

ANNUAL REPORT 2020

全球云网一体化 云计算服务商

2020

年度报告

CDS 首都在线

北京首都在线科技股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	3
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	22
第五节 重要事项	39
第六节 股份变动及股东情况	69
第七节 优先股相关情况	76
第八节 可转换公司债券相关情况	77
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	78
第十节 公司治理	84
第十一节 公司债券相关情况	90
第十二节 财务报告	91
第十三节 备查文件目录	222

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、首都在线	指	北京首都在线科技股份有限公司
乾云时代	指	北京乾云时代数据科技有限公司
上海首都在线	指	首都在线信息科技（上海）有限公司
红之盟	指	上海红之盟网络科技有限公司
中瑞云祥	指	北京中瑞云祥信息科技发展有限公司
广东力通	指	广东力通网络科技有限公司
云宽志业	指	北京云宽志业网络技术有限公司
首云汇商	指	北京首云汇商金融信息服务有限公司
美国首都在线	指	CDS Global Cloud Co.,LTD，2020 年 9 月 18 日更名前的名称为“Capitalonline Data Service Co., Ltd”
香港首都在线	指	URBAN CONNECTED (HK) CO.LTD
武汉云在线	指	武汉云在线科技有限公司
A 股	指	境内上市人民币普通股
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《招股说明书》	指	《北京首都在线科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
报告期、本报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上年同期、上期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国务院	指	中华人民共和国国务院
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
IDC 圈	指	中国 IDC 圈，成立于 2006 年，隶属于中科智道（北京）科技股份有限公司，是数据中心及云计算行业较有影响力的媒体平台和咨询机构，IDC 圈每年发布的《中国 IDC 产业发展研究报告》是数据中心行业较有影响力的研究报告，被研究机构广泛引用
中国电信、电信	指	中国电信集团公司

中国联通、联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国移动、移动	指	中国移动通信集团公司
首云	指	首都在线云计算品牌
IDC	指	IDC 服务是指利用相应的机房设施,以外包出租的方式为用户的服务器等互联网或其他网络相关设备提供放置、代理维护、系统配置及管理服务,以及提供数据库系统或服务器等设备的出租及其存储空间的出租、通信线路和出口带宽的代理租用和其他应用服务。
移动互联网	指	将移动通信和互联网二者结合起来,通过智能移动终端,采用移动无线通信方式获取业务和服务的新兴业态。
云计算	指	一种通过互联网以服务的方式提供动态可伸缩的虚拟化的资源的计算模式。狭义云计算指 IT 基础设施的交付和使用模式,指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需资源;广义云计算指服务的交付和使用模式,指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需服务。
公有云	指	通常指第三方提供商为用户提供的能够使用的应用程序、资源、存储和其他服务,这些服务是按需开通、按使用量付费,这种模式只能通过互联网来访问和使用。
私有云	指	为一个客户单独使用而构建的云服务,能够提供对数据、安全性和服务质量的有效控制。私有云可部署在企业数据中心的防火墙内,也可以部署在一个安全的主机托管场所,私有云的核心属性是专有资源。
物联网	指	通过多种信息传感设备,按约定的协议,把任何物品与互联网相连接,进行信息交换和通信,以实现智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络。
IaaS	指	Infrastructure as a Service 即"基础设施即服务",向客户提供计算、存储、网络以及其他基础资源,客户可以在其上运行任意软件,包括操作系统和应用程序。用户无需管理或者控制底层的云基础架构,但是可以控制操作系统、发布应用程序,以及可能有限度地控制选择的网络组件。
PaaS	指	Platform as a Service 即"平台即服务",是位于 IaaS 和 SaaS 模型之间的一种云服务,它提供了应用程序的开发和运行环境。PaaS 的核心是将应用程序的开发与运行环境作为一种商业模式进行交付。
SaaS	指	Software as a Service 即"软件即服务",是一种通过 Internet 提供软件服务的模式,厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上,客户可以根据自己的实际需求,通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务,按定购服务的多少和时长向厂商支付费用。
GIC 平台	指	全球多点分布式一体化云平台(Global Interconnected Cloud)指通过全球多个云数据中心连接,为客户提供首都在线云服务资源的一体化自服务平台。
元/万元	指	人民币元/万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	首都在线	股票代码	300846
公司的中文名称	北京首都在线科技股份有限公司		
公司的中文简称	首都在线		
公司的外文名称（如有）	Capitalonline Data Service CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Capitalonline		
公司的法定代表人	曲宁		
注册地址	北京市朝阳区酒仙桥路 6 号院 5 号楼 1 至 19 层 101 内 14 层 1419 室		
注册地址的邮政编码	100015		
办公地址	北京市海淀区东冉北街 9 号宝蓝金园国际中心 B 段三层 B3010 号房间		
办公地址的邮政编码	100195		
公司国际互联网网址	www.capitalonline.net		
电子信箱	cds-security@capitalonline.net		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨丽萍	
联系地址	北京市海淀区东冉北街 9 号宝蓝金园国际中心 B 段三层 B3010 号房间	
电话	010-51995976	
传真	010-88862121	
电子信箱	liping.yang@capitalonline.net	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号 中信证券大厦	彭捷、王彬	2020 年 7 月 1 日-2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,008,550,401.53	739,059,012.08	36.46%	603,110,487.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,081,678.46	66,516,952.29	-39.74%	57,802,452.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,419,221.36	60,410,743.09	-47.99%	54,156,999.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	127,220,735.82	103,710,049.47	22.67%	75,568,389.24
基本每股收益（元/股）	0.1038	0.1841	-43.62%	0.1600
稀释每股收益（元/股）	0.1038	0.1841	-43.62%	0.1600
加权平均净资产收益率	5.82%	11.41%	减少 5.59 个百分点	10.83%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,058,958,432.00	778,027,143.20	36.11%	634,724,089.45
归属于上市公司股东的净资产（元）	749,002,030.27	618,302,062.24	21.14%	547,648,919.04

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	227,676,686.72	257,251,379.90	252,690,874.90	270,931,460.01
归属于上市公司股东的净利润	13,974,513.67	18,214,790.89	4,335,177.73	3,557,196.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,384,741.15	15,152,784.30	2,194,688.88	1,687,007.03
经营活动产生的现金流量净额	43,821,876.40	56,736,724.87	53,018,039.10	-26,355,904.55

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	271,929.18	-679,879.33	-65,164.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,204,131.89	4,309,383.32	5,196,244.82	
委托他人投资或管理资产的损益	200,115.49	469,848.63	580,819.49	
债务重组损益		477,551.22		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	309,027.97			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-64,848.56	29,271.66	97,957.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,184,550.68	2,677,538.83	-1,227,235.57	

减：所得税影响额	1,261,187.24	1,105,195.89	937,169.01	
少数股东权益影响额（税后）	181,262.31	72,309.24		
合计	8,662,457.10	6,106,209.20	3,645,453.17	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）公司主要从事的业务

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

1. 公司的主要产品或服务

（1）IDC服务

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

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

（2）云服务

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

公司自主研发的GIC平台可在全球范围内秒级开通、管理、调度云服务及网络资源，该平台可覆盖中国大陆、美国、欧洲、东南亚四大地区的10余个节点，基于专线互联互通的高速骨干网，将骨干网资源与计算、存储资源深度融合，短时间内即可自动完成全球云网一体化的IT资源多点部署，将客户所需多种形态的网络资源与计算资源实现一体化融合交付。



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

2、经营模式

(1) 销售模式

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

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

(2) 采购模式

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

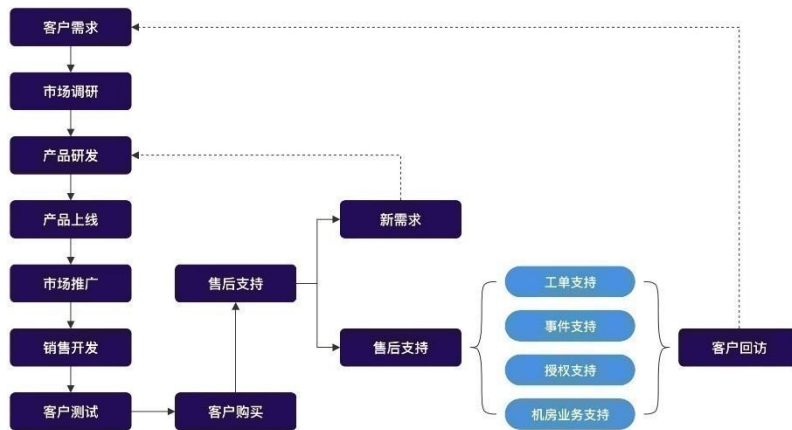
对于软硬件设备，公司主要采购日立、戴尔、思科、浪潮等一线品牌的网络设备、服务器、存储设备等。

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

(3) 服务模式

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

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



业务流程图

(4) 盈利模式

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

通过IDC资源的采购销售价差和复用实现收益

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

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

为客户提供云服务取得收益

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

（二）公司主要的业绩驱动因素

2020年受疫情影响，政府和企事业单位大量使用科技防疫、远程办公、远程教育、电商生活等措施，培育了大量新兴客户需求，带动中国IDC及云计算行业客户需求大幅增加。另外，疫情期间为应对突增的网络流量及应用，公司扩容的网络及平台资源在疫情过后出现冗余以及降价，对公司盈利影响较大。公司实现营业收入100,855.04万元，较上年同期增长36.46%；实现营业利润5,198.41万元，较上年同期下降32.78%；实现利润总额5,190.15万元，较上年同期下降32.83%；实现归属于上市公司股东的净利润4,008.17万元，较上年同期下降39.74%。报告期内，公司基本每股收益为 0.1038元，较上年同期下降43.62%。

（三）公司所处行业发展趋势

1、IDC市场发展形式分析

海量数据流量致使IDC需求呈现爆发式增长。据中华人民共和国工业和信息化部发布的《中华人民共和国2020年国民经济和社会发展统计公报》显示，2020年我国移动互联网接入流量消费达1,656亿GB，同比增长35.7%，而2013年全年仅13.2亿GB。伴随海量数据所增长的储存和处理需求直接拉动国内IDC高速增长。

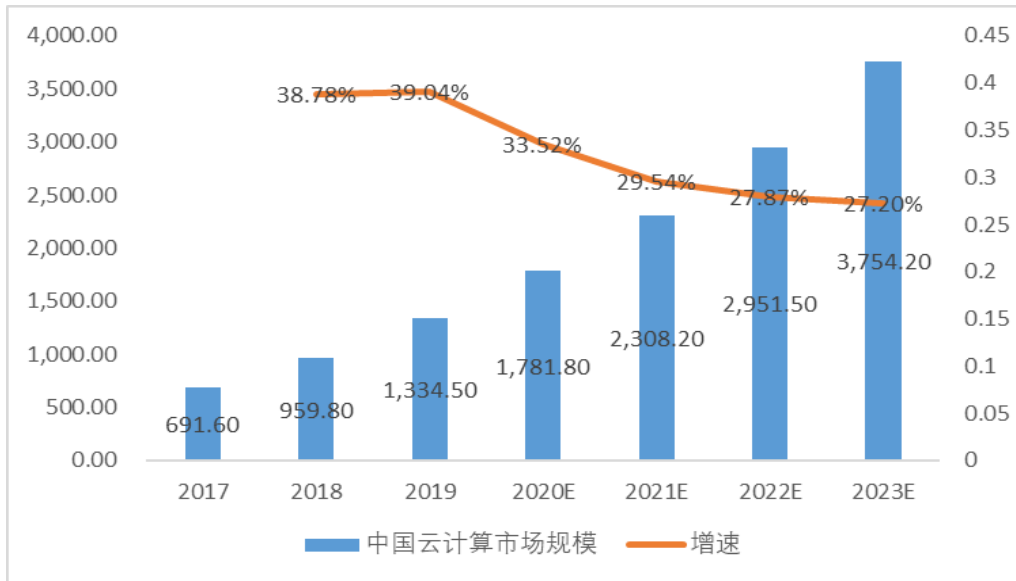
以网络视频、电子商务、网络游戏为代表的互联网行业仍占据中国IDC业务市场主要市场份额，而随着信息化转型加快，以金融、制造等为代表的传统行业的市场份额将逐年扩大。随着工业互联网、物联网的发展，部分制造企业连接互联网实现精准生产，催生大量数据处理需求，推动IDC需求规模增长。

2020年初，全国新型冠状病毒疫情防控期间，政府和企事业单位大量使用科技防疫、远程办公、远程教育、电商生活等措施，培育了大量新兴客户需求，带动中国IDC行业客户需求规模量级大幅增加，促进中国IDC业务市场规模保持稳定增长态势。根据IDC圈发布的《2019-2020中国IDC产业发展研究报告》，预计2022年，中国IDC业务市场规模将超过3,200.50亿元，同比增长28.8%，进入新一轮爆发期。

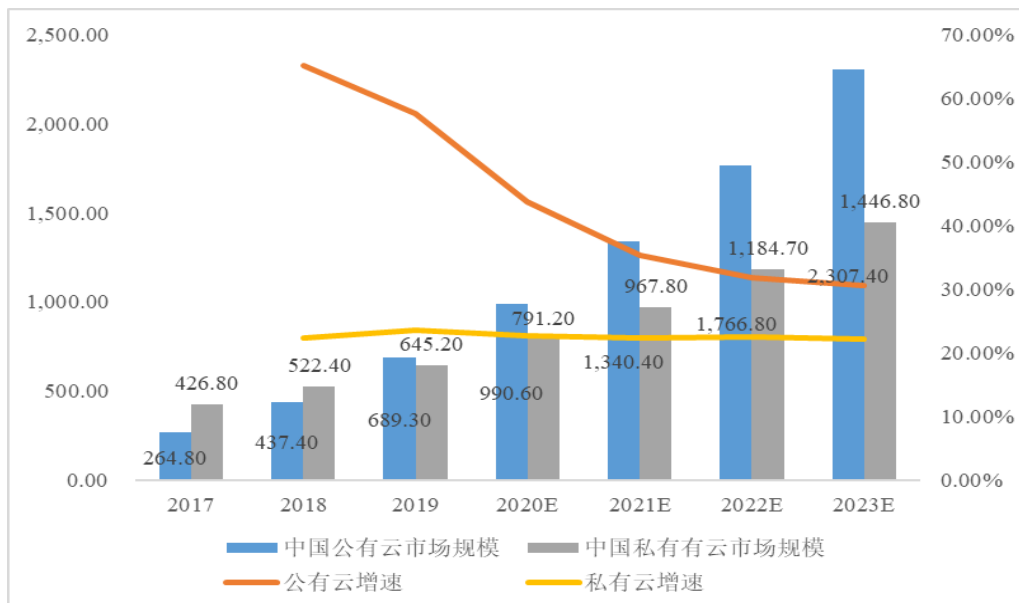
2、云计算市场发展形式分析

近年来，在政府、产业的双重推动下，云计算技术在我国得到迅速推广，我国公有云市场规模首次超过私有云。2019年我国云计算整体市场规模达1,334亿元，增速38.6%。其中，公有云市场规模达到689亿元，相比2018年增长57.6%，预计2020-2022年仍将处于快速增长阶段，到2023年市场规模将超过2,300亿元。私有云市场规模达645亿元，较2018年增长22.8%，预计未来几年将保持稳定增长，到2023年市场规模将接近1,500亿元。

中国云计算市场规模（亿元）



中国云计算公有云及私有云市场规模（亿元）



数据来源：中国信息通信研究院

在企业数字化转型需求的拉动下，未来几年企业对数据库、中间件、微服务等PaaS服务的需求将持续增长，预计仍将保持较高的增速；公有云SaaS市场增速较稳定，与全球整体市场的成熟度差距明显，发展空间大，2020年受疫情影响，预计未来市场的接受周期会缩短，将加速SaaS发展。

（四）公司所处的行业地位

公司是国内少数同时提供IDC和云服务的互联网数据中心服务提供商，是中立云服务商的领先企业。

公司在IDC领域深耕发展多年，已与通信运营商保持了长期良好的合作关系，具有较强的通信资源优势。目前，公司在全国60余个数据中心部署超过3,000个机柜。公司在长期发展过程中积累了丰富的运维经验，能够在提供稳定、安全的服务同时满足客户的个性化需求。

公司近年来在云服务领域不断拓展，已在全球10余个国家或地区建立了云服务平台。目前，公司提供的云服务已服务于游戏、电商、视频、教育、大数据等领域，建立了业界领先的云服务技术研发和运维体系，

积累了哔哩哔哩、绿洲游戏、唯品会、蘑菇街、爱奇艺、快手、VIPkid、汇量科技等一批行业优质客户和成功案例。公司是较早将云服务延伸至海外的服务商，为中国企业出海提供全球云网一体化服务。

（五）公司主要客户所处行业发展概况

1、电商行业

随着以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局日趋形成，电商直播成为各级政府提振经济、拉动消费的新增长点。各地政府也通过出台优惠政策、吸引专业人才、建设产业园区等方式支持辖区内电商直播业务的发展。与此同时，大量电商、短视频及搜索等互联网平台加速布局电商直播领域，在短时间内聚集了大量人才、资金和媒体资源，极大推动了电商直播的发展成熟，为市场的爆发性增长奠定了基础。根据中国互联网络信息中心（CNNIC）（以下简称“CNNIC”）发布的第47次《中国互联网络发展状况统计报告》（以下简称“统计报告”），截至2020年12月，我国电商直播用户规模为3.88亿，较2020年3月增长1.23亿，占网民整体的39.2%。商务部发布的数据显示，2020年重点监测电商平台累计直播场次超2400万场。与往年相比，2020年直播电商凭借更加直观的互动消费体验优势，迅速成为满足人们购物需求、释放购物欲望的“出口”。

2、视频行业

目前我国视频用户已经超过社交用户，成为全网第一用户群。随着用户基数的激增和热点事件的频现，如何在高流量下保证低时延、少卡顿，满足用户对视频直播、点播、短视频、在线会议等细分场景下对于高清、流畅、实时互动的用户体验需求成为视频行业必须解决的头等问题。针对视频行业的火爆场景，我国各大云服务商将云边协同模式在视频云产品中落地实践，通过产品化的SDK、遍布全国的边缘计算节点以及强大的云端处理能力，为视频行业客户提供包含“采集-预处理-编码封装-边缘推流-云端处理-边缘分发-播放”的端到端一站式解决方案，垂直行业覆盖游戏文娱、在线教育、新闻媒体、零售电商等各领域。根据CNNIC发布的统计报告，截至2020年12月，我国网络视频（含短视频）用户规模达9.27亿，较2020年3月增长7633万，占网民整体的93.7%。其中，短视频用户规模达8.73亿，占网民整体规模的88.3%，用户规模较2020年3月增长1.00亿。

3、游戏行业

近年来，游戏市场的火爆对各大游戏厂商提出了更高的要求，如何在激烈的市场竞争环境下通过更好的用户体验获取用户青睐是各大游戏厂商的第一要务。“云边协同+游戏”使得近年大热的AR、VR以及云游戏变得更加容易落地实践。一方面，通过云边协同可以根据不同场景需求分别在近用户的边缘侧和云端进行游戏画面渲染计算，减少由于高延迟和低刷新率造成的头晕等不适应感，实现完整的AR、VR体验；另一方面，对于大规模多人在线游戏而言，通过云边协同可以基于位置匹配玩家，实现同一地域玩家就近通过同一个边缘节点进行连接，降低游戏互动时延。随着5G时代的到来，云边协同+5G将会促进云游戏模式发展落地，将为游戏行业带来全新的体验升级。根据CNNIC发布的统计报告，截至2020年12月，我国网络游戏用户规模达到5.18亿，较2020年3月减少1389万，占网民总规模的52.4%。

4、在线教育行业

随着近些年人工智能、物联网技术的突破，在线教育行业逐渐发展成型。在线教育是以数字化信息和网络为基础，在计算机和网络技术上建立起来的对教学、科研、管理、技术服务、生活服务等校园信息的收集、处理、整合、存储、传输和应用，使数字资源得到充分利用的一种虚拟教育环境。随着互联网渗透率持续提升，在线教育行业高速发展。根据佛若斯特沙利文的数据：2019年，中国互联网用户人数已超过8亿人，渗透率达到58.6%。在线教育在快速渗透的互联网浪潮中发展，预计2022年在线教育市场规模将达到5860亿元，行业市场前景十分广阔。根据CNNIC发布的统计报告，截至2020年12月，我国在线教育用户规模达3.42亿，较2020年3月减少8125万，占网民整体的34.6%。

5、大数据产业

近年来，伴随着移动互联网、云计算、物联网、人工智能等信息技术的快速发展和传统产业数字化的转型，数据量呈现几何级增长。CNNIC发布的第46次《中国互联网络发展状况统计报告》数据显示：2019年我国大数据市场总体收益达96亿美元，2019年至2023年预测期内的复合增长率为23.5%，增速高于全球平均水平，其中服务器和存储设备等大数据相关硬件服务占比最高，达到45.2%，IT服务和商业服务等大数据相关收入占比为32.2%，软件收益占比为22.6%。

IDC发布的《IDC全球大数据支出指南》显示：2020年中国大数据相关市场的总体收益将达104.2亿美元，同比增长16%，增幅将领跑全球大数据市场。根据IDC数据，2020年，中国整体大数据相关收益中大数据硬件将继续占主导地位，占比高达41.0%；大数据软件和大数据服务收入比例分别为25.4%和33.6%。随着技术的成熟与融合以及数据应用和更多场景的落地，而到2024年，软件收入占比将逐渐增加，服务相关收益占比保持平稳的趋势，而硬件收入在整体的占比则逐渐减少。届时硬件、服务、软件三者的比例将更为相似，逐渐趋近于各占三分之一的权重。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	期末较期初增加 165,399,125.10 元，上升 62.67%，主要系报告期内公司云平台建设扩容导致相应设备采购增加所致。
无形资产	无重大变化
在建工程	本期新增 47,265,722.79 元，上升 100%，系为降低采购成本及更加灵活地应对云平台突发扩容需求，本期公司采用集中采购模式进行设备采买备货所致。
货币资金	期末比期初减少 42,635,823.07 元，下降 19.16%，主要系本期云平台建设相关的资产购建投入增加。
应收账款	期末较期初增加 56,258,727.49 元，上升 41.61%，主要系本期业务收入增加，应收账款随之增加所致。
预付款项	期末比期初减少 6,680,210.36 元，主要系期初预付款项在报告期内采购产品或服务提供完毕所致。
其他应收款	期末较期初增加 2,190,096.86 元，上升 96.75%，主要系本期新租办公地点支付的押金增加。
一年内到期的非流动资产	本期新增 9,649,550.70 元，系报告期内根据《企业会计准则第 21 号-租赁》确认的融资租赁款一年内到期的部分。
其他流动资产	其他流动资产期末较期初增加 16,947,416.71 元，上升 496.03%，主要系本期设备采购增加导致增值税留抵扣额大幅增加所致。
长期应收款	本期新增 22,743,674.65 元，上升 100%，系报告期内根据《企业会计准则第 21 号-租赁》确认的融资租赁款。

长期股权投资	期末较期初减少 54,340.11 元，下降 100%，系报告期内公司注销参股公司武汉云在线长期股权投资减少所致。
商誉	无变化
长期待摊费用	期末较期初增加 2,951,200.48 元，上升 16.17%，主要系本期新增支付 10 年期专线款项。
递延所得税资产	期末较期初增加 5,631,788.61 元，上升 106.78%，主要系本期可抵扣亏损增加导致递延所得税增加。
其他非流动资产	期末较期初减少 11,936.00 元，减少 100%，主要系本期末无预付长期资产购置款。
短期借款	本期新增 45,358,592.29 元，上升 100%，主要系报告期内公司云平台建设投入较大，公司流动资金需求增加所致。
应付票据	期末较期初增加 5,573,414.08 元，上升 72.17%，主要系本期采用票据结算的采购增加所致。
应付账款	期末较期初增加 40,780,013.61 元，上升 44.50%，主要系本期云平台建设扩容导致相应设备和资源采购增加所致。
合同负债	期末较期初减少 2,703,565.09 元，下降 23.37%，主要系本期预收客户款项减少所致。
应付职工薪酬	无重大变化。
应交税费	期末较期初增加 1,188,126.31 元，上升 42.97%，主要系海外子公司物产税增加所致。
其他应付款	期末较期初减少 739,830.02 元，降低 19.25%，主要系去年同期有应付子公司少数股东股利，本期无此事项所致。
一年内到期的非流动负债	期末较期初增加 16,213,806.04 元，上升 412.44%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。
其他流动负债	无重大变化。
长期借款	本期新增 49,456,054.00 元，上升 100%，主要系报告期内公司云平台建设投入较大，公司资金需求增加所致。
长期应付款	期末较期初减少 3,017,620.61 元，下降 37.27%，主要系分期付款购买无形资产款项逐期支付导致。
递延收益	期末较期初减少 2,844,427.49 元，下降 33.30%，主要系与政府补助相关的递延收益逐期摊销所致。
股本	期末较期初增加 50,000,000.00 元，上升 13.84%，系公司首次公开发行股票所致。
资本公积	期末较期初增加 81,868,618.36 元，上升 158.08%，主要系本期首次公开发行股票，发行价格高于股票面值所致。
其他综合收益	期末较期初减少 20,684,514.94 元，下降 484.69%，系本期美元对人民币汇率下跌，导致海外子公司美元报表项目采用不同汇率折算而形成的汇兑损失增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
设备资产	公司海外云平台建设	折合约 2.80 亿元人民币	香港、台湾、新加坡、美国、德国等海外云服务节点	设立境外全资子公司	定期盘点和内外外部审计	境外子公司收入贡献约 18841 万元人民币	36.96%	否

三、核心竞争力分析

（一）先进的混合架构，同时提供IDC和云服务

国内主要云计算企业均不提供IDC服务，IDC企业则主要与云服务商合作提供云服务，如世纪互联旗下世纪互联蓝云代理Azure，光环新网代理AWS，万国数据与阿里云合作提供云服务。首都在线在长期提供IDC服务的基础上，进一步发展云服务业务，成为国内少数能够同时为客户提供IDC及云服务的互联网数据中心服务商。公司搭建了将IDC服务与云服务集成为一体的混合架构，可以在同一系统内同时提供IDC服务与云服务，且IDC资源与云服务资源可以在租户层面进行网络隔离与互通，区别于其他云服务技术，公司的网络可以做到从硬件到软件全方位的联通与隔离，满足客户不同形态、不同安全等级的需求。

随着5G等新通信技术的发展，数据爆炸时代即将来临，网络上以视频为主的内容将海量出现，互联网业务的负载将不断增加，对承载互联网业务的网络、计算、存储等基础设施提出了更高要求。企业客户对基础设施的需求也呈多样化趋势，包括机柜、物理机、公有云、私有云等。首都在线的混合架构将客户不同形态的需求组网在一个系统内，很好的满足了客户在同一系统内统一调度、灵活转换、综合管理的需求。

（二）平台优势，全球化的部署与交付

公司在全球范围内建设了基于物理链路的专网，并且按照通信网络的标准将专网链接成环，形成了全球化环网服务，具备高可靠性，能够承载大容量、高负载、高实时性的业务。公司的网络建设采用中国电信、中国联通、PCCW、LEVEL3等国际一流的运营商提供的链路和互联网出口，并自主研发了基于SDN的智能流量调度管理系统，能够在全网范围内管理、调度网络资源，为客户提供灵活、可靠的服务。同时，结合客户的网络资源需求，公司可实现灵活的计费功能，在资源开通、服务提供、资源回收等功能上，可按需提供秒级的网络服务。

基于全球化环网，公司在10余个国家或地区建设了云网一体化的云服务节点，形成了中国、美国、新加坡、德国、日本等遍布全球的云平台互联互通。客户可以通过全球化环网按需进行境内外多地的业务部署，实现这些业务之间的全球内网连接。同传统的VPN和专线等技术相比，公司产品能够有效的缩短开通与交付时间，提高效率。在业务开通时，全球化环网的二层网络能直接与云主机同步关联自动化进行开通，形成网络与云服务的融合一体化交付。

（三）较强的通信资源优势

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

（四）贴合客户需求的定制化服务

企业在发展过程中，随着业务规模扩大，其IT系统会随自身业务的发展、变化不断调整，最终形成复杂的技术和系统结构。企业的IT架构从基础资源到操作系统，从中间件到数据库，直至面对其用户的应用系统，均会变得更加复杂。企业的IT资产从早期的小型机、块存储设备，到分布式服务器和对象存储，种类繁多，数量从数千台到数万台不等，规模庞大。在此背景下，企业的IT系统在上云时，都会产生不同程度的个性化需求。首都在线在长期为企业提供服务的过程中，建立起完善的售前咨询、解决方案制定、交付实施等服务体系，能够提供更加贴合客户需求的定制化服务，全方位满足客户的个性化需求。

（五）差异化与定制化优势

公司除了IDC、云主机、云硬盘等标准云主机产品，还通过自主研发深度结合浪潮、紫光、西部数据、Intel、EMC、Cisco等公司的成熟产品或技术，打造了软硬结合一体化的高性能云主机、云网络产品。结合公司在网络资源层面优势，公司打造的高质量带宽产品在用户覆盖上具备竞争优势。

中大型互联网企业在长期的发展过程中形成了复杂、庞大的IT系统，为满足其IT系统上云的需求，公司建立了针对不同客户的个性化需求提供定制化的解决方案的体系。相对于其他的公有云公司的标准化产品体系，公司的架构与产品体系，包括计算、存储、网络等全部具备从公有云服务到托管服务的定制化能力，能够做到基于一套公有云产品，提供多种符合不同需求的专属产品，满足不同客户个性化的需求。

（六）坚持业务中立性原则、聚焦大客户战略

公司自成立以来，聚焦于提供IDC、云服务的核心基础设施资源服务，坚守中立原则，不从事与客户竞争的相关业务，保障客户的数据资产安全、完整、独立，使得客户的业务、数据在私密性方面得到较高保障。众多互联网企业均选择公司提供的基础IDC和云服务。

公司自2017年开始制定聚焦大客户战略，打造了全球交付、全球部署的核心基础平台，并在平台上提供可定制化的云产品交付给大客户。同时，公司成立了以销售、大客户工程师、产品研发为核心的客户服务团队，针对大客户进行一对一的支持服务，在服务响应、个性化需求的快速交付、定制化解决方案方面相对竞争对手有独特的优势。

（七）丰富的运维经验

IDC与云服务行业的客户主要为电商、游戏等重用户体验的互联网企业，客户不仅要求7*24小时不间断服务，还对基础设施的安全和稳定性有较高要求。首都在线在长期发展过程中积累了丰富的运维经验，打造了一支历经考验的运维团队。公司拥有完善的运维服务体系及客户响应制度，能够采用自动化技术、数据分析技术提前预判IT设施的风险点。在IT信息技术服务管理方面，公司已获得ISO20000-1IT服务管理体系认证、ISO27001信息安全管理体系认证及中国可信云认证，能够保证服务的稳定、安全。同时，结合通行的国际标准，公司建立了严密的流程体系。

（八）品牌和客户优势

基于大客户战略，首都在线的客户以中大型企业为主，积累了数千家客户资源。客户所在行业广泛，涵盖了游戏、电商、视频、教育、大数据等互联网细分领域及传统领域，包括哔哩哔哩、绿洲游戏、唯品会、蘑菇街、爱奇艺、快手、VIPkid、汇量科技等国内互联网龙头企业。在历次客户对各互联网业务平台服务商的评价中，首都在线一直名列前茅。数量众多且优质的客户资源，使公司积累了面向各行业的服务经验，有利于公司在推广新技术、应用新产品、提供新型增值服务时能够被市场迅速接受。良好的品牌形象和优质稳定的客户资源为公司的持续发展和新业务拓展奠定了坚实的基础。公司的续约率一直保持在较高水平，为公司业绩的持续稳定增长奠定了坚实基础。

（九）技术研发和人才优势

针对云服务业务，公司搭建了稳定的云服务架构，具有广泛适用性，在计算虚拟化、分布式存储方面均具有较强实力。公司始终重视研发投入，能够充分利用技术优势更好地为客户提供服务。公司建立了北京市“公有云服务技术北京市工程实验室”，聚集了一批高水平的研发人员，提高了公司自主研发和创新能力，增强了公司云服务技术水平。针对IDC业务，公司自行研发了IDC综合管理平台，对IDC运营过程中的流程管理、质量控制、成本优化等方面进行信息化管理和自动化决策支持。

同时，经过多年经营，公司与国内的三大运营商和驻地网运营商均建立了较深的合作关系。公司与上述合作主体在国内多个地区实现对接，并通过多年实践及优化，建立了自有的基于最佳路由策略的路由表，可通过智能调度系统实现对多种单线带宽的融合调度，从而实现运营商网络之间的互联互通，达到了BGP带宽的覆盖效果，从而降低了国内网络带宽资源因三大运营商之间竞争壁垒导致互联互通的BGP成本高对业务的影响，提升了客户体验，建立了网络竞争优势。

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，在全球疫情不确定性背景下，公司董事会和管理层对宏观环境变化高度敏感和积极关注，围绕年初制定的工作计划有序开展各项经营工作。一方面，公司面对疫情积极采取应对措施，以最快的速度高效组织资源服务客户突发需求；另一方面，面对更加挑战和复杂的经营局面，公司积极拓展新客户和扩张新节点，确保现有客户需求满足的同时，持续加强公司长期核心能力建设。报告期内，公司实现营业收入100,855.04万元，较上年同期增长36.46%；实现营业利润5,198.41万元，较上年同期下降32.78%；实现利润总额5,190.15万元，较上年同期下降32.83%；实现归属于上市公司股东的净利润4,008.17万元，较上年同期下降39.74%。报告期内，公司基本每股收益为 0.1038元，较上年同期下降43.62%。

近几年，公司收入呈现持续增长趋势，公司收购中瑞云祥，进一步促进了公司主营业务收入的的增长。报告期内，公司顺应中国数字化转型及企业上云的发展趋势，准确把握公司下游行业在疫情突发时对IDC及云计算服务需求增加的机遇，通过加速新产品开发及升级、持续优化供应链能力、增强大客户拓展和服务能力，营业收入较上期保持了增长趋势，实现营业收入100,855.04万元，较上年同期增长36.46%。

2020年公司主要工作如下：

（一）保持全球云网一体化的核心竞争优势，继续推进全球节点布局

公司为保障客户更加稳定、安全、专业的云服务，持续扩建大核心节点建设规模。报告期在新加坡、印度和德国等核心区域开拓了四个新节点。进一步强化了公司在全球节点的布局，为核心区域规模进一步扩大预留了充足的资源。

公司为客户在全球进行业务拓展提供更加丰富云服务产品和服务保障，继续增加建设新的区域节点。2020年公司继达拉斯、洛杉矶、纽约之后，在美国投资新建弗吉尼亚和迈阿密节点，进一步扩大在美国的云服务基础设施覆盖范围，实现全美东西海岸五中心的布局，进一步提高了公司云产品的竞争力。促使公司和游戏、音视频等行业的大客户更有机会达成广泛深入的合作，为公司海外业务的持续稳步发展夯实基础。

2020年公司海外云服务收入增长7,725.01万元,较上年同期增长64.04%。

（二）持续优化网络架构和扩大网络覆盖能力，提升全球网络联通质量

2020年公司持续提升网络覆盖质量和优化速度，对全球节点尤其是美国达拉斯、印度孟买、新加坡、德国法兰克福等核心节点的网络覆盖进行了持续的深度优化。公司在2013年率先出海至今的八年运营过程中，与全球运营商建立了良好的合作伙伴关系，积累了快速的扩容能力、排障能力、价格谈判能力，形成了从质量检测、问题定位到快速优化的网络优化方法论。针对行业应用场景的特点，附加公司的技术与商务能力，能够做到精准覆盖和快速定位与处理故障。公司继续扩大网络出口资源池，同比增加100%，保障了客户业务的快速弹性扩容能力。

同时，因疫情过后突发的流量下滑，客户的业务也出现较大波动，由于平台资源冗余影响了公司2020年毛利较大幅度下滑。报告期内，公司实现营业利润5,198.41万元，较上年同期下降 32.78%。

（三）继续坚持开放与创新，加大新产品研发力度

为提升云服务能力，公司继续保持较高的研发投入力度，在提升研发效率和实用性的同时，以客户典型应用场景为核心，聚焦关键技术与应用场景的适配并快速迭代，形成自己独特的服务能力。2020年公司

申请并取得37项软件著作权、申请专利21项。公司研发投入6,395.72万元，占营业收入的6.34%。

1、裸金属

2020年10月成功完成了代号为“银河裸金属平台2.0”的发布，通过创新性将机柜、带宽、网络设备、存储设备、软件定义网络、软件定义存储、裸金属管理平台进行结合与研发，实现了裸金属高性能、部署快、更便捷、易运维的独特的竞争力。在存储上发布基于NVMe of Fabric架构的高性能云盘，聚焦NVMe性能提升与可靠性提升，实现了NVMe as a Service的发布，客户可直接以云服务的方式在线部署NVMe磁盘，在时延上达到了与NVMe本地盘同等指标，在IO性能上，单盘性能可以达到150万IOPS。

银河裸金属为客户提供专属计算资源池，其极致计算性能可满足在线教育、云游戏等应用场景中数据库IO读写频繁、音视频编转码的计算性能要求，还为客户提供弹性伸缩能力，客户可以根据在线用户数量快速自助开通和关闭机器，有效降低客户成本。银河裸金属为在线教育、游戏等行业客户提供完整的高性能和低成本的解决方案，为公司开拓行业大客户奠定了基础。

报告期，裸金属收入是公司云服务收入增长的主要因素，裸金属收入增长4170.34万元，较上年同期增长430.34%。

2、冰山存储

公司持续建设冰山冷数据平台的核心能力，针对提高单位面积数据存储量、降低数据存储的能源消耗、延长存储介质的寿命以及提高数据并发存取能力四个核心能力层面进行开发实现。冰山冷数据存储系统已突破了现有技术壁垒，在使用HDD磁盘节电技术的同时使用去重技术，提高了存储交付容量。单机柜最大可交付容量可高达13PB，冰山冷数据存储系统已经做到了国内领先水平。

2020年公司已经完成新疆，甘肃，青海，河北，天津等的平台部署。首云的冰山存储已开始为当地政务云提供相关服务，为当地政府部门提供音频，视频，政务等数据的长期保存服务，为大数据时代的政府工作提供数据回溯能力的保障。冰山存储为公司踏入政府领域开拓了新的市场机遇。

（四）公司启动文化升级，打造使命驱动型组织，推出新一轮股权激励方案

报告期内，公司迎来了上市后的新征程，为实现更远大的目标公司启动文化升级。基于对中国社会数字化转型的大背景的深刻理解，完成新版文化体系（使命、愿景、价值观）与行为准则的制定。“以云服务赋能数字经济”为组织使命，驱动公司持续推进和加强企业文化建设，提高组织协同效率，促进业务发展。

数字化转型的实现离不开大批优秀的技术人才，常态化激励是公司人才战略下的重要机制。2020年9月，为健全公司长效激励机制，吸引和保留人才，充分调动中高层管理人员及核心骨干的积极性，提升公司市场竞争力，公司推出2020年限制性股票激励计划，持续加强人力资源管理体系的建设。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,008,550,401.53	100%	739,059,012.08	100%	36.46%
分行业					
电商	180,529,135.47	17.90%	170,771,669.85	23.11%	5.71%
游戏	202,805,416.16	20.11%	154,544,819.47	20.91%	31.23%
计算机软件应用	280,096,586.80	27.77%	145,592,250.95	19.70%	92.38%
视频	104,335,353.27	10.35%	87,207,448.60	11.80%	19.64%
在线教育	57,479,182.08	5.70%	37,877,839.85	5.13%	51.75%
其他	183,304,727.75	18.18%	143,064,983.36	19.36%	28.13%
分产品					
IDC 服务	555,507,976.21	55.08%	412,772,018.23	55.85%	34.58%
云服务	372,712,213.04	36.96%	279,278,694.10	37.79%	33.46%
其他服务	80,330,212.28	7.96%	47,008,299.75	6.36%	70.89%
分地区					
华北	292,654,377.64	29.02%	269,040,902.06	36.40%	8.78%
华中	147,514,463.88	14.63%	64,073,652.68	8.67%	130.23%
华南	112,345,163.75	11.14%	106,291,197.84	14.38%	5.70%
华东	94,149,268.94	9.34%	60,023,747.74	8.12%	56.85%
海外	197,870,226.83	19.62%	120,620,176.02	16.32%	64.04%
港澳台	26,404,373.43	2.62%	25,596,762.16	3.46%	3.16%
专线及其他地区	57,282,314.78	5.68%	46,404,273.82	6.28%	23.44%
其他收入	80,330,212.28	7.96%	47,008,299.76	6.36%	70.89%

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

单位：元

	2020 年度				2019 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	227,676,686.72	257,251,379.90	252,690,874.90	270,931,460.01	169,510,161.11	184,302,114.10	186,590,765.30	198,655,971.57
归属于上市公司股东的净利润	13,974,513.67	18,214,790.89	4,335,177.73	3,557,196.17	11,216,761.57	21,336,358.57	16,922,632.17	17,041,199.98

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

公司经营不存在明显的季节性或周期性特征。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
电商	180,529,135.47	139,830,672.47	22.54%	5.71%	19.40%	-8.88%
游戏	202,805,416.16	140,577,307.35	30.68%	31.23%	50.58%	-8.91%
计算机软件应用	280,096,586.80	241,440,780.75	13.80%	92.38%	94.32%	-0.86%
视频	104,335,353.27	77,017,640.48	26.18%	19.64%	26.85%	-4.20%
在线教育	57,479,182.08	31,598,723.38	45.03%	51.75%	37.87%	5.53%
其他	183,304,727.75	139,917,008.39	23.67%	28.13%	59.86%	-15.15%
合计	1,008,550,401.53	770,382,132.82	23.61%	36.46%	52.29%	-7.94%
分产品						
IDC 服务	555,507,976.21	471,603,898.82	15.10%	34.58%	44.37%	-5.76%
云计算服务	372,712,213.04	235,442,432.64	36.83%	33.46%	58.81%	-10.09%
其他服务	80,330,212.28	63,335,801.35	21.16%	70.89%	104.60%	-12.99%
合计	1,008,550,401.53	770,382,132.82	23.61%	36.46%	52.29%	-7.94%
分地区						
华北	292,654,377.64	201,864,308.18	31.02%	8.78%	24.24%	-8.58%
华中	147,514,463.88	134,827,253.61	8.60%	130.23%	133.83%	-1.41%
华南	112,345,163.75	99,256,132.64	11.65%	5.70%	13.83%	-6.31%
华东	94,149,268.94	79,086,534.22	16.00%	56.85%	76.38%	-9.30%
海外	197,870,226.83	133,011,600.37	32.78%	64.04%	71.39%	-2.88%
港澳台	26,404,373.43	20,067,955.28	24.00%	3.16%	30.13%	-15.76%
专线及其他地区	57,282,314.78	38,975,307.57	31.96%	23.44%	31.18%	-4.01%
其他收入	80,330,212.28	63,293,043.11	21.21%	70.89%	104.46%	-12.94%
合计	1,008,550,401.53	770,382,134.97	23.61%	36.46%	52.29%	-7.94%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
IDC 服务	通信资源费	468,243,880.71	60.78%	324,782,376.58	64.20%	44.17%
IDC 服务	固定资产折旧	2,537,355.20	0.33%	1,584,470.49	0.31%	60.14%
IDC 服务	无形资产摊销	822,662.91	0.11%	300,947.62	0.06%	173.36%
云服务	通信资源费	147,504,218.01	19.15%	101,097,061.07	19.98%	45.90%
云服务	固定资产折旧	75,912,389.20	9.85%	42,161,670.54	8.33%	80.05%
云服务	无形资产摊销	5,374,245.32	0.70%	2,246,157.31	0.44%	139.26%
云服务	人工成本	2,171,980.08	0.28%	1,910,252.12	0.38%	13.70%
云服务	其他	4,479,600.03	0.58%	837,105.48	0.17%	435.13%
其他服务	通信资源费	902,203.53	0.12%	263,235.47	0.05%	242.74%
其他服务	固定资产折旧	384,776.60	0.05%	128,802.26	0.03%	198.73%
其他服务	无形资产摊销	190,307.24	0.02%	445,067.76	0.09%	-57.24%
其他服务	其他	61,858,513.99	8.03%	30,119,320.48	5.95%	105.38%
合计		770,382,132.82	100.00%	505,876,467.18	100.00%	52.29%

说明

公司按产品分类披露营业成本。

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

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信资源费	616,650,302.25	80.04%	426,142,673.12	84.24%	44.71%
其中：机柜租赁费	213,232,749.65	27.68%	194,797,228.28	38.51%	9.46%
带宽成本	370,340,323.08	48.07%	198,168,300.58	39.17%	86.88%
专线租赁费	20,138,358.99	2.61%	20,987,243.53	4.15%	-4.04%

IP 采购费用	12,938,870.53	1.68%	12,189,900.73	2.41%	6.14%
固定资产折旧	78,834,521.00	10.23%	43,874,943.29	8.67%	79.68%
无形资产摊销	6,387,215.47	0.83%	2,992,172.69	0.59%	113.46%
人工成本	2,171,980.08	0.28%	1,910,252.12	0.38%	13.70%
其他	66,338,114.02	8.61%	30,956,425.96	6.12%	114.30%
合计	770,382,132.82	100.00%	505,876,467.18	100.00%	52.29%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，为公司新设成立的子公司城际互联（新加坡）有限公司（URBAN CONNECTED PTE. LTD.），持股100%。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	369,746,334.04
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.66%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	113,833,180.31	11.29%
2	客户二	98,020,719.31	9.72%
3	客户三	84,904,731.02	8.42%
4	客户四	37,311,921.65	3.70%
5	客户五	35,675,781.75	3.54%
合计	--	369,746,334.04	36.66%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	620,650,333.99
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	55.47%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	318,825,593.14	28.50%
2	供应商二	109,800,053.10	9.81%
3	供应商三	72,366,443.14	6.47%
4	供应商四	70,977,008.75	6.34%
5	供应商五	48,681,235.86	4.35%
合计	--	620,650,333.99	55.47%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	45,145,730.11	40,349,673.21	11.89%	系随公司业务发展销售人员薪酬及业务宣传费增加所致
管理费用	81,782,875.15	71,622,115.51	14.19%	系随公司业务发展管理人员薪酬及股权激励费用增加所致
财务费用	-8,696.86	-5,291,194.40	-99.84%	系公司云平台投入增加，闲置资金减少，相应利息收入减少所致
研发费用	63,957,157.98	53,504,242.59	19.54%	系公司为提高公司竞争力，增大研发投入所致

4、研发投入

适用 不适用

作为一家公有云服务提供商，公司持续专注于为互联网客户提供整体IT架构上云的完整解决方案和服务。公司通过采用云网一体化的技术架构设计，使客户得以更灵活、便捷的方式整体IT架构上云。

报告期内，公司核心管理团队及研发团队稳定，研发费用较去年同期增长了19.54%，在GIC平台升级、裸金属、对象存储、冰山存储、运维自动化等方面进行重点投入，通过建立研发、产品与客户的沟通及协作机制，不断丰富产品线，优化产品的客户满意度，提升产品的市场竞争力。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	194	143	143
研发人员数量占比	37.00%	34.00%	35.00%

研发投入金额（元）	63,957,157.98	53,504,242.59	48,202,225.81
研发投入占营业收入比例	6.34%	7.24%	7.99%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
------	---------	-----------	------

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	970,427,682.01	762,111,018.10	27.33%
经营活动现金流出小计	843,206,946.19	658,400,968.63	28.07%
经营活动产生的现金流量净额	127,220,735.82	103,710,049.47	22.67%
投资活动现金流入小计	101,339,214.96	183,349,746.04	-44.73%
投资活动现金流出小计	477,263,060.57	340,656,532.78	40.10%
投资活动产生的现金流量净额	-375,923,845.61	-157,306,786.74	138.97%
筹资活动现金流入小计	250,099,219.07	934,600.00	26,660.03%
筹资活动现金流出小计	45,103,507.79	2,522,434.73	1,688.09%
筹资活动产生的现金流量净额	204,995,711.28	-1,587,834.73	-13,010.39%
现金及现金等价物净增加额	-43,796,140.59	-55,057,590.49	-20.45%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额增加22.67%，系销售收入增加，经营活动现金流入增加所致；

投资活动现金流入小计下降44.73%，系本期闲置资金减少，购买理财所产生的收益减少所致；

投资活动现金流出小计增加40.10%，系本期云平台扩建，相关资产购建增加所致；

筹资活动现金流入小计增加26,660.03%，系本期首次公开发行股票募集资金以及为应对流动资金需求

增加银行借款所致；

筹资活动现金流出小计增加1,688.09%，系本期支付普通股股利以及支付上市发行费用所致；
 现金及现金等价物净增加额减少20.45%，系本期云平台扩建导致的资产构建增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	171,203.42	0.33%	公司购买保本理财产品所形成的收益	否
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值		0.00%		
营业外收入	5,502.24	0.01%	无需退回的押金确认为营业外收入。	否
营业外支出	88,103.19	0.17%	固定资产报废损失。	否
信用减值损失	-2,584,412.01	-4.98%	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。	否
资产处置收益	318,593.64	0.61%	处置使用年限到期的固定资产所产生的收益。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	179,892,977.97	16.99%	222,528,801.04	28.60%	-11.61%	比重减少 11.61%，主要系本期云平台建设相关的资产购建投入增加。
应收账款	191,476,966.1	18.08%	135,218,238.62	17.38%	0.70%	

	1					
存货		0.00%			0.00%	
投资性房地产		0.00%			0.00%	
长期股权投资		0.00%	54,340.11	0.01%	-0.01%	
固定资产	429,334,726.41	40.54%	263,935,601.31	33.92%	6.62%	比重增加 6.62%，主要系报告期内公司云平台建设扩容导致相应设备采购增加所致。
在建工程	47,265,722.79	4.46%		0.00%	4.46%	
短期借款	45,358,592.29	4.28%		0.00%	4.28%	
长期借款	49,456,054.00	4.67%		0.00%	4.67%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司资产权利受限情况有：

1. 公司银行承兑汇票保证金及履约保证金合计9,429,091.88元；
2. 尚未办理过户手续的运输设备原值为3,770,652.19元；
3. 美国首都在线向当地金融机构Truist Equipment Finance Corp. 申请贷款1,000.00万美元购买设备用于云平台项目建设，对应抵押设备66,471,459.98元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
375,923,845.61	157,306,786.74	138.97%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	IPO 首发	12,157.93	3,964.26	3,964.26	0	0	0.00%	8,267.21	存放于募集资金专户,进行现金管理,并将继续用于投入本公司承诺的募投项目	0
合计	--	12,157.93	3,964.26	3,964.26	0	0	0.00%	8,267.21	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京首都在线科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2020]809号)的核准,公司于2020年6月18日首次公开发行人民币普通股5000万股,每股发行价格为3.37元。本次发行募集资金共计168,500,000.00元,扣除相关的发行费用46,920,672.59元(不含税),实际募集资金121,579,327.41元。

截至2020年6月24日,公司上述发行募集的资金已全部到位。大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并于2020年6月24日出具了大华验字[2020]000312号《验资报告》。

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

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

核查意见。

北京首都在线科技股份有限公司（以下简称“首都在线”或“公司”）于 2021 年 3 月 8 日召开第四届董事会第二十二次会议，第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求及募投项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 3,000 万元人民币暂时补充公司流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司对募集资金投资项目累计投入 3,964.27 万元，其中，公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 1,365.54 万元；本年度使用募集资金 3,964.27 万元（含用于置换的募集资金 1,365.54 万元）。截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 8,267.21 万元，其中利息收入扣减手续费后净额为 73.54 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.首都在线 GIC 平台技术升级项目	否	2,500	2,500	1,320.95	1,320.95	52.84%	2021 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
2.首都在线对象存储项目	否	2,000	2,000	434.19	434.19	21.71%	2022 年 12 月 31 日	-63.23	-63.23	不适用	否
3.首都在线云宽冰山存储项目	否	7,657.93	7,657.93	2,209.12	2,209.12	28.85%	2021 年 12 月 31 日	-671.21	-671.21	不适用	否
承诺投资项目小计	--	12,157.93	12,157.93	3,964.26	3,964.26	--	--	-734.44	-734.44	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	12,157.93	12,157.93	3,964.26	3,964.26	--	--	-734.44	-734.44	--	--
未达到	1、首都在线 GIC 平台技术升级项目主要是为了提升公司云计算领域的研发和服务能力，通过前瞻性的研究，储										

计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	备前沿技术和专利，为未来的市场竞争奠定基础，不直接产生经济效益。 2、截至 2020 年 12 月 31 日，序号 2、3 募投项目陆续投入中。由于 IPO 募集资金到账时间相对较晚、对项目投资较为缓慢以及新冠疫情影响，和预期效益不具可比性。
----------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020 年 7 月 13 日，公司第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 1,365.54 万元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次置换进行了审验并出具了（大华核字[2020]006309 号）《北京首都在线科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。公司独立董事对上述议案发表了明确的同意意见，保荐机构中信证券出具了同意置换的核查意见。截至目前，上述置换已实施完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金放于募集资金专户，进行现金管理，并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 8,267.21 万元，其中利息收入扣减手续费后净额为 73.54 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东力通网络科技有限公司	子公司	IDC 服务和云计算服务	10000 万元	198,838,559.71	111,057,640.74	371,482,899.28	21,791,755.87	19,581,831.72
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	子公司	IDC 服务	1000 万元	43,842,036.12	13,481,093.24	120,636,544.99	23,994,349.26	20,584,805.31
首都在线信息科技(上海)有限公司	子公司	IDC 服务和云计算服务	1200 万元	37,774,300.73	25,697,985.98	119,100,773.98	5,957,097.82	5,737,049.34
首都在线数据服务有限公司(美国)	子公司	云计算服务	4600 万美元	373,262,240.57	285,015,139.44	162,684,787.64	20,777,400.16	17,935,668.53
北京云宽志业网络技术有限公司	子公司	IDC 服务和云计算服务	2800 万元	33,543,578.19	6,154,475.06	4,244,025.35	-14,448,880.78	-13,588,281.88

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响

城际互联（新加坡）有限公司（URBAN CONNECTED PTE.LTD.）	新设	对公司整体业绩影响较小。
-----------------------------------------	----	--------------

主要控股参股公司情况说明

报告期内公司无应披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

2020年是不平凡的一年，公司成功登录资本市场，公司综合实力稳健提升。公司长期以来根据互联网发展趋势研究与客户需求分析，结合自身特点与外部环境，制定了清晰的发展规划：成为与客户共同应对变化的伙伴。未来三年公司将围绕“以云服务赋能数字经济”制定经营方针和发展计划，构建首云自主可控的云操作系统，不断巩固和强化公司的核心竞争力，以全流程体系为政企客户提供快速、安全、稳定的云服务。努力实现“以云服务赋能数字经济”的使命。

在公司全球化部署的过程中，公司也将继续开展IDC布局，以满足客户复杂的IT系统多样化的需求。未来三年公司将采用自建数据中心与运营商数据中心合作的战略，为客户提供从IDC到云服务的混合架构的完整解决方案和服务。

（一）经营计划

1、经营目标

（1）行业地位

公司将通过技术与资源优势在未来持续聚焦互联网领域的中大型客户，不断提升公司云服务的市场占有率，力争成为行业认可的云计算龙头。

（2）业务拓展

加强全球“云网一体化”平台架构，增加南美、中东、印度的云服务节点，优化全球范围的网络覆盖，完成IPv6的部署，为中国企业互联网全球化布局提供有力支撑。

（3）研发与技术创新

公司将在网络、云服务方向持续进行研发投入，并不断进行技术创新，提升公司技术竞争力，提高公司在相关领域的技术壁垒。

（4）内部管理

不断完善企业内部控制制度。公司秉承“超越客户预期”的企业文化，坚持“成为与客户共同应对变化的伙伴”的愿景，以制度为基础以文化为牵引将公司目标与个人目标有机结合，实现公司内部高效协同。

2、实现前述经营目标拟采取的措施

（1）实施大客户市场策略

公司将重点锁定互联网各细分领域及其他领域的重要客户，并针对不同行业的业务特性，基于公司自身的资源、技术优势，为不同行业提供个性化解决方案。公司组建由销售、售前和售后组成的销售小组，更深度地挖掘客户需求、更好地维系客户关系、更快地响应客户需求，为客户提供全流程服务，以提升公

司市场影响力和占有率。

（2）建设并完善全球“云网一体化”平台

专注于SDN、SD-WAN的研发投入，提高网络调度能力，构建公司的核心竞争力；开展对象存储和冰山存储的研发，以更好地应对未来数据爆发时代数据的存储与计算需求；适度超前地加大资源、设备、软件的采购量，获得更低采购价格，降低整个平台的建设、运营成本，进一步降低产品的边际成本，增强市场竞争力；持续对全球“云网一体化”管理平台进行迭代优化，以更好的管理网络、存储及各类资源。

（3）提升组织能力

加大校园招聘的力度，增加应届毕业生的招聘数量，加强人才培养力度，建设一支高效、专业的队伍；邀请有同行业大型企业工作经验的优秀管理者加入公司，以提升公司规模化、规范化管理水平；加强信息在组织内部的共享，提升各个层级的决策能力，以快速应对市场变化；建立、健全流程体系，以流程支撑、规范公司的运营，优化并进一步提升公司运营效率。

（二）可能面对的风险

1、市场竞争加剧风险

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

同时，国内云计算发展政策集中出台，云计算产业发展、行业推广、应用基础等重要环节的宏观政策环境已经基本形成，鼓励大批新兴企业进入云计算市场，阿里云等互联网巨头在积极扩展云计算业务。此外，国际大型云计算服务提供商具有产业链的优势地位且资金实力雄厚，正积极通过合作等方式扩张国内市场。公司的云服务业务面临的市场竞争将更加激烈，有可能带来产品和服务价格的下降，公司将面临毛利率下滑、市场占有率无法持续提高等风险。

2、业务经营风险

（1）境外业务风险

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

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

（2）人才资源风险

公司的核心管理团队和核心技术团队具备多年的IDC行业从业经验，熟知行业相关法律政策、市场需求、用户习惯、推广渠道等，是公司的核心竞争力之一。公司核心团队稳定，但如果公司无法对核心团队进行有效激励以保证核心人员的积极性和创造性，将存在核心人员流失的风险。

同时，优秀的研发人员和营销、管理等专业人员队伍是公司可持续发展的关键因素之一。随着公司业务和资产规模的不断扩大及募集资金投资项目的实施，未来公司对于高素质人才的需求将更加迫切，能否继续稳定和提升现有人才队伍，并及时引进满足公司发展需要的人才将对公司生产经营带来重要影响。

(3) 电信资源采购成本上升风险

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

3、固定资产折旧大幅增加的风险

本次募投项目建成后预计将新增较多固定资产。由于固定资产投入后，产品完全达产和市场开拓需要一定的时间，会导致公司新增利润无法弥补新增固定资产折旧的风险。同时，如果市场环境、技术发展等方面发生重大不利变化导致公司营业收入没有保持相应增长，亦会给公司带来因固定资产折旧大幅增加导致的利润下滑风险。

公司成功登录资本市场，是社会对公司的认可和信任，更是社会赋予公司的责任。公司将以在创业板上市作为崭新的机遇，坚持走实业化发展道路，进一步强化竞争优势，提升公司综合实力，同时优化公司资本结构、降低财务风险，实现公司长期可持续发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）以及《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43号）等规定的相关要求，公司在《公司章程》中明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则，强化了中小投资者权益保障机制。

根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《公司章程》的相关规定，并综合考虑实际经营情况及未来发展需要等因素，公司于2021年1月4日召开的第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司未来三年（2021-2023年）股东回报规划》，该议案已经公司2021年第一次临时股东大会审议通过。

公司将严格按照上述规定实施持续、稳定、科学的利润分配政策，切实维护投资者合法权益，强化中小投资者权益保障机制。公司分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在利润分配预案的决策过程中，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。公司利润分配相关的议案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	411,316,277
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00

可分配利润（元）	188,032,009.33
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司于 2021 年 3 月 22 日召开了第四届董事会第二十三次会议及第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于<公司 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案>的议案》，鉴于目前公司处于重要发展时期，且 2020 年半年度已实施完毕了包含现金分红的权益分派方案，考虑到公司未来经营业务拓展对资金的需求较大，为实现公司可持续发展，为股东创造更大价值，董事会同意 2020 年度不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本，未分配利润结转至下一年度。本次利润分配及资本公积金转增股本预案符合公司章程及审议程序的规定，充分的保护了中小投资者的合法权益。</p> <p>公司独立董事认为公司 2020 年度不进行利润分配的预案符合公司章程的规定，充分考虑了公司实际情况、战略规划和发展预期，符合公司全体股东的长远利益，不存在损害中小股东利益的情形。本事项的决策程序符合相关法律、法规的规定。公司独立董事一致同意公司 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案，并同意提交公司股东大会审议。</p>	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司 2018 年度和 2019 年度未进行利润分配。

2020 年 8 月 4 日，经公司第四届董事会第十四次会议审议通过，2020 年中期公司利润分配预案：公司以公司现有股本 41,131.6277 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），合计派发现金股利为人民币 20,565,813.85 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。该项利润分配方案于 2020 年 10 月 9 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过，并于 2020 年 10 月实施完毕。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	20,565,813.85	40,081,678.46	51.31%	0.00	0.00%	20,565,813.85	51.31%
2019 年	0.00	66,516,952.29	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	57,802,452.62	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	曲宁	持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺	附件一	2019年03月28日	公司股票上市之日起36个月内	正常履行中
	曲宁	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	附件二	2019年03月28日	长期	正常履行中
	曲宁	关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺	附件五	2019年03月28日	长期	正常履行中
	曲宁	强化对相关责任主体承诺事项的约束措施	附件六	2019年03月28日	长期	正常履行中
	曲宁	避免同业竞争的承诺	附件七		长期	正常履行中
	曲宁	关于规范并减少关联交易的承诺	附件八	2019年03月28日	长期	正常履行中
	曲宁	社保公积金补缴的承诺	附件九	2019年03月28日	长期	正常履行中
	曲宁	对公司非公开发行股票填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺	附件十	2019年03月28日	长期	正常履行中
	杨丽萍、孙晓燕、赵永志	持有公司股份流通限制、	附件三、附件四	2019年03月28日	公司股票上市之日起12	正常履行中

		自愿锁定的承诺			个月内	
	孙捷、周东波、刘峰	持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺	附件十一	2019年03月28日	公司股票上市之日起12个月内	正常履行中
	合众投资、基石创投、毕名武	持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺	附件十二	2019年03月28日	公司股票上市之日起12个月内	正常履行中
	公司、控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员	关于上市后股价稳定措施公司股价的承诺	附件十三	2019年03月28日	公司上市后3年内	正常履行中
	首都在线	公司关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	附件十四	2019年03月28日	长期	正常履行中
	公司董事、监事及高级管理人员	公司关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	附件十四	2019年03月28日	长期	正常履行中
	公司董事、监事及高级管理人员	强化对相关责任主体承诺事项的约束措施	附件六	2019年03月28日	长期	正常履行中
	公司董事、监事及高级管理人员	关于规范并减少关联交易的承诺	附件十五	2019年03月28日	长期	正常履行中
	曲宁、赵永志、毕名武	持股意向及减持意向的承诺	附件三十一	2019年03月28日	长期	正常履行中
	合众投资、基	持股意向及减持意向的	附件三十	2019年03月	长期	正常履行中

	石创投	承诺		28 日		
	首都在线	关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺	附件五	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	公司的董事、高级管理人员	关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺	附件五	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	董事、高级管理人员	关于保证公司非公开发行股票填补即期回报措施切实履行的承诺	附件三十二	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	首都在线	强化对相关责任主体承诺事项的约束措施	附件六	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	曲宁、赵永志、毕名武、合众投资、基石创投	关于规范并减少关联交易的承诺	附件十六	2019 年 03 月 28 日	长期	正常履行中
	首都在线	发行人申报文件电子文件与书面文件一致的承诺	附件十七	2020 年 01 月 17 日	长期	正常履行中
	曲宁	发行人保证不影响和干扰发审委审核的承诺	附件十八	2020 年 01 月 17 日	长期	正常履行中
	首都在线	首次公开发行 A 股股票并上市后重大事项的承诺	附件十九	2020 年 01 月 17 日	长期	正常履行中
	首都在线	本次发行摊薄即期回报的风险提示、	附件二十	2021 年 02 月 05 日	长期	正常履行中

		防范措施以及相关主体的承诺				
	首都在线	发行人关于申请电子文件与预留原件一致的承诺函	附件二十一	2021年02月05日	长期	正常履行中
	公司董事、高级管理人员	董事、高级管理人员关于保证填补即期回报措施切实履行的承诺	附件二十二	2021年02月05日	长期	正常履行中
	全体董事、监事、高级管理人员	北京首都在线科技股份有限公司全体董事、监事、高级管理人员对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺	附件二十三	2021年02月05日	长期	正常履行中
	控股股东、实际控制人、全体董事、高级管理人员	控股股东、实际控制人、全体董事、高级管理人员关于公司向特定对象发行A股股票摊薄即期回报采取填补措施承诺	附件二十四	2021年02月05日	长期	正常履行中
股权激励承诺	股权激励对象（即共青城云拓的股东）	持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺	附件二十五	2020年09月18日	自2017年12月起36个月内	履行完毕
	首都在线	不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股	附件二十六	2020年09月18日	长期	正常履行中

		票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保的承诺				
	首都在线	公司关于股权激励不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	附件二十七	2020年09月18日	长期	正常履行中
	首都在线	若出现某些特定情形发行计划终止的承诺	附件二十八	2020年09月18日	长期	正常履行中
	首都在线	公司关于股权激励计划正常实施的承诺	附件二十九	2020年09月18日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无超期未履行承诺的情形					

2、承诺内容

附件一：发行人控股股东及实际控制人曲宁持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺

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

2、本人在直接或间接持有发行人股票锁定期届满后两年内拟减持发行人股票的，减持价格将不低于发行人股票的发行价；上市后如发行人股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者上市后6个月期末的收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期将自动延长6个月。若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格；

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

附件二：发行人控股股东及实际控制人曲宁关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺

发行人控股股东及实际控制人曲宁的承诺如下：

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

若证券监管部门、证券交易所或司法机关等有权机关认定发行人首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在该等违法事实被证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关最终认定之日起5个工作日内根据相关法律法规及公司章程规定制定股份回购方案，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让、要约收购以及证券监督管理机构认可的其它方式回购已转让的原限售股份。回购价格为首次公开发行股票的发行价格加上同期银行活期存款利息，如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作相应调整。若本人回购已转让的原限售股份触发要约收购条件的，本人将依法履行相应程序，并履行相应信息披露义务。同时本人将督促发行人依法回购其在首次公开发行股票时发行的全部新股。

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

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

附件三：发行人的董事、高级管理人员杨丽萍、孙晓燕持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺

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

2、本人在直接或间接持有发行人股票锁定期届满后两年内拟减持发行人股票的，减持价格将不低于发行人股票的发行价；上市后如发行人股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者上市后6个月期末的收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期将自动延长6个月。若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格；

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

附件四：发行人持股5%以上的自然人股东赵永志持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺

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

2、本人在直接或间接持有发行人股票锁定期届满后两年内拟减持发行人股票的，减持价格将不低于发行人股票的发行价；上市后如发行人股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者上市后6个月期末的收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期将自动延长6个月。若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格；

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

附件五：关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺

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

公司承诺：

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

1、加强对募投项目监管，保证募集资金合理合法使用

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

2、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益

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

3、加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力

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

4、进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制

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

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

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

- “1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。
- 3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。

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

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

附件六：关于强化对相关责任主体承诺事项的约束措施的承诺

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

2、直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕前不进行公开再融资；

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

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

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

公司控股股东及实际控制人曲宁承诺：

“1、本人将严格履行招股说明书等文件公开作出的承诺。

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

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

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

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

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

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

2、不得以任何方式减持持有的发行人股份（如适用）；

3、暂不领取发行人分配利润中归属于本人的部分（如适用）；

4、不得主动要求离职；

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

6、如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有；

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

失。”

附件七：避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人曲宁出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

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

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

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

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

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

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

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

8、本承诺函在本人作为公司控股股东和实际控制人期间有效。”

附件八：公司控股股东、实际控制人曲宁作出的关于规范并减少关联交易的承诺

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

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

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

4、在关联交易事项上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生；

5、对于与首都在线及其下属子公司之间确有必要进行的关联交易，均将严格遵守公平公允、等价有偿的原则，公平合理地进行；关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守《中华人民共和国公司法》等法律法规、规范性文件以及公司章程、股东大会会议事规则、关联交易制度等相关规定，履

行各项审批程序和信息披露义务，切实保护首都在线及其他股东的合法权益；

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

附件九：公司控股股东、实际控制人曲宁关于社保公积金补缴的承诺

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

附件十：公司控股股东、实际控制人曲宁根据中国证监会相关规定，对公司非公开发行股票填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺

“1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

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

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

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

附件十一：发行人的监事孙捷、周东波、刘峰的持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺

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

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

附件十二：其他持股5%以上的股东合众投资、基石创投、毕名武持有公司股份流通限制、自愿锁定的承诺

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

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

附件十三：上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的承诺

公司、控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员承诺：

（一）启动股价稳定措施的具体条件

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

（二）稳定公司股价的具体措施

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

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

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

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

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

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

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

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

（三）稳定股价预案的修订权限

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

（四）稳定股价预案的执行

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

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

附件十四：公司关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺

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

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

如本公司未能履行上述公开承诺事项，本公司将：

- （1）立即停止制定或实施现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺；
- （2）立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至本公司履行相关承诺；
- （3）在上述违法事实被认定5个工作日内自动冻结根据上述承诺初步测算的货币资金以用于本公司履行相关承诺。”

附件十五：公司董事、监事、高级管理人员关于规范并减少关联交易的承诺

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

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

在关联交易事项上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生；

对于与首都在线及其下属子公司之间确有必要进行的关联交易，均将严格遵守公平公允、等价有偿的原则，公平合理地进行；关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守《中华人民共和国公司法》等法律法规、规范性文件以及公司章程、股东大会会议事规则、关联交易制度等相关规定，履行各项审批程序和信息披露义务，切实保护首都在线及其他股东的合法权益；本人保证遵守上述承诺，不通过关联交易损害首都在线及其他股东的合法权益，如因违反上述承诺，将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；（2）向首都在线及其他股东提出补充或替代承

诺，以保护首都在线及其他股东的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；（4）给其他股东造成直接损失的，依法赔偿损失；（5）有违法所得的，按相关法律法规处理；（6）其他根据届时规定可以采取的其他措施。特此承诺。”

附件十六：公司持股 5%以上的股东关于规范并减少关联交易的承诺

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

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

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

4、在关联交易事项上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生；

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

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

附件十七：发行人申报文件电子文件与书面文件一致的承诺

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

附件十八：发行人保证不影响和干扰发审委审核的承诺函

公司向中国证券监督管理委员会承诺：

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

2、本公司保证不以任何方式干扰发审委的审核工作。

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

4、若本公司违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任。

附件十九：首次公开发行A股股票并上市会后重大事项的承诺函

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

重大影响的应予披露的重大事项，亦不存在其他会影响本次发行上市的事项。

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

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

3. 公司及控股股东、实际控制人无重大违法违规行为。

4. 公司的财务状况正常，报表项目无异常变化。

5. 公司没有发生重大资产置换、股权、债务重组等公司架构变化的情形。

6. 公司的主营业务没有发生变更。

7. 公司的管理层及核心技术人员稳定，没有出现对公司的经营管理有重大影响的人员变化。

8. 公司没有发生未履行法定程序的关联交易，且没有发生未在申报的招股说明书中披露的重大关联交易。

9. 经办公司业务的主承销商、会计师事务所和律师事务所在会后事项期间未受到有关部门的处罚，亦未发生更换。

附件二十：关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺

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

1、加强对募投项目监管，保证募集资金合理合法使用

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

2、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益

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

3、加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力

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

4、进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制

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

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

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

- “1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。
- 3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。
- 4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 5、未来，若公司实施股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。”

附件二十一：发行人关于申请电子文件与预留原件一致的承诺函

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

附件二十二：董事、高级管理人员关于保证填补即期回报措施切实履行的承诺

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

- “1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；
- 2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；
- 4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 5、本人支持由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、若公司未来实施股权激励计划，本人支持其股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 7、本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足监管部门的该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺；
- 8、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

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

附件二十三：董事、监事和高级管理人员关于北京首都在线科技股份有限公司招股说明书披露信息之承诺函

公司的董事、监事或高级管理人员，承诺如下：

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

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

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

3、上述承诺不会因为本人职务的变更或离职等原因而改变或无效。

附件二十四：向特定对象发行A股股票摊薄即期回报的填补措施的相关承诺

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

“1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

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

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

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

附件二十五：股权激励对象的承诺

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

附件二十六：不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保的承诺

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

附件二十七 公司关于股权激励不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺

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

附件二十八：若出现某些特定情形发行计划终止的承诺

公司承诺出现下列情形之一时，发行计划即行终止：

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

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

附件二十九：公司关于股权激励计划正常实施的承诺

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

附件三十：持股5%以上机构股东合众投资、基石创投持股意向及减持意向的承诺

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

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

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

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

附件三十一：持股5%以上自然人股东曲宁、赵永志、毕名武持股意向及减持意向的承诺

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

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

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

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

附件三十二：董事、高级管理人员关于保证公司非公开发行股票填补即期回报措施切实履行的承诺

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

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

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

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

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

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

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

公司2020年5月13日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识

别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影​​响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	12,087,782.78	-12,087,782.78	—	-12,087,782.78	—
合同负债	—	11,569,300.77	—	11,569,300.77	11,569,300.77
其他流动负债	—	518,482.01	—	518,482.01	518,482.01
负债合计	12,087,782.78	—	—	—	12,087,782.78

上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项	—	9,303,563.80	-9,303,563.80
合同负债	8,865,735.68	—	8,865,735.68
其他流动负债	437,828.12	—	437,828.12
负债合计	9,303,563.80	9,303,563.80	—

执行新收入准则对2020年度合并利润表无影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，为公司新设成立的子公司城际互联（新加坡）有限公司（URBAN CONNECTED PTE. LTD.），持股100%。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	郝丽江、沈彦波
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无
----------------------------	---

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

（一）限制性股票激励计划概述

1、2020年9月18日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司第四届监事会第十四次会议审议通过上述相关议案并对本次股权激励计划的激励对象名单进行核实。公司已对激励对象名单在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本次股权激励计划授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明，公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

2、2020年10月9日，公司2020年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司实施2020年限制性股票激励计划获

得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。同时，公司根据内幕信息知情人买卖公司股票情况的核查情况，披露了《北京首都在线科技股份有限公司关于2020年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

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

4、2021年3月8日，公司第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划首次授予价格的议案》。鉴于公司2020年半年度权益分派方案已实施完毕，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司激励计划的相关规定，公司董事会同意公司2020年限制性股票激励计划首次授予价格由4.80元/股调整为4.75元/股。公司独立董事对本事项发表了同意的独立意见。

以上事项的具体内容详见公司分别于2020年9月19日、2020年9月30日、2020年10月9日、2021年3月9日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上的《2020年限制性股票激励计划（草案）》，《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》《关于调整2020年限制性股票激励计划首次授予价格的公告》等文件。

（二）员工持股计划概述

1、2013年9月，第一次员工持股计划

2013年5月31日，公司召开2013年第二次临时股东大会，审议通过《北京首都在线科技股份有限公司员工持股计划》和《北京首都在线科技股份有限公司第一批持股计划员工名单》等和员工持股计划相关的议案，并公告了相关决议。

根据《北京首都在线科技股份有限公司员工持股计划》，员工持股计划的主要内容如下：

- （1）持股方式：员工通过梅山云拓间接持有公司股份；
- （2）持股员工标准：在公司及其控股子公司任职高级管理人员、核心技术（业务）人员；
- （3）股票来源：定向增发所获得首都在线股份，每年实施定向增发的股票总额不超过上年末公司股本总额的2.00%；
- （4）股票禁售期：持股员工在持有限制性股票两年内离职，其所持限制性股票由公司控股股东在梅山云拓内按原价回购；持股员工在持有限制性股票两年后离职，其所持限制性股票在梅山云拓内由公司控股股东回购，回购价格为当期期初公司经审计每股净资产；
- （5）业绩条件：①公司最近一个会计年度财务会计报告未被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；②公司当年归属于母公司股东的净利润较前一年度增长30%或以上；③公司当年收入较前一年度增长大于或等于30%；④公司当年权益报酬率大于或等于20%；

（6）持股计划有效期：5年；

（7）持股员工：赵永志、周东波等23名员工；

（8）持股价格：1.20元/股；

（9）持股数额：49.44万股。

2、2014年9月，第二次员工持股计划

2014年8月19日，首都在线召开2014年第六次临时股东大会，审议通过《北京首都在线科技股份有限公司2014年员工持股计划》、《北京首都在线科技股份有限公司第二批持股计划员工持股明细》等与员工持股计划相关的议案，并公告了相关决议。

根据《北京首都在线科技股份有限公司2014年员工持股计划》，员工持股计划的主要内容如下：

（1）持股员工：赵永志、周东波等19名员工；

（2）持股价格：3.40元/股；

(3) 持股数额：49.50万股；

其他主要条款与第一次员工持股计划一致。

3、2016年9月，第一次修订员工持股计划

2016年9月，首都在线召开2016年第五次临时股东大会，审议通过《关于修订〈北京首都在线科技股份有限公司员工持股计划〉的议案》，主要修订内容为：

(1) 自2016年起公司将不再通过梅山云拓实施新的股权激励；

(2) 已按原持股计划获授股票者应按本修订计划补足股票认购差价，并在完成相应认购款缴纳后可对外出售。应补足股票差价=（10元/股-2015年期末公司经审计的每股净资产）×获授股票数量。自本次修订经股东大会审议通过之日起，原持股对象应分期（年）补缴股票认购款，其中第一期补缴时间为自本次修订经股东大会审议通过之日起满12个月后第1个交易日至第60个交易日止。

4、2017年6月，第二次修订员工持股计划

2017年6月15日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过《关于修订〈北京首都在线科技股份有限公司员工持股计划〉的议案》，主要修订内容为：

(1) 通过2013年和2014年员工持股计划持股的员工自2017年6月15日起满3年可对外出售公司股份，如持股员工在3年内离职的，则其应以10元/股加计同期银行存款利息的价格转让给梅山云拓的普通合伙人或其指定人员；

(2) 持股员工补缴价款的计算方法为：应补缴价款总额=（10元/股-2.96元/股）×持股数量（2.96元为公司截至2016年12月31日的每股净资产）。

报告期内，公司股权激励事项计提的费用合计507.83万元，占公司收入的0.50%，占上市公司净利润的10.58%，在管理费用中列支。公司实施股权激励计划有利于健全公司的激励、约束机制，提高公司可持续发展能力；使经营者和股东形成利益共同体，提高管理效率和经营者、业务骨干人员的积极性、创造性与责任心，有利于提升公司业绩。

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

报告期内，公司股权激励事项计提的费用合计507.83万元，占公司收入的0.50%，占上市公司净利润的10.58%，在管理费用中列支。公司核心技术人员股权激励费用为19.61万元，占公司当期股权激励费用的3.86%。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2019年12月30日公司召开2019年第三次临时股东大会分别审议通过《关于向招商银行申请综合授信暨关联交易的议案》、《关于向民生银行申请综合授信暨关联交易的议案》、《关于向交通银行申请流动资金贷款授信暨关联交易的议案》，公司2020年度拟向分别招商银行北京分行申请综合授信不超过人民币3,000.00万元、向中国民生银行股份有限公司北京分行申请综合授信不超过人民币7,000.00万元、向交通银行股份有限公司北京分行海淀支行申请流动资金贷款授信金额不超过人民币8,000.00万元。以上授信金额以授信协议约定为准，有效期不超过12个月。均由公司法定代表人、控股股东、董事长曲宁先生向银行提供个人无限连带责任担保。

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

截至期末，公司向中国民生银行股份有限公司北京分行借款本金余额4,529.84万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关联交易公告》	2019年12月13日	全国中小企业股份转让系统

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	8,610.9	3,042.14	0
银行理财产品	募集资金	9,035.35	6,698.81	0
合计		17,646.25	9,740.95	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1) 股东回报

公司建立了稳定的利润分配政策，且明确规定优先采取现金分红的利润分配政策，积极回报广大投资者，与投资者共同分享企业发展成果。2020年中期，公司结合经营情况及未来发展战略和经营计划，实施了以公司现有股本41,131.6277万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元(含税)的利润分配方案，合计派发现金股利为人民币20,565,813.85元(含税)。

(2) 诚信合规

公司自成立以来，始终遵守各监管部门的法律法规，合规经营，诚信守誉。作为上市企业，公司严格

按照证监会、深交所的要求，及时履行信息披露义务，树立了良好的公众形象。公司在已经建立且运行有效的内部控制和风险防范体系基础上，不断完善公司内控基础、优化信息沟通、强化内部监督，进一步确保了公司经营管理的诚信合规。

（3）信息披露

公司始终坚持信息披露的真实准确完整和及时性，将信息披露工作制度化、专业化，并贯彻实施。公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年度报告信息披露重大差错追究管理制度》等一系列制度，确保公司信息披露工作有章可循。公司设置专门部门和人员负责公司的信息披露工作以及官网的维护。公司严格按照监管部门规定和公司制度进行信息披露，充分保证了投资者对公司重大事项和经营情况的知情权，为投资者提供了充分的投资依据，树立了投资信心。

（4）经营情况

公司顺应中国数字化转型及企业上云的发展趋势，稳准把握公司下游行业对IDC及云计算服务需求增加的机遇，通过持续研发提高创新能力、加速产品开发及升级、加强客户拓展，营业收入较上期保持了增长趋势，2020年，公司实现营业收入100,855.04万元，较上年同期增长36.46%。公司管理层紧密围绕董事会的战略安排，结合公司实际经营计划，全面推进各项经营管理工作，积极优化公司资源配置，提升公司核心竞争力、经营能力和综合实力。

（5）公司治理

根据国家法律法规的要求和公司经营发展的需要，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》等一系列规章制度并且贯彻实施，涉及公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层的运作等各方面，形成了科学有效、权责明确、相互制衡协调的治理结构。公司股东大会、董事会、监事会和经理层各司其职，确保了公司的规范运作。

公司持续加强内控评价和风险管理工作，公司董事会每年均对公司内部控制进行自我评价并披露相关报告，同时聘请审计机构对公司内控进行鉴证，针对提出的问题，公司后期进行认真研究和完善。

关于公司募集资金的管理和使用，公司制订了专门的募集资金管理办法，严格按照监管部门的规定和公司制度对募集资金进行管理和使用。

2020年，公司成功登录资本市场，是社会对公司的认可和信任，更是社会赋予公司的责任。公司将以在创业板上市作为崭新的机遇，坚持走实业化发展道路，进一步强化竞争优势，提升公司综合实力，同时优化公司资本结构、降低财务风险，实现公司长期可持续发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，并且在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规。报告期内，公司及子公司均不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公告标题	披露时间	披露索引
股票交易异常波动公告	2020-07-06	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	2020-07-09	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十三次会议决议公告	2020-07-14	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届监事会第十二次会议决议公告	2020-07-14	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于变更注册资本、公司类型及修改公司章程的公告	2020-07-14	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于设立募集资金专户并签署募集资金三方监管协议的公告	2020-07-14	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于使用募集资金向控股子公司增资和提供借款以实施募投项目的公告	2020-07-14	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于增加开立募集资金专户并签署募集资金四方监管协议的公告	2020-07-14	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金公告	2020-07-14	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告	2020-07-14	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事关于第四届董事会第十三次会议事项的独立意见	2020-07-14	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
北京首都在线科技股份有限公司章程	2020-07-14	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	2020-07-14	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于完成工商变更登记的公告	2020-07-16	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	2020-07-16	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	2020-07-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	2020-07-24	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	2020-07-29	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	2020-08-04	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十四次会议决议公告	2020-08-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届监事会第十三次会议决议公告	2020-08-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事关于第四届董事会第十四次会议事项的独立意见	2020-08-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020年半年度报告摘要	2020-08-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020年半年度报告	2020-08-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2020-08-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020年中期利润分配预案	2020-08-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于对外投资的公告	2020-08-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于以自有资产担保向银行申请授信的公告	2020-08-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020年半年度报告披露的提示性公告	2020-08-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于参加北京辖区上市公司投资者集体接待日的公告	2020-08-28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于全资子公司更名的公告	2020-09-19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于对外投资进展暨完成工商登记的公告	2020-09-19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十五次会议决议公告	2020-09-19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

第四届监事会第十四次会议决议公告	2020-09-19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事关于第四届董事会第十五次会议相关事项的独立意见	2020-09-19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020年第二次临时股东大会通知公告	2020-09-19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事公开征集委托投票权报告书	2020-09-19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020年限制性股票激励计划(草案)	2020-09-19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020年限制性股票激励计划(草案)摘要	2020-09-19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法	2020-09-19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020年限制性股票激励计划激励对象名单	2020-09-19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020年限制性股票激励计划自查表	2020-09-19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
监事会关于公司2020年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明	2020-09-30	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于2020年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告	2020-10-09	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020年第二次临时股东大会决议公告	2020-10-09	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十六次会议决议公告	2020-10-09	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届监事会第十五次会议决议公告	2020-10-09	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事关于第四届董事会第十六次会议相关事项的独立意见	2020-10-09	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于向激励对象首次授予限制性股票的公告	2020-10-09	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单	2020-10-09	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
监事会关于公司2020年限制性股票激励计划首次授予日激励对象名单的核实意见	2020-10-09	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于为全资子公司申请授信提供担保的公告	2020-10-09	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020年半年度权益分派实施公告	2020-10-13	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十七次会议决议公告	2020-10-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于公司注册地址变更及修改《公司章程》的公告	2020-10-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020年第三次临时股东大会通知公告	2020-10-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于对外投资进展暨新加坡全资子公司完成注册登记的公告	2020-10-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十八次会议决议公告	2020-10-28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届监事会第十六次会议决议公告	2020-10-28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事关于第四届董事会第十八次会议相关事项的独立意见	2020-10-28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
三季报披露提示性公告	2020-10-28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
三季报全文	2020-10-28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于放弃控股子公司股权转让优先受让权的公告	2020-10-28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020年第三次临时股东大会决议公告	2020-11-05	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于控股子公司完成工商变更登记的公告	2020-11-09	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告	2020-11-11	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

关于全资子公司获得政府补助的公告	2020-11-19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十九次会议决议公告	2020-12-25	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届监事会第十七次会议决议公告	2020-12-25	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于增加部分募投项目实施地点的公告	2020-12-25	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于第四届董事会第十九次会议相关事项的独立意见	2020-12-25	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	131,673,419	36.44%	0	0	0	229,642,858	229,642,858	361,316,277	87.84%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	657,300	657,300	657,300	0.16%
3、其他内资持股	131,673,419	36.44%	0	0	0	228,985,558	228,985,558	360,658,977	87.68%
其中：境内法人持股	1,784,979	0.49%	0	0	0	134,353,053	134,353,053	136,138,032	33.10%
境内自然人持股	129,888,440	35.95%	0	0	0	94,632,505	94,632,505	224,520,945	54.59%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	229,642,858	63.56%	50,000,000	0	0	-229,642,858	-179,642,858	50,000,000	12.16%
1、人民币普通股	229,642,858	63.56%	50,000,000	0	0	-229,642,858	-179,642,858	50,000,000	12.16%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	361,316,277	100.00%	50,000,000	0	0	0	50,000,000	411,316,277	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

公司首次公开发行股票并在深交所创业板上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京首都在线科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]809号）核准，根据深圳证券交易所《关于北京首都在线科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2020】564号）同意，报告期内公司公开发行人民币普通股（A股）股票5,000万股，本次发行股票于2020年7月1日起上市交易。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行导致的股份变动已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司完成首次公开发行股票，公司总股本由361,316,277股增加至411,316,277股。

按发行前总股本计算，公司2020年度基本每股收益为0.1109元/股；稀释每股收益为0.1109元/股；归属于公司普通股股东的每股净资产为2.07元/股。

按发行后总股本计算，公司2020年度基本每股收益为0.0974元/股，稀释每股收益为0.0974元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.82元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
曲宁	99,735,314	21,268,103	0	121,003,417	首发前股东限售	2023/7/1
赵永志	27,673,807	3,058,969	0	30,732,776	首发前股东限售	2021/7/1
闽清县宇联投资管理中心 (有限合伙)	1,784,979	594,990	0	2,379,969	首发前股东限售	2021/7/1
杨丽萍	1,622,383	397,296	0	2,019,679	首发前股东限售	2021/7/1
郑义	514,185	83,895	0	598,080	首发前股东限	2021/7/1

					售	
周东波	263,655	17,885	0	281,540	首发前股东限售	2021/7/1
刘峰	79,096	26,365	0	105,461	首发前股东限售	2021/7/1
其他首发前股东	0	204,195,355	0	204,195,355	首发前股东限售	2021/7/1
合计	131,673,419	229,642,858	0	361,316,277	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股 A 股	2020 年 06 月 18 日	3.37	50,000,000	2020 年 07 月 01 日	50,000,000			
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京首都在线科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]809号）核准，并经深圳证券交易所《关于北京首都在线科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2020】564号）同意，公司首次公开发行人民币普通股5,000万股股票于2020年7月1日在深圳证券交易所创业板上市，公司总股本由首次公开发行前的36,131.6277万股增至41,131.6277万股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司获准首次公开发行人民币普通股5,000万股，发行后公司总股本由 36,131.6277万股增至41,131.6277万股。

报告期期初，公司资产总额为77,802.71万元，负债总额为15,253.21万元，资产负债率为19.60%；

报告期期末，公司资产总额为105,895.84万元，负债总额为30,120.82万元，资产负债率为28.44%。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,922	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	25,313	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
曲宁	境内自然人	29.42%	121,003,417	0	121,003,417	0		
赵永志	境内自然人	7.47%	30,732,776	0	30,732,776	0		
闽清县合众投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.87%	24,163,276	0	24,163,276	0		
北京基石创业投资管理中心（有限合伙）—北京基石创业投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	5.28%	21,735,000	0	21,735,000	0		
毕名武	境内自然人	4.44%	18,263,364	0	18,263,364	0		
刘海斌	境内自然人	3.81%	15,690,150	0	15,690,150	0	质押	4,860,000
北京航天科工信息产业投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	3.04%	12,495,000	0	12,495,000	0		
中信证券投资有限公司	境内非国有法人	3.04%	12,495,000	0	12,495,000	0		
二六三网络通信股份有限公司	境内非国有法人	2.87%	11,817,603	0	11,817,603	0		

北京中海盈创 投资管理中心 (有限合伙)	境内非国有法 人	2.30%	9,450,000	0	9,450,000	0		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况 (如有)(参见注 4)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动 的说明	截至目前,未知上述股东之间存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决 权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
华安财保资管—浦发银行—华 安财保资管安源 11 号定向资 产管理产品	574,400	人民币普通 股	574,400					
#孙健	528,500	人民币普通 股	528,500					
#张惠珍	324,300	人民币普通 股	324,300					
郑惟之	320,700	人民币普通 股	320,700					
楼旭东	300,095	人民币普通 股	300,095					
李建明	275,000	人民币普通 股	275,000					
胡燕	229,800	人民币普通 股	229,800					
#黄明华	215,000	人民币普通 股	215,000					
中国工商银行股份有限公司— 易方达中证人工智能主题交易 型开放式指数证券投资基金	209,929	人民币普通 股	209,929					
洪华丽	186,400	人民币普通 股	186,400					
前 10 名无限售流通股股东之 间,以及前 10 名无限售流通股 股东和前 10 名股东之间关联 关系或一致行动的说明	截至目前,未知上述股东之间,以及上述股东与前 10 名股东之间存在关联关系或一致行动关系。							

参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	截至 2020 年 12 月 31 日，孙健持有本公司股份为 528,500 股，持股比例为 1.06%，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 528,500 股；张惠珍持有本公司股份为 324,300 股，持股比例为 0.65%，通过普通证券账户持有公司股份 316,300 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 8,000 股；黄明华持有本公司股份为 215,000 股，持股比例为 0.43%，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过江海证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 215,000 股。
---------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

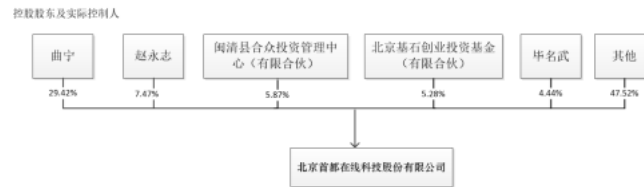
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曲宁	本人	中国	是
主要职业及职务	公司董事长，总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	曲宁先生过去 10 年，不存在控股除本公司以外的境内外上市公司情况。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

北京首都在线科技股份有限公司
 股权结构图


实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
曲宁	董事长、总经理	现任	男	52	2019年02月01日	2022年01月31日	121,003,417	0	0	0	121,003,417
赵永志	董事、副总经理	现任	男	50	2019年02月01日	2022年01月31日	30,732,776	0	0	0	30,732,776
杨丽萍	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	女	45	2019年02月01日	2022年01月31日	2,019,679	0	0	0	2,019,679
孙晓燕	董事	现任	女	46	2019年02月01日	2022年01月31日	0	0	0	0	0
梁清华	独立董事	现任	女	52	2019年02月01日	2022年01月31日	0	0	0	0	0
耿建新	独立董事	现任	男	66	2019年02月01日	2022年01月31日	0	0	0	0	0
郑纬民	独立董事	现任	男	74	2019年02月01日	2022年01月31日	0	0	0	0	0
孙捷	监事会主席	现任	女	34	2019年02月01日	2022年01月31日	0	0	0	0	0
周东波	监事	现任	男	52	2019年02月01日	2022年01月31日	281,540	0	0	0	281,540
刘峰	职工代表监事	现任	男	38	2019年02月01日	2022年01月31日	105,461	0	0	0	105,461

合计	--	--	--	--	--	154,142,873	0	0	0	154,142,873
----	----	----	----	----	----	-------------	---	---	---	-------------

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

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

（一）董事

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

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

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

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

梁清华女士，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国政法大学民商法学博士研究生学历；2000年至今就职于对外经济贸易大学法学院；2018年至今任公司独立董事。梁清华女士目前任对外经济贸易大学教授，还兼任中国国际经济贸易委员会仲裁员。

耿建新先生，1954年出生，中国国籍，无境外永久居留权，享受国务院政府特殊津贴，中南财经大学经济学硕士学位、中国人民大学管理学博士学位；1993年至今历任中国人民大学副教授、教授、博士生导师、教研室主任、常务系副主任、商学院党委书记、商学院学术委员会主席。曾任中国审计学会副会长、顾问；中国会计学学术委员会副主任、河北经贸大学特聘教授、北方工业大学特聘教授。2018年至今任公司独立董事。

郑纬民先生，1946年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学研究生学历；1970年至今历任清华大学计算机系副教授、教授。2018年至今任公司独立董事。郑纬民目前任中国工程院院士、清华大学计算机系教授，还兼任《大数据》期刊主编、《大数据挖掘和分析》（英文版）期刊主编、《计算机研究与发展》期刊副主编、并行与分布处理国防科技重点实验室学术委员会委员、高性能计算国家重点实验室委员。

（二）监事

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

今任公司运营部经理；2016年至今任公司监事会主席。

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

刘峰先生，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，河北大学本科学历。2006年至2007年任北京电信通信工程有限公司销售助理；2007年至今任公司大客户服务中心副总经理；2016年至今任公司职工代表监事。

（三）高级管理人员

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙晓燕	闽清县宇联投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年06月23日		否
在股东单位任职情况的说明	公司董事孙晓燕女士同时也是公司股东闽清县宇联投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人。截至2020年12月31日，闽清县宇联投资管理中心（有限合伙）持有公司股份2,379,969股，占公司总股数的0.58%。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
曲宁	北京蓝海易购科贸有限公司	监事			否
曲宁	北京龙藏生物科技有限公司	监事			否
曲宁	北京荣芝堂科技股份有限公司	董事			否
孙晓燕	闽清县宇联投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年06月23日		否
梁清华	对外经济贸易大学	教授			是
梁清华	中国国际经济贸易委员会	仲裁员			是
耿建新	中国人民大学	教授			是
耿建新	株洲中车时代电气股份有限公司	独立监事			是
耿建新	新华人寿保险股份有限公司	独立董事			是
郑纬民	清华大学	教授			是
郑纬民	中国工程院	院士			否
郑纬民	《大数据》期刊	主编			否
郑纬民	《大数据挖掘和分析》（英文版）期刊	主编			否
郑纬民	《计算机研究与发展》期刊	副主编			否

郑纬民	并行与分布处理国防科技重点实验室	学术委员会 委员			否
郑纬民	高性能计算国家重点实验室	委员			否
在其他单位任职情况的说明	虽然工商信息显示耿建新先生是中冀联合投资控股有限公司董事、安徽广印堂中药股份有限公司董事、摩根士丹利国际银行（中国）有限公司董事、山东能源集团有限公司董事，但他本人确认未在前述企业任职。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曲宁	董事长、总经理	男	52	现任	154.3	否
赵永志	董事、副总经理	男	50	现任	102.67	否
杨丽萍	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	女	45	现任	125.77	否
孙晓燕	董事	女	46	现任	76.88	否
梁清华	独立董事	女	52	现任	12	否
耿建新	独立董事	男	66	现任	12	否
郑纬民	独立董事	男	74	现任	12	否
孙捷	监事会主席	女	34	现任	38.59	否
周东波	监事	男	52	现任	65.26	否
刘峰	职工代表监事	男	38	现任	65.81	否
合计	--	--	--	--	665.28	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	286
主要子公司在职员工的数量（人）	234
在职员工的数量合计（人）	520
当期领取薪酬员工总人数（人）	534
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	70
销售人员	107
技术人员	270
财务人员	25
行政人员	48
合计	520
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	41
本科	364
专科	98
专科以下	17
合计	520

2、薪酬政策

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

公司通过建立具有内部公平性、外部竞争力的薪酬体系，吸引、保留并激励优秀人才。同时为了体现责任与能力、价值与贡献的关系，调动公司员工工作的积极性，助推公司经营目标的实现，本着“待遇和机会向贡献者倾斜”的原则，在充分考虑公司实际经营状况及合理预算范围对员工进行薪酬确定。

公司为员工设立专业及管理的多重职业发展路径。对于骨干员工，公司实行结构化薪酬策略，兼顾短期收益和长期收益，绩效工资、股权激励、多样化福利多管齐下，全方位的激励员工，从而实现提升公司核心竞争力的目标。

公司的薪酬政策设计符合以下原则：

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

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

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

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

(5) 体现经济性：综合考虑公司的实际可支付能力，使公司经营绩效支持人工总成本的增长。

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

本报告期，职工薪酬总额（计入成本部分）为136,862,697.26元，占公司营业总成本的14.20%。公司所处软件与信息技术服务行业，人才是技术进步、业务发展的动力来源，人工成本占总成本比重较高，故净利润对职工薪酬总额的变化较为敏感。本报告期，核心技术人员数量占公司员工总人数的0.58%，核心技术人员薪酬占公司薪酬总额的2.13%。

3、培训计划

为增强公司核心竞争力，建立学习型企业，公司制定了专门的培训管理制度。

2021年，公司将一如既往有序高效的开展岗位培训和专项培训。

(1) 新员工入职培训

针对新入职员工进行的培训，包含公司发展历程及企业文化、主营业务、组织架构、规章制度及业务流程等。新入职员工每满20人或每季度，由人力资源部组织培训。

(2) 管理人员培训：

为提升公司管理人员的管理能力，针对公司主管级及以上人员、有管理潜力的员工进行培训。人力资源部在培训结束后定期对培训效果进行追踪，培训课程的实施转化将作为管理人员绩效考核的重要指标。

(3) 外部培训

公司鼓励员工进行工作相关证书考取以提升员工岗位技能。部门年度培训预算内，员工完成岗位相关专项技能培训，取得相关证书并签订培训协议后，公司承担培训费用。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）三会运作情况

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

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

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

（二）关联交易的内部控制

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

（三）对外担保的内部控制

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

（四）募集资金使用的内部控制

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

（五）对外投资的内部控制

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

（六）信息披露的内部控制

公司制定了《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》《内幕信息知情人登记制度》《年度报告信息披露重大差错追究管理制度》，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围及责任追究制度，要求做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，以确保信息的快速传递、归集和有效管理，及时、准确、全面、完整地披露信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

（一）业务独立

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

（二）人员独立

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

（三）资产独立

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

（四）机构独立

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

（五）财务独立

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次	临时股东大会	79.69%	2020 年 02 月 11 日	2020 年 02 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/
2019 年年度	年度股东大会	77.41%	2020 年 06 月 09 日	2021 年 06 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/
2020 年第二次	临时股东大会	56.91%	2020 年 10 月 09 日	2020 年 10 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/
2020 年第三次	临时股东大会	51.79%	2020 年 11 月 05 日	2020 年 11 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn/

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
梁清华	11	1	10	0	0	否	4
耿建新	11	1	10	0	0	否	4
郑纬民	11	1	10	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会共四个专门委员会。报告期内，各专门委员会按照相关法律法规、规范性文件以及公司章程、各专门委员会工作细则等相关规定，有计划地开展工作，为提高公司治理水平和信息披露质量起到了积极作用。

1、审计委员会履行职责情况

公司审计委员会由三名董事组成，其中独立董事两名，且其中一名独立董事为会计专业人士。报告期内，审计委员会参与制定公司年度报告的审计计划，审核公司定期报告，并对公司财务报告发表意见；对公司利润分配预案发表意见；密切关注公司募集资金的存放与使用的合法、合规情况；评价、指导公司内部控制体系的完整性、安全性、有效性。

2、提名委员会履行职责情况

公司提名委员会由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，提名委员会对公司董事、监事、高级管理人员2019年度工作总结及2020年度工作计划发表了意见。

3、薪酬与考核委员会履行职责情况

公司薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，薪酬与考核委员会切实履行职责，审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；根据董事及高级管理人员管理岗位的范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；审查了公司2020年股票激励计划。

4、战略委员会履行职责情况

公司战略委员会由三名董事组成，其中独立董事一名。报告期内，公司战略委员会结合公司所处的行业现状及公司的实际情况，审查了公司2020年战略发展规划。

报告期内，不存在异议事项。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的聘任、考评、激励与约束机制。公司高级管理人员均由董事会聘任。公司总经理对董事会负责；副总经理直接对总经理负责，向其汇报工作，并根据公司内部管理机构的设置履行相关职责；公司设董事会秘书，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、

责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审批。

报告期内，高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议。根据公司薪酬绩效考核制度，公司高级管理人员的薪酬由公司董事会依据每位的年度绩效目标确定范围，并由公司董事会进行考评。对高管人员的考评，既评估当年的绩效完成情况，也兼顾公司长期发展的要求，年度经营目标与年度考评结果直接挂钩。高管人员的薪酬主要由基本薪酬、年度绩效奖金和股权激励三部分构成，其中，基本薪酬按月发放，年度绩效奖金根据高管人员年度绩效目标完成情况在年末考评后一次性兑现，股权激励依据公司股权激励计划执行。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 03 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司因财务报告存在重大会计差错或者虚假记载，被监管部门责令改正，公司股票停牌或直接影响公司重大项目的实施；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）董事会对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷：（1）当期财务报告存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能识别该错报，且错报金额达到重要程度，未达到重大程度；（2）发现缺陷影响金额虽未达到和超过重要性水平，但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视的错报。</p> <p>一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：（1）违犯国家法律法规或规范性文件；（2）重大决策程序不民主、不科学；（3）制度缺失可能导致系统性失效；（4）管理骨干人员或技术骨干人员纷纷流失；（5）媒体负面新闻频现；（6）重大或重要缺陷不能得到整改；（7）其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>重要缺陷：一个或多个缺陷组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍可能导致企业偏离控制目标的缺陷。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	具体详见公司同日披露在巨潮资讯网上的	具体详见公司同日披露在巨潮资讯网

	《2020 年度内部控制评价报告》	上的《2020 年度内部控制评价报告》
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
大华会计师事务所(特殊普通合伙)认为，首都在线按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 03 月 23 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 22 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2021]004399 号
注册会计师姓名	郝丽江，沈彦波

审计报告正文

北京首都在线科技股份有限公司全体股东：

1. 审计意见

我们审计了北京首都在线科技股份有限公司(以下简称首都在线)财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了首都在线2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

1. 形成审计意见的基础

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

1. 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认；
2. 固定资产及在建工程确认。
3. 收入确认

4. 事项描述

首都在线与收入确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四、（三十二）及附注六、注释33。

首都在线本期营业收入100,855.04万元，较上期增幅较大，主要来自互联网数据中心业务。由于收入为首都在线重要财务指标，管理层在收入确认和列报时有可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认认定为关键审计事项。

1. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

1. 了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制（包括信息技术系统和非信息技术系统）的设计，并进行控制测试；
2. 获取销售合同，检查业务内容、主要合同条款以及结算方式，并与首都在线实际执行的收入确认政策进行比对；
3. 执行分析性复核程序，包括分析主要业务收入变化、主要客户的变化及毛利率的变动；

4. 检查重要客户合同、对账单、结算凭证、收款凭证等单据，并结合应收账款实施函证程序；
5. 选取部分客户通过网络和工商信息等对其身份背景进行核查；
6. 根据合同确定的单价、计费方式及系统数据重新计算收入，并与账面记录的收入进行比对；
7. 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试；
8. 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

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

1. 固定资产及在建工程确认
2. 事项描述

首都在线与固定资产及在建工程确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四、（二十一）和（二十二）及附注六、注释9和注释10。

首都在线因业务发展需要投入较大的资本支出采购设备，期末固定资产及在建工程的账面价值47,660.04万元，占公司资产总额的45.01%，较上期增幅较大。由于固定资产及在建工程的确认涉及管理层判断，且金额较大，因此我们将固定资产及在建工程确认认定为关键审计事项。

1. 审计应对

我们对于固定资产及在建工程的确认所实施的重要审计程序包括：

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

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

(3) 对固定资产及在建工程实施监盘程序，并检查主要资产的使用状态；

(4) 检查折旧政策和方法是否与会计政策一致，对固定资产折旧进行重新计算；

(5) 检查在建工程的结项报告，评价在建工程转入固定资产时点的正确性。

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

1. 其他信息

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

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

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

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

1. 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督首都在线的财务报告过程。

1. 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对首都在线持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重

大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致首都在线不能持续经营。

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

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

(项目合伙人) 郝丽江

中国注册会计师：

沈彦波

二〇二一年三月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京首都在线科技股份有限公司

2021 年 03 月 22 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	179,892,977.97	222,528,801.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	191,476,966.11	135,218,238.62
应收款项融资		
预付款项	18,665,268.88	25,345,479.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,453,747.13	2,263,650.27
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	9,649,550.70	
其他流动资产	20,364,055.65	3,416,638.94
流动资产合计	424,502,566.44	388,772,808.11
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	22,743,674.65	
长期股权投资		54,340.11
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	429,334,726.41	263,935,601.31
在建工程	47,265,722.79	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,004,761.06	20,728,466.11
开发支出		
商誉	80,996,989.90	80,996,989.90
长期待摊费用	21,203,869.32	18,252,668.84
递延所得税资产	10,906,121.43	5,274,332.82
其他非流动资产		11,936.00
非流动资产合计	634,455,865.56	389,254,335.09
资产总计	1,058,958,432.00	778,027,143.20
流动负债：		
短期借款	45,358,592.29	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,296,340.00	7,722,925.92
应付账款	132,411,279.94	91,631,266.33
预收款项		
合同负债	8,865,735.68	11,569,300.77
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
应付职工薪酬	13,404,026.77	13,911,853.81
应交税费	3,953,279.26	2,765,152.95
其他应付款	3,102,943.84	3,842,773.86
其中：应付利息		
应付股利		2,940,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,145,000.30	3,931,194.26
其他流动负债	437,828.12	518,482.01
流动负债合计	240,975,026.20	135,892,949.91
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	49,456,054.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	5,079,768.20	8,097,388.81
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,697,339.64	8,541,767.13
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,233,161.84	16,639,155.94
负债合计	301,208,188.04	152,532,105.85
所有者权益：		
股本	411,316,277.00	361,316,277.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	133,657,556.87	51,788,938.51
减：库存股		

其他综合收益	-16,416,956.49	4,267,558.45
专项储备		
盈余公积	32,413,143.56	29,370,332.50
一般风险准备		
未分配利润	188,032,009.33	171,558,955.78
归属于母公司所有者权益合计	749,002,030.27	618,302,062.24
少数股东权益	8,748,213.69	7,192,975.11
所有者权益合计	757,750,243.96	625,495,037.35
负债和所有者权益总计	1,058,958,432.00	778,027,143.20

法定代表人：曲宁

主管会计工作负责人：杨丽萍

会计机构负责人：张丽莎

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	106,137,285.87	101,985,155.45
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	46,863,854.59	52,948,770.97
应收款项融资		
预付款项	5,347,464.51	5,369,673.67
其他应收款	37,123,037.38	1,613,138.65
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,808,775.48	
其他流动资产	14,002,691.97	1,462,696.09
流动资产合计	214,283,109.80	163,379,434.83
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款	5,033,743.11	
长期股权投资	529,893,241.91	387,822,861.62
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	150,629,320.95	91,157,465.52
在建工程	20,081,580.51	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,918,106.46	18,666,950.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,287,500.01	9,343,181.81
递延所得税资产	7,156,330.06	3,330,004.88
其他非流动资产		11,936.00
非流动资产合计	741,999,823.01	510,332,400.57
资产总计	956,282,932.81	673,711,835.40
流动负债：		
短期借款	45,358,592.29	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,362,900.00	
应付账款	33,820,793.64	32,231,374.78
预收款项		
合同负债	7,222,894.32	4,534,437.43
应付职工薪酬	5,036,604.58	4,379,874.84
应交税费	746,722.37	661,122.11
其他应付款	101,413,526.81	7,594,122.80
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,122,045.41	3,931,194.26
其他流动负债	433,373.66	272,066.25

流动负债合计	205,517,453.08	53,604,192.47
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	5,079,768.20	8,097,388.81
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,697,339.64	8,541,767.13
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,777,107.84	16,639,155.94
负债合计	216,294,560.92	70,243,348.41
所有者权益：		
股本	411,316,277.00	361,316,277.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	128,600,771.73	51,943,183.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,413,143.56	29,370,332.50
未分配利润	167,658,179.60	160,838,693.89
所有者权益合计	739,988,371.89	603,468,486.99
负债和所有者权益总计	956,282,932.81	673,711,835.40

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,008,550,401.53	739,059,012.08
其中：营业收入	1,008,550,401.53	739,059,012.08

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	963,860,329.50	667,452,185.45
其中：营业成本	770,382,132.82	505,876,467.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,601,130.30	1,390,881.36
销售费用	45,145,730.11	40,349,673.21
管理费用	81,782,875.15	71,622,115.51
研发费用	63,957,157.98	53,504,242.59
财务费用	-8,696.86	-5,291,194.40
其中：利息费用	1,053,106.58	48,876.90
利息收入	2,447,225.28	5,602,289.88
加：其他收益	9,388,682.57	6,986,922.15
投资收益（损失以“-”号填 列）	171,203.42	-50,637.33
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		-405,492.57
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-2,584,412.01	-1,213,845.70
资产减值损失（损失以“-”号填 列）		

资产处置收益(损失以“-”号填列)	318,593.64	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	51,984,139.65	77,329,265.75
加: 营业外收入	5,502.24	43,143.02
减: 营业外支出	88,103.19	101,206.08
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	51,901,538.70	77,271,202.69
减: 所得税费用	3,898,591.43	8,512,722.22
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	48,002,947.27	68,758,480.47
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	48,002,947.27	68,758,480.47
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	40,081,678.46	66,516,952.29
2.少数股东损益	7,921,268.81	2,241,528.18
六、其他综合收益的税后净额	-20,684,514.94	1,720,502.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-20,684,514.94	1,720,502.87
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-20,684,514.94	1,720,502.87
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	-20,684,514.94	1,720,502.87
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	27,318,432.33	70,478,983.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,397,163.52	68,237,455.16
归属于少数股东的综合收益总额	7,921,268.81	2,241,528.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1038	0.1841
（二）稀释每股收益	0.1038	0.1841

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

法定代表人：曲宁

主管会计工作负责人：杨丽萍

会计机构负责人：张丽莎

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	353,759,320.68	296,422,795.63
减：营业成本	268,453,191.73	200,083,659.04
税金及附加	315,052.89	254,920.47
销售费用	14,205,374.19	12,306,853.95
管理费用	53,981,090.79	47,787,261.76
研发费用	30,308,031.72	26,281,708.95
财务费用	-560,217.90	-3,997,023.73
其中：利息费用	1,005,755.58	48,876.90
利息收入	1,789,664.35	4,414,856.51
加：其他收益	5,115,324.84	4,829,726.39
投资收益（损失以“—”号填列）	34,739,364.96	39,847,946.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-405,492.57

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-570,357.06	82,603.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	269,770.11	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,610,900.11	58,465,691.71
加：营业外收入		
减：营业外支出	67,159.52	59,422.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,543,740.59	58,406,269.61
减：所得税费用	-3,884,370.03	347,620.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,428,110.62	58,058,649.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30,428,110.62	58,058,649.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	30,428,110.62	58,058,649.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	960,223,042.98	750,625,964.52
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,425,227.56	4,213,047.27
收到其他与经营活动有关的现金	5,779,411.47	7,272,006.31

经营活动现金流入小计	970,427,682.01	762,111,018.10
购买商品、接受劳务支付的现金	632,872,836.23	482,794,647.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	136,800,348.58	113,525,800.00
支付的各项税费	23,571,303.64	21,706,671.72
支付其他与经营活动有关的现金	49,962,457.74	40,373,849.34
经营活动现金流出小计	843,206,946.19	658,400,968.63
经营活动产生的现金流量净额	127,220,735.82	103,710,049.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	99,925,428.04	178,700,000.00
取得投资收益收到的现金	200,115.49	469,848.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,213,671.43	240,613.66
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		3,939,283.75
投资活动现金流入小计	101,339,214.96	183,349,746.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	377,363,060.57	161,956,532.78
投资支付的现金	99,900,000.00	178,700,000.00
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	477,263,060.57	340,656,532.78
投资活动产生的现金流量净额	-375,923,845.61	-157,306,786.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	137,294,835.89	934,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资	8,400,000.00	934,600.00

收到的现金		
取得借款收到的现金	112,804,383.18	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	250,099,219.07	934,600.00
偿还债务支付的现金	207,183.27	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,546,235.67	
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	11,350,088.85	2,522,434.73
筹资活动现金流出小计	45,103,507.79	2,522,434.73
筹资活动产生的现金流量净额	204,995,711.28	-1,587,834.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-88,742.08	126,981.51
五、现金及现金等价物净增加额	-43,796,140.59	-55,057,590.49
加：期初现金及现金等价物余额	214,260,026.68	269,317,617.17
六、期末现金及现金等价物余额	170,463,886.09	214,260,026.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	376,827,958.78	313,457,414.56
收到的税费返还	2,504,521.80	3,052,332.23
收到其他与经营活动有关的现金	95,861,074.61	39,228,102.91
经营活动现金流入小计	475,193,555.19	355,737,849.70
购买商品、接受劳务支付的现金	229,980,854.39	191,531,247.14
支付给职工以及为职工支付的现金	75,535,214.54	63,151,509.05
支付的各项税费	4,705,792.60	4,257,253.19
支付其他与经营活动有关的现金	39,586,203.09	19,526,646.27
经营活动现金流出小计	349,808,064.62	278,466,655.65
经营活动产生的现金流量净额	125,385,490.57	77,271,194.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	99,925,428.04	126,900,000.00

取得投资收益收到的现金	16,576,128.77	40,306,972.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,114,064.00	225,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00
投资活动现金流入小计	117,615,620.81	169,432,772.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,283,158.97	36,661,071.38
投资支付的现金	240,012,103.70	314,412,390.00
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	388,295,262.67	351,073,461.38
投资活动产生的现金流量净额	-270,679,641.86	-181,640,688.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	133,500,000.00	
取得借款收到的现金	45,298,383.18	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	178,798,383.18	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,024,855.47	
支付其他与筹资活动有关的现金	11,329,118.05	2,522,434.73
筹资活动现金流出小计	32,353,973.52	2,522,434.73
筹资活动产生的现金流量净额	146,444,409.66	-2,522,434.73
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	1,150,258.37	-106,891,929.31
加：期初现金及现金等价物余额	101,985,155.45	208,877,084.76
六、期末现金及现金等价物余额	103,135,413.82	101,985,155.45

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	361,316,277.00				51,788,938.51		4,267,558.45		29,370,332.50		171,558,955.78		618,302,062.24	7,192,975.11	625,495,037.35
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	361,316,277.00				51,788,938.51		4,267,558.45		29,370,332.50		171,558,955.78		618,302,062.24	7,192,975.11	625,495,037.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	50,000,000.00				81,868,618.36		-20,684,514.94		3,042,811.06		16,473,053.55		130,699,968.03	1,555,238.58	132,255,206.61
(一)综合收益总额							-20,684,514.94				40,081,678.46		19,397,163.52	7,921,268.81	27,318,432.33
(二)所有者投入和减少资本	50,000,000.00				76,657,588.13								126,657,588.13	2,944,354.96	129,601,943.09
1. 所有者投入的普通股	50,000,000.00				71,579,327.41								121,579,327.41	2,999,640.00	124,578,967.41
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,078,260.72								5,078,260.72	-55,285.04	5,022,975.68
4. 其他															
(三)利润分配								3,042,811.06		-23,600.00			-20,560.00	-9,555.00	-30,120.00

								811.06		8,624.91		5,813.85	000.00	0,813.85	
1. 提取盈余公积								3,042,811.06		-3,042,811.06					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-20,565,813.85		-20,565,813.85	-9,555,000.00	-30,120,813.85	
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					5,211,030.23							5,211,030.23	244,614.81	5,455,645.04	
四、本期期末余额	411,316,277.00				133,657,556.87			-16,416,956.49		32,413,143.56		188,032,009.33	749,002,030.27	8,748,213.69	757,750,243.96

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度
----	----------

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	361,316,277.00				49,373,250.47		2,547,055.58		23,564,467.58		110,847,868.41		547,648,919.04	1,021,165.23	548,670,084.27
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	361,316,277.00				49,373,250.47		2,547,055.58		23,564,467.58		110,847,868.41		547,648,919.04	1,021,165.23	548,670,084.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,415,688.04		1,720,502.87		5,805,864.92		60,711,087.37		70,653,143.20	6,171.89	76,824,953.08
（一）综合收益总额							1,720,502.87				66,516,952.29		68,237,455.16	2,241.58	70,478,983.34
（二）所有者投入和减少资本					2,415,688.04								2,415,688.04	934,600.00	3,350,288.04
1. 所有者投入的普通股														934,600.00	934,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,415,688.04								2,415,688.04		2,415,688.04
4. 其他															
（三）利润分配									5,805,864.92		-5,805,864.92			-2,940,000.00	-2,940,000.00

1. 提取盈余公积								5,805,864.92		-5,805,864.92				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-2,940,000.00	-2,940,000.00
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													5,935,681.70	5,935,681.70
四、本期期末余额	361,316,277.00			51,788,938.51		4,267,558.45		29,370,332.50		171,558,955.78		618,302,062.24	7,192,975.11	625,495,037.35

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	361,316,277.00				51,943,183.60				29,370,332.50	160,838,693.89		603,468,486.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	361,316,277.00				51,943,183.60				29,370,332.50	160,838,693.89		603,468,486.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,000,000.00				76,657,588.13				3,042,811.06	6,819,485.71		136,519,884.90
（一）综合收益总额										30,428,110.62		30,428,110.62
（二）所有者投入和减少资本	50,000,000.00				76,657,588.13							126,657,588.13
1. 所有者投入的普通股	50,000,000.00				71,579,327.41							121,579,327.41
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,078,260.72							5,078,260.72
4. 其他												
（三）利润分配									3,042,811.06	-23,608,624.91		-20,565,813.85
1. 提取盈余公积									3,042,811.06	-3,042,811.06		
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,565,813.85		-20,565,813.85
3. 其他												
（四）所有者权												

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	411,316,277.00				128,600,771.73				32,413,143.56	167,658,179.60		739,988,371.89

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	361,316,277.00				49,527,495.56				23,564,467.58	108,585,909.66		542,994,149.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	361,316,277.00				49,527,495.56				23,564,467.58	108,585,909.66		542,994,149.80

额	6,277.00			495.56			467.58	09.66		9.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				2,415,688.04			5,805,864.92	52,252,784.23		60,474,337.19
(一)综合收益总额								58,058,649.15		58,058,649.15
(二)所有者投入和减少资本				2,415,688.04			5,805,864.92	-5,805,864.92		2,415,688.04
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				2,415,688.04			5,805,864.92	-5,805,864.92		2,415,688.04
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	361,316,277.00				51,943,183.60				29,370,332.50	160,838,693.89		603,468,486.99

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

北京首都在线科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京首都在线数据科技有限公司，由曲宁、毕名武、二六三网络通信股份有限公司于2005年7月13日投资设立。

2010年3月9日，公司以2009年12月31日经审计确认的净资产折股变更设立为股份有限公司。经中国证券业协会中证协函[2010]281号的备案确认，公司股份于2010年8月2日在代办股份转让系统挂牌；2020年6月24日，根据中国证券监督管理委员会下发的《关于核准北京首都在线科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]809号）文件之规定，公司向社会公众投资者发行人民币普通股A股5,000万股，发行后公司股份总数变更为41,131.63万股。

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2020年12月31日，本公司累计发行股本总数41,131.63万股，注册资本为41,131.63万元，注册地址：北京市朝阳区酒仙桥路6号院5号楼1至19层101内14层1419室。实际控制人为曲宁、法定代表人为曲宁。

1. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属信息传输、软件和信息技术服务业，主要产品或服务为基础服务、云计算服务和其他。其中：基础服务主要为IDC的资源租用（包括带宽和机架）；云计算服务主要为通过整合基础电信运营商网络资源，利用核心技术实现IDC资源的统一管理和调度、分布式存储、网络动态负载均衡等服务；其他主要是基于IDC托管用户提供的维护、升级、安全防护、监控、网络管理等增值服务以及设备销售收入和代理广告收入等。

1. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年3月22日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共10户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京乾云时代数据科技有限公司（以下简称“乾云时代”）	全资子公司	二级	100.00	100.00
首都在线信息科技（上海）有限公司（以下简称“上海首都在线”）	全资子公司	二级	100.00	100.00

北京云宽志业网络技术有限公司（以下简称“云宽志业”）	控股子公司	二级	64.29	64.29
上海红之盟网络科技有限公司（以下简称“红之盟”）	全资子公司	二级	100.00	100.00
首都在线数据服务有限公司(CDS Global Cloud Co.,LTD)（以下简称“美国首都在线”）*	全资子公司	二级	100.00	100.00
城际互联（香港）有限公司（URBAN CONNECTED(HK)CO.,LIMITED）（以下简称“香港首都在线”）	全资子公司	二级	100.00	100.00
广东力通网络科技有限公司（以下简称“广东力通”）	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司（以下简称“中瑞云祥”）	控股子公司	二级	51.00	51.00
北京首云汇商金融信息服务有限公司（以下简称“首云汇商”）	全资子公司	三级	100.00	100.00
城际互联（新加坡）有限公司（URBAN CONNECTED PTE.LTD.）（以下简称“新加坡首都在线”）	全资子公司	二级	100.00	100.00

美国首都在线英文名CAPITALONLINE DATA SERVICE CO.,LTD于2020年9月18日更名为CDS Global Cloud Co.,LTD。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，减少0户，其中：

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
城际互联(新加坡)有限公司(URBAN CONNECTED PTE.LTD.)	新设

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在附注四、（十一）应收票据的预期信用损失；附注四、（十二）、（十四）应收账款及其他应收款风险组合依据及坏账准备计提比例；附注四、（十五）存货的计价方法；附注四、（二十一）固定资产折旧；附注四、（二十四）无形资产摊销；附注四、（二十六）长期待摊费用摊销；附注四、（三十二）收入确认的具体原则等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

12个月

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资

本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

1. 非同一控制下的企业合并

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

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

1. 为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

1. 合并程序

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

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

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

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

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

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

1. 增加子公司或业务

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

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

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

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

1. 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一

项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

1. 购买子公司少数股权

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

1. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

2. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

6. 共同经营会计处理方法

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

7. 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；
8. 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；
9. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
10. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
11. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

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

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

1. 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

12. 金融资产分类和计量

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

13. 以摊余成本计量的金融资产。

14. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

15. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

1. 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

1. 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

1. 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

1. 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

1. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

1. 金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

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

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

1. 其他金融负债

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

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
2. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
3. 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

1. 金融资产和金融负债的终止确认

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

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

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

16. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

17. 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
18. 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
19. 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：
20. 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
21. 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

1. 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：
2. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
3. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。
4. 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在

终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

5. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
 6. 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

22. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

23. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

24. 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
25. 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
26. 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1. 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

27. 已发生信用减值的金融资产

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

28. 发行方或债务人发生重大财务困难；
29. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
30. 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；
31. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
32. 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；
33. 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。

34. 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

35. 减记金融资产

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

1. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十)6.金融工具减值。

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

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

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

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十)6.金融工具减值。

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

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

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

		表计算预期信用损失
组合2	合并财务报表范围内关联方之间的应收账款	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6.金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6.金融工具减值。

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

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

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

15、存货

1. 存货的分类

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

1. 存货的计价方法

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

1. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

2. 低值易耗品采用一次转销法。
3. 包装物采用一次转销法。
4. 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十)6.金融工具减值。

17、合同成本

1. 合同履约成本

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

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

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

1. 合同取得成本

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

1. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

1. 合同成本减值

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

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

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准(如适用)，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

1. 持有待售核算方法

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

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6.金融工具减值。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6.金融工具减值。

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

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

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

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控

制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

1. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

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

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

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

1. 长期股权投资核算方法的转换

2. 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构

成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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

1. 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

1. 权益法核算转公允价值计量

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

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

1. 成本法转权益法

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

1. 成本法转公允价值计量

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

1. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

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

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

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有, 并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认: (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
办公设备	年限平均法	5	5	19

电子设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

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

1. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

1. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

1. 暂停资本化期间

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

1. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

1. 无形资产的后续计量

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

1. 使用寿命有限的无形资产

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

1. 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

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

32、长期待摊费用

1. 摊销方法

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

1. 摊销年限

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

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

35、租赁负债

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

1. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

1. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

1. 会计处理方法

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

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

交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

1. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

1. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39、收入

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

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

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

1. 收入确认的具体方法

(1) IDC服务

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

(2) 云计算服务

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

(3) 增值服务

增值服务是IDC服务和云计算服务相关的各种增值服务。

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

（4）销售商品收入

销售商品收入是本公司为客户提供技术服务过程中，应客户要求代其外购设备、耗材获得的收入。在商品交付给买方，并取得客户的验收单后确认收入。

（5）代理收入

包括广告代理收入及运营商专有产品代理收入。

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

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

1. 特定交易的收入处理原则

（1）附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

（2）附有质量保证条款的合同

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

（3）附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

（4）向客户授予知识产权许可的合同

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

（5）售后回购

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

2. 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条1）规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

（6）向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，

该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益项目注释。

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

1. 政府补助的确认

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

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

1. 会计处理方法

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

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

1. 确认递延所得税负债的依据

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

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

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

（2）经营租出资产

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （二十一）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	2020 年 5 月 13 日第四届董事会第十一次会议	

1. 执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累积影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	12,087,782.78	-12,087,782.78	—	-12,087,782.78	—
合同负债	—	11,569,300.77	—	11,569,300.77	11,569,300.77
其他流动负债	—	518,482.01	—	518,482.01	518,482.01
负债合计	12,087,782.78	—	—	—	12,087,782.78

上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项	—	9,303,563.80	-9,303,563.80
合同负债	8,865,735.68	—	8,865,735.68
其他流动负债	437,828.12	—	437,828.12
负债合计	9,303,563.80	9,303,563.80	—

执行新收入准则对2020年度合并利润表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司*1	15.00%
首都在线数据服务有限公司(CDS Global Cloud Co.,LTD)	注*2
城际互联（香港）有限公司（URBAN CONNECTED (HK)CO.,LIMITED)	注*3
广东力通网络科技有限公司*4	15.00%
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司*5	15.00%
城际互联（新加坡）有限公司（URBAN CONNECTED	注*6

PTE.LTD.)	
北京乾云时代数据科技有限公司	注*7
首都在线信息科技（上海）有限公司	注*7
北京云宽志业网络技术有限公司	注*7
上海红之盟网络科技有限公司	注*7
北京首云汇商金融信息服务有限公司	注*7

2、税收优惠

注*1：公司于2018年9月10日获得了编号为GR201811002668的高新技术企业证书。根据有关规定，公司本期享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

注*2：美国首都在线注册地为美国，按照当地政策计缴企业所得税。

注*3：香港首都在线注册地为香港，按照当地政策，不超过200万港币的应评税利润适用8.25%的税率缴纳利得税，超过200万港币的部分适用16.5%的税率缴纳利得税。本期利得税税款未超过2万港币，获得100%减免。

注*4：广东力通于2018年11月28日取得了编号GR201844003583的高新技术企业证书，根据有关规定，广东力通本期享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

注*5：中瑞云祥于2020年10月21日取得了编号GR202011003123的高新技术企业证书，根据有关规定，中瑞云祥本期享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

注*6：新加坡首都在线注册地为新加坡，按照当地政策计缴企业所得税。

注*7：乾云时代、上海首都在线、云宽志业、红之盟、首云汇商本期符合小型微利企业认定标准。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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

3、其他

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,057.04	24,060.34
银行存款	169,399,208.03	213,477,454.21

其他货币资金	10,483,712.90	9,027,286.49
合计	179,892,977.97	222,528,801.04
其中：存放在境外的款项总额	42,851,902.05	7,625,998.27
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	9,429,091.88	8,268,774.36

其他说明

货币资金减少较大主要系公司云平台建设所支付的现金较多所致。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,910,180.03	1.48%	2,910,180.03	100.00%		1,253,101.49	0.91%	1,253,101.49	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	193,421,082.88	98.52%	1,944,116.77	1.01%	191,476,966.11	136,638,727.88	99.09%	1,420,489.26	1.04%	135,218,238.62
其中：										
合并财务报表范围内关联方以外的应收账款	193,421,082.88	98.52%	1,944,116.77	1.01%	191,476,966.11	136,638,727.88	99.09%	1,420,489.26	1.04%	135,218,238.62
合计	196,331,262.91	100.00%	4,854,296.80	2.47%	191,476,966.11	137,891,829.37	100.00%	2,673,590.75	1.94%	135,218,238.62

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京宽客网络技术有限公司	1,159,563.44	1,159,563.44	100.00%	预计无法收回
商银信支付服务有限责任公司	362,491.32	362,491.32	100.00%	预计无法收回
北京世纪摇篮网络技术有限公司	341,248.61	341,248.61	100.00%	预计无法收回
瓦戈科技（上海）有限公司	306,833.76	306,833.76	100.00%	预计无法收回
北京立晨网络科技有限公司	208,943.12	208,943.12	100.00%	预计无法收回

上海帝联网络科技有限公司	208,427.42	208,427.42	100.00%	预计无法收回
上海灵娱网络科技有限公司	188,560.35	188,560.35	100.00%	预计无法收回
贵州格安科技有限公司	96,670.11	96,670.11	100.00%	预计无法收回
上海掌玩互娱网络科技有限公司	37,441.90	37,441.90	100.00%	预计无法收回
合计	2,910,180.03	2,910,180.03	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	193,316,794.56	1,933,167.94	1.00%
1-2 年	102,988.32	10,298.83	10.00%
2-3 年	1,300.00	650.00	50.00%
合计	193,421,082.88	1,944,116.77	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	193,942,852.22
1 至 2 年	1,395,713.61
2 至 3 年	687,083.85
3 年以上	305,613.23
3 至 4 年	290,799.49

4 至 5 年	14,813.74
合计	196,331,262.91

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,253,101.49	1,984,757.84	327,679.30			2,910,180.03
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,420,489.26	604,898.43	78,200.14		-3,070.78	1,944,116.77
合计	2,673,590.75	2,589,656.27	405,879.44		-3,070.78	4,854,296.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海灵娱网络科技有限公司	309,027.97	诉讼追回
合计	309,027.97	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	27,255,508.64	13.88%	272,555.09

单位二	15,312,063.46	7.80%	153,120.63
单位三	14,549,577.83	7.41%	145,495.78
单位四	14,043,982.86	7.15%	140,439.83
单位五	12,677,575.25	6.46%	126,775.75
合计	83,838,708.04	42.70%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	18,641,892.38	99.87%	24,665,762.25	97.32%
1 至 2 年	23,376.50	0.13%	679,716.99	2.68%
合计	18,665,268.88	--	25,345,479.24	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
中国联合网络通信有限公司株洲市分公司	10,331,845.12	55.35	2020年	尚未提供资源

北京新鑫物业管理有限公司	1,684,169.62	9.02	2020年	尚在摊销期
宝蓝物业服务股份有限公司	1,506,917.21	8.07	2020年	尚在摊销期
Global Switch	1,417,155.82	7.59	2020年	尚未提供资源
北京云联万维技术有限公司	651,750.00	3.49	2020年	尚在摊销期
合计	15,591,837.77	83.52		

其他说明：

预付款项期末减少较大主要系预付资源费及项目采购款减少所致。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,453,747.13	2,263,650.27
合计	4,453,747.13	2,263,650.27

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款
1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	5,018,575.83	2,808,790.24
备用金	131,000.00	
其他	236,669.96	9,568.36
合计	5,386,245.79	2,818,358.60

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	554,708.33			554,708.33
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	467,695.99			467,695.99
本期转回	67,060.81			67,060.81
其他变动	-22,844.85			-22,844.85
2020 年 12 月 31 日余额	932,498.66			932,498.66

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,197,740.80
1 至 2 年	861,419.51
2 至 3 年	1,021,343.83
3 年以上	305,741.65
3 至 4 年	63,546.34
4 至 5 年	127,278.55
5 年以上	114,916.76
合计	5,386,245.79

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京新鑫物业管理有限公司	房租押金	1,916,250.00	1 年以内	35.58%	19,162.51
宝蓝物业服务股份	房租押金	1,486,417.50	0-3 年、5 年以上	27.60%	324,622.26

有限公司					
上海德馨置业发展有限公司	房租押金	381,358.89	1 年以内、2-3 年	7.08%	190,630.29
恒生银行	销户款	233,181.85	1 年以内	4.33%	2,331.82
易汇资本(中国)融资租赁有限公司	租赁保证金	225,624.00	1 年以内	4.19%	2,256.24
合计	--	4,242,832.24	--	78.77%	539,003.12

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

一年内到期的长期应收款系应收设备租赁款中将于一年内到期的部分。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	17,577,034.33	1,543,594.64
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	2,787,021.32	1,873,044.30
合计	20,364,055.65	3,416,638.94

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重要的债权投资						

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

融资租赁款	32,393,225.35		32,393,225.35				同期银行贷款 利率
其中：未实现 融资收益	3,028,067.33		3,028,067.33				
减：一年内到期 的长期应收款	-9,649,550.70		-9,649,550.70				
合计	22,743,674.65		22,743,674.65				--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
武汉云在 线科技有 限公司	54,340.11		-54,340.1 1							
小计	54,340.11		-54,340.1 1							
合计	54,340.11		-54,340.1 1							

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	429,334,726.41	263,935,601.31
合计	429,334,726.41	263,935,601.31

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	5,104,713.73	422,460,694.29	5,489,100.42	433,054,508.44
2.本期增加金额	2,781,697.86	287,135,195.61	773,628.45	290,690,521.92
(1) 购置	1,949,750.97	135,032,630.94	773,628.45	137,756,010.36
(2) 在建工程转入		169,222,055.32		169,222,055.32
(3) 企业合并增加				
融资租入	831,946.89			831,946.89
外币报表折算差额		-17,119,490.65		-17,119,490.65
3.本期减少金额	1,278,227.09	56,013,943.57	23,436.70	57,315,607.36
(1) 处置或报废	1,278,227.09	14,626,622.27	23,436.70	15,928,286.06
融资租出		41,387,321.30		41,387,321.30
4.期末余额	6,608,184.50	653,581,946.33	6,239,292.17	666,429,423.00
二、累计折旧				
1.期初余额	3,566,768.87	161,493,793.20	4,058,345.06	169,118,907.13
2.本期增加金额	609,267.50	81,584,208.03	566,534.53	82,760,010.06
(1) 计提	609,267.50	84,818,460.14	566,534.53	85,994,262.17
外币报表折算差额		-3,234,252.11		-3,234,252.11
3.本期减少金额	1,211,144.25	13,554,813.26	18,263.09	14,784,220.60
(1) 处置或报废	1,211,144.25	13,554,813.26	18,263.09	14,784,220.60
4.期末余额	2,964,892.12	229,523,187.97	4,606,616.50	237,094,696.59
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	3,643,292.38	424,058,758.36	1,632,675.67	429,334,726.41
2.期初账面价值	1,537,944.86	260,966,901.09	1,430,755.36	263,935,601.31

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	831,946.89	92,207.27		739,739.62

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
运输设备	1,471,179.78	尚未办理过户手续以及融资租赁资产

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	27,285,350.87	
工程物资	19,980,371.92	
合计	47,265,722.79	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云平台建设	14,359,829.67		14,359,829.67			
裸金属项目	9,678,881.60		9,678,881.60			
冷云存储项目	3,246,639.60		3,246,639.60			
合计	27,285,350.87		27,285,350.87			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
云平台建设			135,659,551.75	120,921,260.25	378,461.83	14,359,829.67						其他
裸金属项目			51,514,683.89	41,673,874.05	161,928.24	9,678,881.60						其他
冷云存储项目			9,873,560.62	6,626,921.02		3,246,639.60						其他
合计			197,047,796.26	169,222,055.32	540,390.07	27,285,350.87	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	IP 地址	合计
一、账面原值							
1.期初余额				23,869,627.32	5,672,154.70	7,118,399.58	36,660,181.60
2.本期增加金额				4,288,072.61		3,690,498.12	7,978,570.73
(1) 购置				4,427,072.98		3,879,716.97	8,306,789.95
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
外币报表折算差额				-139,000.37		-189,218.85	-328,219.22

3.本期减少 金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额				28,157,699.93	5,672,154.70	10,808,897.70	44,638,752.33
二、累计摊销							
1.期初余 额				5,540,781.45	4,513,867.79	5,877,066.25	15,931,715.49
2.本期增 加金额				5,087,015.37	516,697.87	1,098,562.54	6,702,275.78
(1) 计 提				5,202,849.03	516,697.87	1,268,859.54	6,988,406.44
外币报表折算 差额				-115,833.66		-170,297.00	-286,130.66
3.本期减 少金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额				10,627,796.82	5,030,565.66	6,975,628.79	22,633,991.27
三、减值准备							
1.期初余 额							
2.本期增 加金额							
(1) 计 提							
3.本期减 少金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额							
四、账面价值							

1.期末账面价值				17,529,903.11	641,589.04	3,833,268.91	22,004,761.06
2.期初账面价值				18,328,845.87	1,158,286.91	1,241,333.33	20,728,466.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海红之盟网络科技有限公司	16,165,919.21					16,165,919.21
广东力通网络科技有限公司	67,339,022.59					67,339,022.59
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	3,822,045.57					3,822,045.57
合计	87,326,987.37					87,326,987.37

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海红之盟网络 科技有限公司	6,329,997.47					6,329,997.47
合计	6,329,997.47					6,329,997.47

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉形成原因：

2014年6月，公司收购上海红之盟网络科技有限公司100%股权，合并成本为16,368,000.00元。购买日，红之盟可辨认净资产公允价值为202,080.79元，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额16,165,919.21元确认为商誉。

2016年4月，公司收购广东力通100%股权，合并成本为92,700,000.00元。购买日，广东力通可辨认净资产公允价值为25,360,977.41元，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额67,339,022.59元确认为商誉。

2019年2月，公司收购中瑞云祥51%股权，合并成本为1,000.00万元。购买日，中瑞云祥可辨认净资产公允价值为6,177,954.43元，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额3,822,045.57元确认为商誉。

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

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

本公司采用未来现金流量折现方法的关键参数：

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

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

商誉减值测试的影响

其他说明

上海红之盟、广东力通资产组预计未来现金流量的现值参考利用了北京国融兴华资产评估有限责任公

司对相关资产组以2020年12月31日为基准日进行评估出具的评估报告。期末包含商誉的资产组账面价值低于可收回金额，商誉未发生减值。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	150,000.00		60,000.00		90,000.00
专线租赁*	18,102,668.84	6,937,691.85	3,196,596.64	729,894.73	21,113,869.32
合计	18,252,668.84	6,937,691.85	3,256,596.64	729,894.73	21,203,869.32

其他说明

专线租赁系公司因业务发展需要长期租赁运营商专线，其他减少系外币报表折算。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,428,334.55	768,785.86	2,810,336.76	391,937.22
可抵扣亏损	58,586,643.75	5,233,381.17	15,546,302.34	897,061.06
技术开发费	6,253,433.90	938,015.09	2,281,207.50	570,301.87
政府补助	5,697,339.64	854,600.95	8,541,767.13	1,281,265.07
无形资产摊销	7,008,272.77	888,229.13	5,060,330.53	645,182.95
股权激励	14,711,112.52	2,174,413.40	9,710,260.14	1,456,539.03
其他	328,441.42	48,695.83	210,898.65	32,045.62
合计	98,013,578.55	10,906,121.43	44,161,103.05	5,274,332.82

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,906,121.43		5,274,332.82

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款				11,936.00		11,936.00
合计				11,936.00		11,936.00

其他说明：

32、短期借款
(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	45,298,383.18	
未到期应付利息	60,209.11	
合计	45,358,592.29	

短期借款分类的说明：

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

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,296,340.00	7,722,925.92
合计	13,296,340.00	7,722,925.92

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	130,978,487.21	90,602,263.15
1-2 年	518,519.69	807,479.78
2-3 年	712,909.64	221,523.40
3 年以上	201,363.40	

合计	132,411,279.94	91,631,266.33
----	----------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电信股份有限公司佛山顺德区分公司	685,000.04	未到支付期
合计	685,000.04	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收资源款	8,865,735.68	11,569,300.77
合计	8,865,735.68	11,569,300.77

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,525,045.69	136,070,016.65	136,192,699.80	13,402,362.54

二、离职后福利-设定提存计划	386,808.12	576,180.61	961,324.50	1,664.23
三、辞退福利		206,500.00	206,500.00	
合计	13,911,853.81	136,852,697.26	137,360,524.30	13,404,026.77

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,725,347.74	118,983,386.04	119,127,187.11	9,581,546.67
2、职工福利费		3,240,852.71	3,240,852.71	
3、社会保险费	262,451.17	3,446,948.72	3,422,274.15	287,125.74
其中：医疗保险费	235,207.91	2,874,035.51	2,843,187.87	266,055.55
工伤保险费	7,944.70	8,861.24	16,805.94	
生育保险费	19,298.56	250,434.38	248,662.75	21,070.19
补充医疗保险		313,617.59	313,617.59	
4、住房公积金	4,720.00	7,539,300.32	7,542,658.32	1,362.00
5、工会经费和职工教育经费	3,532,526.78	2,859,528.86	2,859,727.51	3,532,328.13
合计	13,525,045.69	136,070,016.65	136,192,699.80	13,402,362.54

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	363,245.26	534,958.38	898,203.64	
2、失业保险费	23,562.86	41,222.23	63,120.86	1,664.23
合计	386,808.12	576,180.61	961,324.50	1,664.23

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	298,075.44	587,649.50
企业所得税	536,108.27	889,130.91

个人所得税	1,407,443.30	843,565.74
城市维护建设税	61,580.96	223,147.01
教育费附加	27,354.46	100,554.12
印花税	124,037.33	63,689.17
地方教育费附加	18,236.33	57,416.50
物产税	1,480,443.17	
合计	3,953,279.26	2,765,152.95

其他说明：

期末应交税费增加较大主要系年终奖增加代扣代缴个人所得税增加以及美国首都在线根据当地政策应交物产税增加所致。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		2,940,000.00
其他应付款	3,102,943.84	902,773.86
合计	3,102,943.84	3,842,773.86

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	0.00	0.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00
应付子公司少数股东股利	0.00	2,940,000.00
其他	0.00	0.00

合计		2,940,000.00
----	--	--------------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	619,342.26	536,617.16
待支付费用	212,594.62	32,680.99
代收款及其他	2,271,006.96	333,475.71
合计	3,102,943.84	902,773.86

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,592,689.70	
一年内到期的长期应付款	4,552,310.60	3,931,194.26
合计	20,145,000.30	3,931,194.26

其他说明：

一年内到期的非流动负债增加较大主要系一年内到期的长期借款增加所致。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	437,828.12	518,482.01
合计	437,828.12	518,482.01

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	65,048,743.70	
减: 一年内到期的长期借款	-15,592,689.70	
合计	49,456,054.00	

长期借款分类的说明:

公司之子公司美国首都在线向当地金融机构Truist Equipment Finance Corp.申请贷款1,000.00万美元购买设备用于云平台项目建设。并将购买的原价为1,018.74万美元的设备作为贷款抵押物, 借款期限为4年。2020年度归还本金3.07万美元。

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,079,768.20	8,097,388.81
合计	5,079,768.20	8,097,388.81

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付款购买无形资产	9,201,813.60	12,028,583.07
融资租入固定资产	430,265.19	
减：一年内到期的长期应付款	4,552,310.60	3,931,194.26

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,541,767.13		2,844,427.49	5,697,339.64	
合计	8,541,767.13		2,844,427.49	5,697,339.64	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

公有云服务技术北京市工程实验室创新能力建设*1	8,265,339.43			2,567,999.79			5,697,339.64	与资产相关
云计算公共服务平台产业化项目*2	276,427.70			276,427.70				与资产相关

其他说明：

截至2020年12月31日止，不存在需要返还的政府补助。

注1：根据北京市发展和改革委员会《关于北京首都在线科技股份有限公司公有云服务技术北京市工程实验室创新能力建设项目补助资金的批复》（京发改（审）[2017]312号）文件的相关规定，公司于2017年9月收到北京海淀区财政局拨付的公有云服务技术北京市工程实验室创新能力建设专项补贴资金12,840,000.00元，用于购置固定资产。公司将其作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按固定资产的预计使用年限转入其他收益。本期将2,567,999.79元转入其他收益。

注2：根据《北京市科学技术委员会关于下达“云计算公共服务平台产业化”经费的通知》，公司于2015年3月收到北京市科学技术委员会拨付的云计算公共服务平台产业化专项补贴资金8,470,000.00元，用于购置固定资产。公司将其作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按固定资产的预计使用年限转入当期损益。本期将276,427.70元转入其他收益。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	361,316,277.00	50,000,000.00				50,000,000.00	411,316,277.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]809号文《关于核准北京首都在线科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，同意首都在线向社会公众公开发行不超过人民币普通股A股5,000万股。

公司于2020年6月18日向社会公众投资者发行人民币普通股A股5,000万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币3.37元。2020年6月24日，公司共计募集资金168,500,000.00元，扣除与发行有关费用46,920,672.59元后实际募集资金净额为121,579,327.41元，其中计入“股本”50,000,000.00元，计入“资本公积—股本溢价”71,579,327.41元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	42,904,558.47	71,579,327.41		114,483,885.88
其他资本公积	8,884,380.04	10,289,290.95		19,173,670.99
合计	51,788,938.51	81,868,618.36		133,657,556.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价说明详见本附注六、注释28。

(2) 本期其他资本公积增加系确认股份支付费用5,078,260.72元以及子公司云宽志业少数股东增资，公司按照新的持股比例确认归属于公司的云宽志业增发股份导致净资产增加份额，与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额5,211,030.23元计入资本公积。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

二、将重分类进损益的其他综合收益	4,267,558.45	-20,684,514.94				-20,684,514.94		-16,416,956.49
外币财务报表折算差额	4,267,558.45	-20,684,514.94				-20,684,514.94		-16,416,956.49
其他综合收益合计	4,267,558.45	-20,684,514.94				-20,684,514.94		-16,416,956.49

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,370,332.50	3,042,811.06		32,413,143.56
合计	29,370,332.50	3,042,811.06		32,413,143.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司盈余公积按母公司净利润的10%提取。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	171,558,955.78	110,847,868.41
调整后期初未分配利润	171,558,955.78	110,847,868.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,081,678.46	66,516,952.29
减：提取法定盈余公积	3,042,811.06	5,805,864.92
应付普通股股利	20,565,813.85	
期末未分配利润	188,032,009.33	171,558,955.78

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,008,496,396.73	770,354,645.59	739,020,953.73	505,848,701.68
其他业务	54,004.80	27,487.23	38,058.35	27,765.50
合计	1,008,550,401.53	770,382,132.82	739,059,012.08	505,876,467.18

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	金额	合计
商品类型			1,008,550,401.53	1,008,550,401.53
其中：				
IDC 服务收入			555,507,976.21	555,507,976.21
云服务收入			372,712,213.04	372,712,213.04
增值服务及其他			80,330,212.28	80,330,212.28
按经营地区分类			1,008,550,401.53	1,008,550,401.53
其中：				
境内地区			669,829,026.16	669,829,026.16
境外地区			224,274,600.26	224,274,600.26
其他收入			80,330,212.28	80,330,212.28
专线收入			34,116,562.83	34,116,562.83
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为32,096.13万元，其中，27,792.78万元预计将于2021年度确认收入，3,011.48万元预计将于2022年度确认收入，674.22万元预计将于2023年度确认收入，336.67万元预计将于2024年度确认收入，280.98万元预计将于2025年度确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 320,961,283.32 元,其中,277,927,816.34 元预计将于 2021 年度确认收入,30,114,795.43 元预计将于 2022 年度确认收入,6,742,229.01 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	295,435.75	385,583.68
教育费附加	154,704.31	181,442.85
印花税	513,037.96	362,482.66
地方教育费附加	106,299.74	116,075.21
物产税	1,531,652.54	328,225.18
其他		17,071.78
合计	2,601,130.30	1,390,881.36

其他说明:

税金及附加本期增加主要系美国子公司物产税增加所致。

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,362,519.46	31,631,834.29
业务宣传及招待费	6,135,508.10	4,794,201.89
差旅及办公费	1,978,727.24	1,890,218.09
房租物业费	1,595,960.90	1,652,674.61
其他	73,014.41	380,744.33
合计	45,145,730.11	40,349,673.21

其他说明:

本期业务宣传及招待费较大主要系公司开展品牌效应策略,加大品牌与产品推广力度所致。

64、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	50,881,326.44	46,482,712.04
房租物业费	4,845,155.69	5,466,574.10
差旅费	3,309,096.46	5,220,464.77
聘请中介机构费	2,065,412.43	2,525,711.81
股权激励费用	5,078,260.72	2,415,688.04
服务费	2,709,152.92	2,399,499.70
折旧及摊销	2,075,218.90	2,103,802.78
业务招待费	3,344,177.70	2,019,767.68
办公水电	1,088,273.38	1,036,870.21
会议费	2,598,977.09	664,337.04
其他	3,787,823.42	1,286,687.34
合计	81,782,875.15	71,622,115.51

其他说明：

其他主要包括低值易耗品摊销、电话费、上市路演费以及其他零星费用。

差旅费减少较大主要系上期海外云平台项目发生差旅费较多、本期因疫情影响减少所致；业务招待费、会议费、及其他增加主要系本期上市相关费用增加所致。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,449,396.46	36,637,577.57
折旧与摊销	5,601,196.65	7,327,304.18
委托外部研发费用	2,713,793.72	4,287,541.68
电信资源费用	5,660,494.19	3,967,348.19
房租及其他	1,532,276.96	1,284,470.97
合计	63,957,157.98	53,504,242.59

其他说明：

研发费用增加较大主要系公司研发人员增加相应薪酬增加以及所用电信资源费用增加所致。委托外部研发费用减少主要是子公司中瑞云祥上期委外项目开发完毕所致。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,053,106.58	48,876.90
减：利息收入	2,447,225.28	5,602,289.88

汇兑损益	780,114.09	-31,328.11
银行手续费及其他	605,307.75	293,546.69
合计	-8,696.86	-5,291,194.40

其他说明：

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

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,204,131.89	4,309,383.32
增值税加计抵减	5,024,410.31	2,522,506.87
代扣代缴个税手续费返还	160,140.37	155,031.96

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-405,492.57
处置长期股权投资产生的投资收益	-28,912.07	-592,544.61
交易性金融资产在持有期间的投资收益	69,208.64	370,814.38
处置交易性金融资产取得的投资收益	84,543.84	99,034.25
债权投资在持有期间取得的利息收入	46,363.01	
债务重组收益		477,551.22
合计	171,203.42	-50,637.33

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-400,635.18	-151,870.57
应收账款坏账损失	-2,183,776.83	-1,061,975.13
合计	-2,584,412.01	-1,213,845.70

其他说明：

信用减值损失本期减少较大主要系对于预计不能收回的应收款项计提坏账准备所致。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	318,593.64	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	5,502.24	43,143.02	5,502.24
合计	5,502.24	43,143.02	5,502.24

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
滞纳金			
赔偿金			
资产报废、毁损损失	17,752.39	87,334.72	17,752.39
其他	70,350.80	13,871.36	70,350.80
合计	88,103.19	101,206.08	88,103.19

其他说明:

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,530,380.04	6,457,610.77
递延所得税费用	-5,631,788.61	2,055,111.45
合计	3,898,591.43	8,512,722.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	51,901,538.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,785,230.81
子公司适用不同税率的影响	-2,250,034.05
调整以前期间所得税的影响	-46,167.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,224,802.25
税率变化对所得税的影响	320,200.25
研发费用加计扣除	-5,942,742.83
其他*	2,807,302.24
所得税费用	3,898,591.43

其他说明

其他主要系境外子公司按收入代扣代缴企业所得税、残疾人工资加计扣除对所得税费用的影响。

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,447,225.28	5,602,289.88
政府补助	1,359,704.40	609,525.75
其他往来款	1,836,809.87	900,251.96
其他	135,671.92	159,938.72
合计	5,779,411.47	7,272,006.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理及研发费用支出	37,882,821.12	30,106,950.32
销售费用支出	9,160,098.19	8,659,269.48
其他往来款	2,314,231.29	1,300,211.49
手续费支出	605,307.14	293,546.69
赔偿金、违约金及罚款支出		13,871.36
合计	49,962,457.74	40,373,849.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司支付的现金净额		1,939,283.75
其他*		2,000,000.00
合计		3,939,283.75

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

上期其他系收回房屋定金。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拟上市费用	11,329,118.05	2,522,434.73
融资租赁款	20,970.80	
合计	11,350,088.85	2,522,434.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	48,002,947.27	68,758,480.47
加：资产减值准备	2,584,412.01	1,213,845.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,994,262.17	52,616,584.07
使用权资产折旧		
无形资产摊销	6,988,406.44	4,321,864.36
长期待摊费用摊销	3,256,596.64	3,481,627.96
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）	-318,593.64	87,334.72
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	17,752.39	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		

财务费用（收益以“－”号填列）	1,053,106.58	48,876.90
投资损失（收益以“－”号填列）	-171,203.42	528,188.55
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,631,788.61	2,055,111.45
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-110,617,522.11	-42,921,990.58
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	90,961,183.30	11,104,437.83
其他	5,101,176.80	2,415,688.04
经营活动产生的现金流量净额	127,220,735.82	103,710,049.47
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	831,946.89	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	170,463,886.09	214,260,026.68
减：现金的期初余额	214,260,026.68	269,317,617.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-43,796,140.59	-55,057,590.49

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	170,463,886.09	214,260,026.68
其中: 库存现金	10,057.04	24,060.34
可随时用于支付的银行存款	169,399,208.03	213,477,454.21
可随时用于支付的其他货币资金	1,054,621.02	758,512.13
三、期末现金及现金等价物余额	170,463,886.09	214,260,026.68

其他说明:

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,429,091.88	详见本附注七、注释 1
固定资产	70,242,112.17	详见本附注七、注释 21、注释 45
合计	79,671,204.05	--

其他说明:

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中: 美元	6,430,011.69	6.5249	41,955,183.28

欧元			
港币	671,143.76	0.8416	564,834.59
新币	114,532.73	4.9314	564,806.70
应收账款	--	--	
其中：美元	2,586,731.91	6.5249	16,878,167.04
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	7,579,588.04	6.5249	49,456,054.00
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
首都在线数据服务有限公司	美国	美元	业务主要以该等货币计量及结算
城际互联（香港）有限公司*	香港	美元	业务主要以该等货币计量及结算
城际互联（新加坡）有限公司	新加坡	美元	业务主要以该等货币计量及结算

城际互联（香港）有限公司记账本位币由港币变更为美元，主要系公司业务主要系以美元结算。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助			2,844,427.49
计入其他收益的政府补助	1,359,704.40		1,359,704.40

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

计入递延收益的政府补助主要系以前年度收到在本期摊销记入当期损益。

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司于2020年8月24日召开第四届董事会第十四次会议，审议通过《关于设立新加坡境外全资子公司的议案》。公司拟以自有资金在新加坡设立境外全资子公司 URBAN CONNECTED PTE.LTD.。2020年10月12日，新加坡公司已取得当地管理部门颁发的注册证书。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京乾云时代数据科技有限公司	北京	北京	增值电信	100.00%		投资设立
首都在线信息科技（上海）有限公司	上海	上海	增值电信	100.00%		投资设立
上海红之盟网络科技有限公司	上海	上海	增值电信	100.00%		购买
首都在线数据服务有限公司(CDS Global Cloud Co.,LTD)	美国	美国	云计算平台服务	100.00%		投资设立
北京云宽志业网络技术有限公司	北京	北京	增值电信	64.29%		投资设立
城际互联（香港）有限公司 (URBAN CONNECTED(HK) CO., LIMITED)	香港	香港	云计算平台服务	100.00%		投资设立
广东力通网络科技有限公司	广州	广州	增值电信	100.00%		购买
北京首云汇商金融信息服务有限	北京	北京	增值电信		100.00%	购买

公司						
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	北京	北京	增值电信	51.00%		购买
城际互联（新加坡）有限公司（URBAN CONNECTED PTE.LTD.）	新加坡	新加坡	云计算平台服务	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	49.00%	10,086,554.60	9,555,000.00	6,605,735.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	41,391,239.67	2,450,796.45	43,842,036.12	30,360,942.88		30,360,942.88	22,498,463.43	987,028.31	23,485,491.74	11,089,203.81		11,089,203.81

单位：元

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

			额	金流量			额	金流量
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	120,636,544.99	20,584,805.31	20,584,805.31	18,919,665.23	56,100,520.03	8,247,876.46	8,247,876.46	12,089,358.61

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2020年6月12日，公司与郑义、张宝玉、北京云宽志业网络技术有限公司签订《增资协议》，约定云宽志业注册资本由2,000.00万元增至2,800.00万元，新增注册资本由少数股东郑义、张宝玉认缴。其中，郑义以735.00万元认缴云宽志业新增注册资本700.00万元；张宝玉以105.00万元认缴云宽志业新增注册资本100.00万元。少数股东郑义、张宝玉对云宽志业合计缴纳出资款840.00万元。增资后，公司对云宽志业持股比例由90%变为64.29%。公司按照新的持股比例确认归属于公司的云宽志业增发股份导致净资产增加份额，与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额5,211,030.23元计入资本公积。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1. 信用风险

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

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

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

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

截止2020年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
----	------	------

应收账款	196,331,262.91	4,854,296.80
其他应收款	5,386,245.79	932,498.66
长期应收款（含一年内到期的款项）	32,393,225.35	—
合计	234,110,734.05	5,786,795.46

本公司的主要客户为北京金山云网络技术有限公司、广州唯品会电子商务有限公司、优刻得科技股份有限公司、广州云海网络科技有限公司、华为软件技术有限公司等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。

截止2020年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额42.70%（2019年12月31日：36.04%）。

1. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2020年12月31日，本公司已拥有国内银行提供的银行授信额度，金额7,000.00万元，其中：已使用授信金额为4,529.84万元。

截止2020年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款	45,358,592.29	—	—	—	45,358,592.29
应付票据	13,296,340.00	—	—	—	13,296,340.00
应付账款	131,038,005.05	1,373,274.89	—	—	132,411,279.94
其他应付款	3,102,943.84	—	—	—	3,102,943.84
长期应付款	4,552,310.60	5,079,768.20	—	—	9,632,078.80
长期借款	15,592,689.70	16,066,956.32	33,389,097.68	—	65,048,743.70
合计	212,940,881.48	22,519,999.41	33,389,097.68	—	268,849,978.57

长期应付款、长期借款均包括一年内到期的部分。

1. 市场风险

2. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内及美国、香港等地区，除了以人民币结算外还以美元结算。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止2020年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	港币项目	新加坡元项目	合计
外币金融资产：				

货币资金	41,955,183.28	564,834.59	564,806.70	43,084,824.57
应收账款	16,878,167.04	—	—	16,878,167.04
其他应收款	218,727.44	—	—	218,727.44
一年内到期的非流动资产	4,840,775.22	—	—	4,840,775.22
长期应收款	17,709,931.54	—	—	17,709,931.54
小计	81,602,784.52	564,834.59	564,806.70	82,732,425.81
外币金融负债：				
应付账款	22,421,639.02	—	—	22,421,639.02
其他应付款	53,549.66	—	—	53,549.66
一年内到期的非流动负债	15,592,689.70	—	—	15,592,689.70
长期借款	49,456,054.00	—	—	49,456,054.00
小计	87,523,932.38	—	—	87,523,932.38

(3) 敏感性分析：

截止2020年12月31日，对于本公司各类外币及外币金融资产和外币及外币金融负债，如果人民币对外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约40.73万元(2019年度约70.51万元)。

1. 利率风险

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

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

截止2020年12月31日，本公司长期带息债务主要为美元计价的固定利率合同，折算成人民币金额为65,048,743.70元，详见附注七注释43、注释45。

1. 价格风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

量				
---	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是曲宁。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注八（一）。

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附注八（三）。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉云在线科技有限公司	通信资源				79,426.24

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
民生银行综合授信*	45,298,383.18	2020年06月18日	2021年06月17日	否

关联担保情况说明

注*：2019年12月30日公司召开2019年第三次临时股东大会分别审议通过《关于向招商银行申请综合授信暨关联交易的议案》、《关于向民生银行申请综合授信暨关联交易的议案》、《关于向交通银行申请流动资金贷款授信暨关联交易的议案》，公司2020年度拟向分别招商银行北京分行申请综合授信不超过人民币3,000.00万元、向中国民生银行股份有限公司北京分行申请综合授信不超过人民币7,000.00万元、向交通银行股份有限公司北京分行海淀支行申请流动资金贷款授信金额不超过人民币8,000.00万元。以上授信金额以授信协议约定为准，有效期不超过12个月。均由公司法定代表人、控股股东、董事长曲宁先生向银行提供个人无限连带责任担保。

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

截至期末，公司向中国民生银行股份有限公司北京分行借款本金余额4,529.84万元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,652,775.39	6,617,940.20

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 4.8 元、33 个月

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予当日公示的公司股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	依据公司业绩预测结合公司预计人员离职率确定

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,888,082.86
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,078,260.72

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 其他重大财务承诺事项
2. 抵押资产情况

公司之子公司美国首都在线向当地金融机构Truist Equipment Finance Corp.申请贷款1,000.00万美元购买设备用于云平台项目建设。并将购买的原价为1,018.74万美元的设备作为贷款抵押物，借款期限为4年。

除存在上述承诺事项外，截止2020年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(3) 汽车制造相关行业信息披露指引要求的其他信息

采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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

公司拟向招商银行股份有限公司北京分行申请综合授信，金额不超过人民币5,000.00万元、向该行申请并购贷款授信，金额不超过人民币8,000.00万元；拟向中国民生银行股份有限公司北京分行申请综合授信，金额不超过人民币10,000.00万元；拟向交通银行股份有限公司北京分行海淀支行综合授信，金额不超过人民币8,000.00万元；公司拟向宁波银行北京分行申请综合授信，金额不超过人民币5,000.00万元；公司拟向永赢金融租赁有限公司申请融资租赁授信，金额不超过5,000.00万元，该融资租赁授信额度若由子公司（含全资子公司及控股子公司，具体以最终签订合同的子公司为准）申请使用的，公司同意并对子公司使用该额度向永赢金融租赁有限公司提供连带责任保证担保，曲宁先生对子公司使用该额度向永赢金融租赁有限公司提供连带责任保证担保；拟向其他融资租赁公司申请融资租赁授信，金额不超过8,000万元。

授信具体金额以各银行或融资租赁公司批复为准，除招商银行股份有限公司北京分行并购贷款授信的有效期不超过36个月（含）外，其他授信期限不超过12个月（含12个月）。

2021年1月4日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过《关于为全资子公司申请银行授信提供担保的议案》。因经营发展需要，广东力通拟在2021年分别向招商银行广州分行、光大银行广州分行申请不超过3,000.00万元综合授信；上海首都在线拟在2021年向招商银行上海分行申请不超过2,000.00万元综合授信。由公司为相关授信提供担保，授信金额以授信协议约定为准，公司担保金额以实际授信项下贷款等发生金额为准，授信有效期不超过12个月。

2021年1月4日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过《关于以自有资产担保向银行申请授信的议案》。为了满足境外美国子公司业务发展需要，美国首都在线拟在2021年向美国属地银行申请不超过3,000.00万美元银行授信，并以其设备为该笔银行授信提供担保，授信金额以授信协议约定为准，担保金额以实际授信项下贷款等发生金额为准。该授信有效期不超过5年。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 在资产负债表日前已认缴、在报告报出日之前未实缴出资的投资事项

2020年8月24日，鉴于首都在线经营发展需要，首都在线与上海晟昆信息技术咨询中心（有限合伙）、毛一敏签订投资协议，三方协商决定共同出资设立上海首云斯帝安网络科技有限公司（以下简称首云斯帝安）。

首云斯帝安注册资本为1000万元人民币，经三方同意，上海晟昆信息技术咨询中心（有限合伙）认缴出资480万元，持股比例48%；毛一敏认缴出资430万元，持股比例43%；首都在线认缴出资90万元，持股比例9%。各方应在投资协议签署之日起6个月内缴足出资。

2020年9月11日，首云斯帝安已完成工商登记并取得营业执照，统一社会信用代码：91310110MA1G97FK04。法定代表人：毛一敏。经营范围：一般项目：网络科技、信息技术、计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、通信设备（除卫星电视广播地面接收设施）、计算机软硬件的安装、维修、销售，商务信息咨询（不含投资类咨询）、贸易经济与代理，自有设备租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	362,491.32	0.76%	362,491.32	100.00%						
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	47,155,461.27	99.24%	291,606.68	0.62%	46,863,854.59	53,315,203.64	100.00%	366,432.67	0.69%	52,948,770.97
其中:										
合并财务报表范围内关联方以外的应收账款	28,484,794.05	59.95%	291,606.68	1.02%	28,193,187.37	36,643,266.55	68.73%	366,432.67	1.00%	36,276,833.88
合并财务报表范围内关联方之间的应收账款	18,670,667.22	39.29%			18,670,667.22	16,671,937.09	31.27%			16,671,937.09
合计	47,517,952.59	100.00%	654,098.00	1.38%	46,863,854.59	53,315,203.64	100.00%	366,432.67	0.69%	52,948,770.97

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
商银信支付服务有限责任公司	362,491.32	362,491.32	100.00%	预计无法收回
合计	362,491.32	362,491.32	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	28,409,696.99	284,096.97	1.00%
1-2 年	75,097.06	7,509.71	10.00%
合计	28,484,794.05	291,606.68	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	16,888,285.35		
1-2 年	1,782,381.87		
合计	18,670,667.22		--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	45,660,473.66
1 至 2 年	1,857,478.93
合计	47,517,952.59

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款		362,491.32				362,491.32
按组合计提预期信用损失的应收账款	366,432.67		74,825.99			291,606.68
合计	366,432.67	362,491.32	74,825.99			654,098.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	6,008,000.00	12.64%	60,080.00
单位二	2,585,761.40	5.44%	25,857.61
单位三	2,514,541.88	5.29%	25,145.42
单位四	1,480,474.07	3.12%	14,804.74
单位五	1,126,753.83	2.37%	11,267.54
合计	13,715,531.18	28.86%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,123,037.38	1,613,138.65
合计	37,123,037.38	1,613,138.65

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	3,165,454.84	1,208,771.34
往来款	16,346,561.68	512,599.81
其他	1,945.09	
合计	19,513,961.61	1,721,371.15

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	108,232.50			108,232.50
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	282,691.73			282,691.73
2020 年 12 月 31 日余额	390,924.23			390,924.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	18,282,587.13
1 至 2 年	684,422.88
2 至 3 年	483,591.26
3 年以上	63,360.34
3 至 4 年	20,210.34
4 至 5 年	10,000.00
5 年以上	33,150.00
合计	19,513,961.61

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京云宽志业网络技术有限公司	往来款	14,777,041.98	1 年以内	75.73%	
北京新鑫物业管理有限公司	房屋押金	1,564,937.50	1 年以内	8.02%	15,649.38
宝蓝物业服务股份有限公司	房屋押金	1,319,247.00	0-3 年	6.76%	295,914.96
北京乾云时代数据科技有限公司	往来款	908,298.84	1 年以内	4.65%	
广东力通网络科技有限公司	往来款	17,344.75	1 年以内	0.09%	
合计	--	18,586,870.07	--	95.25%	311,564.34

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	535,236,861.38	5,343,619.47	529,893,241.91	393,112,140.98	5,343,619.47	387,768,521.51

对联营、合营企业投资				54,340.11		54,340.11
合计	535,236,861.38	5,343,619.47	529,893,241.91	393,166,481.09	5,343,619.47	387,822,861.62

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京乾云时代数据科技有限公司	10,000,000.00	167,718.05				10,167,718.05	
首都在线信息科技有限公司(上海)有限公司	12,000,000.00	503,154.18				12,503,154.18	
上海红之盟网络科技有限公司	20,024,380.53					20,024,380.53	5,343,619.47
CDS Global Cloud Co.,LTD	134,771,890.98	139,694,572.04				274,466,463.02	
北京云宽志业网络技术有限公司	18,411,600.00	154,816.68				18,566,416.68	
URBAN CONNECTED(HK)CO.,LIMITED	860,650.00					860,650.00	
广东力通网络科技有限公司	181,700,000.00	1,109,519.45				182,809,519.45	
北京中瑞云祥信息科技发展有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
URBAN CONNECTED PTE.LTD.		494,940.00				494,940.00	
合计	387,768,521.51	142,124,720.40				529,893,241.91	5,343,619.47

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉云在 线科技有 限公司	54,340.11		54,340.11								
小计	54,340.11		54,340.11								
合计	54,340.11		54,340.11								

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	353,759,320.68	268,453,191.73	296,422,795.63	200,083,659.04
合计	353,759,320.68	268,453,191.73	296,422,795.63	200,083,659.04

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	金额	合计
商品类型			353,759,320.68	353,759,320.68
其中：				
IDC 服务收入			149,945,478.77	149,945,478.77
云服务收入			184,716,218.39	184,716,218.39
增值服务及其他			19,097,623.51	19,097,623.52
按经营地区分类			353,759,320.68	353,759,320.68
其中：				
境内地区			315,789,683.46	315,789,683.46
境外地区			20,177,545.02	20,177,545.02
其他收入			13,323,591.31	13,323,591.31

专线收入			4,468,500.89	4,468,500.89
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为9,961.87万元，其中，8,844.78万元预计将于2021年度确认收入，972.74万元预计将于2022年度确认收入，140.77万元预计将于2023年度确认收入，3.58万元预计将于2024年度确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 99,618,675.67 元，其中，88,447,813.78 元预计将于 2021 年度确认收入，9,727,407.71 元预计将于 2022 年度确认收入，1,407,671.99 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	34,445,000.00	40,060,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-405,492.57
处置长期股权投资产生的投资收益	-28,912.07	-53,533.35
交易性金融资产在持有期间的投资收益	221.92	246,972.75
处置交易性金融资产取得的投资收益	84,543.84	
债权投资在持有期间取得的利息收入	46,363.01	
其他	192,148.26	
合计	34,739,364.96	39,847,946.83

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	271,929.18	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,204,131.89	
委托他人投资或管理资产的损益	200,115.49	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	309,027.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-64,848.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,184,550.68	
减：所得税影响额	1,261,187.24	
少数股东权益影响额	181,262.31	
合计	8,662,457.10	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.82%	0.1038	0.1038
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.56%	0.0813	0.0813

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节 备查文件目录

公司2020年度报告的备查文件包括：

- 1、载有公司法定代表人签名并盖章的2020年度报告全文及摘要的原件；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 5、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：北京市海淀区东冉北街9号宝蓝金园国际中心B段三层B3010号房间，公司证券部。