21	11,724,703.06	15,404,286.63	16,304,799.66	3,635,233.71	3,732,565,603.34
二、累计折旧							
1.期初余额	99,258,765.81	553,281,508.39	8,762,488.27	10,027,358.90	17,857,799.05	1,255,362.24	690,443,282.66
2.本期增加金额	12,414,091.74	82,643,919.15	1,182,924.55	1,674,555.07	373,947.41	2,496.77	98,291,934.68
(1) 计提	12,414,091.74	82,643,919.15	1,182,924.55	1,674,555.07	373,947.41	2,496.77	98,291,934.68
3.本期减少金额	6,380,926.13	33,481,209.31	455,017.05		3,522,117.59		43,839,270.08
(1) 处置或报废	6,380,926.13	33,481,209.31	455,017.05		3,522,117.59		43,839,270.08
4.期末余额	105,291,931.42	602,444,218.23	9,490,395.77	11,701,913.97	14,709,628.87	1,257,859.01	744,895,947.26
三、减值准备							
1.期初余额	5,580,851.08	31,688,326.72			4,601,651.74		41,870,829.54
2.本期增加金额	5,802,945.09						5,802,945.09
(1) 计提							

(2) 其他	5,802,945.09						5,802,945.09
3.本期减少金额	2,765,537.89	22,311,984.66			4,355,790.70		29,433,313.25
(1) 处置或报废	2,765,537.89	22,311,984.66			4,355,790.70		29,433,313.25
4.期末余额	8,618,258.28	9,376,342.06			245,861.04		18,240,461.38
四、账面价值							
1.期末账面价值	464,054,728.37	2,495,711,101.92	2,234,307.29	3,702,372.67	1,349,309.76	2,377,374.70	2,969,429,194.70
2.期初账面价值	485,781,845.93	366,452,945.33	3,135,107.95	553,940.27	8,433,780.05	1,455,779.74	865,813,399.27

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(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
房屋及建筑物	84,934,513.06
机器设备	10,058,391.39
办公设备	91,264.46
电子设备	8,045.86
合计	95,092,214.77

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(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	994,819,608.11	1,443,589,849.46
合计	994,819,608.11	1,443,589,849.46

其他说明：

不适用

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
中国移动(长三角)扬州数据中心算力基础设施建维服务项目 (B01)				15,155,155.97		15,155,155.97
中国移动(长三角)扬州数据中心算力基础设施建维服务项目 (B02)				371,393,967.87		371,393,967.87
中国电信江北数据中心 (仪征园区) 2024年算力基础设施建维服务项目 B1				192,629,429.68		192,629,429.68
中国移动(长三角)扬州数据中心算力基础设施建维服务项目 (公共零星项目)				15,996.46		15,996.46
中国电信江北数据中心 (仪征园区) 2024年算力基础设施建维服务项目 B2				199,330,078.83		199,330,078.83
临港智能科技创新创业园项目	128,893,292.49		128,893,292.49	124,039,350.72		124,039,350.72
中国移动(长三角)扬州数据中心算力基础设施建维服务项目 (B03)				2,276,860.22		2,276,860.22
沪太智慧云谷数字科技产业园项目一期	861,239,316.18		861,239,316.18	537,613,727.90		537,613,727.90
扬中总部办公楼	2,805,221.43		2,805,221.43	978,726.01		978,726.01
装修改造	1,881,778.01		1,881,778.01	156,555.80		156,555.80
合计	994,819,608.11		994,819,608.11	1,443,589,849.46		1,443,589,849.46

(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
中国移动(长三角)扬州数据中心算力基础设施建维服务项目(B01)	227,582,783.47	15,155,155.97	104,870,681.16	119,093,093.14	932,743.99		100.00	完工	344,270.21	344,270.21	0.34	银行借款、自有资金
中国移动(长三角)扬州数据中心算力基础设施建维服务项目(B02)	598,615,903.63	371,393,967.87	157,516,096.84	528,910,064.71			100.00	完工	28,416.66	26,522.22	0.01	银行借款、自有资金

中国电信江北数据中心(仪征园区)2024年算力基础设施建维服务项目B1	613,936,225.88	192,629,429.68	431,388,880.11	624,018,309.79			100.00	完工	4,709,688.88	3,409,755.55	0.70	银行借款、自有资金	
中国电信江北数据中心(仪征园区)2024年算力基础设施建维服务项目B2	495,364,261.04	199,330,078.83	289,029,910.72	488,359,989.55			-	100.00	完工	6,766,810.85	6,766,810.85	2.72	银行借款、自有资金
中国移动(长三角)扬州数据中心算力基础设施建维服务项目(B03)	477,438,406.50	2,276,860.22	469,466,393.65	471,743,253.87			-	100.00	完工	5,880,000.00	5,880,000.00	1.23	银行借款、自有资金

临港智能科技创新创业园项目	1,344,113,400.73	124,039,350.72	4,853,941.77			128,893,292.49	35.31	在建	68,135.86			银行借款、自有资金
沪太智慧云谷数字科技产业园项目一期	3,000,000,000.00	537,613,727.90	323,625,588.28			861,239,316.18	28.71	在建	20,415,798.38			募集资金、自有资金
合计	6,757,050,981.25	1,442,438,571.19	1,780,751,492.53	2,232,124,711.06	932,743.99	990,132,608.67	/	/	38,213,120.84	16,427,358.83	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(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

其他说明：

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	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	465,780,354.54	176,058,406.45	641,838,760.99

2.本期增加金额			
3.本期减少金额		95,269,453.07	95,269,453.07
4.期末余额	465,780,354.54	80,788,953.38	546,569,307.92
二、累计折旧			
1.期初余额	82,147,947.92		82,147,947.92
2.本期增加金额	15,867,384.87	1,918,737.61	17,786,122.48
(1)计提	15,867,384.87	1,918,737.61	17,786,122.48
3.本期减少金额			
4.期末余额	98,015,332.79	1,918,737.61	99,934,070.40
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	367,765,021.75	78,870,215.77	446,635,237.52
2.期初账面价值	383,632,406.62	176,058,406.45	559,690,813.07

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
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	技术转让费	软件使用权	专利技术	合计
一、账面原值					
1.期初余额	113,712,387.13	9,200,000.00	7,043,377.96	29,344,987.00	159,300,752.09
2.本期增加金额		19,900.99	440,502.38		460,403.37
(1)购置		19,900.99	440,502.38		460,403.37
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	113,712,387.13	9,219,900.99	7,483,880.34	29,344,987.00	159,761,155.46
二、累计摊销					
1.期初余额	19,088,343.94	8,525,000.00	5,903,121.34	29,344,987.00	62,861,452.28
2.本期增加金额	1,151,085.66	331,666.68	274,996.00		1,757,748.34
(1)计提	1,151,085.66	331,666.68	274,996.00		1,757,748.34
3.本期减少金额					
(1)处置					

4.期末余额	20,239,429.60	8,856,666.68	6,178,117.34	29,344,987.00	64,619,200.62
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
3.本期减少 金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	93,472,957.53	363,234.31	1,305,763.00		95,141,954.84
2.期初账面 价值	94,624,043.19	675,000.00	1,140,256.62		96,439,299.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(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	处置	
香江科技（集团）股份有限公司	1,464,311,101.90			1,464,311,101.90
合计	1,464,311,101.90			1,464,311,101.90

(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	处置	
	1,115,927,340.63			1,115,927,340.63
合计	1,115,927,340.63			1,115,927,340.63

(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
香江科技（集团）股份有限公司	主要构成：香江科技（集团）股份有限公司资产组组合确定的固定资产、无形资产、长期待摊费用以及分摊的商誉 确定依据：商誉所在的资产组组合生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定一个单独的资产组组合	IDC 设备及系统集成分部	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
绿化支出	4,461,743.75	385,321.10	709,194.78		4,137,870.07
零星工程改造支出	2,428,828.90	-	1,483,333.55		945,495.35
餐厅装修	2,225,286.06	-	112,521.18		2,112,764.88
周浦二期工程改造	315,152.28	318,538.13	234,668.66		399,021.75
装修改造费	8,912,780.99	-	2,740,844.58		6,171,936.41

咨询设计费		1,226,415.06	204,402.54		1,022,012.52
合计	18,343,791.98	1,930,274.29	5,484,965.29		14,789,100.98

其他说明：

无

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
信用减值准备	605,072,402.46	138,535,220.53	603,583,374.66	134,658,785.66
资产减值准备	129,275,972.34	30,196,099.67	150,112,413.77	30,996,217.76
递延收益	9,371,750.27	1,657,962.62	9,944,821.26	1,792,157.84
其他非流动金融资产公允价值变动	186,844.55	28,026.68	186,844.55	28,026.68
可抵扣亏损	12,497,175.53	2,033,007.30	12,254,995.67	1,996,680.32
租赁负债	402,414,873.32	100,603,718.33	411,685,767.65	102,390,281.67
股份支付	47,180,029.17	9,270,755.22	9,678,138.02	1,929,044.51
未实现内部交易损益	455,360,211.40	68,304,031.71	157,549,981.14	24,470,322.07
合计	1,661,359,259.04	350,628,822.06	1,354,996,336.72	298,261,516.51

(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	21,940,483.64	5,960,867.15	23,017,741.08	6,122,455.76
交易性金融资产公允价值变动	1,453,696.00	218,054.40	1,649,184.00	247,377.60
使用权资产	367,765,021.75	91,941,255.44	559,690,813.07	104,212,637.63
合计	391,159,201.39	98,120,176.99	584,357,738.15	110,582,470.99

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	92,159,309.84	258,469,512.22	89,534,639.15	208,726,877.36
递延所得税负债	92,159,309.84	5,960,867.15	89,534,639.15	21,047,831.84

(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
可抵扣暂时性差异	360,403,569.52	233,377,568.29
可抵扣亏损	395,534,517.34	616,457,770.06
合计	755,938,086.86	849,835,338.35

(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	6,012,626.26	6,492,483.85	
2026	44,235,025.36	102,106,610.66	
2027	11,461,004.05	78,619,751.51	
2028	98,580,243.15	172,799,760.92	
2029	149,218,515.26	256,439,163.12	
2030	86,027,103.26		
合计	395,534,517.34	616,457,770.06	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工抵房	43,269,624.99	10,483,360.66	32,786,264.33	69,505,386.48	16,834,271.75	52,671,114.73
工抵车位	1,370,000.00		1,370,000.00	1,370,000.00	-	1,370,000.00
预付设备/工程款	35,345,614.85	35,000,000.00	345,614.85	459,917,442.34	35,000,000.00	424,917,442.34
合计	79,985,239.84	45,483,360.66	34,501,879.18	530,792,828.82	51,834,271.75	478,958,557.07

其他说明：

无

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	632,513,238.28	632,513,238.28	其他	保证金、司法冻结款	373,138,883.09	373,138,883.09	其他	保证金、司法冻结款
应收票据	6,877,679.32	6,877,679.32	其他	已背书/贴现未终止确认	26,315,639.31	26,315,639.31	其他	已背书/贴现未终止确认
固定资产	1,177,321,083.56	861,147,685.68	抵押	融资租赁抵押、借款抵押	638,718,609.65	361,285,775.36	抵押	融资租赁抵押、借款抵押
无形资产	70,328,389.00	57,663,206.85	抵押	银行借款抵押担保	70,328,389.00	58,366,490.73	抵押	银行借款抵押担保
应收账款	46,612,983.01	44,282,333.86	质押	融资租赁质押	125,015,428.42	118,618,498.64	质押	保理质押借款、借款质押
投资性房地产	121,651,026.57	114,165,347.08	抵押	借款抵押	121,651,026.57	117,206,622.76	抵押	借款抵押
在建工程	133,826,645.22	133,826,645.22	抵押	银行借款抵押担保、融资租赁抵押	155,950,758.59	155,950,758.59	抵押	银行借款抵押担保、融资租赁抵押
合计	2,189,131,044.96	1,850,476,136.29	/	/	1,511,118,734.63	1,210,882,668.48	/	/

其他说明：

无

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	138,000,000.00	138,000,000.00
抵押借款	275,900,000.00	275,900,000.00
保证借款	321,816,224.00	269,624,638.64
信用借款	58,312,690.90	30,985,350.11
保理借款	106,908,861.67	25,481,162.52
贴现借款	-	
小计	900,937,776.57	739,991,151.27
应计利息	2,116,373.34	1,438,369.38
合计	903,054,149.91	741,429,520.65

短期借款分类的说明：

不适用

(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

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	456,796,325.99	217,559,780.73
合计	456,796,325.99	217,559,780.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是不适用

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
工程设备款	1,418,821,460.84	280,292,424.38

材料及加工费	640,187,502.00	876,558,825.69
其他费用	62,791,413.67	26,355,505.04
合计	2,121,800,376.51	1,183,206,755.11

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	6,450,000.00	尚未结算
供应商 2	6,276,211.63	尚未结算
合计	12,726,211.63	/

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

(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

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
销售款	1,011,484,220.96	433,174,391.46
合计	1,011,484,220.96	433,174,391.46

(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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
销售款	578,309,829.5	没有完工项目上提前收到的销售款项
合计	578,309,829.5	/

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	47,004,820.35	94,322,268.50	118,563,772.00	22,763,316.85
二、离职后福利-设定提存计划	49,639.43	8,165,946.49	8,165,946.49	49,639.43
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	47,054,459.78	102,488,214.99	126,729,718.49	22,812,956.28

(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	44,744,003.48	85,485,024.17	109,711,862.67	20,517,164.98
二、职工福利费		1,370,862.95	1,370,862.95	
三、社会保险费	27,557.36	4,289,854.28	4,289,854.28	27,557.36
其中：医疗保险费	25,571.83	3,859,614.92	3,859,614.92	25,571.83
工伤保险费	481.30	213,669.95	213,669.95	481.30
生育保险费	1,504.23	216,569.41	216,569.41	1,504.23
四、住房公积金	187,379.20	3,009,987.00	3,025,947.00	171,419.20
五、工会经费和职工教育经费	2,045,880.31	166,540.10	165,245.10	2,047,175.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	47,004,820.35	94,322,268.50	118,563,772.00	22,763,316.85

(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	48,135.20	7,858,809.69	7,858,809.69	48,135.20
2、失业保险费	1,504.23	307,136.80	307,136.80	1,504.23
3、企业年金缴费				
合计	49,639.43	8,165,946.49	8,165,946.49	49,639.43

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	33,549,413.32	14,280,308.62
企业所得税	18,486,513.12	10,407,043.84
印花税	918,506.21	2,003,161.32
个人所得税	468,483.20	862,959.68
房产税	825,069.97	851,786.13
土地使用税	224,481.22	233,280.71
城市维护建设税	12,392.98	14,575.94
教育费附加	5,616.02	6,246.83
地方教育附加	3,388.47	4,164.55
合计	54,493,864.51	28,663,527.62

其他说明：

不适用

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	56,839,191.04	79,215,041.39
合计	56,839,191.04	79,215,041.39

(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
应付费用款	14,961,772.80	13,898,644.46
保证金、押金	2,341,208.81	4,714,198.95
外部往来款	8,948,072.81	1,349,781.79
代扣代缴款	2,054,196.32	1,694,130.43
员工跟投款		100,000.00
限制性股票回购义务	28,533,900.00	57,256,350.00
其他	40.30	201,935.76
合计	56,839,191.04	79,215,041.39

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	394,173.33	87,608,701.39
1年内到期的长期应付款	136,895,387.56	113,055,686.16
1年内到期的租赁负债	14,443,539.36	14,938,524.25
合计	151,733,100.25	215,602,911.80

其他说明：

无

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
待转销项税额	132,556,737.51	37,434,555.31
未终止确认的应收票据	6,877,679.32	26,315,639.31
合计	139,434,416.83	63,750,194.62

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
质押借款	312,229,056.88	289,609,675.22
保证借款	-	87,500,000.00
保证+质押	1,400,610,951.10	420,000,000.00
应付利息		1,371,634.72
小计	1,712,840,007.98	798,481,309.94
减：一年内到期的长期借款	394,173.33	87,608,701.39
合计	1,712,445,834.65	710,872,608.55

长期借款分类的说明：

无

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	747,742,874.95	822,848,357.88
减：未确认融资费用	236,083,984.61	235,104,183.78
小计	511,658,890.34	587,744,174.10
减：一年内到期的租赁负债	14,443,539.36	14,938,524.25
合计	497,215,350.98	572,805,649.85

其他说明：

无

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	488,032,971.94	111,702,112.52
合计	488,032,971.94	111,702,112.52

其他说明：

无

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
融资租赁款	624,928,359.50	224,757,798.68
小计	624,928,359.50	224,757,798.68
减：一年内到期的长期应付款项	136,895,387.56	113,055,686.16
合计	488,032,971.94	111,702,112.52

其他说明：

无

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

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	9,944,821.26		746,399.34	9,198,421.92	资产相关
合计	9,944,821.26		746,399.34	9,198,421.92	/

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	608,944,421.00				-6,855,000.00	-6,855,000.00	602,089,421.00

其他说明：

公司于2025年5月19日召开了第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，根据《上海城地香江数据科技股份有限公司2023年限制性股票激励计划》（以下简称“《激励计划》”、“本次激励计划”），公司需回购注销76人已获授但尚未获准解除限售的部分限制性股票。公司将按照《激励计划》以授予价格回购上述激励对象尚未解除限售的限制性股票6,855,000股，本次支付的回购资金总额为人民币28,722,450.00元，其中6,855,000.00元冲减股本，其余21,867,450.00元，冲减资本公积。

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）	3,526,881,397.43		21,867,450.00	3,505,013,947.43
其他资本公积	72,768,476.16	12,015,978.94		84,784,455.10
合计	3,599,649,873.59	12,015,978.94	21,867,450.00	3,589,798,402.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股权激励导致的股本及资本公积变动的的原因详见第八节财务报告、附注七、53.股本及附注十五、股份支付。

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	57,256,350.00		28,722,450.00	28,533,900.00
合计	57,256,350.00		28,722,450.00	28,533,900.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系本公司就股权激励回购义务部分注销，具体详见附注七、53.股本

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	62,242,185.26			62,242,185.26
合计	62,242,185.26			62,242,185.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	-661,850,669.54	-317,006,949.11
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	-661,850,669.54	-317,006,949.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,358,069.81	-344,843,720.43
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	-624,492,599.73	-661,850,669.54

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本

(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	1,285,974,521.70	1,025,577,268.36	515,227,792.19	315,703,188.86
其他业务	-386,548.87	38,899,405.14	26,514,317.61	30,659,118.78
合计	1,285,587,972.83	1,064,476,673.50	541,742,109.80	346,362,307.64

(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	IDC-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
IDC 业务	1,285,974,521.70	1,025,577,268.36	1,285,974,521.70	1,025,577,268.36
按经营地区分类				
华东区	753,402,246.22	602,338,795.92	753,402,246.22	602,338,795.92
华中区	26,598,959.50	19,119,102.08	26,598,959.50	19,119,102.08
西南区	7,133,645.82	5,669,873.90	7,133,645.82	5,669,873.90
华北区	209,518,031.14	201,894,508.26	209,518,031.14	201,894,508.26
华南区	179,352,842.80	124,543,810.01	179,352,842.80	124,543,810.01
西北区	100,077,432.81	66,034,921.31	100,077,432.81	66,034,921.31
东北区	9,891,363.41	5,976,256.88	9,891,363.41	5,976,256.88
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	1,285,974,521.70	1,025,577,268.36	1,285,974,521.70	1,025,577,268.36
合计	1,285,974,521.70	1,025,577,268.36	1,285,974,521.70	1,025,577,268.36

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

IDC 相关设备和解决方案、IDC 系统集成以及 IDC 运营管理和增值服务业务：

①对于 IDC 相关设备和解决方案业务，公司与客户的合同通常仅包含交付商品的单项履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入，即公司在销售产品发货后，取得客户产品验收单后确认收入。

②对于 IDC 系统集成业务，公司在项目施工完成时，取得客户最终验收报告后确认收入。

③对于 IDC 运营管理和增值服务业务，公司按月统计客户实际使用的机柜数量，按照实际每月结算的金额确认收入。

(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

其他说明：

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
房产税	1,739,780.34	1,924,018.05
印花税	2,697,155.91	411,001.79
城市维护建设税	818,593.92	1,359,022.88
土地使用税	531,710.87	1,294,211.24
教育费附加	360,929.29	578,433.89
地方教育费附加	240,619.51	385,622.60
车船使用税	1,860.00	1,200.00
环保税	356,556.82	
契税		11,141.00
合计	6,747,206.66	5,964,651.45

其他说明：

无

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	11,248,741.77	10,608,544.58
业务招待费	5,776,267.06	9,822,675.89
差旅费用	5,964,508.28	2,965,606.80
折旧及摊销	1,919,391.85	56,052.63
招标及业务宣传费	1,637,212.78	1,432,040.14
租赁费	873,241.05	882,916.04
咨询审计诉讼费	182,415.59	64,856.31
办公费	73,268.56	112,879.20
售后服务费		14,228,243.13
其他	110,255.79	164,136.99
合计	27,785,302.73	40,337,951.71

其他说明：

本公司按照财政部于2024年3月发布的《企业会计准则应用指南汇编2024》以及2024年12月6日发布的《企业会计准则解释第18号》的规定，保证类质保费用应计入营业成本。

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	57,525,286.47	53,597,236.76
折旧及摊销	8,233,729.09	16,125,696.19
中介机构及咨询费	4,266,879.22	6,021,235.90
办公差旅费	4,369,428.37	3,448,966.02
租赁及物业管理费	2,448,838.17	1,896,873.96
业务招待费	1,403,790.05	3,496,002.38
股权激励	5,788,125.00	14,647,171.88
修理费	390,670.64	40,108.69
装修费用	2,600,804.26	2,433,777.22
动力费用	1,179,061.45	1,006,204.01
其他	1,822,469.44	1,537,956.69
合计	90,029,082.16	104,251,229.70

其他说明：

无

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
材料费	23,775,260.44	20,266,794.82
职工薪酬	9,441,650.78	9,359,310.43
折旧及摊销	1,611,268.53	1,919,077.23
检测费	1,493,925.87	1,369,950.91
技术服务费	525,124.46	1,890,904.76
水电费	676,024.15	780,228.67
其他	728,920.04	767,504.64
合计	38,252,174.27	36,353,771.46

其他说明：

无

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
利息支出	52,084,727.22	70,514,608.50
减：利息收入	4,057,227.00	6,738,106.31
利息净支出	48,027,500.22	63,776,502.19
手续费	1,350,590.82	491,332.33
合计	49,378,091.04	64,267,834.52

其他说明：

无

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
一、计入其他收益的政府补助	2,717,511.27	2,445,526.38
其中：直接计入当期损益的政府补助	1,971,111.93	1,699,127.04
与递延收益相关的政府补助	746,399.34	746,399.34
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	123,625.35	186,094.14
其中：返还个税手续费	123,625.35	186,094.14
债务重组收益		
合计	2,841,136.62	2,631,620.52

其他说明：

无

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
权益法核算的长期股权投资收益	-218,213.36	
处置交易性金融资产取得的投资收益	34,219.18	
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入		129,631.50
合计	-183,994.18	129,631.50

其他说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-195,488.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-195,488.00	
合计	-195,488.00	

其他说明：

无

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	100,687.59	1,705,544.09
应收账款坏账损失	36,402,799.60	8,845,724.40
应收款项融资坏账损失	-1,415,998.82	
其他应收款坏账损失	-7,969,780.71	-1,867,299.70
合计	27,117,707.66	8,683,968.79

其他说明：

无

72、 资产减值损失

√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
一、合同资产减值损失	11,687,076.50	13,559,821.80
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,156,565.52	-1,040,142.87
合计	8,530,510.98	12,519,678.93

其他说明：

无

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
处置未划分为持有待售的长期资产的处置利得或损失	-3,711,825.02	8,138,813.54
其中：固定资产	-2,968,944.78	8,138,813.54
长期待摊费用		
使用权资产		
其他非流动资产	-742,880.24	
债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失		
合计	-3,711,825.02	8,138,813.54

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
赔偿收入	775,238.61	338,316.14	775,238.61
与企业日常活动无关的政府补助			
罚没收入	57,008.12		57,008.12
保险退款			
其他	13.17		13.17
合计	832,259.90	338,316.14	832,259.90

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
公益性捐赠支出	1,220,000.00	1,570,000.00	1,220,000.00
违约赔偿损失		51,905.23	
罚没支出	3,001.71		3,001.71
滞纳金	6,704,699.24	32,833.69	6,704,699.24
其他	976.60		976.60
合计	7,928,677.55	1,654,738.92	7,928,677.55

其他说明：

无

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	49,469,884.40	5,759,791.12
递延所得税费用	-50,606,881.33	2,243,119.80
合计	-1,136,996.93	8,002,910.92

(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	36,221,072.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,055,268.22
子公司适用不同税率的影响	-4,397,018.17
调整以前期间所得税的影响	-9,062,236.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,091,656.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,617,046.58
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	21,106,257.03
研发费加计扣除的影响	-5,313,877.49
所得税费用	-1,136,996.93

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
收到其他往来款	120,186,591.78	67,571,798.06
诉讼解冻	529,028.40	
存款利息收入	4,057,227.00	6,739,936.05
政府补助	2,094,737.28	1,868,194.15
合计	126,867,584.46	76,179,928.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√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
销售费用、管理费用、研发费用	25,770,679.49	24,682,083.11
财务费用	770,493.82	6,769,667.90
营业外支出	1,496,852.14	836,913.05
支付其他往来款	130,607,540.48	80,100,258.44
诉讼冻结银行存款	8,049,574.34	
合计	166,695,140.27	112,388,922.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

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
融资租赁款	385,000,000.00	24,124,771.00

受限资金解冻		60,000,000.00
员工项目合伙投资款		149,237.30
合计	385,000,000.00	84,274,008.30

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

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
存入受限资金		21,656,158.28
员工项目合伙投资款		3,600,572.32
租赁费	15,375,954.89	12,439,048.57
融资租赁款	71,604,168.53	46,666,666.68
返还股权激励款	28,722,450.00	
合计	115,702,573.42	84,362,445.85

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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	
租赁负债	572,805,649.85			15,375,954.89	60,214,343.98	497,215,350.98
长期应付款	111,702,112.52	385,000,000.00	62,935,027.95	71,604,168.53		488,032,971.94
短期借款	741,429,520.65	469,369,741.04	67,550,609.92	375,295,721.70		903,054,149.91
长期借款	710,872,608.55	999,000,000.00	22,173,226.10	19,600,000.00		1,712,445,834.65
其他应付款（员工跟投款）	100,000.00				100,000.00	
其他应付款（应付利息）			42,282,268.77	42,282,268.77		
其他应付款-限制性股票回购义务	57,256,350.00			28,722,450.00		28,533,900.00
一年以内到期的非流动负债	215,602,911.80				63,869,811.55	151,733,100.25
合计	2,409,769,153.37	1,853,369,741.04	194,941,132.74	552,880,563.89	124,184,155.53	3,781,015,307.73

(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	37,358,069.81	-33,011,257.10
加：资产减值准备	-8,530,510.98	-12,519,678.93
信用减值损失	-27,117,707.66	-8,683,968.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,291,934.68	58,951,013.60
使用权资产摊销	17,786,122.48	16,241,177.40
无形资产摊销	1,757,748.34	1,707,533.89
长期待摊费用摊销	5,484,965.29	4,087,914.03
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）	3,711,825.02	-8,138,813.54
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）	195,488.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	52,084,727.22	70,514,608.50
投资损失（收益以“-”号填列）	183,994.18	-129,631.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-52,367,305.55	10,287,743.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-12,462,294.00	-8,044,623.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,478,985,299.05	-398,026,341.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-127,805,862.01	365,075,433.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,254,111,222.10	199,547,264.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-236,302,882.13	257,858,374.89
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	413,181,023.29	827,607,269.32
减：现金的期初余额	292,861,085.81	791,146,745.48
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	120,319,937.48	36,460,523.84

(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	413,181,023.29	292,861,085.81
其中：库存现金	86,578.63	391,383.77
可随时用于支付的银行存款	413,094,444.66	292,469,702.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	413,181,023.29	292,861,085.81
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
银行存款	18,414,741.51	10,894,244.21	被冻结导致使用受限
合计	18,414,741.51	10,894,244.21	/

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

(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

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

项 目	本期发生额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	3,322,079.22

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额28,083,832.72(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
房屋及建筑物	1,547,905.14	
机器设备	43,443.03	
合计	1,591,348.17	

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

其他说明

无

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
材料费	23,775,260.44	20,266,794.82
职工薪酬	9,441,650.78	9,359,310.43
折旧及摊销	1,611,268.53	1,919,077.23
检测费	1,493,925.87	1,369,950.91
技术服务费	525,124.46	1,890,904.76
水电费	676,024.15	780,228.67
其他	728,920.04	767,504.64
合计	38,252,174.27	36,353,771.46
其中：费用化研发支出	38,252,174.27	36,353,771.46
资本化研发支出		

其他说明：

无

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

其他说明

无

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

报告期内减少子公司：2025年3月27日，注销子公司镇江瑞能云计算科技有限公司、江苏香江信息技术有限公司

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	
城地建设集团有限公司	上海	10,000.00	上海	建筑施工	100	-	同控合并
城地建设(浙江)有限公司	杭州	5,000.00	杭州	建筑施工	-	100	设立
上海驰荣投资管理有限公司	上海	1,000.00	上海	投资管理	100	-	设立
申江通科技有限公司	江苏	60,000.00	太仓	数据中心运营	55	45	设立
城地香江(上海)云计算有限公司	上海	5,000.00	上海	数据中心运营	5	95	设立
上海城地启斯云计算有限公司	上海	5,000.00	上海	数据中心运营	-	100	设立
香江科技(集团)股份有限公司	江苏	20,000.00	镇江	通信设备制造	99	1	收购
镇江香江云动力科技有限公司	江苏	5,000.00	镇江	通信设备制造	-	100	收购
北京香江建业电子系统工程有限公司	北京	10,000.00	北京	数据中心系统集成	-	100	收购
上海启斯云计算有限公司	上海	50,200.00	上海	数据中心运营	-	100	收购
北京香泓互联科技有限公司	北京	1,000.00	北京	无实际经营	-	100	收购
香江系统工程有限公司	江苏	20,000.00	镇江	数据中心系统集成	-	100	收购
香江(上海)信息科技有限公司	江苏	1,000.00	上海	无实际经营	-	100	设立
南京香江智能科技有限公司	江苏	2,000.00	南京	无实际经营	-	45	设立
云基础(扬州)技术有限公司	江苏	2,000.00	扬州	数据中心运营	-	100	设立
云智算(扬州)技术有限公司	江苏	2,000.00	仪征	数据中心运营	-	100	设立
江苏香江环境技术有限公司	江苏	5,000.00	江苏	无实际经营	-	100	设立
香江科技(香港)有限公司	香港	20.00 万美元	香港	无实际经营	-	100	设立
云基础(中卫)技术有限公司	宁夏	2,000.00	中卫	数据中心运营	-	100	设立
云基础(呼和浩特)技术有限公司	内蒙古	2,000.00	呼和浩特	数据中心运营	-	100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

本公司之子公司香江科技(集团)股份有限公司为南京香江智能科技有限公司的单一大股东，持股比例 45%，南京香江智能科技有限公司设立一名执行董事，由香江科技(集团)股份有限公司委派，本公司能够实现控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
上海德农材料科技有限公司	上海	上海	专业技术服务业	20.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	上海德农材料科技有限公司	上海德农材料科技有限公司
流动资产	11,528,935.67	12,710,389.23
非流动资产		
资产合计	11,528,935.67	12,710,389.23
流动负债	10,187,652.49	10,278,039.25
非流动负债		
负债合计	10,187,652.49	10,278,039.25

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,341,283.18	2,432,349.98
按持股比例计算的净资产份额	268,256.64	486,470.00
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	647,884.02	866,097.38
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,246,837.25	16,539,152.34
净利润	-1,091,066.80	-1,131,860.47
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,091,066.80	-1,131,860.47
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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	9,944,821.26			746,399.34		9,198,421.92	与资产相关
合计	9,944,821.26			746,399.34		9,198,421.92	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	746,399.34	746,399.34
与收益相关	1,971,111.93	1,699,127.04
合计	2,717,511.27	2,445,526.38

其他说明：

无

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

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制定由本公司管理层负责。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本

公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（1）信用风险显著增加判断标准

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至2025年6月30日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2025年6月30日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	903,054,149.91			
应付票据	456,796,325.99			
应付账款	2,123,371,642.89			
其他应付款	56,839,191.04			
长期借款		-	-	1,712,445,834.65
租赁负债		88,588,219.26	91,971,265.98	316,655,865.74
长期应付款	-	65,012,416.44		423,020,555.50
一年内到期的非流动负债	151,733,100.25			
合计	3,691,794,410.08	153,600,635.70	91,971,265.98	2,452,122,255.89

3. 市场风险

(1) 利率风险

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

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至2025年6月30日，本公司不存在以浮动利率计算的借款。

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

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			1,453,696.00	1,453,696.00
(二) 应收款项融资			42,612,534.37	42,612,534.37
(三) 其他非流动金融资产			11,064,009.37	11,064,009.37
持续以公允价值计量的资产总额			55,130,239.74	55,130,239.74

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

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

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

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款和长期借款等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

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

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

本公司子公司的情况详见第八节财务报告、附注十在其他主体中的权益

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

本公司重要的合营或联营企业详见第八节财务报告、附注十在其他主体中的权益

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
沙正勇	最近 12 个月持股 5%以上的股东
江苏远泽电气有限公司	董事王志远父亲王成华控制企业
扬中香江置业有限公司	公司股东沙正勇实际控制的企业
谢曙东	实控人谢晓东的弟弟
江苏香江天衡投资有限公司	公司股东沙正勇实际控制的企业
江苏扬中农村商业银行股份有限公司	公司董事吴凤林担任监事的企业

其他说明

无

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

出售商品/提供劳务情况表

√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	上期发生额
江苏扬中农村商业银行股份有限公司	租赁数据机房	2,783,018.86	

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

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	262.53	330.56

(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏扬中农村商业银行股份有限公司	300,000.00	15,000.00	150,000.00	7,500.00

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

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
管理人员								
核心业务/技术人员							60,000	205,800.00
合计							60,000	205,800.00

说明：股份支付本期失效的原因：公司有三名员工在本期离职。

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

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	
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日（2024年1月16日）限制性股票的收盘价即7.62元/股
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	《限制性股票激励计划》、《激励对象名单》
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	22,721,866.43

其他说明

无

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
管理人员	707,437.50	
核心业务/技术人员	5,080,687.50	
合计	5,788,125.00	

其他说明

无

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

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

(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8月4日，公司完成对南京香江股权持有的45%的股份转让，自此，本公司不再持有南京香江任何股份。

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	IDC 设备及系统集成分部	桩基及围护分部	分部间抵销	合计
营业收入	1,354,331,623.45	-2,217,685.42	-66,525,965.20	1,285,587,972.83
分部间交易收入	66,037,735.84	488,229.36	-66,525,965.20	
营业成本	1,091,209,098.53	36,169,323.64	-62,901,748.67	1,064,476,673.50
营业费用	24,121,179.73	3,664,123.00		27,785,302.73
营业利润/(亏损)	845,298.47	46,179,391.79	-3,707,199.73	43,317,490.53
资产总额	10,710,653,984.24	4,273,629,600.12	-3,751,878,026.38	11,232,405,557.98
负债总额	8,703,326,145.88	467,321,978.57	-1,539,346,075.53	7,631,302,048.92

(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

(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）	43,426,722.68	40,276,165.17
1年以内	43,426,722.68	40,276,165.17
1至2年	51,363,008.14	65,684,451.96
2至3年	17,138,139.11	20,224,685.76
3至4年	37,142,180.54	52,403,702.60
4至5年	11,356,356.68	66,842,208.13
5年以上	46,620,702.04	46,620,702.04
小计	207,047,109.19	292,051,915.66
减：坏账准备	125,707,774.27	178,968,531.92
合计	81,339,334.92	113,083,383.74

(1). 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	127,068,763.35	61.37	104,510,017.42	82.25	22,558,745.93	128,109,999.01	43.87	105,030,635.26	81.98	23,079,363.75
其中：										

按组合计提坏账准备	79,978,345.84	38.63	21,197,756.85	26.50	58,780,588.99	163,941,916.65	56.13	73,937,896.66	45.10	90,004,019.99
其中：										
账龄分析法组合	79,978,345.84	38.63	21,197,756.85	26.50	58,780,588.99	152,795,196.65	52.32	73,937,896.66	48.39	78,857,299.99
合并内关联方组合						11,146,720.00	3.81	-	-	11,146,720.00
合计	207,047,109.19	/	125,707,774.27	/	81,339,334.92	292,051,915.66	/	178,968,531.92	/	113,083,383.74

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
客户 1	26,119,703.36	26,119,703.36	100.00	预计无法收回
客户 2	17,641,736.24	17,641,736.24	100.00	预计无法收回
客户 3	14,848,192.89	7,424,096.45	50.00	预计部分无法收回
客户 4	12,851,241.97	12,851,241.97	100.00	预计无法收回
客户 5	11,266,475.48	5,633,237.74	50.00	预计部分无法收回
客户 6	9,426,827.60	6,598,779.32	70.00	预计部分无法收回
客户 7	9,360,000.00	4,680,000.00	50.00	预计部分无法收回
客户 8	3,036,756.51	3,036,756.51	100.00	预计无法收回
客户 9	2,426,336.80	2,426,336.80	100.00	预计无法收回
客户 10	2,159,616.45	2,159,616.45	100.00	预计无法收回
客户 11	1,705,451.32	852,725.66	50.00	预计部分无法收回
客户 12	1,591,037.82	1,591,037.82	100.00	预计无法收回
客户 13	1,414,934.69	1,414,934.69	100.00	预计无法收回
客户 14	1,391,201.49	1,391,201.49	100.00	预计无法收回
客户 15	1,250,550.15	1,250,550.15	100.00	预计无法收回

客户 16	1,178,677.89	1,178,677.89	100.00	预计无法收回
客户 17	1,132,947.18	793,063.03	70.00	预计部分无法收回
客户 18	1,092,384.22	1,092,384.22	100.00	预计无法收回
其他客户	7,174,691.29	6,373,937.64	88.84	预计部分无法收回
合计	127,068,763.35	104,510,017.42	82.25	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

主要系本公司部分房地产客户出现债务违约行为，还款能力下降，本公司期末对相关应收账款进行评估，对于预计款项难以收回的应收账款单项计提坏账准备

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄分析法组合

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 (%)
一年以内	29,826,775.71	1,491,338.79	5.00
1-2 年	13,853,113.01	1,385,311.30	10.00
2-3 年	14,774,771.22	4,432,431.37	30.00
3-4 年	14,932,278.38	7,466,139.19	50.00
4-5 年	844,356.58	675,485.26	80.00
5 年以上	5,747,050.94	5,747,050.94	100.00
合计	79,978,345.84	21,197,756.85	26.50

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见第八节财务报告、附注五、11、金融工具

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

(2). 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	
单项计提坏账准备的应收账款	105,030,635.26		520,617.84			104,510,017.42
按组合计提坏账准备的应收账款	73,937,896.66		52,689,254.37	50,885.44		21,197,756.85
合计	178,968,531.92		53,209,872.21	50,885.44		125,707,774.27

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
中铁建工集团有限公司	42,157,337.06	收到银行存款	银行存款	按账龄计提
联汇置业有限公司	4,725,073.01	收到银行存款	银行存款	按账龄计提
合计	46,882,410.07	/	/	/

其他说明

无

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	50,885.44

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

(4). 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
客户 19	24,197,623.36	33,451,029.37	57,648,652.73	18.39	3,263,560.82
客户 20	1,164,565.41	32,054,713.56	33,219,278.97	10.59	1,952,105.30
客户 2	17,641,736.24	9,079,608.63	26,721,344.87	8.52	26,721,344.96
客户 1	26,119,703.36	-	26,119,703.36	8.33	26,119,703.36
客户 21	15,897,974.70	-	15,897,974.70	5.07	6,264,380.77
合计	85,021,603.07	74,585,351.56	159,606,954.63	50.90	64,321,095.21

其他说明

无

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	1,045,221,333.82	1,063,160,017.62
合计	1,045,221,333.82	1,063,160,017.62

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

其他说明：

无

(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

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 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

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 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

其他说明:

无

(12). 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）	719,458,633.25	478,318,503.04
其中：1年以内分项		
1年以内	719,458,633.25	478,318,503.04
1至2年	172,816,906.13	341,181,799.76
2至3年	117,430,356.52	132,134,230.89
3至4年	37,566,404.17	50,842,385.65
4至5年	1,282,288.13	64,653,954.68
5年以上	1,426,610.00	1,709,907.64
小计	1,049,981,198.20	1,068,840,781.66
减：坏账准备	4,759,864.38	5,680,764.04
合计	1,045,221,333.82	1,063,160,017.62

(13). 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
往来款	1,041,649,570.11	1,059,144,599.96
押金、保证金	8,006,483.52	8,724,586.38
员工保障金		272,654.19
备用金	50,000.00	643,782.00
其他	275,144.57	55,159.13
小计	1,049,981,198.20	1,068,840,781.66
减：坏账准备	4,759,864.38	5,680,764.04
合计	1,045,221,333.82	1,063,160,017.62

(14). 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	4,325,479.83		1,355,284.21	5,680,764.04
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				

一转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	920,899.66			920,899.66
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	3,404,580.17		1,355,284.21	4,759,864.38

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

(15). 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	
按组合计提坏账	4,325,479.83		920,899.66			3,404,580.17
单项计提坏账	1,355,284.21					1,355,284.21
合计	5,680,764.04		920,899.66			4,759,864.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

其他说明
无

(16). 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

(17). 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
客户 1	441,741,261.02	42.07	往来款	1 年以内、1-2 年	0

客户 2	294,309,031.41	28.03	往来款	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3-4 年	0
客户 3	228,452,568.92	21.76	往来款	1 年以内	0
客户 4	34,004,791.33	3.24	往来款	1 年以内	0
客户 5	12,603,500.00	1.20	往来款	2-3 年	0
合计	1,011,111,152.68	96.30	/	/	0

(18). 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	2,720,246,387.85	349,545,939.44	2,370,700,448.41	2,715,139,975.35	349,545,939.44	2,365,594,035.91
合计	2,720,246,387.85	349,545,939.44	2,370,700,448.41	2,715,139,975.35	349,545,939.44	2,365,594,035.91

(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	期初账面价值	减值准备期初余额	本期增减变动				期末账面价值	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
城地建设集团有限公司	99,481,626.02					321,562.50	99,803,188.52	
城地香江（上海）云计算有限公司	2,205,913.01					494,134.38	2,700,047.39	
香江科技（集团）股份有限公司	2,033,906,496.88	349,545,939.44				4,290,715.62	2,038,197,212.50	349,545,939.44
申江通科技有限公司	220,000,000.00						220,000,000.00	
上海驰荣投资管理有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	2,365,594,035.91	349,545,939.44				5,106,412.50	2,370,700,448.41	349,545,939.44

注：报告期内的其他增加系在实施股权激励的情况下，本公司作为结算方对于被投资单位（服务接受方）确认的长期股权投资的增加。

(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	-5,413,120.63	5,765,397.93	4,794,436.36	5,910,990.50
其他业务	741,073.40	838,779.00	322,487.32	12,203.34
合计	-4,672,047.23	6,604,176.93	5,116,923.68	5,923,193.84

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

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

其他说明：

无

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	34,219.18	
合计	34,219.18	

其他说明：

无

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	-3,711,825.02	
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	671,015.29	
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	-183,994.18	
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财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,953,700.55	
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	-7,096,417.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-1,099,008.43	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-2,268,512.58	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
----	------	----

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	2,170,121.33	与资产相关的政府补助冲减资产原值而影响本期折旧/摊销额以及与收益相关的政府补助直接影响本期损益
--	--------------	---

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	1.04	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.11	0.07	0.07

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：张杨

董事会批准报送日期：2025年8月29日

修订信息

适用 不适用