

网宿科技股份有限公司

2023 年年度财务报告



网宿科技

2024 年 4 月

2023 年年度财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 12 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2024BJAA8B0106
注册会计师姓名	宋刚、高志英

审计报告正文

网宿科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

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

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

二、 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，我们独立于网宿科技公司，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。

三、 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。

1. 收入确认

关键审计事项	审计中的应对
--------	--------

<p>参阅财务报表附注五、37；七、61 营业收入、营业成本。</p> <p>网宿科技公司 2023 年度营业收入金额 47.05 亿元。由于收入是网宿科技公司的关键业绩指标之一，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入确认的关键审计事项执行的主要审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none">1、 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；2、 检查主要销售合同，了解销售合同条款和条件，根据收入准则评价收入确认方法是否恰当；3、 检查主要客户的销售合同、付款通知单、销售发票、对账单、银行回单等原始资料，核查收入的真实性；4、 通过对本期与上期收入进行对比，分析公司收入变动趋势的合理性，按客户列示交易金额的两期波动情况，分析两期毛利率变化的合理性；5、 执行函证程序以确认应收账款和销售收入金额的准确性；6、 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，对主要客户回款进行测试，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；7、 检查与营业收入相关的信息是否在财务报告中作出恰当列报和披露。
---	--

2. 交易性金融资产的计量	
关键审计事项	审计中的应对
<p>参阅财务报表附注五、11；七、2 交易性金融资产。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，网宿科技公司交易性金融资产金额为 24.53 亿元，占网宿科技公司资产总额的 22.36%，主要系理财产品。由于交易性金融资产余额重大，公司购买的理财产品确认及核算的准确性对财务报表产生重大影响。因此我们将交易性金融资产的计量认定识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对交易性金融资产计量的关键审计事项执行的主要审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价和测试管理层与交易性金融资产相关的关键内部控制设计和运行的有效性； 2、访谈公司管理层，了解其管理理财产品的业务模式和合同现金流量特征，以及管理层对理财产品的认定和分类； 3、获取并检查公司理财产品合同、认购协议，结合银行对账单，检查理财产品的购买、赎回以及理财收益情况，关注本金及收益的风险情况，包括相关的资金划付、本金的银行流水凭证，关注是否与账面记录相符，是否存在异常情况； 4、获得交易性金融资产的明细对账单、估值报表等，测试金融资产投资成本及公允价值变动结转是否符合公司会计政策等相关规定； 5、检查理财产品期后运营和赎回情况，关注是否存在公允价值变动损失； 6、向金融机构函证理财产品信息，函证内容包括产品名称、产品类型、期末余额、认/申购日期、到期日及预期收益率等，验证期末理财产品的准确性； 7、检查理财产品是否已按照企业会计准则的规定在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

网宿科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括网宿科技公司 2023 年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到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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估网宿科技公司的持续经营能力，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网宿科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督网宿科技公司的财务报告过程。

六、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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对网宿科技公司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表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网宿科技公司不能持续经营。

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

(6) 就网宿科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宋刚

（项目合伙人）

中国注册会计师：高志英

中国 北京

二〇二四年四月十二日

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：网宿科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,831,647,423.82	2,469,752,602.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,452,802,567.17	2,243,199,883.64
衍生金融资产		
应收票据	29,929,627.06	12,569,733.19
应收账款	1,072,756,014.23	1,217,226,981.93
应收款项融资		
预付款项	30,637,232.08	23,445,515.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,704,820.10	13,404,148.72
其中：应收利息		
应收股利	0.00	2,869,983.95
买入返售金融资产		
存货	13,480,411.34	30,522,920.54
合同资产	0.00	117,855.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	246,975,585.83	428,261,333.33
其他流动资产	38,031,293.77	34,628,200.94
流动资产合计	5,725,964,975.40	6,473,129,174.95
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	140,841,915.39	205,104,087.37
其他权益工具投资	125,115,370.14	127,971,885.44
其他非流动金融资产	943,043,127.47	205,738,165.88
投资性房地产	285,813,186.16	293,588,823.46
固定资产	854,812,726.92	1,083,072,121.77
在建工程	15,482,448.66	41,606,016.26

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	63,371,220.93	65,840,450.95
无形资产	44,974,318.76	80,459,394.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	100,507,481.20	117,792,110.26
递延所得税资产	42,128,366.85	60,224,995.13
其他非流动资产	2,626,627,349.19	1,748,230,965.27
非流动资产合计	5,242,717,511.67	4,029,629,016.42
资产总计	10,968,682,487.07	10,502,758,191.37
流动负债：		
短期借款	80,066,000.00	144,758,750.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	568,015,313.32	748,283,958.20
预收款项	11,024,000.00	1,024,000.00
合同负债	80,574,108.86	89,202,763.00
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	174,043,649.38	161,805,933.36
应交税费	97,109,498.52	86,154,129.72
其他应付款	62,269,262.77	88,408,120.49
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	22,107,774.43	21,932,798.64
其他流动负债	5,482,214.10	4,958,991.73
流动负债合计	1,100,691,821.38	1,346,529,445.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	40,245,127.79	43,614,090.65
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,747,092.48	654,016.99
递延收益	18,217,755.65	34,066,275.03
递延所得税负债	2,901,922.51	4,492,107.63
其他非流动负债	16,116,352.21	0.00
非流动负债合计	79,228,250.64	82,826,490.30
负债合计	1,179,920,072.02	1,429,355,935.44
所有者权益：		
股本	2,437,187,095.00	2,437,230,675.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,424,994,960.28	2,337,571,372.88
减：库存股	105,793,750.30	127,350,218.30
其他综合收益	-71,038,389.96	-76,902,178.71
专项储备		
盈余公积	638,849,219.64	596,984,227.39
一般风险准备		
未分配利润	4,301,815,416.52	3,851,594,237.41
归属于母公司所有者权益合计	9,626,014,551.18	9,019,128,115.67
少数股东权益	162,747,863.87	54,274,140.26
所有者权益合计	9,788,762,415.05	9,073,402,255.93
负债和所有者权益总计	10,968,682,487.07	10,502,758,191.37

法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：蒋薇

会计机构负责人：王素云

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	500,086,126.28	1,346,395,155.84
交易性金融资产	2,428,892,256.74	2,108,478,701.71
衍生金融资产		
应收票据	27,849,602.89	7,481,801.25
应收账款	1,026,285,096.42	1,122,503,053.27
应收款项融资		
预付款项	16,703,881.97	11,409,157.13
其他应收款	568,775,711.52	600,520,778.57
其中：应收利息		
应收股利		
存货	299,861.93	1,103,876.13
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	195,595,377.50	428,261,333.33
其他流动资产	10,672,287.52	4,979,824.51

流动资产合计	4,775,160,202.77	5,631,133,681.74
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,602,756,642.67	2,495,334,819.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	523,712,636.34	16,683,586.40
投资性房地产	13,918,034.85	14,219,737.77
固定资产	384,032,193.67	546,947,034.42
在建工程	13,448,900.03	27,313,372.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	28,636,172.78	34,094,042.05
无形资产	6,386,686.18	24,340,319.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	236,369.47	548,802.30
递延所得税资产	37,762,733.57	36,957,950.17
其他非流动资产	2,250,725,819.39	1,493,641,863.16
非流动资产合计	5,861,616,188.95	4,690,081,527.18
资产总计	10,636,776,391.72	10,321,215,208.92
流动负债：		
短期借款	80,066,000.00	50,258,750.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	94,500,000.00
应付账款	468,341,060.99	636,241,622.58
预收款项	11,000,000.00	1,000,000.00
合同负债	49,792,583.68	66,315,800.55
应付职工薪酬	81,613,161.12	75,425,933.46
应交税费	59,493,793.57	54,039,629.37
其他应付款	612,984,771.06	434,398,843.99
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,615,609.14	9,987,003.06
其他流动负债		
流动负债合计	1,372,906,979.56	1,422,167,583.01
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	20,040,721.29	25,458,627.29
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,651,243.76	21,493,555.30
递延所得税负债		
其他非流动负债	16,116,352.21	0.00
非流动负债合计	44,808,317.26	46,952,182.59
负债合计	1,417,715,296.82	1,469,119,765.60
所有者权益：		
股本	2,437,187,095.00	2,437,230,675.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,436,503,182.62	2,388,709,282.98
减：库存股	105,793,750.30	127,350,218.30
其他综合收益	52,656.89	34,322.49
专项储备		
盈余公积	613,120,138.69	571,255,146.44
未分配利润	3,837,991,772.00	3,582,216,234.71
所有者权益合计	9,219,061,094.90	8,852,095,443.32
负债和所有者权益总计	10,636,776,391.72	10,321,215,208.92

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	4,705,495,948.99	5,084,227,334.89
其中：营业收入	4,705,495,948.99	5,084,227,334.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,221,026,383.62	4,854,292,338.76
其中：营业成本	3,191,414,832.73	3,751,952,613.17
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	14,063,862.48	13,574,062.14
销售费用	399,386,162.64	370,169,217.98

管理费用	290,897,774.07	288,407,139.24
研发费用	481,775,862.46	504,396,874.20
财务费用	-156,512,110.76	-74,207,567.97
其中：利息费用	7,628,580.20	16,448,551.01
利息收入	138,704,468.66	60,045,537.10
加：其他收益	70,136,387.54	56,027,681.35
投资收益（损失以“-”号填列）	114,765,384.84	-21,494,302.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,369,689.68	-23,588,350.92
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）	45,148,476.85	6,695,940.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	27,736,246.23	-16,833,225.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-59,983,213.60	-6,869,321.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,135,051.16	7,856,198.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	685,407,898.39	255,317,966.66
加：营业外收入	7,881,432.11	5,927,644.17
减：营业外支出	41,857,205.30	67,172,348.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	651,432,125.20	194,073,262.13
减：所得税费用	44,993,198.18	9,938,878.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	606,438,927.02	184,134,383.93
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	606,438,927.02	184,134,383.93
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	613,095,564.36	190,592,427.30
2. 少数股东损益	-6,656,637.34	-6,458,043.37
六、其他综合收益的税后净额	5,131,960.26	82,922,749.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,863,788.75	82,578,946.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,856,515.30	51,922,121.51
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	-2,856,515.30	51,922,121.51
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	8,720,304.05	30,656,824.50
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	18,334.40	34,322.49
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	8,701,969.65	30,622,502.01
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-731,828.49	343,803.85
七、综合收益总额	611,570,887.28	267,057,133.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	618,959,353.11	273,171,373.31
归属于少数股东的综合收益总额	-7,388,465.83	-6,114,239.52
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.25	0.08
(二) 稀释每股收益	0.25	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：蒋薇

会计机构负责人：王素云

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	3,316,756,757.48	3,768,635,232.78
减：营业成本	2,351,173,728.70	2,954,673,406.00
税金及附加	6,453,582.38	6,419,839.99
销售费用	181,722,455.36	159,729,321.08
管理费用	150,541,468.99	121,614,412.86
研发费用	378,256,976.15	378,066,876.59
财务费用	-116,541,113.90	-67,060,669.81
其中：利息费用	3,504,532.29	12,695,051.55
利息收入	102,598,349.60	55,562,753.77
加：其他收益	57,670,699.14	50,362,445.46
投资收益（损失以“-”号填列）	37,771,619.32	-24,998,885.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,174,587.64	-21,501,834.29
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）	47,365,865.57	15,252,748.15
信用减值损失（损失以“－”号填列）	2,579,342.77	-28,344,879.92
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-49,924,490.65	-4,303,198.64
资产处置收益（损失以“－”号填列）	1,566,259.27	7,856,198.18
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	462,178,955.22	231,016,473.69
加：营业外收入	7,943,441.58	3,243,875.91
减：营业外支出	35,316,598.50	21,311,689.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	434,805,798.30	212,948,660.59
减：所得税费用	16,155,875.76	-4,270,970.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	418,649,922.54	217,219,631.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	418,649,922.54	217,219,631.34
（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	18,334.40	34,322.49
（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	18,334.40	34,322.49
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	18,334.40	34,322.49
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	418,668,256.94	217,253,953.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
----	---------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,131,653,224.21	5,520,463,639.88
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	909,844.10	50,808,480.79
收到其他与经营活动有关的现金	136,198,083.65	98,139,180.68
经营活动现金流入小计	5,268,761,151.96	5,669,411,301.35
购买商品、接受劳务支付的现金	3,318,393,986.80	3,613,211,757.93
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	876,543,830.53	852,038,313.74
支付的各项税费	96,788,558.00	79,836,031.62
支付其他与经营活动有关的现金	185,329,017.88	192,577,822.26
经营活动现金流出小计	4,477,055,393.21	4,737,663,925.55
经营活动产生的现金流量净额	791,705,758.75	931,747,375.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,684,307,335.72	10,173,421,896.45
取得投资收益收到的现金	132,108,174.91	281,856,830.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,564,057.92	11,213,528.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	65,734,167.83	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,886,713,736.38	10,466,492,255.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,665,447.72	188,734,643.88
投资支付的现金	8,822,621,659.28	10,053,526,514.91
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	8,909,287,107.00	10,242,261,158.79
投资活动产生的现金流量净额	-1,022,573,370.62	224,231,096.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	160,528,755.25	72,690,090.76
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	160,528,755.25	72,690,090.76
取得借款收到的现金	234,757,742.10	545,923,809.60
收到其他与筹资活动有关的现金	50,085,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	445,371,497.35	618,613,900.36

偿还债务支付的现金	299,257,742.10	904,214,513.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,037,492.66	84,894,176.05
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	26,496,122.61	174,205,646.51
筹资活动现金流出小计	448,791,357.37	1,163,314,335.70
筹资活动产生的现金流量净额	-3,419,860.02	-544,700,435.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	21,059,078.31	-7,267,364.12
五、现金及现金等价物净增加额	-213,228,393.58	604,010,672.82
加：期初现金及现金等价物余额	1,617,762,133.27	1,013,751,460.45
六、期末现金及现金等价物余额	1,404,533,739.69	1,617,762,133.27

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,670,307,731.10	3,981,827,773.77
收到的税费返还	394,153.31	3,115,349.64
收到其他与经营活动有关的现金	183,508,711.86	66,659,855.71
经营活动现金流入小计	3,854,210,596.27	4,051,602,979.12
购买商品、接受劳务支付的现金	2,572,058,062.33	2,838,045,632.97
支付给职工以及为职工支付的现金	379,802,971.57	297,408,078.72
支付的各项税费	55,947,669.60	37,139,025.53
支付其他与经营活动有关的现金	272,309,709.86	294,173,821.21
经营活动现金流出小计	3,280,118,413.36	3,466,766,558.43
经营活动产生的现金流量净额	574,092,182.91	584,836,420.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,509,947,888.40	9,250,804,509.63
取得投资收益收到的现金	126,686,800.46	274,158,568.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,485,061.34	9,660,593.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,442,753.06	5,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,642,562,503.26	9,539,623,671.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,059,936.30	100,303,441.00
投资支付的现金	8,341,988,100.00	8,984,784,018.52
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	0.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计	8,421,048,036.30	9,135,087,459.52
投资活动产生的现金流量净额	-778,485,533.04	404,536,212.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	605,069.60	0.00
取得借款收到的现金	234,757,742.10	451,423,809.60
收到其他与筹资活动有关的现金	50,085,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	285,447,811.70	451,423,809.60
偿还债务支付的现金	204,757,742.10	904,214,513.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,037,492.66	84,894,176.05
支付其他与筹资活动有关的现金	10,510,725.20	155,800,398.89

筹资活动现金流出小计	338,305,959.96	1,144,909,088.08
筹资活动产生的现金流量净额	-52,858,148.26	-693,485,278.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,776,690.58	-30,885,977.11
五、现金及现金等价物净增加额	-232,474,807.81	265,001,377.25
加：期初现金及现金等价物余额	598,903,286.02	333,901,908.77
六、期末现金及现金等价物余额	366,428,478.21	598,903,286.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	2,437,723,067.50				2,337,571,372.88	127,350,218.30	-76,902,178.71		596,984,227.39		3,851,594,237.41		9,019,128,115.67	54,274,140.26	9,073,402,255.93
加：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、本 年期 初余 额	2,437,723,067.50				2,337,571,372.88	127,350,218.30	-76,902,178.71		596,984,227.39		3,851,594,237.41		9,019,128,115.67	54,274,140.26	9,073,402,255.93
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “-” 号填 列）	-43,580.00				87,423,587.40	-21,556,468.00	5,863,788.75		41,864,992.25		450,221,179.11		606,886,435.51	108,473,723.61	715,360,159.12
（一） 综合 收益 总							5,863,788.75				613,095,564.36		618,959,353.11	-7,388,465.83	611,570,887.28

的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1.															

本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,437,177,095.00				2,424,994,960.28	105,793,750.30	-71,038,389.96		638,849,219.64		4,301,815,416.52		9,626,014,551.18	162,747,863.87	9,788,762,415.05

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	2,447,980,400.00				2,355,930,972.68	135,688,572.61	-210,269,839.93		575,262,264.26		3,806,679,711.51		8,838,944,339.91	6,125.66	8,838,950,465.57	
加：会计政策变更																
期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	2,447,980,400.00				2,355,930,972.68	135,688,572.61	-210,269,839.93		575,262,264.26		3,806,679,711.51		8,838,944,339.91	6,125.66	8,838,950,465.57	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-9,799,129.00				-18,359,800.00	-8,338,354.31	133,367,661.22		21,721,963.00		44,914,525.90		180,183,775.76	54,268,000.00	234,451,790.36	
（一							82,500.00				190,000.00		273,000.00	-	267,500.00	

综合收益总额							78,946.01				592,427.30		171,373.31	6,114,239.52	057,133.79
(二) 所有者投入和减少资本	-9,799.12														
1. 所有者投入的普通股														50,000.96	50,000.96
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	-9,799.12														
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者															

(或 股 东) 的 分 配											6		6		6
4. 其 他															
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转							50,7 88,7 15.2 1				- 50,7 88,7 15.2 1				
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							50,7 88,7 15.2 1				- 50,7 88,7 15.2 1				
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	2,437,230,067.50				2,337,571,372.88	127,350,218.30	-76,902,178.71		596,984,227.39		3,851,594,237.41		9,019,128,115.67	54,274,140.26	9,073,402,255.93

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,437,230,675.00				2,388,709,282.98	127,350,218.30	34,322.49		571,255,146.44	3,582,216,234.71		8,852,095,443.32
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,437,230,675.00				2,388,709,282.98	127,350,218.30	34,322.49		571,255,146.44	3,582,216,234.71		8,852,095,443.32
三、本期增减变动金额（减少以	-43,580.00				47,793,899.64	-21,556,468.00	18,334.40		41,864,992.25	255,775,537.29		366,965,651.58

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额							18,334.40			418,649.922.54		418,668,256.94
(二) 所有者投入和减少资本	-43,580.00				47,793,899.64	-21,556,468.00						69,306,787.64
1. 所有者投入的普通股	73,520.00				531,549.60							605,069.60
2. 其他权益工具持有者投入资本					8,198,496.82							8,198,496.82
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-117,100.00				39,063,853.22	-21,556,468.00						60,503,221.22
4. 其他												
(三) 利润分配									41,864,992.25	-162,874,385.25		-121,009,393.00
1. 提取盈余公积									41,864,992.25	-41,864,992.25		
2. 对所有者的分配										-121,009,393.00		-121,009,393.00

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	2,437,187.095.00				2,436,503,182.62	105,793,750.30	52,656.89		613,120,138.69	3,837,991,772.00		9,219,061,094.90

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,447,029,804.00				2,419,371,601.52	135,688,572.61			549,533,183.31	3,459,885,789.56		8,740,131,805.78
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,447,029,804.00				2,419,371,601.52	135,688,572.61			549,533,183.31	3,459,885,789.56		8,740,131,805.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-9,799,129.00				-30,662,318.54	-8,338,354.31	34,322.49		21,721,963.13	122,330,445.15		111,963,637.54
（一）综合收益总额							34,322.49			217,219,631.34		217,253,953.83
（二）	-				-	-						-

所有者投入和减少资本	9,799,129.00				30,662,318.54	8,338,354.31						32,123,093.23
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本					9,822,451.73							9,822,451.73
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-9,799,129.00				-40,484,770.27	-8,338,354.31						-41,945,544.96
4. 其他												
(三) 利润分配								21,721,963.13	-94,889,186.19			-73,167,223.06
1. 提取盈余公积								21,721,963.13	-21,721,963.13			
2. 对所有者(或股东)的分配									-73,167,223.06			-73,167,223.06
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	2,437 ,230, 675.0 0				2,388 ,709, 282.9 8	127,3 50,21 8.30	34,32 2.49		571,2 55,14 6.44	3,582 ,216, 234.7 1		8,852 ,095, 443.3 2

三、公司基本情况

网宿科技股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）是以上海网宿科技发展有限公司整体变更设立的股份有限公司，成立于 2000 年 1 月 26 日，公司于 2009 年经中国证监会《关于核准上海网宿科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2009]1010 号）核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,300 万股，发行价格 24.00 元/股，股票代码 300017。

本公司股本历经多次股权变更，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司股本共计 2,437,187,095.00 股。

本集团在中国大陆、中国香港、爱尔兰、加拿大、马来西亚、美国、印度、韩国、日本、英国、新加坡设立控股法律实体并在当地经营。

本集团从事的经营活动包含 CDN 及边缘计算（边缘计算平台 ECP、网络性能优化、流媒体交付、应用优化等）、云安全（网络安全、主机安全、应用安全、安全专家服务以及连接组网）、算力云（GPU 云算力、CPU 云算力、超融合云、企业云、混合云、容器云、企业级存储）、MSP（云服务、云管平台）、绿色数据中心（IDC、液冷数据中心解决方案）以及设备销售（网络设备、计算设备等）、软件开发等。

本公司法定代表人为刘成彦，注册地址为上海嘉定环城路 200 号，办公地址为上海市徐汇区斜土路 2899 号光启文化广场 A 幢 5 楼，企业统一社会信用代码为 91310000631658829P。

本财务报表于 2024 年 4 月 12 日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。因此，本财务报表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

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、工程物资跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团以 12 个月为一个营业周期。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币；本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制合并财务报表时按照附注五、10 所述方法折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提/收回或转回/核销坏账准备的应收款项	单项金额超过 100 万元的
重要的在建工程项目	单项在建工程超过合并报表资产总额的 0.5%
重要的投资活动现金流量	单项现金流量金额超过合并报表资产总额的 5%认定为重要
重要的非全资子公司/重要的境外经营实体	单一主体收入、净利润、净资产、资产总额占合并报表相关项目的 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占合并报表资产总额的 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	单项事项金额超过合并报表资产总额的 0.5%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；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。

(2) 外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件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：①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。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，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，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。

本集团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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，

相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成的金融负债，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订

协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损

失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）金融工具减值

本集团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，进行减值处理并确认信用减值损失。

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，及全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于收入准则规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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逾期信用损失的金额，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，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

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

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

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，本集团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。

本集团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，本集团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

本集团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，本集团在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；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影响违约的概率；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；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，如判断金融工具只有较低的信用风险，则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义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列信息：债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

③预期信用损失的确定

本集团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。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。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。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失为本集团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；

对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其作出赔付的预计付款额，减去本集团预期向合同持有人、债务人或其他任何地方收取的金额之间差额的现值；

对于资产负债表日已发生的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的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。

本集团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。

12、应收票据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为银行类金融机构	本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失
商业承兑汇票组合	承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位	本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备

13、应收账款

本集团对于由《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号-租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于应收账款，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。本集团对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单项评价信用风险：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。本集团在单项金融工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在金融工具组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。本集团以金融工具组合为基础进行评估时，可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

本集团对应收账款基于其信用风险特征划分为如下组合：

组合分类	确定组合的依据	计提方法
采用账龄分析法对应收账款与合同资产计提的信用损失	相同账龄的应收款项与合同资产具有类似的信用风险特征	固定预期信用损失率
集团合并范围内关联方	应收本集团合并范围内子公司款项	合并层面一般不存在预期信用损失，单体层面按固定预期信用损失率

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本集团对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失（本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收款项认定为单项金额重大的应收款项）。

采用账龄分析法对应收款项计提的信用损失的应收账款中，本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	预期信用损失率
1 年以内（含 1 年）	3.00%
1—2 年	10.00%
2—3 年	50.00%
3 年以上	100.00%

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收款项减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收款项减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收款项无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

14、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

15、其他应收款

本集团将其他应收款发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的其他应收款减值有不同的会计处理方法：

(1) 信用风险自初始确认后未显著增加（第一阶段）

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备。

本集团以账龄作为信用风险特征对其他应收款进行分组并以组合为基础计量，相当于未来 12 个月的预期信用损失。

(2) 信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生减值（第二阶段）

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(3) 初始确认后发生信用减值（第三阶段）

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

16、合同资产

合同资产，是指本集团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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、12、应收票据及 13、应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、存货

本集团存货主要包括库存商品和发出商品、低值易耗品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本集团库存商品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按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；用于生产而持有的材料存货，按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。

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业和合营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；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投资成本；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的房屋建筑物和持有待售或待租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50 年	5.00/0.00	1.90-4.75/2.00-5.00

24、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50 年	5.00/0.00	1.90-4.75/2.00-5.00
办公设备	年限平均法	5 年	5.00/0.00	19.00/20.00
电子设备	年限平均法	3-5 年	5.00/0.00	19.00-31.67/20.00-33.33
机器设备	年限平均法	10 年	5.00/0.00	9.50/10.00
运输设备	年限平均法	5 年	5.00/0.00	19.00/20.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	(1) 主体建筑工程及配套工程已实质上完工； (2) 建设工程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，根据工程实际造价按估计的价值转入固定资产。
机器设备	(1) 相关设备及其他配套设备已安装完毕，或达到预定可使用状态； (2) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

26、借款费用

不适用

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团无形资产包括外购软件、自主研发软件、客户关系、土地使用权、电路使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

本集团无形资产分类、预计使用寿命、摊销方法如下：

类别	净残值	使用寿命（年）	摊销方法
外购软件	无	2、3、5	直线法
自主研发软件	无	2、5-7	直线法
客户关系	无	5、11.77、12.67	直线法
土地使用权	无	50	直线法
电路使用权	无	5	直线法
商标	无	3.6、5	直线法
其他	无	2、5	直线法

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限 50 年平均摊销；客户关系按预计使用年限（5-12.67 年）、电路使用权合同规定的受益年限 5 年分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、资源支出费用、折旧及待摊费用、其他费用等。

本集团的主要研究开发项目包括软件平台开发。根据项目的不同阶段分为研究阶段和开发阶段。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

当以下条件满足时，表明该研发项目已经完成调研、设计及研究，达到可以开发的阶段，相关支出开始资本化：

(1) 研发部门根据研究阶段的成果及能达到的相关需求制定功能设计；

(2) 研发部门对未来开发阶段制定完整的计划和目标；

(3) 研发部门的资本化时间点报告获得项目经理、知识产权部经理及财务经理审批确认。

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

30、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团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，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。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，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修费根据受益期间摊销年限为 3-10 年。

32、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益计划，本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益。设定受益计划产生的职工薪酬成本划分为下列组成部分：服务成本（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得和损失）、设定受益计划净负债或净资产的利息净额（包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息），以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

服务成本及设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本。重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动（包括精算利得或损失、计划资产回报扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额、资产上限影响的变动扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额）计入其他综合收益。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指企业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。

(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。

34、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

35、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，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。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，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。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或有利于职工的可行权条件的修改，均按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。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。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括技术服务收入、系统辅助销售收入。

本集团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的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

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

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

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

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

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(1) 技术服务收入

内容分发网络业务（Content Delivery Network）简称 CDN，指本集团通过在现有的 Internet 中增加一层新的网络架构，将网站的内容发布到最接近用户的网络边缘，使用户可以就近取得所需的内容，解决 Internet 网络拥挤的状况，提高用户访问网站的响应速度，从技术上全面解决由于网络带宽小、用户访问量大、网点分布不均等原因所造成的用户访问网站响应速度慢的问题。

本集团 CDN 及边缘计算业务具体包括：CDN 及边缘计算（边缘计算平台 ECP、网络性能优化、流媒体交付、应用优化等）、云安全（网络安全、主机安全、应用安全、安全专家服务以及连接组网）、算力云（GPU 云算力、CPU 云算力、超融合云、企业云、混合云、容器云、企业级存储）、MSP（云服务、云管平台 HandyOps）。

CDN 及边缘计算业务收入的确认原则：本集团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的控制权时，确认收入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务、该合同明确了合同各方与所转让商品相关的权利和义务、该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款、该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额、公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。具体的收入确认方法为：合同约定收取固定费用的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量（包括实际流量超出固定费用的部分）的，在同时符合以下条件时确认收入：1）公司就该商品享有现时收款权利；2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户；3）客户已实物占有该商品；4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；5）客户已接受该商品；6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

互联网数据中心业务（Internet Data Center）简称 IDC，指公司利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。

本集团 IDC 及液冷业务包括：主机托管（带宽租用、空间租用），主机租用，增值服务，液冷数据中心解决方案。

IDC 业务具体的收入确认方法为：合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量的，在同时符合以下条件时确认收入：1）公司就该商品享有现时收款权利；2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户；3）客户已实物占有该商品；4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；5）客户已接受该商品；6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

液冷数据中心解决方案包括本集团为客户提供技术服务获得的收入，以及销售液冷设备并安装获得的收入。

液冷数据中心解决方案中销售液冷设备并安装收入的确认原则：在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关液冷设备或服务的控制权时，确认收入。具体的收入确认方法为：本集团在液冷设备安装完成，并取得客户的安装验收单后确认收入的实现。

（2）系统辅助销售收入

系统辅助销售收入是本集团为客户提供技术服务过程中，应客户需求销售的外购硬件系统并安装所获得的收入。

系统辅助销售收入的确认原则：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的控制权时，确认收入。具体的收入确认方法为：本集团在系统集成安装完成，并取得客户的安装验收单后确认收入的实现。

38、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，对于已经实际收到资金的补助，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对资产负债表日有确凿证据表明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时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

本集团的政府补助包括资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，本集团确认为递延收益在相关资产使用寿命内按照直线摊销方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，本集团确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团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。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额（暂时性差异）计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

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。

在同时满足下列条件时，本集团将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示：本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期结束时反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

42、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

43、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
本公司及中国大陆境内子公司：		
增值税	销项税额减可抵扣进项税后余额	3%或 6%或 9%或 13%
城市维护建设税	流转税额	5%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%（注 1）
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
中国大陆境外子公司：		
增值税	销项税额减可抵扣进项税后余额	23%（爱尔兰）、10%（韩国）、8%（10%）（日本）、20%（英国）、0%/20%（俄罗斯）、8%（新加坡）、18%（印度）、5%（加拿大）
销售税	商品的销售收入	0-10.25%
企业所得税	应纳税所得额	（注 1）

注 1：除下述主体外，小微企业依据财税[2019]13 号文及《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税[2022]13 号）规定享受普惠性税收减免政策，其他境内子公司的所得税率均为 25%。

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
网宿科技股份有限公司	15%（注 2）
厦门网宿有限公司	15%（注 3）
深圳绿色云图科技有限公司	15%（注 4）
深圳爱捷云科技有限公司	15%（注 5）
Quantil, Inc	加利福尼亚州利得税为 8.84%（最低\$800）、以及联邦税 21%
CDNetworks Inc.	加利福尼亚州利得税为 8.84%（最低\$800）、以及联邦税 21%
Quantil Networks, Inc.	加利福尼亚州利得税为 8.84%（最低\$800）、以及联邦税 21%
CDNetworks (M) Sdn. Bhd.	首 RM150,000 课税收入的征税率为 15%，RM150,001 至 RM600,000 课税收入的征税率为 17%，超过 RM600,000 的课税收入的征税率为 24%
香港网宿科技有限公司	16.5%
香港申嘉科技有限公司	200 万港币以内 8.25%，超过 200 万港币部分 16.5%。
香港爱捷云科技有限公司	16.5%
香港僖迪控股有限公司	16.5%
CDNetworks Asia Pacific Limited	16.5%
HongKong Cloudsway Limited	16.5%
Quantil Technology (Ireland) Limited	12.5%
CDNvideo (India) Private Limited	基本所得税税率 25%，附加税 1%
CDNetworks Singapore Pte. Ltd.	17%
Cloudsway Pte. Ltd.	17%
CDNetworks Holdings Singapore Pte.Ltd.	10%（注 6）
CDNetworks Europe, Co. Ltd.	利润低于 50,000 英镑, 19%；利润在 50,000 英镑至 250,000 英镑之间, 19%~25%递增税率；利润超过 250,000 英镑, 25%
Quantil Networks Canada Limited	联邦和魁北克省所得税率合计 26.5%
CDNetworks Japan Co. Ltd.	中央法人税税率 23.2%；地方法人税税率 10.3%
CDNetworks Co., Ltd.	税基≤2 亿韩元, 9%；税基为 2 亿韩元~200 亿韩元, 19%；税基为 200 亿韩元~3000 亿韩元, 21%；税基为 3000 亿韩元以上, 24%；地方所得税 10%，税基为所得税
Quantil Investment Ltd	0%（注 7）

2、税收优惠

（1）所得税减免

注 2：2023 年 12 月 12 日，本公司通过了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局组织的高新技术企业复审（证书编号 GR202331005858），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本公司于 2023 年度至 2025 年度可按 15%的税率缴纳企业所得税。

注 3：2021 年 11 月 3 日，本公司之子公司厦门网宿有限公司通过了厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局组织的高新技术企业认定（证书编号 GR202135100077），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，厦门网宿有限公司于 2021 年度至 2023 年度可按 15%的税率缴纳企业所得税。

注 4：2022 年 12 月 19 日，本公司之子公司深圳绿色云图科技有限公司通过深圳市科技创新委员会、深圳财政局、国家税务总局深圳市税务局组织的高新技术企业认定（证书编号 GR202244206025），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，深圳绿色云图科技有限公司于 2022 年度至 2024 年度可按 15% 的税率缴纳企业所得税。

注 5：2023 年 12 月 25 日，本公司之子公司深圳爱捷云科技有限公司通过了深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局组织的高新技术企业认定（证书编号 GR202344208307），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，深圳爱捷云科技有限公司于 2023 年度至 2025 年度可按 15% 的税率缴纳企业所得税。

注 6：本公司之孙公司 CDNetworks Holdings Singapore Pte.Ltd. 按照当地的税收优惠政策，在 2020 年 4 月 1 日至 2025 年 3 月 31 日期间内对于服务性收入按 10% 的税率缴纳所得税。

注 7：本公司之孙公司 Quantil Investment Ltd 注册地址为英属维尔京群岛，根据英属维尔京群岛的现行法律，公司无需就收入或资本收益缴税。

（2）增值税减免

根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 1 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%，抵减应纳税额。

3、其他

不适用

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	3.08	3.13
银行存款	1,826,962,350.61	2,409,800,239.18
其他货币资金	4,685,070.13	59,952,360.33
存放财务公司款项	0.00	0.00
合计	1,831,647,423.82	2,469,752,602.64
其中：存放在境外的款项总额	715,239,829.96	469,833,176.17

注 1：截至 2023 年 12 月 31 日，银行存款期末余额中定期存款折合人民币 695,322,750.00 元，其中：存期在三个月以上的余额折合人民币 405,593,650.00 元。

注 2：截至 2023 年 12 月 31 日，银行存款中包含应收利息人民币 15,502,296.50 元。

注 3：使用受到限制的货币资金：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保函质押担保	4,685,070.13	4,906,406.00
信用证保证金	0.00	50,119,224.75
其他使用受限资金	1,332,667.50	0.00
合计	6,017,737.63	55,025,630.75

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,452,802,567.17	2,243,199,883.64
其中：		
理财产品	2,452,170,376.56	2,238,709,795.59
权益工具投资	632,190.61	853,688.05
衍生金融资产	0.00	3,636,400.00
合计	2,452,802,567.17	2,243,199,883.64

3、衍生金融资产

不适用

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
银行承兑票据	29,929,627.06	10,439,094.54
商业承兑票据	0.00	2,130,638.65
合计	29,929,627.06	12,569,733.19

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	29,929,627.06	100.00%	0.00	0.00%	29,929,627.06	14,808,255.56	100.00%	2,238,522.37	15.12%	12,569,733.19

其中：										
银行承兑汇票组合	29,929,627.06	100.00%	0.00	0.00%	29,929,627.06	10,439,094.54	70.50%	0.00	0.00%	10,439,094.54
商业承兑汇票组合	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	4,369,161.02	29.50%	2,238,522.37	51.23%	2,130,638.65
合计	29,929,627.06	100.00%	0.00	0.00%	29,929,627.06	14,808,255.56	100.00%	2,238,522.37	15.12%	12,569,733.19

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	29,929,627.06	0.00	0.00%
合计	29,929,627.06	0.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	2,238,522.37		2,238,522.37			0.00
合计	2,238,522.37		2,238,522.37			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

不适用

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	88,644,460.83	0.00

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,076,952,235.79	1,222,252,338.21
1 至 2 年	33,464,220.86	32,462,316.54
2 至 3 年	13,305,059.40	19,273,291.53
3 年以上	78,298,784.68	99,972,303.80
合计	1,202,020,300.73	1,373,960,250.08

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	26,544,993.21	2.21%	26,508,721.63	99.86%	36,271.58	48,269,603.35	3.51%	47,846,068.02	99.12%	423,535.33
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备	19,702,541.92	1.64%	19,702,541.92	100.00%	0.00	42,738,183.59	3.11%	42,738,183.59	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备	6,842,451.29	0.57%	6,806,179.71	99.47%	36,271.58	5,531,419.76	0.40%	5,107,884.43	92.34%	423,535.33
按组合计提坏账准备的应收账款	1,175,475,307.52	97.79%	102,755,564.87	8.74%	1,072,719,742.65	1,325,690,646.73	96.49%	108,887,200.13	8.21%	1,216,803,446.60
其中：										
账龄组合	1,175,475,307.52	97.79%	102,755,564.87	8.74%	1,072,719,742.65	1,325,690,646.73	96.49%	108,887,200.13	8.21%	1,216,803,446.60
合计	1,202,020,300.73	100.00%	129,264,286.50	10.75%	1,072,756,014.23	1,373,960,250.08	100.00%	156,733,268.15	11.41%	1,217,226,981.93

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	3,434,541.50	3,434,541.50	3,434,541.50	3,434,541.50	100.00%	预计无法收回
单位二	3,352,745.00	3,352,745.00	3,352,745.00	3,352,745.00	100.00%	预计无法收回
单位三			2,445,830.45	2,445,830.45	100.00%	预计无法收回
单位四	2,271,705.46	2,271,705.46	2,221,705.46	2,221,705.46	100.00%	预计无法收回
单位五	2,118,010.33	2,118,010.33	2,118,010.33	2,118,010.33	100.00%	预计无法收回
单位六			1,985,894.81	1,985,894.81	100.00%	预计无法收回
单位七			1,833,052.17	1,833,052.17	100.00%	预计无法收回
单位八			1,169,309.50	1,169,309.50	100.00%	预计无法收回
单位九			1,141,452.70	1,141,452.70	100.00%	预计无法收回
单位十	29,594,189.74	29,594,189.74				根据各期还款协议及信用风险状况计提
单位十一	1,966,991.56	1,966,991.56				预计无法收回
合计	42,738,183.59	42,738,183.59	19,702,541.92	19,702,541.92		

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位十二			844,773.46	844,773.46	100.00%	预计无法收回
单位十三			732,685.00	732,685.00	100.00%	预计无法收回
单位十四	681,232.80	681,232.80	681,232.80	681,232.80	100.00%	预计无法收回
单位十五			602,016.00	602,016.00	100.00%	预计无法收回
单位十六	528,927.75	528,927.75	544,980.75	544,980.75	100.00%	预计无法收回
单位十七	506,550.26	506,550.26	506,550.26	506,550.26	100.00%	预计无法收回
单位十八			500,231.63	500,231.63	100.00%	预计无法收回
单位十九	502,849.00	502,849.00	494,469.00	494,469.00	100.00%	预计无法收回
单位二十			469,305.00	469,305.00	100.00%	预计无法收回
单位二十一	641,376.59	268,876.92	293,376.59	268,876.92	91.65%	根据债务清偿方案计提，预计无法收回部分
单位二十二	279,303.00	279,303.00	279,303.00	279,303.00	100.00%	预计无法收回
单位二十三	249,330.52	249,330.52	253,558.46	253,558.46	100.00%	预计无法收回
单位二十四	200,393.51	200,393.51	200,266.77	200,266.77	100.00%	预计无法收回
单位二十五	140,400.00	140,400.00	140,400.00	140,400.00	100.00%	预计无法收回
单位二十六			101,109.00	101,109.00	100.00%	预计无法收回
单位二十七	64,732.00	64,732.00	64,732.00	64,732.00	100.00%	预计无法收回
单位二十八	55,987.00	55,987.00	55,987.00	55,987.00	100.00%	预计无法收回
单位二十九	51,085.00	51,085.00	51,085.00	51,085.00	100.00%	预计无法收回
单位三十	58,952.32	7,916.66	19,688.57	7,916.66	40.21%	根据债务清偿方案计提，预计无法收回部分
单位三十一			6,701.00	6,701.00	100.00%	预计无法收回
单位三十二	465,194.00	465,194.00				预计无法收回
单位八	355,291.52	355,291.52				预计无法收回
单位三十三	317,000.00	317,000.00				预计无法收回
单位三十四	213,394.30	213,394.30				预计无法收回
单位三十五	112,567.79	112,567.79				预计无法收回
单位三十六	60,000.00	60,000.00				预计无法收回
单位三十七	24,600.00	24,600.00				预计无法收回
单位三十八	15,532.40	15,532.40				预计无法收回

单位三十九	6,720.00	6,720.00				预计无法收回
合计	5,531,419.76	5,107,884.43	6,842,451.29	6,806,179.71		

按组合计提坏账准备：账龄组合

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（含1年）	1,072,119,260.29	32,163,577.72	3.00%
1-2年	31,082,886.66	3,108,288.67	10.00%
2-3年	9,578,924.17	4,789,462.08	50.00%
3年以上	62,694,236.40	62,694,236.40	100.00%
合计	1,175,475,307.52	102,755,564.87	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	156,733,268.15	4,884,773.35	30,243,627.00	2,030,808.15	-79,319.85	129,264,286.50
合计	156,733,268.15	4,884,773.35	30,243,627.00	2,030,808.15	-79,319.85	129,264,286.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
单位十	29,594,189.74	款项收回	现汇	根据各期还款协议及信用风险状况计提，计提合理
合计	29,594,189.74			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,030,808.15

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位十一	CDN 技术服务款	1,099,185.23	无法收回	管理层审批	否
合计		1,099,185.23			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位四十	169,009,916.49	0.00	169,009,916.49	14.06%	5,070,297.49
单位四十一	165,149,715.85	0.00	165,149,715.85	13.74%	4,954,491.48
单位四十二	65,852,888.85	0.00	65,852,888.85	5.48%	1,975,586.67
单位四十三	61,182,952.74	0.00	61,182,952.74	5.09%	1,835,488.58
单位四十四	35,937,637.33	0.00	35,937,637.33	2.99%	1,078,129.12
合计	497,133,111.26	0.00	497,133,111.26	41.36%	14,913,993.34

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	0.00	0.00	0.00	121,500.00	3,645.00	117,855.00
合计	0.00	0.00	0.00	121,500.00	3,645.00	117,855.00

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产坏账准备		3,645.00		款项收回
合计		3,645.00		——

(5) 本期实际核销的合同资产情况

不适用

7、应收款项融资

不适用

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	0.00	2,869,983.95
其他应收款	9,704,820.10	10,534,164.77
合计	9,704,820.10	13,404,148.72

(1) 应收利息

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
兴全-网宿联通定增特定客户资产管理计划	0.00	2,869,983.95
合计	0.00	2,869,983.95

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

不适用

(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	11,398,593.55	9,974,439.07
员工借款	91,719.64	494,017.80
其他	1,121,922.28	3,040,211.00
合计	12,612,235.47	13,508,667.87

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,544,203.39	8,293,558.59
1 至 2 年	3,202,757.46	2,179,513.13
2 至 3 年	948,922.20	1,055,702.23
3 年以上	1,916,352.42	1,979,893.92
合计	12,612,235.47	13,508,667.87

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	12,612,235.47	100.00%	2,907,415.37	23.05%	9,704,820.10	13,508,667.87	100.00%	2,974,503.10	22.02%	10,534,164.77
其中：										
账龄组合	12,612,235.47	100.00%	2,907,415.37	23.05%	9,704,820.10	13,508,667.87	100.00%	2,974,503.10	22.02%	10,534,164.77
合计	12,612,235.47	100.00%	2,907,415.37	23.05%	9,704,820.10	13,508,667.87	100.00%	2,974,503.10	22.02%	10,534,164.77

按组合计提坏账准备：账龄组合

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（含 1 年）	6,544,203.39	196,326.10	3.00%
1 至 2 年	3,202,757.46	320,275.75	10.00%
2 至 3 年	948,922.20	474,461.10	50.00%
3 年以上	1,916,352.42	1,916,352.42	100.00%
合计	12,612,235.47	2,907,415.37	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	2,974,503.10			2,974,503.10
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	138,870.21			138,870.21

本期核销	24,223.00			24,223.00
其他变动	96,005.48			96,005.48
2023年12月31日余额	2,907,415.37			2,907,415.37

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,974,503.10		138,870.21	24,223.00	96,005.48	2,907,415.37
合计	2,974,503.10		138,870.21	24,223.00	96,005.48	2,907,415.37

5) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
株式会社鉄鋼ビルディング	押金及保证金	2,767,987.22	1年以内	21.95%	83,039.62
(注) KT&G 을지로타워	押金及保证金	1,564,178.68	1年以内为 46,928.54元； 1-2年为 1,517,250.14元	12.40%	153,132.87
ケネディクス・プロパティ・マネジメント	押金及保证金	887,179.45	1-2年	7.03%	88,717.95
Shun Tak (Somerset) Pte. Ltd.	押金及保证金	556,874.38	1年以内	4.42%	16,706.23
四川省数字产业有限责任公司	押金及保证金	315,000.00	1年以内	2.50%	9,450.00
合计		6,091,219.73		48.30%	351,046.67

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

不适用

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,697,218.06	83.88%	16,101,337.04	68.68%
1 至 2 年	2,605,768.93	8.50%	4,801,892.97	20.48%
2 至 3 年	1,138,619.32	3.72%	1,320,696.22	5.63%
3 年以上	1,195,625.77	3.90%	1,221,588.79	5.21%
合计	30,637,232.08		23,445,515.02	

(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	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例
单位四十五	7,717,684.41	1 年以内	25.19%
单位四十六	2,342,439.98	1 年以内	7.65%
单位四十七	2,319,841.68	1 年以内	7.57%
单位四十八	2,125,410.36	1 年以内	6.94%
单位四十九	1,751,278.46	1 年以内	5.72%
合计	16,256,654.89	—	53.07%

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	11,173,194.26	7,559,421.42	3,613,772.84	20,327,293.42	2,198,076.69	18,129,216.73
发出商品	9,866,638.50	0.00	9,866,638.50	12,393,703.81	0.00	12,393,703.81
合计	21,039,832.76	7,559,421.42	13,480,411.34	32,720,997.23	2,198,076.69	30,522,920.54

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,198,076.69	7,388,502.13		2,027,157.40		7,559,421.42
合计	2,198,076.69	7,388,502.13		2,027,157.40		7,559,421.42

注：本集团的存货主要核算的是交换机、服务器、硬件、液冷设备等库存商品；本集团以其售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额作为确定可变现净值的依据。

本期转回或转销存货跌价准备的原因因为商品实现销售相应转销存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

11、持有待售资产

不适用

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
一年内到期的定期存款	246,975,585.83	428,261,333.33
合计	246,975,585.83	428,261,333.33

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣和留抵进项税	29,053,709.14	25,566,584.63
预缴所得税	7,599,223.28	4,632,883.67
预付租金	229,282.92	3,228,835.90
其他	1,149,078.43	1,199,896.74
合计	38,031,293.77	34,628,200.94

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
中国联合网络通信股份有限公司	125,115,370.14	127,971,885.44		2,856,515.30		69,984,627.29	3,493,518.21	战略性持有
合计	125,115,370.14	127,971,885.44		2,856,515.30		69,984,627.29	3,493,518.21	

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
中国联合网络通信股份有限公司	3,493,518.21		69,984,627.29		战略性持有	

17、长期应收款

不适用

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
创而新（北京）科技有限公司	83,690,616.03	3,727,428.02			-3,220,528.50	18,334.40				49,308,421.93	31,180,000.00	53,035,849.95
上海网宿	60,307,108			9,956,801.	7,918,925.				7,320,066.		50,949,166	

晨徽股权投资合伙企业(有限合伙)(注1)	.64			94	65			29			.06	
杭州飞致云信息科技有限公司	33,472,924.79				-8,954,059.14		8,198,496.82				32,717,362.47	
广东泰迪智能科技有限公司	11,372,219.64				-643,782.97		-347,606.59				10,380,830.08	
Alliance Internet Co., Ltd (注2)	9,285,452.98				2,264,346.10					26,976.91	11,576,775.99	
上海晨徽网宿投资管理有限公司	5,031,308.44				-193,527.65			800,000.00			4,037,780.79	
Platform Craft LLC (注3)	1,944,456.85				458,936.83					-2,403,393.68	0.00	
北京网宿快线科技有限公司	0.00										0.00	
小计	205,104,087.37	3,727,428.02		9,956,801.94	-2,369,689.68	18,334.40	7,850,890.23	8,120,066.29	49,308,421.93	-2,376,416.77	140,841,915.39	53,035,849.95
合计	205,1	3,727		9,956	-	18,33	7,850	8,120	49,30	-	140,8	53,03

	04,087.37	,428.02		,801.94	2,369,689.68	4.40	,890.23	,066.29	8,421.93	2,376,416.77	41,915.39	5,849.95
--	-----------	---------	--	---------	--------------	------	---------	---------	----------	--------------	-----------	----------

注 1：上海网宿晨徽股权投资基金合伙企业（有限合伙）本期分派现金股利，减少投资成本人民币 9,956,801.94 元，收到项目分红 7,320,066.29 元，持股比例未发生变动；

注 2：本期“其他”变动系外币折算差异；

注 3：本期“其他”变动系处置子公司股权导致合并范围减少。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
创而新（北京）科技有限公司	80,488,421.93	31,180,000.00	49,308,421.93	5	收入增长率： 13.66%– 67.22%；折 现率： 9.66%	收入增长率： 0%；折 现率： 9.66%	收入增长率：根据该项长期股权投资的历史业绩走势、未来发展规划及市场预期确定；折现率：综合考虑标的公司经营风险、行业政策变动风险、市场竞争风险和技术风险后确定
合计	80,488,421.93	31,180,000.00	49,308,421.93				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年后到期的理财产品（注 1）	511,103,621.46	0.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	431,939,506.01	205,738,165.88
其中：TrueBinding, Inc.	177,067,500.00	34,823,000.00
Clobotics Holdings Limited	69,822,998.94	68,658,740.09
北京天地和兴科技有限公司	47,220,000.00	0.00
医利捷（上海）信息科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
广西双英集团股份有限公司	30,000,000.00	0.00
立得空间信息技术股份有限公司	23,951,300.00	23,951,300.00
ShangBay Capital Opportunity, LLC	21,116,723.00	11,491,590.00
武汉昱升光电股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
宁波晨晖盛景股权投资合伙企业（有限合伙）	12,609,014.88	16,683,586.40
北京三轴空间科技有限公司	120,000.00	120,000.00
Timescore	24,260.50	0.00
Korean Software Financial Cooperative	5,500.00	5,500.00
Itoxi（注2）	2,208.69	4,449.39
合计	943,043,127.47	205,738,165.88

注1：自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的理财产品，在其他非流动金融资产项目列报。

注2：Itoxi 为原 YDOnline 更名。

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	330,987,637.81			330,987,637.81
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	330,987,637.81			330,987,637.81
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	37,398,814.35			37,398,814.35
2. 本期增加金额	7,775,637.30			7,775,637.30
(1) 计提或摊销	7,775,637.30			7,775,637.30
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转				

出				
4. 期末余额	45,174,451.65			45,174,451.65
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	285,813,186.16			285,813,186.16
2. 期初账面价值	293,588,823.46			293,588,823.46

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

不适用

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	854,812,726.92	1,083,072,121.77
合计	854,812,726.92	1,083,072,121.77

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	221,287,186.21	220,398,949.26	12,693,316.01	2,319,215,693.74	814,431.90	2,774,409,577.12
2. 本期增加金额	4,197,686.44	1,678,585.30	402,454.02	97,386,710.88	64,374.17	103,729,810.81
(1) 购置	4,197,686.44	1,678,585.30	402,454.02	97,386,710.88	64,374.17	103,729,810.81
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额	1,486,200.94	38,113,034.79	550,411.28	410,085,957.58	136,043.94	450,371,648.53
(1) 处置或报废	459,396.71	35,015,637.33	550,411.28	396,030,491.73	136,043.94	432,191,980.99
(2) 企业合并减少				14,055,465.85		14,055,465.85
(3) 其他减少	1,026,804.23	3,097,397.46				4,124,201.69
4. 外币报表折算差异	583,180.48	962,785.61	8,459.26	-2,388,908.50	3,577.79	-830,905.36
5. 期末余额	224,581,852.19	184,927,285.38	12,553,818.01	2,004,127,538.54	746,339.92	2,426,936,834.04
二、累计折旧						
1. 期初余额	17,680,818.81	25,448,776.77	9,106,067.35	1,638,446,211.21	655,581.21	1,691,337,455.35
2. 本期增加金额	4,648,876.69	22,948,128.10	2,506,287.57	254,226,857.76	40,336.32	284,370,486.44
(1) 计提	4,648,876.69	22,948,128.10	2,506,287.57	254,226,857.76	40,336.32	284,370,486.44
3. 本期减少金额	237,354.90	34,981,699.18	538,160.96	364,657,522.58	136,043.94	400,550,781.56
(1) 处置或报废	237,354.90	34,981,699.18	538,160.96	356,214,011.71	136,043.94	392,107,270.69
(2) 企业合并减少				8,443,510.87		8,443,510.87
4. 外币报表折算差异	77,506.01	255,542.76	-9,701.41	-3,360,830.54	4,430.07	3,033,053.11
5. 期末余额	22,169,846.61	13,670,748.45	11,064,492.55	1,524,654,715.85	564,303.66	1,572,124,107.12
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	202,412,005.58	171,256,536.93	1,489,325.46	479,472,822.69	182,036.26	854,812,726.92
2. 期初账面价值	203,606,367.40	194,950,172.49	3,587,248.66	680,769,482.53	158,850.69	1,083,072,121.77

注：本期其他减少为根据工程审计结果调整固定资产入账价值导致的变动。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0.00	911,261.70
工程物资	15,482,448.66	40,694,754.56
合计	15,482,448.66	41,606,016.26

(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
建嘉定云计算中心装修项目	0.00	0.00	0.00	674,861.70	0.00	674,861.70
其他	0.00	0.00	0.00	236,400.00	0.00	236,400.00
合计	0.00	0.00	0.00	911,261.70	0.00	911,261.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	20,428,016.52	4,945,567.86	15,482,448.66	52,157,520.84	11,462,766.28	40,694,754.56
合计	20,428,016.52	4,945,567.86	15,482,448.66	52,157,520.84	11,462,766.28	40,694,754.56

23、生产性生物资产

不适用

24、油气资产

不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	110,720,854.06	110,720,854.06
2. 本期增加金额	38,247,800.78	38,247,800.78
(1) 租赁	38,247,800.78	38,247,800.78
3. 本期减少金额	43,627,234.58	43,627,234.58
(1) 处置	43,627,234.58	43,627,234.58

4. 外币报表折算差异	192,781.99	192,781.99
5. 期末余额	105,534,202.25	105,534,202.25
二、累计折旧		
1. 期初余额	44,880,403.11	44,880,403.11
2. 本期增加金额	20,434,676.72	20,434,676.72
(1) 计提	20,434,676.72	20,434,676.72
3. 本期减少金额	23,332,606.00	23,332,606.00
(1) 处置	23,332,606.00	23,332,606.00
4. 外币报表折算差异	180,507.49	180,507.49
5. 期末余额	42,162,981.32	42,162,981.32
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	63,371,220.93	63,371,220.93
2. 期初账面价值	65,840,450.95	65,840,450.95

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使 用权	专利权	非专利 技术	自主研 发软件	外购软 件	电路使 用权	客户关 系	商标	其他	合计
一、账 面原值										
1. 期 初余 额	23,880, 800.00			471,711 ,671.46	20,401, 866.89	140,454 ,086.74	215,064 ,240.16	17,468, 261.26	9,498,0 61.84	898,478 ,988.35
2. 本 期增 加金 额					4,716,9 81.12			13,636. 60		4,730,6 17.72
1) 购 置					4,716,9 81.12			13,636. 60		4,730,6 17.72
2) 内 部 研 发										
3.				19,715,	5,111,1		10,564,	58,581.		35,450,

本期减少金额			658.96	61.70		692.00	49		094.15
1) 处置			14,013,599.52	4,854,369.00					18,867,968.52
(2) 合并范围减少			5,702,059.44	256,792.70		10,564,692.00	58,581.49		16,582,125.63
4. 外币报表折算差异			-270,525.41	-102,572.60		-1,766,587.44	-4,838.68	143,823.51	-2,000,700.62
5. 期末余额	23,880,800.00		451,725,487.09	19,905,113.71	140,454,086.74	202,732,960.72	17,418,477.69	9,641,885.35	865,758,811.30
二、累计摊销									
1. 期初余额	3,064,702.41		439,935,679.88	19,237,772.36	140,349,242.22	66,911,191.78	17,355,169.60	5,230,300.31	692,084,058.56
2. 本期增加金额	477,615.96		24,251,937.77	2,628,147.42		3,117,075.87	80,447.14	1,715,226.33	32,270,450.49
1) 计提	477,615.96		24,251,937.77	2,628,147.42		3,117,075.87	80,447.14	1,715,226.33	32,270,450.49
3. 本期减少金额			19,872,900.82	2,285,526.71		6,706,481.86	21,295.81		28,886,205.20
1) 处置			14,013,599.52	1,941,477.60					15,955,347.12
(2) 合并范围减少			5,859,301.30	343,779.11		6,706,481.86	21,295.81		12,930,858.08
4. 外币报表折算差异			261,245.26	16,520.87		-999,812.61	4,156.76	98,543.25	-619,346.47
5. 期末余额	3,542,318.37		444,575,962.09	19,596,913.94	140,349,242.22	62,321,973.18	17,418,477.69	7,044,069.89	694,848,957.38
三、减值准备									
1. 期初余额					104,844.52	125,325,697.05		504,993.59	125,935,535.16
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						104,844.52	125,325,697.05		504,993.59	125,935,535.16
四、账面价值										
1. 期末账面价值	20,338,481.63			7,149,525.00	308,199.77	0.00	15,085,290.49	0.00	2,092,821.87	44,974,318.76
2. 期初账面价值	20,816,097.59			31,775,991.58	1,164,094.53	0.00	22,827,351.33	113,091.66	3,762,767.94	80,459,394.63

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 15.90%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差异	处置	外币报表折算差异	
CDNetworks Co., Ltd.	576,342,719.29		9,773,149.23			586,115,868.52
CDN-VIDEO LLC.	35,257,665.35		1,096,011.91	36,353,677.26		0.00
绿星云科技（深圳）有限公司	7,561,043.52					7,561,043.52
广州恒汇网络通信有限公司	2,153,140.83					2,153,140.83
济南创易信通科技有限公司	261,158.13					261,158.13
合计	621,575,727.12		10,869,161.14	36,353,677.26		596,091,211.00

(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	外币报表折算差异	处置	外币报表折算差异	
CDNetworks Co., Ltd.	576,342,719.29		9,773,149.23			586,115,868.52
CDN-VIDEO LLC.	35,257,665.35		1,096,011.91	36,353,677.26		0.00
绿星云科技(深圳)有限公司	7,561,043.52					7,561,043.52
广州恒汇网络通信有限公司	2,153,140.83					2,153,140.83
济南创易信通科技有限公司	261,158.13					261,158.13
合计	621,575,727.12		10,869,161.14	36,353,677.26		596,091,211.00

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	117,792,110.26	898,861.94	16,362,885.62	1,820,605.38	100,507,481.20
合计	117,792,110.26	898,861.94	16,362,885.62	1,820,605.38	100,507,481.20

注：本年度其他减少系根据工程审计结果调整装修费暂估原值变动导致的影响。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	178,115,717.35	25,397,804.84	167,722,143.55	25,704,971.46
可抵扣亏损	40,339,557.22	5,768,073.88	151,178,919.22	23,993,391.37
折旧及摊销	123,992,168.60	18,605,638.72	142,918,279.55	21,472,854.79
预收特许权使用费	20,833,333.33	3,125,000.00	0.00	0.00
政府补助	17,917,755.65	2,687,663.35	34,066,275.03	5,109,941.25
研发支出(注)	0.00	1,104,586.97	0.00	3,180,943.72
租赁负债	45,723,389.20	8,353,310.92	61,812,527.24	9,496,005.72
预提费用	1,910,507.77	285,018.45	3,700,437.72	804,141.63
其他	1,824,210.11	326,387.11	2,477,967.43	639,165.35
合计	430,656,639.23	65,653,484.24	563,876,549.74	90,401,415.29

注：本集团子公司 CDNetworks Co., Ltd.、CDNetworks Inc. 按照韩国和美国联邦与加利福尼亚州税收相关法律规定，根据其在历史期间的研发活动，获得了与研发支出相关的所得税抵减金额，可在未来期间直接抵扣应交联邦所得税和加利福尼亚州所得税，无与之对应的可抵扣暂时性差异。

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	10,913,421.79	2,901,922.51	30,048,909.77	4,492,107.63
交易性金融资产公允价值变动	47,365,865.57	7,104,879.84	17,438,584.86	2,615,787.73
折旧及摊销	46,527,828.83	6,980,201.91	98,532,613.48	14,779,892.02
使用权资产	44,830,017.77	8,086,242.73	62,540,991.68	9,640,507.06
其他	13,242,099.49	1,353,792.91	14,952,207.99	3,140,233.35
合计	162,879,233.45	26,427,039.90	223,513,307.78	34,668,527.79

(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	23,525,117.39	42,128,366.85	30,176,420.16	60,224,995.13
递延所得税负债	23,525,117.39	2,901,922.51	30,176,420.16	4,492,107.63

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	42,712,849.19	41,278,102.84
可抵扣亏损	564,314,107.55	559,885,179.06
合计	607,026,956.74	601,163,281.90

(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
2023 年	0.00	29,160,934.60	
2024 年	15,441,750.98	15,938,247.78	
2025 年	14,847,837.89	15,027,624.51	
2026 年	81,361,161.58	82,146,256.54	
2027 年	159,229,904.85	174,943,280.15	
2029 年	56,820,452.33	140,520,901.19	
2028 年及以后	236,612,999.92	102,147,934.29	
合计	564,314,107.55	559,885,179.06	

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存款	2,537,439,457.07	0.00	2,537,439,457.07	1,734,953,957.07	0.00	1,734,953,957.07
应收利息	84,188,561.35	0.00	84,188,561.35	7,740,913.69	0.00	7,740,913.69

押金、保证金	4,449,330.77	0.00	4,449,330.77	4,969,846.25	0.00	4,969,846.25
为员工借款提供质押（注）	550,000.00	0.00	550,000.00	550,000.00	0.00	550,000.00
其他	0.00	0.00	0.00	16,248.26	0.00	16,248.26
合计	2,626,627,349.19	0.00	2,626,627,349.19	1,748,230,965.27	0.00	1,748,230,965.27

注：本公司之子公司 CDNetworks Co.,Ltd.在 KEB Hana Bank 存入 1.00 亿韩元（折合人民币 550,000.00 元）作为员工借款质押，CDNetworks Co.,Ltd.员工可以在该银行获得低于市场利率的信用借款。本期定期存款中有 86,757.07 元为 CDNetworks Co.,Ltd.的电信业登记保证金。

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	4,685,070.13	4,685,070.13	质押担保	履约保函 质押担保	4,906,406.00	4,906,406.00	质押担保	履约保函 质押担保
货币资金	67,971.00	67,971.00	冻结	被冻结资金	50,119,224.75	50,119,224.75	保证金	信用证保证金
货币资金	1,226,928.35	1,226,928.35	使用受限	资本金账户使用受限				
货币资金	28,044.21	28,044.21	使用受限	NRA 人民币 账户外汇管制				
货币资金	9,723.94	9,723.94	使用受限	受限账户 资金				
交易性金融资产					199,140,332.07	199,140,332.07	保证金	购买理财产品保证金
其他非流动资产	550,000.00	550,000.00	质押	为员工银行借款提供质押	550,000.00	550,000.00	质押	为员工银行借款提供质押
其他非流动资产	86,757.07	86,757.07	保证金	电信业登记保证金	86,757.07	86,757.07	保证金	电信业登记保证金
合计	6,654,494.70	6,654,494.70			254,802,719.89	254,802,719.89		

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
质押借款	0.00	94,500,000.00
信用借款	80,066,000.00	50,258,750.00
合计	80,066,000.00	144,758,750.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

33、交易性金融负债

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

不适用

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
应付采购款	538,211,500.00	730,420,124.53
应付设备款	22,593,853.93	9,292,676.48
应付工程款	7,209,959.39	8,571,157.19
合计	568,015,313.32	748,283,958.20

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位五十	8,907,143.73	未到账期
单位五十一	4,234,999.68	质保金
合计	13,142,143.41	

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	62,269,262.77	88,408,120.49
合计	62,269,262.77	88,408,120.49

(1) 应付利息

不适用

(2) 应付股利

不适用

(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
预提费用	31,991,052.29	29,729,885.64
限制性股票回购义务（注）	20,718,992.00	42,275,460.00
押金	3,678,230.76	3,595,547.10
保证金及质保金	3,502,185.03	3,784,563.42
看跌期权预计义务	0.00	4,590,635.67
其他	2,378,802.69	4,432,028.66
合计	62,269,262.77	88,408,120.49

注：限制性股票回购义务主要系根据《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，本公司实际登记授予限制性股票数量为 24,321,000 股，回购价格为每股 4.15 元，发行限制性股票时确认回购义务 100,932,150.00 元。2021 年 6 月 10 日，2020 年股票期权与限制性股票激励计划授予限制性股票的回购价格由 4.15 元调整为 4.14 元；2022 年 5 月 27 日，2020 年股票期权与限制性股票激励计划授予限制性股票的回购价格由 4.14 元调整为 4.11 元；2023 年 6 月 9 日，限制性股票的回购价格由 4.11 元调整为 4.06 元。

期末库存股结存数量为 51,032,000.00 股，回购价格为 4.06 元，限制性股票回购义务余额 20,718,992.00 元。

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

不适用

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收股权转让款	10,000,000.00	0.00
预收押金	1,024,000.00	1,024,000.00
合计	11,024,000.00	1,024,000.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

不适用

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收服务费	75,857,127.74	89,202,763.00

预收特许权使用费	4,716,981.12	0.00
合计	80,574,108.86	89,202,763.00

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	160,217,390.64	825,061,436.74	815,195,392.82	170,083,434.56
二、离职后福利-设定提存计划	1,542,542.72	66,105,467.04	65,895,651.26	1,752,358.50
三、辞退福利	46,000.00	5,193,139.55	3,031,283.23	2,207,856.32
合计	161,805,933.36	896,360,043.33	884,122,327.31	174,043,649.38

(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	156,524,314.53	730,668,482.73	720,327,382.61	166,865,414.65
2、职工福利费	1,042,333.43	13,605,181.72	13,935,088.90	712,426.25
3、社会保险费	1,083,851.33	33,074,738.87	33,003,774.13	1,154,816.07
其中：医疗保险费	1,034,614.64	30,106,762.09	30,036,019.56	1,105,357.17
工伤保险费	33,495.72	1,146,752.01	1,145,907.14	34,340.59
生育保险费	13,037.14	1,742,213.14	1,742,492.60	12,757.68
其他	2,703.83	79,011.63	79,354.83	2,360.63
4、住房公积金	255,186.00	44,639,241.92	44,610,366.92	284,061.00
5、工会经费和职工教育经费	166,611.13	3,073,791.50	3,106,665.15	133,737.48
6、短期带薪缺勤	1,145,094.22	0.00	212,115.11	932,979.11
合计	160,217,390.64	825,061,436.74	815,195,392.82	170,083,434.56

(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	1,448,027.44	64,011,459.16	63,813,597.63	1,645,888.97
2、失业保险费	94,515.28	2,094,007.88	2,082,053.63	106,469.53
合计	1,542,542.72	66,105,467.04	65,895,651.26	1,752,358.50

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	43,262,313.53	44,036,004.51
企业所得税	24,288,161.01	11,804,942.47
个人所得税	26,587,318.97	26,552,480.89
城市维护建设税	85,553.23	31,951.39
教育费附加	85,296.00	22,822.41
销售税	0.00	14,181.76
其他	2,800,855.78	3,691,746.29
合计	97,109,498.52	86,154,129.72

42、持有待售负债

不适用

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
一年内到期的租赁负债	22,107,774.43	21,932,798.64
合计	22,107,774.43	21,932,798.64

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	5,482,214.10	4,958,991.73
合计	5,482,214.10	4,958,991.73

45、长期借款

不适用

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	67,940,867.07	69,922,287.50
减：未确认融资费用	-5,587,964.85	-4,375,398.21
一年内到期的租赁负债	-22,107,774.43	-21,932,798.64
合计	40,245,127.79	43,614,090.65

48、长期应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	619,241.67	0.00	诉讼预计赔偿支出
其他	1,127,850.81	654,016.99	承租物复原成本
合计	1,747,092.48	654,016.99	

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	34,066,275.03	1,200,000.00	17,048,519.38	18,217,755.65	与资产相关的政府补助
合计	34,066,275.03	1,200,000.00	17,048,519.38	18,217,755.65	

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
面向工业智能感知的边缘计算网络支撑平台	11,651,111.10		2,853,333.36		8,797,777.74	与资产相关
面向大数据高速应用的公共云服务平台	8,372,093.00		8,372,093.00		0.00	与资产相关
面向行业应用的边缘计算支撑平台	4,000,000.03		1,714,285.68		2,285,714.35	与资产相关
网宿 CDN 新一代全球化平台	2,900,000.00				2,900,000.00	与资产相关
工程技术研究中心	2,000,000.00		2,000,000.00		0.00	与资产相关
基于人工智能的网络内容安全服务平台	1,058,823.55	400,000.00	1,035,294.14		423,529.41	与资产相关
面向云服务的分布式攻击防御平台	714,000.00		504,000.00		210,000.00	与资产相关
边缘资源池化管理与计算协同划分研究	700,000.00				700,000.00	与资产相关
面向全场景应用的高可靠边云协同服务平台关键技术研发及产业化	621,608.63		152,874.48		468,734.15	与资产相关
中小城市端边云协同的运营级服务示范	570,000.00				570,000.00	与资产相关

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
面向大数据协同治理的一体化安全监测关键技术研究及应用	400,000.00				400,000.00	与资产相关
面向端边云协同的弹性计算与智能分析技术	300,000.00				300,000.00	与资产相关
基于工业物联网的钢铁节能与表面质检技术研究及产业化示范	300,000.00				300,000.00	与资产相关
启悦智慧社区建设	214,285.84		214,285.84		0.00	与资产相关
面向移动互联网互动直播云服务平台	120,000.00		120,000.00		0.00	与资产相关
内容分发网络系列技术标准	82,352.88		82,352.88		0.00	与资产相关
数据驱动的 CDN 边缘计算资源调度和部署机制研究	62,000.00				62,000.00	与资产相关
基于 IPV6+ 互联网的全网大流量智能调度平台	0.00	800,000.00			800,000.00	与资产相关
合计	34,066,275.03	1,200,000.00	17,048,519.38		18,217,755.65	—

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收特许权使用费	16,116,352.21	0.00
合计	16,116,352.21	0.00

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	2,437,230,675.00	73,520.00			-117,100.00	-43,580.00	2,437,187,095.00

注：在公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期内，授予股票期权的激励对象共计行权 73,520 份股票期权；因 2020 年限制性股票被授予对象离职、未达解锁条件，公司回购注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票 117,100 股，故共计减少股票 43,580 股。

54、其他权益工具

不适用

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）（注 1）	2,181,089,697.88	73,862,659.81	4,815,515.54	2,250,136,842.15
其他资本公积	156,481,675.00	47,626,993.81	29,250,550.68	174,858,118.13
其中：母公司以权益结算的股份支付权益工具公允价值（注 2）	110,790,298.34	39,422,179.22	28,852,915.94	121,359,561.62
子公司以权益结算的股份支付权益工具公允价值（注 3）	228,568.85	6,317.77	50,028.15	184,858.47
其他（注 4）	45,462,807.81	8,198,496.82	347,606.59	53,313,698.04
合计	2,337,571,372.88	121,489,653.62	34,066,066.22	2,424,994,960.28

注 1：本年度股本溢价增加主要系以下原因所致：

（1）2020 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期已满及第三个解锁期达到解锁条件，其他资本公积转入股本溢价 28,472,126.60 元。

（2）2020 年股票期权激励计划激励对象行权增加股本溢价 531,549.60 元。

（3）子公司少数股东权益变动增加资本公积 44,847,254.18 元。

（4）子公司 Quantil,Inc.股权激励计划对象行权增加股本溢价 11,729.43 元。

本年度股本溢价减少系注销历史回购的库存股导致减少资本公积 358,326.00 元，子公司少数股东权益变动减少资本公积 4,457,189.54 元。

注 2：增加系股权激励成本本年摊销金额 39,422,179.22 元，减少系 2020 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期已满及第三个解锁期达到解锁条件，其他资本公积转入股本溢价 28,472,126.60 元，子公司分摊的股权激励成本因少数股东权益影响减少其他资本公积 380,789.34 元。

注 3：增加系子公司 Quantil, Inc.股权激励计划本年摊销金额 6,317.77 元，减少系子公司 Quantil,Inc.股权激励计划中实际行权部分对应股权激励成本转入股本溢价 6,402.69 元，冲销 Quantil,Inc.离职人员对应的摊销金额 43,625.46 元。

注 4：增加系本年度本集团持有的联营企业权益变动导致资本公积增加 8,198,496.82 元；减少系本年度本集团持有的联营企业权益变动导致资本公积减少 347,606.59 元。

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
实施限制性股票激励计划锁定期股（注）	42,275,460.00		21,556,468.00	20,718,992.00
公司回购股份	85,074,758.30			85,074,758.30
合计	127,350,218.30		21,556,468.00	105,793,750.30

注：因 2020 年股权激励计划授予限制性股票的激励对象离职或个人业绩考核结果未达解锁条件于本期完成注销库存股 475,426.00 元；2020 年股票期权与限制性股票激励计划授予限制性股票的回购价格由 4.11 元调整为 4.06 元，导致本期库存股减少 514,300.00 元；因 2020 年限制性股票激励计划达到解锁条件而减少回购义务 20,566,742.00 元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 67,128,111.99	- 2,856,515.30				- 2,856,515.30		- 69,984,627.29
其他权益工具投资公允价值变动	- 67,128,111.99	- 2,856,515.30				- 2,856,515.30		- 69,984,627.29
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 9,774,066.72	7,988,475.56				8,720,304.05	- 731,828.49	- 1,053,762.67
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	34,322.49	18,334.40				18,334.40		52,656.89
外币财务报表折算差额	- 9,808,389.21	7,970,141.16				8,701,969.65	- 731,828.49	- 1,106,419.56
其他综合收益合计	- 76,902,178.71	5,131,960.26				5,863,788.75	- 731,828.49	- 71,038,389.96

58、专项储备

不适用

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	596,984,227.39	41,864,992.25		638,849,219.64
合计	596,984,227.39	41,864,992.25		638,849,219.64

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	3,851,594,237.41	3,806,679,711.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	3,851,594,237.41	3,806,679,711.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	613,095,564.36	190,592,427.30
减：提取法定盈余公积	41,864,992.25	21,721,963.13
应付普通股股利	121,009,393.00	73,167,223.06
其他综合收益结转留存收益	0.00	50,788,715.21
期末未分配利润	4,301,815,416.52	3,851,594,237.41

注：2023年5月23日，经本公司2022年年度股东大会批准按照公司总股本2,437,230,675股扣减不参与利润分配的回购专户中的股份17,042,790股，即2,420,187,885股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税），合计派发现金股利121,009,394.25元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

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	4,670,948,038.26	3,173,055,403.75	5,056,461,593.02	3,735,580,007.75
其他业务	34,547,910.73	18,359,428.98	27,765,741.87	16,372,605.42
合计	4,705,495,948.99	3,191,414,832.73	5,084,227,334.89	3,751,952,613.17

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
IDC 及液冷	267,106,846.12	209,932,676.50	267,106,846.12	209,932,676.50
CDN 及边缘计算	4,376,368,053.68	2,940,020,962.51	4,376,368,053.68	2,940,020,962.51
商品销售及其他	62,021,049.19	41,461,193.72	62,021,049.19	41,461,193.72
合计	4,705,495,948.99	3,191,414,832.73	4,705,495,948.99	3,191,414,832.73

与履约义务相关的信息：

CDN 及边缘计算业务具体的收入确认方法为：合同约定收取固定费用的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量（包括实际流量超出固定费用的部分）的，在同时符合以下条件时确认收入：1）公司就该商品享有现时收款权利；

2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户；3) 客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

IDC 业务具体的收入确认方法为：合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量的，在同时符合以下条件时确认收入：1) 公司就该商品享有现时收款权利；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户；3) 客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

液冷数据中心解决方案中销售液冷设备并安装收入的确认原则：在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关液冷设备或服务的控制权时，确认收入。具体的收入确认方法为：本集团在液冷设备安装完成，并取得客户的安装验收单后确认收入的实现。

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 96,690,461.07 元，其中，80,574,108.86 元预计将于 2024 年度确认收入，4,716,981.12 元预计将于 2025 年度确认收入，11,399,371.09 元预计将于 2026-2028 年度确认收入。

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	2,561,610.75	2,347,061.12
教育费附加	2,443,571.00	2,204,871.69
房产税	6,214,630.65	5,255,579.37
土地使用税	108,171.86	86,635.31
车船使用税	2,573.90	5,798.80
印花税	2,577,782.25	2,915,761.01
销售税等	0.00	555,428.87
其他	155,522.07	202,925.97
合计	14,063,862.48	13,574,062.14

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	166,470,152.22	182,154,104.55
中介机构费	49,744,888.72	33,205,961.70
期权费用	17,437,344.59	8,435,592.93
折旧费	12,354,516.75	14,747,390.07
使用权资产折旧	10,207,775.09	10,095,561.71
房租及物业费	7,354,402.90	7,201,829.34
差旅费、交通费	6,261,722.50	4,588,641.47
长期待摊费用摊销	4,063,206.16	4,115,353.73
无形资产摊销	2,945,581.38	3,300,735.64
办公费	2,416,934.13	1,893,869.48
水电费	2,223,382.91	3,516,389.45
业务拓展费	2,018,566.47	1,574,854.30

通讯费、邮电费用	1,641,263.15	1,857,512.29
职工教育经费	279,514.28	218,849.74
其他	5,478,522.82	11,500,492.84
合计	290,897,774.07	288,407,139.24

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	308,359,470.45	290,955,887.02
业务拓展费	24,654,306.64	17,604,244.71
差旅费、交通费	13,875,548.58	7,815,292.88
期权费用	11,442,417.03	8,367,779.49
广告费和业务宣传费	10,911,938.10	8,172,239.58
使用权资产折旧	8,155,965.77	10,065,834.99
房租及物业费	3,652,249.09	4,239,565.42
会议费	1,912,966.13	1,675,014.29
通讯费、邮电费用	826,656.58	1,029,059.50
其他费用	15,594,644.27	20,244,300.10
合计	399,386,162.64	370,169,217.98

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	415,679,157.83	412,041,974.34
无形资产摊销	25,355,592.11	45,186,279.98
期权费用	10,505,448.75	4,645,844.44
资源支出	6,001,081.53	15,484,035.39
折旧费	5,340,009.88	6,796,656.81
差旅费、交通费	3,394,550.29	1,957,798.49
水电费	3,172,110.79	3,938,739.65
房租及物业费	2,244,668.63	3,567,121.72
使用权资产折旧	1,994,770.38	1,679,185.19
长期待摊费用摊销	1,796,227.38	1,924,481.87
职工教育经费	240,240.76	132,451.14
通讯费、邮电费用	184,083.79	201,372.15
其他	5,867,920.34	6,840,933.03
合计	481,775,862.46	504,396,874.20

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,628,580.20	16,448,551.01
减：利息收入	138,704,468.66	60,045,537.10
加：汇兑损失	-26,899,483.28	-34,245,031.06
其他支出	1,463,260.98	3,634,449.18
合计	-156,512,110.76	-74,207,567.97

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
增值税进项税加计抵减	25,795,793.06	11,944,474.59
成果转化资金	17,204,000.00	14,644,738.00
与递延收益相关的政府补助	17,048,519.38	14,849,908.35
嘉定区政策扶持基金	6,729,000.00	12,400,000.00
其他地方性政府补助	2,449,231.00	1,351,069.00
个税返还手续费	875,664.10	694,863.41
税费返还	34,180.00	142,628.00
合计	70,136,387.54	56,027,681.35

68、净敞口套期收益

不适用

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	35,564,626.25	8,881,776.99
其中：理财产品产生的公允价值变动收益	35,786,123.69	5,130,013.74
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	3,636,400.00
权益工具投资	-221,497.44	115,363.25
其他非流动金融资产	9,583,850.60	-2,185,836.71
其中：理财产品产生的公允价值变动收益	11,103,621.46	0.00
其他金融资产产生的公允价值变动收益	-1,519,770.86	-2,185,836.71
合计	45,148,476.85	6,695,940.28

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,369,689.68	-23,588,350.92
处置交易性金融资产取得的投资收益	53,262,066.20	-4,078,718.71
其中：处置理财产品的投资收益	51,080,866.20	16,238,271.38
处置权益工具投资取得的投资收益	0.00	-18,290.09
处置衍生金融工具产生的投资收益	2,181,200.00	-20,298,700.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,493,518.21	6,172,767.12
处置长期股权投资产生的投资收益	55,750,987.67	0.00
处置其他非流动金融资产取得的投资	4,311,042.25	0.00

收益		
其他非流动金融资产在持有期间取得的分红收入	317,460.19	0.00
合计	114,765,384.84	-21,494,302.51

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,238,522.37	-5,064,019.88
应收账款坏账损失	25,358,853.65	-12,864,924.43
其他应收款坏账损失	138,870.21	1,095,719.24
合计	27,736,246.23	-16,833,225.07

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,388,502.13	-1,083,809.48
二、长期股权投资减值损失	-49,308,421.93	-3,727,428.02
五、工程物资减值损失	-3,289,934.54	-2,054,439.20
十一、合同资产减值损失	3,645.00	-3,645.00
合计	-59,983,213.60	-6,869,321.70

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
非流动资产处置收益	3,135,051.16	7,856,198.18
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	3,135,051.16	7,856,198.18
其中：固定资产处置收益	2,015,930.30	7,856,198.18
使用权资产处置收益	1,119,120.86	0.00

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,569,117.66	4,568,223.41	2,569,117.66
客户违约索赔利得	5,190,615.05	0.00	5,190,615.05
其他	121,699.40	1,359,420.76	121,699.40
合计	7,881,432.11	5,927,644.17	7,881,432.11

计入当期损益的政府补助：

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
上海市服务贸易发展专项资金	上海市商务委员会、上海市财政局	专项资金重点支持服务贸易创新发展	与日常经营活动不相关	否	否	833,433.00	314,938.00	与收益相关
专利资助	上海市人力资源和社会保障局、上海市财政局	对知识产权领域鼓励创造、促进运用、加强保护和提升服务的项目支出	与日常经营活动不相关	否	否	554,953.36	1,585,390.20	与收益相关
社保补贴	各地社会保险基金管理中心	企业招用应届生和农村劳动力	与日常经营活动不相关	否	否	317,674.68	299,872.07	与收益相关
财政扶持资金	上海市质量技术监督局	补贴各重点用能单位的一级（关口）、二级和三级能源计量数据采集的建设费用	与日常经营活动不相关	否	否	300,000.00	0.00	与收益相关
留工培训补助	厦门市人力资源和社会保障局	支持企业组织职工以工作代替培训	与日常经营活动不相关	否	否	259,000.00	100,000.00	与收益相关
知识产权创造运用保护	上海市嘉定区市场监督管理局	嘉定区知识产权创造运用保护专项资金	与日常经营活动不相关	否	否	150,000.00	400,000.00	与收益相关
稳岗补贴	各地人力资源和社会保障局	切实做好本行政区域失业保险费的返还工作	与日常经营活动不相关	否	否	28,089.50	1,231,402.07	与收益相关
税收贡献奖励资金	济南市市中区政府	对 2022 年综合税收贡献 100 万元以上的规上软件和信息技术服务业、互联网和相关服务业民营企业进行资金奖励	与日常经营活动不相关	否	否	53,000.00	0.00	与收益相关
企业自主招工招才奖励	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	用人单位招用本市新增劳动力、失业人员或引进初次来厦务工人员进行奖励，	与日常经营活动不相关	否	否	22,000.00	14,000.00	与收益相关
扩岗补助	各地社会保险中心	企业招收 2022 年度高校毕业生的企业	与日常经营活动不相关	否	否	11,000.00	43,500.00	与收益相关
雇佣当地员工补贴	韩国首尔雇佣中心	奖励雇佣补助	与日常经营活动不相关	否	否	9,900.00	29,700.00	与收益相关

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
以工代训补贴	厦门技师学院	发放困难企业稳岗以工代训补贴	与日常经营活动不相关	否	否	9,000.00	132,100.00	与收益相关
就业补贴	上海市人力资源和社会保障局	支持企业稳定岗位,促进重点群体就业	与日常经营活动不相关	否	否	8,500.00	11,000.00	与收益相关
招用农村劳动力社保补差	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	企业招用本市农村劳动力并缴纳社会保险费,给予社会保险差额补助	与日常经营活动不相关	否	否	7,185.60	0.00	与收益相关
赴外招聘差旅费补贴	厦门市人才服务中心	企业举办赴省内外院校开展校园招聘活动,享受赴外招聘活动50%差旅费补贴	与日常经营活动不相关	否	否	2,934.50	0.00	与收益相关
跨省务工奖励	厦门市人力资源和社会保障局	在企业连续就业并进行就业登记和缴交社保满三个月的建档立卡贫困劳动力发放奖励	与日常经营活动不相关	否	否	1,600.00	1,580.00	与收益相关
小额缴费工会组织经费返还	厦门市总工会办公室	小微企业工会经费返还	与日常经营活动不相关	否	否	847.02	0.00	与收益相关
稳增长补贴	深圳市工业和信息化局	支持软件、互联网等行业稳定发展,对成长性良好的软件、互联网企业给予奖励	与日常经营活动不相关	否	否	0.00	150,000.00	与收益相关
Gov Paid Leave			与日常经营活动不相关	否	否	0.00	67,838.83	与收益相关
南山区科技创新局补贴	深圳市南山区企业发展服务中心	深圳市南山区自主创新产业发展专项资金	与日常经营活动不相关	否	否	0.00	65,400.00	与收益相关
人才租房补贴	深圳市南山区住房和城乡建设局	供给多渠道保障租购并举的住房供应与保障	与日常经营活动不相关	否	否	0.00	60,000.00	与收益相关
IRAS Jobs Growth Incentive			与日常经营活动不相关	否	否	0.00	49,140.70	与收益相关
Wage Credit Scheme			与日常经营活动不相关	否	否	0.00	7,361.54	与收益相关

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
			关					
建档立卡人员一次性吸纳补贴	深圳市人民政府办公厅	支持企业稳定岗位，促进重点群体就业	与日常经营活动不相关	否	否	0.00	5,000.00	与收益相关
合计	—	—	—	—	—	2,569,117.66	4,568,223.41	—

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
对外捐赠	170,000.00	150,000.00	170,000.00
非流动资产毁损报废损失	40,372,438.89	35,493,329.47	40,372,438.89
违约/诉讼赔偿款	729,831.17	31,300,896.36	729,831.17
流动资产毁损报废损失	495,470.82	0.00	495,470.82
其他	89,464.42	228,122.87	89,464.42
合计	41,857,205.30	67,172,348.70	41,857,205.30

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	28,483,821.89	13,154,388.33
递延所得税费用	16,509,376.29	-3,215,510.13
合计	44,993,198.18	9,938,878.20

(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	651,432,125.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	97,714,818.78
子公司适用不同税率的影响	-8,553,436.82
调整以前期间所得税的影响	-338,006.99
非应税收入的影响（注1）	-11,450,154.90

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,731,978.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,114,701.04
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	27,803,488.94
其他（注2）	-57,800,787.92
所得税费用	44,993,198.18

注1：非应税收入主要为处置子公司 CDN-VIDEO LLC 产生的投资收益。

注2：其他主要为研发费用的加计扣除。

77、其他综合收益

详见附注七、57. 其他综合收益。

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资性房地产租金收入	32,589,607.37	24,357,602.27
政府补助款	30,151,348.66	42,024,893.82
利息收入	25,203,458.08	9,434,230.03
特许使用费收入	25,000,000.00	0.00
押金	12,221,527.66	16,850,505.28
收到的股息红利代扣的个人所得税及利息	6,280,051.10	1,744,630.60
职工还款	958,199.35	730,783.68
收回员工借款担保质押	0.00	795,000.00
其他	3,793,891.43	2,201,535.00
合计	136,198,083.65	98,139,180.68

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
中介和外部机构费用	61,963,127.74	44,007,400.76
业务拓展费	26,719,317.10	19,179,099.01
差旅费	23,531,821.34	14,361,732.84
押金	10,998,824.80	18,058,934.11
广告公关费	10,911,938.09	8,172,239.58
房租及物业费	10,200,949.33	15,008,516.48
支付的股息红利代扣的个人所得税	6,337,068.15	1,559,906.87
水电费	5,847,211.29	7,455,129.10
办公费	3,045,665.35	1,893,869.48
通讯费	2,430,129.82	3,087,943.94
会议费	1,981,717.81	1,675,014.29
员工借款	1,377,000.00	1,293,030.00
维修费	798,599.02	2,685,632.20

诉讼赔偿	110,589.50	31,300,896.36
人事费	539,800.44	1,769,189.38
捐款	170,000.00	150,000.00
支付员工借款担保质押	0.00	530,000.00
其他费用	18,365,258.10	20,389,287.86
合计	185,329,017.88	192,577,822.26

(2) 与投资活动有关的现金

不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回信用证保证金	50,085,000.00	0.00
合计	50,085,000.00	0.00

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
租赁费用	26,020,696.61	32,154,240.21
退回离职员工限制性股票回购款	475,426.00	6,891,648.00
回购库存股	0.00	85,074,758.30
支付信用证保证金	0.00	50,085,000.00
合计	26,496,122.61	174,205,646.51

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	144,758,750.00	234,757,742.10	1,835,349.66	301,285,841.76		80,066,000.00
预计负债	654,016.99		473,833.82			1,127,850.81
应付股利	0.00		121,009,393.00	121,009,393.00		0.00
其他应付款	42,275,460.00			475,426.00	21,081,042.00	20,718,992.00
租赁负债、一年内到期的非流动负债	65,546,889.29		43,567,197.50	26,020,696.61	20,740,487.96	62,352,902.22
合计	253,235,116.28	234,757,742.10	166,885,773.98	448,791,357.37	41,821,529.96	164,265,745.03

(4) 以净额列报现金流量的说明

不适用

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

不适用

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	606,438,927.02	184,134,383.93
加：资产减值准备	32,246,967.37	23,702,546.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	292,146,123.74	318,551,841.12
使用权资产折旧	20,434,676.72	26,662,945.13
无形资产摊销	32,270,450.49	77,863,039.66
长期待摊费用摊销	16,362,885.62	12,079,954.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,135,051.16	-7,856,198.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	40,372,438.89	35,493,329.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-45,148,476.85	-6,695,940.28
财务费用（收益以“-”号填列）	-132,771,913.66	-68,407,787.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-114,765,384.84	21,494,302.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	18,096,628.28	-3,050,790.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,590,185.12	-164,719.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,681,164.47	-19,402,451.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	134,423,803.36	197,594,253.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-115,357,295.58	139,748,666.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	791,705,758.75	931,747,375.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资		

活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,404,533,739.69	1,617,762,133.27
减：现金的期初余额	1,617,762,133.27	1,013,751,460.45
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	-213,228,393.58	604,010,672.82

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	72,193,436.42
其中：	
银行存款	72,193,436.42
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,459,268.59
其中：	
银行存款	6,459,268.59
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
处置子公司收到的现金净额	65,734,167.83

(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	1,404,533,739.69	1,617,762,133.27
其中：库存现金	3.08	3.13
可随时用于支付的银行存款	1,404,533,736.61	1,612,835,400.56
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	4,926,729.58
三、期末现金及现金等价物余额	1,404,533,739.69	1,617,762,133.27

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	421,095,946.50	796,964,838.62	期限超过三个月的定期存款及利息
其他货币资金	4,685,070.13	55,025,630.75	履约保证金、信用保证金
银行存款	67,971.00	0.00	冻结
银行存款	1,264,696.50	0.00	使用受限
合计	427,113,684.13	851,990,469.37	

(7) 其他重大活动说明

不适用

80、所有者权益变动表项目注释

不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	34,995,063.35	7.0827	247,859,535.19
欧元	952,897.48	7.8592	7,489,011.87
港币	2,781,603.97	0.9062	2,520,689.52
日元	2,364,628,669.00	0.0502	118,704,359.18
英镑	853,684.86	9.0411	7,718,250.19
新加坡元	593,982.24	5.3772	3,193,961.30
应收账款			
其中：美元	1,569,620.89	7.0827	11,117,153.88
欧元	16,560.00	7.8592	130,148.35
港币	4,500.00	0.9062	4,077.90
日元	229,000.00	0.0502	11,495.80
英镑	1,350.00	9.0411	12,205.49
应付账款		—	
其中：美元	826,099.58	7.0827	5,851,015.50
欧元	22,846.88	7.8592	179,558.20
日元	11,772,724.00	0.0502	590,990.74
港币	579,205.98	0.9062	524,876.46
新加坡元	12,661.99	5.3772	68,086.05
其他应收款		—	
其中：美元	18,408.91	7.0827	130,384.79
日元	74,654,770.00	0.0502	3,747,669.45
英镑	18,150.00	9.0411	164,095.97
新加坡元	142,885.24	5.3772	768,322.51

港币	22,602.00	0.9062	20,481.93
其他应付款		—	
其中：美元	13,246.03	7.0827	93,817.66
日元	6,279,674.00	0.0502	315,239.63
港元	185,422.16	0.9062	168,029.56
新加坡元	40,073.82	5.3772	215,484.94
一年内到期的非流动资产	—	—	—
其中：美元	8,464,866.67	7.0827	59,954,111.14
其他非流动资产			
其中：美元	103,915,492.96	7.0827	736,002,261.99
港币	341,212.50	0.9062	309,206.77
新加坡元	20,000.00	5.3772	107,544.00

(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

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
香港网宿科技有限公司	中国香港	美元	根据所处经济环境决定
香港申嘉科技有限公司	中国香港	美元	根据所处经济环境决定
香港僖迪控股有限公司	中国香港	美元	根据所处经济环境决定
香港爱捷云科技有限公司	中国香港	美元	根据所处经济环境决定
HongKong Cloudsway Limited	中国香港	美元	根据所处经济环境决定
CDNetworks Co.,Ltd.	韩国	韩元	根据所处经济环境决定
CDNetworks Inc.	美国	美元	根据所处经济环境决定
CDNetworks Japan Co.,Ltd	日本	日元	根据所处经济环境决定
CDNvideo (India) Private Limited	印度孟买	卢比	根据所处经济环境决定
Quantil Networks, Inc.	美国	美元	根据所处经济环境决定
Quantil, Inc	美国	美元	根据所处经济环境决定
CDNetworks Holdings Singapore Pte.Ltd.	新加坡	美元	根据所处经济环境决定
Cloudsway Pte. Ltd.	新加坡	美元	根据所处经济环境决定
CDNetworks (M) Sdn. Bhd.	马来西亚吉隆坡	林吉特	根据所处经济环境决定

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息费用	3,184,346.58	3,522,068.54
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	698,128.83	930,724.21
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	38,400.00	51,984.91
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	25,857,476.73	32,154,240.21
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

涉及售后租回交易的情况

不适用

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租金收入	27,492,536.64	0.00
合计	27,492,536.64	0.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	426,424,847.34	416,820,269.92
折旧与摊销	34,486,599.75	55,586,603.85
资源支出	6,001,081.53	15,484,035.39
房租水电、差旅交通及其他等	14,863,333.84	16,505,965.04
合计	481,775,862.46	504,396,874.20
其中：费用化研发支出	481,775,862.46	504,396,874.20
资本化研发支出	0.00	0.00

1、符合资本化条件的研发项目

不适用

2、重要外购在研项目

不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

不适用

2、同一控制下企业合并

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留
-------	--------------	--------------	--------------	----------	--------------	--	--------------------------	--------------------------	------------------------	----------------------------	----------------------------

						净资产 份额的 差额					方法 及主 要假 设	存收 益的 金额
CDN- VIDEO LLC	70,75 0,683 .36	88.00 %	股权 转让	2023 年08 月31 日	工商 变更	55,75 0,987 .67	0.00%	0.00	0.00	0.00	—	0.00

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

(1) 本报告期集团设立了上海网宿唯实创业投资合伙企业（有限合伙）、多云路（上海）技术有限公司、多云云服（上海）网络技术有限公司、上海多云路科技有限公司、HongKong Cloudsway Limited，通过协议控制了上海小宿科技有限公司、上海优云网络有限公司。

(2) 本报告期集团注销了唐山网宿科技有限公司、喀什网宿科技有限公司、海南网宿云服科技有限公司、多云云服（上海）网络技术有限公司。

6、其他

不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
厦门网宿软件科技有限公司	12,000,000.00	厦门	厦门	软件开发	100.00%		设立
深圳绿色云图科技有限公司	46,706,700.00	深圳	深圳	增值电信	64.23%		设立
广东云互联信息科技有限公司	58,140,000.00	广州	广州	增值电信	100.00%		非同一控制下股权收购
北京网宿科技有限公司	180,000,000.00	北京	北京	增值电信	100.00%		设立
广州恒汇网络通信有限公司	20,000,000.00	广州	广州	增值电信	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳福江科技有限公司	500,000.00	深圳	深圳	增值电信		100.00%	设立

上海刻度科技有限公司	5,000,000.00	上海	上海	软件开发及服务		100.00%	设立
济南网宿科技有限公司	20,000,000.00	济南	济南	增值电信	100.00%		设立
深圳爱捷云科技有限公司	120,100,000.00	深圳	深圳	增值电信	83.26%		设立
上海爱捷云科技有限公司	1,000,000.00	上海	上海	增值电信		83.26%	设立
爱捷云（北京）科技有限公司	1,000,000.00	北京	北京	增值电信		83.26%	设立
香港爱捷云科技有限公司	100 万美元	香港	香港	增值电信		83.26%	设立
南京网宿科技有限公司	1,000,000.00	南京	南京	增值电信	100.00%		设立
深圳市网宿科技有限公司	10,750,000.00	深圳	深圳	增值电信	100.00%		非同一控制下企业合并
成都网宿科技有限公司	1,000,000.00	成都	成都	增值电信	100.00%		设立
厦门网宿有限公司	557,000,000.00	厦门	厦门	增值电信	100.00%		设立
济南创易信通科技有限公司	10,000,000.00	济南	济南	增值电信		100.00%	非同一控制下企业合并
厦门网宿物业管理有限公司	1,000,000.00	厦门	厦门	物业管理		100.00%	设立
上海天渺网络科技有限公司	1,000,000.00	上海	上海	增值电信	100.00%		设立
同兴万点（北京）网络技术有限公司	10,000,000.00	北京	北京	增值电信		100.00%	非同一控制下企业合并
上海云宿科技有限公司	447,606,541.00	上海	上海	软件开发	98.88%	1.12%	设立
上海网宿星辰数据科技有限公司	10,000,000.00	上海	上海	软件开发	100.00%		设立
上海网宿投资管理有限公司	564,000,000.00	上海	上海	投资管理	100.00%		设立
上海嘉宿云科技有限公司	50,000,000.00	上海	上海	增值电信	100.00%		设立
杭州网宿嘉科技有限公司	10,000,000.00	杭州	杭州	增值电信	100.00%		设立
香港网宿科技有限公司	23,373.3746 万美元	香港	香港	增值电信	100.00%		设立
香港億迪控股有限公司	2,368.8519 万美元	香港	香港	增值电信		100.00%	设立
香港申嘉科	2,483.9246	香港	香港	增值电信		100.00%	设立

技有限公司	万美元						
Quantil Networks Canada Limited	1000 万 shares Authorised Capital	加拿大多伦多	加拿大多伦多	IT&INTERNET		100.00%	设立
CDNetworks Holdings Singapore Pte. Ltd.	3,067.3609 万新元	新加坡	新加坡	IT&INTERNET		100.00%	设立
CDNetworks (M) Sdn. Bhd.	100 万马币	马来西亚吉隆坡	马来西亚吉隆坡	IT&INTERNET		100.00%	设立
CDNetworks Singapore Pte., Ltd.	73 万新元	新加坡	新加坡	IT&INTERNET		100.00%	非同一控制下企业合并
Quantil Investment Ltd	2,835.51 万美元	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理		100.00%	设立
Quantil, Inc	104.123709 万美元	美国加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	IT&INTERNET		96.04%	设立
Quantil Networks, Inc.	1,000 万美元	美国加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	IT&INTERNET		100.00%	设立
Quantil Technology (Ireland) Limited	100 万美元	爱尔兰都柏林	爱尔兰都柏林	IT&INTERNET		100.00%	设立
CDNvideo (India) Private Limited	6,700 万卢比	印度孟买	印度孟买	IT&INTERNET		100.00%	设立
CDNetworks Co., Ltd.	465,000 万韩元	韩国首尔	韩国首尔	IT&INTERNET		99.99%	非同一控制下企业合并
CDNetworks Inc.	2,220 万美元	美国加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	IT&INTERNET		99.99%	非同一控制下企业合并
CDNetworks Europe, Co. Ltd.	10 万英镑	英国伦敦	英国伦敦	IT&INTERNET		99.99%	非同一控制下企业合并
CDNetworks Japan Co., Ltd.	33,097.5 万日元	日本东京	日本东京	IT&INTERNET		99.99%	非同一控制下企业合并
CDNetworks Asia Pacific Limited	995 万美元	香港	香港	IT&INTERNET		99.99%	非同一控制下企业合并
僖迪网络科技(上海)有限公司	798 万美元	上海	上海	增值电信		99.99%	非同一控制下企业合并
Cloudsway Pte. Ltd.	342.92 万美元	新加坡	新加坡	技术服务		51.21%	设立
HongKong Cloudsway Limited	100 万美元	香港	香港	技术服务		51.21%	设立
多云路(上海)技术有限公司	12,150,000.00	上海	上海	技术服务		51.21%	设立
上海多云路科技有限公	500,000.00	上海	上海	技术服务		51.21%	设立

司							
上海小宿科技有限公司	11,000,000.00	上海	上海	技术服务		51.21%	协议控制（注 1）
上海优云网络有限公司	1,000,000.00	上海	上海	技术服务		51.21%	协议控制
上海网宿同兴投资管理有限公司	10,000,000.00	上海	上海	投资管理		40.00%	设立（注 2）
上海唯实企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	上海	上海	商务服务	0	0	设立（注 3）
上海网宿唯实创业投资管理合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	上海	上海	商务服务	48.00%	8.00%	设立（注 4）
湖北网宿致真股权投资基金合伙企业（有限合伙）	127,500,000.00	湖北	湖北	产业基金		59.92%	设立
上海网宿唯实创业投资管理合伙企业（有限合伙）	111,000,000.00	上海	上海	产业基金		41.05%	设立

注 1：2023 年度，Cloudsway Pte. Ltd.（以下简称“Cloudsway”）按照 7,500 万元投前估值进行增资扩股，增资全部完成后，网宿科技对 Cloudsway 的持股比例由 100%变为 51.21%。HongKong Cloudsway Limited、多云路（上海）技术有限公司（以下简称“多云路技术”）、上海多云路科技有限公司（以下简称“上海多云路”）分别成立于 2023 年 1 月 5 日、2023 年 2 月 28 日、2023 年 11 月 22 日，系 Cloudsway 设立的全资子公司。

上海小宿科技有限公司（以下简称“小宿科技”）成立于 2023 年 8 月 16 日，网宿科技、云际聚益（上海）信息合伙企业（有限合伙）（以下简称“云际聚益”）、云际添翼（上海）网络技术合伙企业（有限合伙）（以下简称“云际添翼”）、刘成彦先生、李伯洋先生于报告期内对小宿科技增资。增资完成后，网宿科技、云际聚益、云际添翼、刘成彦先生、李伯洋先生与上海多云路签订了《股权表决权委托协议》《股权质押协议》等一系列协议，约定将其持有的小宿科技股权对应的权益转移至上海多云路。至此，Cloudsway 合计拥有 100%小宿科技的表决权、收益权等股东权利。上海优云网络有限公司成立于 2023 年 9 月 26 日，系小宿科技全资子公司。

注 2：上海网宿同兴投资管理有限公司由本公司子公司上海网宿投资管理有限公司直接持有 40%股权，由本公司现任战略及投资部负责人持有 30%的股权。

注 3：上海唯实企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为本公司现任战略及投资部负责人。

注 4：上海网宿唯实创业投资管理合伙企业（有限合伙）原名为上海网宿同兴创业投资管理合伙企业（有限合伙）。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

(2) 重要的非全资子公司

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

报告期内，上海云图添翼技术服务合伙企业（有限合伙）（以下简称“云图添翼”）、上海云图聚益信息服务合伙企业（有限合伙）（以下简称“云图聚益”）、胡世轩与网宿科技和深圳绿色云图科技有限公司（以下简称“深圳绿色云图”）签署《增资协议》，拟对网宿科技全资子公司深圳绿色云图进行增资。协议约定云图添翼、云图聚益、胡世轩以货币形式增资，其中计入深圳绿色云图注册资本的金额分别为 60.00 万元、610.67 万元、1,000.00 万元。本次增资完成后，深圳绿色云图注册资本变更为 4,670.67 万元，其中网宿科技持有 64.23% 的股权。

(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

	深圳绿色云图
购买成本/处置对价	
— 现金	12,530,000.00
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	12,530,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,966,141.91
差额	8,563,858.09
其中：调整资本公积	8,563,858.09
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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**

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

(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：		
投资账面价值合计	140,841,915.39	205,104,087.37
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,369,689.68	-23,588,350.92
--其他综合收益	45,311.31	34,322.49
--综合收益总额	-2,324,378.37	-23,554,028.43

(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

不适用

(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
北京网宿快线科技有限公司	-807,783.78	-603,044.99	-1,410,828.77

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	34,066,275.03	1,200,000.00		17,048,519.38		18,217,755.65	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	70,136,387.54	56,027,681.35
营业外收入	2,569,117.66	4,568,223.41

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面

临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元、英镑、港币和日元有关。除本集团的几个海外下属子公司以其记账本位币进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债为美元、欧元、英镑、港币、日元余额已折算为人民币外，本集团的资产及负债均为以记账本位币结算。该外币资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货币资金	384,291,845.95	827,187,116.67
其他应收款	4,062,632.14	1,987,578.35
应收账款	11,275,081.42	18,419,228.84
一年以内到期的非流动资产	59,954,111.14	0.00
其他非流动资产	736,311,468.76	0.00
应付账款	7,146,440.90	22,409,707.52
其他应付款	577,086.85	791,117.56

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。本集团目前通过即期结汇的方式管理外汇风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格提供服务，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于 2023 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计 497,133,111.26 元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：元

项目	汇率变动	2023 年度		2022 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	52,455,930.69	52,455,930.69	34,113,016.60	34,113,016.60
美元	对人民币贬值 5%	-52,455,930.69	-52,455,930.69	-34,113,016.60	-34,113,016.60
欧元	对人民币升值 5%	371,980.10	371,980.10	828,714.37	828,714.37
欧元	对人民币贬值 5%	-371,980.10	-371,980.10	-828,714.37	-828,714.37
英镑	对人民币升值 5%	394,727.58	394,727.58	268,069.37	268,069.37
英镑	对人民币贬值 5%	-394,727.58	-394,727.58	-268,069.37	-268,069.37
港币	对人民币升值 5%	108,077.51	108,077.51	358,023.16	358,023.16
港币	对人民币贬值 5%	-108,077.51	-108,077.51	-358,023.16	-358,023.16

日元	对人民币升值 5%	6,077,864.70	6,077,864.70	5,651,831.44	5,651,831.44
日元	对人民币贬值 5%	-6,077,864.70	-6,077,864.70	-5,651,831.44	-5,651,831.44

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：元

项目	利率变动	2023 年度		2022 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率	上浮 25 个基点	2,640,811.68	2,640,811.68	3,928,689.13	3,928,689.13
浮动利率	下降 25 个基点	-2,640,811.68	-2,640,811.68	-3,928,689.13	-3,928,689.13

2、套期

不适用

3、金融资产

不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	632,190.61		2,452,170,376.56	2,452,802,567.17
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	632,190.61		2,452,170,376.56	2,452,802,567.17
(1) 权益工具投资	632,190.61			632,190.61
(2) 衍生金融资产				
(3) 其他			2,452,170,376.56	2,452,170,376.56
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期				

损益的金融资产				
(三) 其他权益工具投资	125,115,370.14			125,115,370.14
(六) 其他非流动金融资产			943,043,127.47	943,043,127.47
持续以公允价值计量的资产总额	125,747,560.75		3,395,213,504.03	3,520,961,064.78
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

持续第一层次公允价值计量项目的公允价值均来源于活跃市场中的报价。

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

不适用

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

单位：元

项目	期末公允价值	估值技术	重大不可观察值	不可观察值与公允价值的关系
理财产品	2,963,273,998.02	现金流量折现法	预期未来现金流及能够反映相应风险水平的折现率	未来现金流越高，产品的公允价值越高；折现率越低，产品的公允价值越高。
权益工具投资	431,939,506.01	公允价值的最佳估计	投资成本	—

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司无控股股东、实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1. 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京网宿快线科技有限公司	联营企业
杭州飞致云信息科技有限公司	联营企业
上海晨徽网宿投资管理有限公司	联营企业
广东泰迪智能科技股份有限公司	联营企业
创而新（北京）科技有限公司	联营企业

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
刘成彦	董事长
Hong Ke（洪珂）	副董事长、总经理
周丽萍	董事、董事会秘书、副总经理
颜永春	董事
陆家星	独立董事
冯锦锋	独立董事
黄斯颖	近十二个月内曾任公司独立董事
文学国	独立董事
张海燕	近十二个月内曾任公司监事会主席
姚宝敬	监事
刘菁	职工代表监事、监事会主席
彭小琴	监事
黄莎琳	副总经理
蒋薇	财务总监、副总经理
李东	副总经理
李伯洋	副总经理
广东倾葵企业管理合伙企业（有限合伙）	公司持股 5%以上股东、董事长刘成彦先生关系密切的家庭成员控制的主体
海南泰戈聚益投资合伙企业（有限合伙）	公司副总经理李东先生担任其普通合伙人
海南泰戈添翼投资合伙企业（有限合伙）	持股平台，公司部分董事、监事及高管作为其有限合伙人，合计持有其 36.76%份额。
云际聚益（上海）信息合伙企业（有限合伙）	公司副总经理李伯洋先生担任其普通合伙人
云际添翼（上海）网络技术合伙企业（有限合伙）	持股平台，公司部分董事、监事及高管作为其有限合伙人，合计持有其 28.57%份额。

TrueBinding, Inc.	为公司副董事长、总经理 Hong Ke（洪珂）先生间接控制的企业
-------------------	----------------------------------

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
创而新（北京）科技有限公司	电信业务	4,482,009.19		不适用	2,999,625.94
杭州飞致云信息科技有限公司	电信业务	251,940.00		不适用	640,904.15
合计		4,733,949.19			3,640,530.09

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
北京网宿快线科技有限公司	电信业务	0.00	30,161.72
上海晨徽网宿投资管理有限公司	管理业务	634,234.75	342,696.64
广东泰迪智能科技股份有限公司	电信业务	119,465.08	89,184.27
合计		753,699.83	462,042.63

购销商品、提供和接受劳务根据合同协议价格进行交易

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	29,961,095.00	27,149,100.00

注：报告期内任职的董事、监事、高级管理人员在任职期间内对应的报酬金额。

(8) 其他关联交易

不适用

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
应收账款	上海晨徽网宿投资管理有限公司	124,115.63	3,723.47	62,055.43	1,861.66
应收账款	广东泰迪智能科技股份有限公司	8,059.07	241.77	23,235.80	697.07
预付款项	创而新（北京）科技有限公司	1,130,876.14	0.00	980,538.33	0.00
预付款项	杭州飞致云信息科技有限公司	81,222.70	0.00	0.00	0.00

(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
应付账款	杭州飞致云信息科技有限公司	0.00	536,090.94

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

授予对象类别	本期授予	本期批准行权	本期行权	本期解锁	本期失效	金额（元）
	数量	数量	数量	数量	数量	
销售人员	8,373,100	1,497,780	68,000	1,821,850	169,000	17,437,344.57
管理人员	15,311,100	1,353,960	4,100	2,277,950	110,000	10,542,417.61
研发人员	8,315,800	1,636,920	1,420	965,900	0	11,442,417.04
合计	32,000,000	4,488,660	73,520	5,065,700	279,000	39,422,179.22

注：本期授予的权益为第二类限制性股票，尚未归属。上表中金额为网宿科技股权激励计划的总成本。

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
销售人员	人民币 8.23 元	1.5 年	2020 年股权激励计划限制性股票价格：4.06 元/股； 2023 年限制性股票激励计划限制性股票价格：3.37 元/股	2020 年股权激励计划：1.5 年； 2023 年限制性股票激励计划：2.75 年
管理人员				
研发人员				

其他说明：

股份支付变动情况表

单位：份

项目	期初股数	本期授予	本期因除权增加	本期行权/解锁股数	本期批准可行权股数	本期失效股数	期末股数
员工股票期权（2020 期）	10,666,040			73,520	4,488,660	196,500	5,980,880
员工限制性股票（2020 期）	10,208,900			5,065,700		82,500	5,060,700
员工限制性股票（2023 期）	0	32,000,000					32,000,000
合计	20,874,940	32,000,000		5,139,220	4,488,660	279,000	43,041,580

注：本年行权/解锁以及本年失效的具体情况见“2. 以权益结算的股份支付情况”中各期的具体情况说明。以上均为上市公司股权激励计划具体情况，有关公司子公司 Quantil Inc 期权激励计划具体情况见“2. 以权益结算的股份支付情况——（4）子公司 Quantil, Inc 股权激励计划的实施情况。

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	期权、第二类限制性股票：布莱克-斯科尔斯模型 限制性股票：根据授予日股票公允价值与认购价格的差额确定授予日权益工具公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股价、行权价、无风险利率、有效期、波动率、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	在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、业绩指标完成情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。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权益工具的数量一致
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	232,929,078.33
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	39,385,210.37

(1) 2020 年股权激励计划授予股票期权本年度批准行权及失效情况

1) 批准行权情况:

本公司于 2022 年 7 月 12 日召开的第五届董事会第二十六次会议、第五届监事会第二十四次会议审议通过《关于公司〈2020 年股票期权与限制性股票激励计划〉第二个行权期/解锁期行权/解锁条件成就的议案》，董事会认为本公司 2020 年股权激励计划第二个行权期行权条件已经成就，第二个行权期行权期间为 2022 年 11 月 25 日至 2023 年 7 月 20 日。

本公司于 2023 年 7 月 11 日召开的第六届董事会第二次会议审议通过《关于公司〈2020 年股票期权与限制性股票激励计划〉第三个行权期/解锁期行权/解锁条件成就的议案》，董事会认为本公司 2020 年股权激励计划第三个行权期行权条件已经成就，同意授予股票期权的 187 名激励对象在第三个行权期可行权 448.866 万份股票期权，第三个行权期行权期间为 2024 年 1 月 5 日至 2024 年 7 月 19 日。

报告期内，股权激励对象合计行权 73,520 股股票期权。

2) 股票期权失效情况

报告期内，因授予股票期权的激励对象离职/第三个行权期个人绩效考核未达标，股票期权合计失效 196,500 份。

报告期内，公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划的股票期权第二个行权期到期后，有 182 名授予股票期权的激励对象未完成第二个行权期对应股票期权份额的行权。根据规定，公司已注销本激励计划第二个行权期已到期未行权的股票期权 2,902,420 份。

(2) 2020 年股权激励计划授予限制性股票本年度解锁及失效情况

1) 批准解锁情况:

公司于 2023 年 7 月 11 日召开的第六届董事会第二次会议审议通过《关于公司〈2020 年股票期权与限制性股票激励计划〉第三个行权期/解锁期行权/解锁条件成就的议案》，董事会认为本激励计划第三个解锁期解锁条件已经成就，同意授予限制性股票的 160 名激励对象在第三个解锁期可解锁 5,065,700 股限制性股票。解锁的限制性股票上市流通日为 2023 年 7 月 28 日。

2) 限制性股票失效情况

报告期内，因授予限制性股票的激励对象离职及第三个解锁期个人绩效考核未达标，限制性股票合计失效 82,500 股。

(3) 2023 年限制性股票激励计划授予情况

公司于 2023 年 9 月 12 日召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励相关事宜的议案》等议案，同意公司实施 2023 年限制性股票激励计划，同时授权董事会确定授予日、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。

本公司于 2023 年 9 月 12 日召开第六届董事会第五次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司董事会同意以 2023 年 9 月 12 日为授予日，向公司 2023 年限制性股票激励计划的 250 名激励对象授予 32,000,000 股限制性股票。

(4) 子公司 Quantil, Inc 股权激励计划的实施情况

本年年初，Quantil 授予的有效期权数量为 1,249,334 份。本报告期，Quantil 无新增授予股票期权，被授予的激励对象 1 人行权，行权 10,000 份股票期权，3 人离职，失效股票期权 85,000 份。截至 2023 年 12 月 31 日，累计行权 1,063,916 份股票期权，尚有 1,154,334 份授予的有效期权。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	11,442,417.03	0.00
管理人员	17,437,344.59	0.00
研发人员	10,505,448.75	0.00
合计	39,385,210.37	0.00

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

6、其他

不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺事项

单位：元

项目	期末金额	期初金额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-构建长期资产承诺	17,254,175.16	32,135,050.36
合计	17,254,175.16	32,135,050.36

(2) 租赁承诺

单位：元

项目	期末金额	期初金额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	328,135.41	215,308.93

项目	期末金额	期初金额
资产负债表日后第 2 年	9,000.00	21,600.00
资产负债表日后第 3 年	0.00	9,000.00
以后年度	0.00	0.00
合计	337,135.41	245,908.93

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

经公司 2024 年 4 月 12 日召开的第六届董事会第九次会议审议，公司 2023 年度利润分配预案为：拟以公司现有总股本 2,440,774,490 股扣减不参与利润分配的回购专户中的股份 17,042,790 股，即 2,423,731,700 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），合计派发现金红利 605,932,925.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

本次利润分配预案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议通过后方可实施。

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 2 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 2 个报告分部，分别为境内业务与境外业务。这些报告分部是以收入来源为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础存在差异。这些差异主要包括：分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内业务	境外业务	分部间抵销	合计
营业收入	2,563,542,542.66	2,141,953,406.33		4,705,495,948.99
营业成本	1,776,254,512.44	1,415,160,320.29		3,191,414,832.73

(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

不适用

(4) 其他说明

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,032,029,619.10	1,125,106,015.20
1 至 2 年	30,096,917.50	32,335,340.30
2 至 3 年	12,339,629.48	18,034,156.87
3 年以上	77,095,667.32	70,056,381.27
合计	1,151,561,833.40	1,245,531,893.64

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	25,908,592.75	2.25%	25,872,321.17	99.86%	36,271.58	19,051,007.79	1.53%	18,627,472.46	97.78%	423,535.33
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备	19,702,541.92	1.71%	19,702,541.92	100.00%	0.00	13,143,993.85	1.06%	13,143,993.85	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备	6,206,050.83	0.54%	6,169,779.25	99.42%	36,271.58	5,907,013.94	0.47%	5,483,478.61	92.83%	423,535.33
按组合计提坏账准备的应收账款	1,125,653,240.65	97.75%	99,404,415.81	8.83%	1,026,248,824.84	1,226,480,885.85	98.47%	104,401,367.91	8.51%	1,122,079,517.94
其中：										

账龄组合	1,125,653,240.65	97.75%	99,404,415.81	8.83%	1,026,248,824.84	1,226,480,885.85	98.47%	104,401,367.91	8.51%	1,122,079,517.94
合计	1,151,561,833.40	100.00%	125,276,736.98	10.88%	1,026,285,096.42	1,245,531,893.64	100.00%	123,028,840.37	9.88%	1,122,503,053.27

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	3,434,541.50	3,434,541.50	3,434,541.50	3,434,541.50	100.00%	预计无法收回
单位二	3,352,745.00	3,352,745.00	3,352,745.00	3,352,745.00	100.00%	预计无法收回
单位三			2,445,830.45	2,445,830.45	100.00%	预计无法收回
单位四	2,271,705.46	2,271,705.46	2,221,705.46	2,221,705.46	100.00%	预计无法收回
单位五	2,118,010.33	2,118,010.33	2,118,010.33	2,118,010.33	100.00%	预计无法收回
单位六			1,985,894.81	1,985,894.81	100.00%	预计无法收回
单位七			1,833,052.17	1,833,052.17	100.00%	预计无法收回
单位八			1,169,309.50	1,169,309.50	100.00%	预计无法收回
单位九			1,141,452.70	1,141,452.70	100.00%	预计无法收回
单位十一	1,966,991.56	1,966,991.56				预计无法收回
合计	13,143,993.85	13,143,993.85	19,702,541.92	19,702,541.92		

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位十二			844,773.46	844,773.46	100.00%	预计无法收回
单位十三			732,685.00	732,685.00	100.00%	预计无法收回
单位十四	681,232.80	681,232.80	681,232.80	681,232.80	100.00%	预计无法收回
单位十五			602,016.00	602,016.00	100.00%	预计无法收回
单位十六	528,927.75	528,927.75	544,980.75	544,980.75	100.00%	预计无法收回
单位十七	506,550.26	506,550.26	506,550.26	506,550.26	100.00%	预计无法收回
单位十八			500,231.63	500,231.63	100.00%	预计无法收回
单位十九	502,849.00	502,849.00	494,469.00	494,469.00	100.00%	预计无法收回
单位二十一	641,376.59	268,876.92	293,376.59	268,876.92	91.65%	根据债务清偿方案计提，预计无法收回部分
单位二十二	279,303.00	279,303.00	279,303.00	279,303.00	100.00%	预计无法收回
单位二十四	200,393.51	200,393.51	200,266.77	200,266.77	100.00%	预计无法收回
单位二十五	140,400.00	140,400.00	140,400.00	140,400.00	100.00%	预计无法收回
单位二十六			101,109.00	101,109.00	100.00%	预计无法收回
单位二十			86,463.00	86,463.00	100.00%	预计无法收回
单位二十七	64,732.00	64,732.00	64,732.00	64,732.00	100.00%	预计无法收回
单位二十八	55,987.00	55,987.00	55,987.00	55,987.00	100.00%	预计无法收回
单位二十九	51,085.00	51,085.00	51,085.00	51,085.00	100.00%	预计无法收回
单位三十	58,952.32	7,916.66	19,688.57	7,916.66	40.21%	根据债务清偿方案计提，预计无法收回部分
单位三十一			6,701.00	6,701.00	100.00%	预计无法收回
单位十	838,319.00	838,319.00				根据各期还款协议及信用风险状况计提
单位三十二	465,194.00	465,194.00				预计无法收回

单位八	355,291.52	355,291.52				预计无法收回
单位三十三	317,000.00	317,000.00				预计无法收回
单位三十五	112,567.79	112,567.79				预计无法收回
单位三十六	60,000.00	60,000.00				预计无法收回
单位三十七	24,600.00	24,600.00				预计无法收回
单位三十八	15,532.40	15,532.40				预计无法收回
单位三十九	6,720.00	6,720.00				预计无法收回
合计	5,907,013.94	5,483,478.61	6,206,050.83	6,169,779.25		

按组合计提坏账准备：账龄组合

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（含 1 年）	1,027,833,044.06	30,834,991.32	3.00%
1-2 年	27,715,583.30	2,771,558.33	10.00%
2-3 年	8,613,494.25	4,306,747.12	50.00%
3 年以上	61,491,119.04	61,491,119.04	100.00%
合计	1,125,653,240.65	99,404,415.81	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	123,028,840.37	5,210,541.96	1,238,425.74	1,724,219.61		125,276,736.98
合计	123,028,840.37	5,210,541.96	1,238,425.74	1,724,219.61		125,276,736.98

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,724,219.61

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位十一	CDN 技术服务款	1,099,185.23	预计无法收回	管理层审批	否
合计		1,099,185.23			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
------	----------	----------	---------------	----------------------	-----------------------

CDNetworks Holdings Singapore Pte. Ltd.	374,084,176.23	0.00	374,084,176.23	32.48%	11,222,525.29
单位四十一	165,149,715.85	0.00	165,149,715.85	14.34%	4,954,491.48
厦门网宿有限公司	41,706,336.61	0.00	41,706,336.61	3.62%	1,251,190.10
单位四十四	35,937,637.33	0.00	35,937,637.33	3.12%	1,078,129.12
单位五十二	34,878,561.57	0.00	34,878,561.57	3.03%	34,878,561.57
合计	651,756,427.59	0.00	651,756,427.59	56.59%	53,384,897.56

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	568,775,711.52	600,520,778.57
合计	568,775,711.52	600,520,778.57

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

不适用

(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
集团往来	589,205,176.21	623,560,038.06
押金及保证金	3,244,460.56	4,700,684.11
员工借款	29,826.52	269,019.30
其他	48,038.58	95,523.03
合计	592,527,501.87	628,625,264.50

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	539,232,100.59	530,300,205.69
1 至 2 年	50,520,799.41	95,353,159.01
2 至 3 年	503,708.97	623,471.87
3 年以上	2,270,892.90	2,348,427.93
合计	592,527,501.87	628,625,264.50

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	592,527,501.87	100.00%	23,751,790.35	4.01%	568,775,711.52	628,625,264.50	100.00%	28,104,485.93	4.47%	600,520,778.57
其中：										
账龄组合	592,527,501.87	100.00%	23,751,790.35	4.01%	568,775,711.52	628,625,264.50	100.00%	28,104,485.93	4.47%	600,520,778.57
合计	592,527,501.87	100.00%	23,751,790.35	4.01%	568,775,711.52	628,625,264.50	100.00%	28,104,485.93	4.47%	600,520,778.57

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	592,527,501.87	23,751,790.35	4.01%
合计	592,527,501.87	23,751,790.35	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	28,104,485.93			28,104,485.93
2023年1月1日余额在本期				
本期转回	4,328,472.58			4,328,472.58
本期转销	24,223.00			24,223.00
2023年12月31日余额	23,751,790.35			23,751,790.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏	28,104,485.9		4,328,472.58	24,223.00		23,751,790.3

账准备	3					5
合计	28,104,485.93		4,328,472.58	24,223.00		23,751,790.35

5) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
香港网宿科技有限公司	集团内往来	212,640,204.38	1年以内	35.89%	6,379,206.13
厦门网宿有限公司	集团内往来	112,929,362.10	1年以内	19.06%	3,387,880.86
CDNetworks Holdings Singapore Pte. Ltd.	集团内往来	103,784,073.67	1年以内	17.52%	3,113,522.21
Hong Kong Seaga Technology Limited	集团内往来	94,407,940.60	1年以内	15.93%	2,832,238.22
深圳爱捷云科技有限公司	借款本金及利息	50,923,972.60	1年以内为923,972.60元，1-2年为50,000,000.00元。	8.59%	5,027,719.18
合计		574,685,553.35		96.99%	20,740,566.60

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

不适用

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	3,423,588,986.30	884,729,706.10	2,538,859,280.20	3,262,900,984.28	884,729,706.10	2,378,171,278.18
对联营、合营企业投资	116,933,212.42	53,035,849.95	63,897,362.47	120,890,968.84	3,727,428.02	117,163,540.82
合计	3,540,522,198.72	937,765,556.05	2,602,756,642.67	3,383,791,953.12	888,457,134.12	2,495,334,819.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
香港网宿 科技有限 公司	206,016,6 97.93	884,729,7 06.10	148,201,6 00.00				354,218,2 97.93	884,729,7 06.10
厦门网宿 有限公司	589,206,2 89.82		15,990,62 6.38				605,196,9 16.20	
上海网宿 投资管理 有限公司	533,000,0 00.00						533,000,0 00.00	
上海云宿 科技有限 公司	445,735,0 00.00						445,735,0 00.00	
广东云互 联信息科 技有限公 司	198,570,0 00.00						198,570,0 00.00	
北京网宿 科技有限 公司	191,786,5 85.19		2,029,960 .98				193,816,5 46.17	
深圳爱捷 云科技有 限公司	103,546,5 18.72		886,851.6 6				104,433,3 70.38	
深圳绿色 云图科技 有限公司	30,000,00 0.00		24,729.38				30,024,72 9.38	
济南网宿 科技有限 公司	20,000,00 0.00						20,000,00 0.00	
广州恒汇 网络通信 有限公司	20,000,00 0.00						20,000,00 0.00	
深圳市网 宿科技有 限公司	16,433,22 5.59						16,433,22 5.59	
厦门网宿 软件科技 有限公司	12,000,00 0.00						12,000,00 0.00	
海南网宿 云服科技 有限公司	8,436,960 .93			8,436,960 .93			0.00	
上海网宿 唯实创业 投资管理 合伙企业 (有限合 伙)	1,440,000 .00						1,440,000 .00	
南京网宿 科技有限 公司	1,000,000 .00						1,000,000 .00	
成都网宿 科技有限	1,000,000 .00						1,000,000 .00	

公司								
上海小宿 科技有限 公司	0.00		1,520,000 .00				1,520,000 .00	
上海多云 路科技有 限公司	0.00		471,194.5 5				471,194.5 5	
多云云服 (上海) 网络技术 有限公司	0.00		500,000.0 0	500,000.0 0			0.00	
合计	2,378,171 ,278.18	884,729,7 06.10	169,624,9 62.95	8,936,960 .93			2,538,859 ,280.20	884,729,7 06.10

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
杭州飞致 云信息科 技有限公 司	33,47 2,924 .79				- 8,954 ,059. 14		8,198 ,496. 82				32,71 7,362 .47	
创而新 (北京) 科技有 限公司	83,69 0,616 .03	3,727 ,428. 02			- 3,220 ,528. 50	18,33 4.40			49,30 8,421 .93		31,18 0,000 .00	53,03 5,849 .95
小计	117,1 63,54 0.82	3,727 ,428. 02			- 12,17 4,587 .64	18,33 4.40	8,198 ,496. 82		49,30 8,421 .93		63,89 7,362 .47	53,03 5,849 .95
合计	117,1 63,54 0.82	3,727 ,428. 02			- 12,17 4,587 .64	18,33 4.40	8,198 ,496. 82		49,30 8,421 .93		63,89 7,362 .47	53,03 5,849 .95

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
创而新（北京）科技有限公司	80,488,421.93	31,180,000.00	49,308,421.93	5	收入增长率：13.66%–67.22%；折现率：9.66%	收入增长率：0%；折现率：9.66%	收入增长率：根据该项长期股权投资的历史业绩走势、未来发展规划及市场预期确定；折现率：综合考虑标的公司经营风险、行业政策变动风险、市场竞争风险和技术风险后确定
合计	80,488,421.93	31,180,000.00	49,308,421.93				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

(3) 其他说明

不适用

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	3,313,370,950.41	2,350,510,378.21	3,767,864,511.64	2,954,179,656.87
其他业务	3,385,807.07	663,350.49	770,721.14	493,749.13
合计	3,316,756,757.48	2,351,173,728.70	3,768,635,232.78	2,954,673,406.00

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其中：				
IDC 及液冷	234,027,509.83	154,456,191.38	234,027,509.83	154,456,191.38
CDN 及边缘计算	3,070,507,775.02	2,185,216,175.80	3,070,507,775.02	2,185,216,175.80
商品销售及其他	12,221,472.63	11,501,361.52	12,221,472.63	11,501,361.52
合计	3,316,756,757.48	2,351,173,728.70	3,316,756,757.48	2,351,173,728.70

与履约义务相关的信息：

CDN 及边缘计算业务具体的收入确认方法为：合同约定收取固定费用的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量（包括实际流量超出固定费用的部分）的，在同时符合以下条件时确认收入：1）公司就该商品享有现时收款权利；

2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户；3) 客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

IDC 业务具体的收入确认方法为：合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量的，在同时符合以下条件时确认收入：1) 公司就该商品享有现时收款权利；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户；3) 客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

液冷数据中心解决方案中销售液冷设备并安装收入的确认原则：在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关液冷设备或服务的控制权时，确认收入。具体的收入确认方法为：本集团在液冷设备安装完成，并取得客户的安装验收单后确认收入的实现。

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 65,908,935.89 元，其中，49,792,583.68 元预计将于 2024 年度确认收入，4,716,981.12 元预计将于 2025 年度确认收入，11,399,371.09 元预计将于 2026-2028 年度确认收入。

5、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	-12,174,587.64	-21,501,834.29
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,494,264.29	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	53,129,429.00	-3,497,051.32
其中：处置理财产品的投资收益	50,948,229.00	16,819,938.77
处置权益工具投资取得的投资收益	0.00	-18,290.09
处置衍生金融工具产生的投资收益	2,181,200.00	-20,298,700.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	4,311,042.25	0.00
合计	37,771,619.32	-24,998,885.61

6、其他

不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动性资产处置损益	22,824,642.19	处置非流动资产损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	72,705,505.20	非经常性政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	102,221,521.45	理财产品收益、交易性金融资产公允价值变动收益、股利分红
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	30,243,627.00	应收账款坏账准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,827,548.04	其他营业外收支
减：所得税影响额	26,604,328.23	
少数股东权益影响额（税后）	6,670.16	
合计	205,211,845.49	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.58%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.38%	0.17	0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

不适用