



亿安天下

NEEQ: 870849

北京亿安天下科技股份有限公司

Beijing Yiantianxia Network Science & Technology Co.,Ltd



年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人王雪芳、主管会计工作负责人王欣悦及会计机构负责人（会计主管人员）王欣悦保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第三节	重大事件	24
第四节	股份变动、融资和利润分配	29
第五节	行业信息	32
第六节	公司治理	37
第七节	财务会计报告	42
	附件会计信息调整及差异情况	139

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有） 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司董事会秘书办公室。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、亿安天下	指	北京亿安天下科技股份有限公司
子公司、怀来云交换网络	指	怀来云交换网络科技有限公司
子公司、怀来云交换数据	指	怀来云交换数据服务有限公司
子公司、亿广云	指	河北亿广云数据有限公司
子公司、海南云交换	指	海南云交换网络科技有限公司
子公司、亿安天下超算智能分公司	指	北京亿安天下超算智能科技有限公司
霍州智算科技	指	霍州智算科技有限公司
霍州智算数据	指	霍州智算数据服务有限公司
参股公司、网丰丰年	指	北京网丰丰年网络科技有限公司，公司参股 40%的公司
中邮证券	指	中邮证券有限责任公司
开源证券	指	开源证券股份有限公司
会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京德恒律师事务所
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京亿安天下科技股份有限公司公司章程》
三会	指	北京亿安天下科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
报告期末	指	2023 年 12 月 31 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京亿安天下科技股份有限公司		
英文名称及缩写	BeijingyiantianxiaNetworkScienceTechnologyCo.Ltd		
	-		
法定代表人	王雪芳	成立时间	2009年11月5日
控股股东	控股股东为（王雪芳、李红明）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王雪芳、李红明），一致行动人为（无）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-互联网和相关服务（I64）-互联网接入及相关服务（I641）-互联网接入及相关服务（I6410）		
主要产品与服务项目	互联网数据中心(IDC)及增值服务、互联网云计算服务业务、AI算力服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	亿安天下	证券代码	870849
挂牌时间	2017年2月20日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	92,433,600
主办券商（报告期内）	开源证券 中邮证券	报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层 北京市东城区前门街道珠市口东大街17号		
联系方式			
董事会秘书姓名	隋丹	联系地址	北京市昌平区超前路17号1幢1至11层101-901
电话	010-80781409	电子邮箱	suidan@cnean.com
传真			
公司办公地址	北京市昌平区超前路17号1幢1至11层101-901	邮政编码	102299
公司网址	http://www.cnean.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110114696339036E		
注册地址	北京市昌平区超前路17号1幢1至11层101-901		

注册资本（元）	92,433,600	注册情况报告期内是否变更	是
---------	------------	--------------	---

注：公司于 2023 年 4 月 21 日收到全国股转公司出具的《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，自 2023 年 4 月 21 日之日起，公司持续督导主办券商由中邮证券变更为开源证券。

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司成立于 2009 年，是一家专注于打造有生命的数据中心为己任的科技企业。公司提供数据中心托管服务、AI 推理算力服务以及云计算服务等，是智算中心全生命周期服务提供商，也是国高新及北京专精特新企业。公司长期专注于智算中心的智能运维、智能运营、算力服务器研发以及科技热能回收再利用等技术的研究与开发，目前投入运营的数据中心已达万柜，具备推理算力万卡集群的组建能力。

公司跟随国家“东数西算”、《算力基础设施高质量发展行动计划》的战略，通过不断的努力和开拓创新，深耕智算中心服务领域，完成京津冀、粤港澳两大东数西算数纽部署的同时，开启山西霍州人工智能算力基地，向客户提供优质的数据中心托管服务和 AI 推理算力服务，可满足互联网、移动互联网、大模型等客户不同阶段的技术要求，与同行业一起打造中国智能化产业坚实的算力底座，为千行万业的智能化转型提供充足动力。

公司拥有完整的资质合规管理体系，公司及子公司具有国家“增值电信业务经营许可证”“国家高新技术企业”“中关村高新技术企业”“北京市专精特新中小企业”“ISO 质量管理体系认证”“ISO 环境管理体系认证”“ISO 职业健康管理体系认证”“知识产权管理体系认证”“中关村企业信用促进会会员证书”等资质。截止目前，亿安天下累计申报知识产权 114 项，其中发明专利 14 项、实用新型专利 5 项，软件著作权 95 项。作为一家国家高新技术、北京市专精特新中小企业，我公司关注技术创新和积累，持续加大研发投入，在客户、同行业及第三方机构得到了广泛的认可，所取得的荣誉如下：

1. 北京市知识产权试点单位
2. 2020 年度国家绿色数据中心
3. 2022 年度国家绿色数据中心
4. 中国建筑节能协会区域能源专业委员会会员
5. 河北省工业企业研发机构
6. 张家口市企业技术中心
7. 张家口市数据节能技术创新中心
8. 2023 年度河北省软件和信息技术服务业综合竞争力百强企业
9. 2023 年度河北省优秀大数据企业

10. 河北省高新技术企业协会科学技术奖

11. 河北省科技型中小企业

（一）互联网数据中心（IDC）服务

互联网数据中心主要通过立项购置土地，投资建设数据中心基础设施，为各互联网企业、云企业、以及需要数字信息化的各行各业提供稳定、安全、可靠的标准化机柜服务。公司目前在京津冀地区拥有 2 处自建数据中心，分别分布于河北省张家口市怀来县和河北省秦皇岛市，一处参股数据中心，位于广州东莞市。现有数据中心机柜储备数已达万柜。随着新基建、“互联网+”、大数据、数字经济等国家各项战略的实施，以及 5G、云计算、移动互联网、物联网、大数据、人工智能等信息科技快速发展的驱动，数字经济已成为当前主要经济形态，数字化转型正在驱动生产方式、生活方式和治理方式发生深刻变革。数据中心作为承载各类数字技术应用的物理底座，在新基建政策加持，以及数字经济快速发展下，始终保持强劲增长态势。公司紧随“十四五”期间，数据中心产业新的发展阶段。公司子公司怀来云交换数据中心充分利用张家口市丰富的风能、太阳能，采用自主研发的低功耗高性能服务器、高效变频水冷离心机组结合自然冷却技术和余热回收利用技术等，有效解决传统数据中心“能耗高”的行业共性技术难题，使能耗 PUE 全年平均小于 1.3，将数据中心打造成绿色、节能化数据中心。同时利用现有数据机房在生产运行过程中产生大量余热，结合园区整体布局和产业实际发展情况，采用供冷系统高温冷却水取热技术，将数据中心运行所产生的余热进行回收，满足周边社区住户冬季供暖能源需求，极大提升数据中心余热综合使用效率，提供新型清洁性能源，实现节能减排的“双碳”目标。从行业的收入端和成本端来看有同步上浮，公司的竞争力也得到了进一步的提升。

（二）AI 算力服务

AI 算力是指用于进行人工智能计算任务的计算机处理能力，在人工智能应用中，算力是指计算机系统能够处理和执行复杂的算法、模型和数据的能力。它通常由大量的 AI 算力服务器、交换机、存储设备、网络设备等组成，形成一个庞大的计算集群。这些设备通过高速互联技术连接在一起，形成一个超级计算机，可以同时运行多个人工智能任务。公司于 2021 年开始对 AI 推理算力服务器进行探索，并于 2023 年下半年开始涉足 AI 算力服务，利用自有智能算力中心和自主研发的“朱雀”系列推理算力服务器，组建 AI 推理算力集群，与同行业一起打造中国智能化产业坚实的算力底座，为千行万业的智能化转型提供充足动力。

（三）互联网云计算服务

云计算的一个典型特征就是 IT 服务化，也就是将传统的 IT 产品、运算能力、分发能力通过互联网以服务的形式交付给用户。云计算服务基础核心仍然在数据中心，通过互联网模式实现集中降低成本，高分发提高效益的模式。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

(二) 行业情况

2022年，中国整体IDC业务市场规模达到3,975.6亿元，同比增长32%。与2021年相比，2022年宏观经济下行，行业客户业务扩展及增长受限，IDC需求增速下降，导致整体市场规模增速放缓。预计未来几年，中国IDC市场将逐步回暖，在行业应用需求驱动下，市场具有良好发展前景。

2023年2月，中共中央、国务院发布了《数字中国建设整体布局规划》、工业和信息化部等六部门联合印发《算力基础设施高质量发展行动计划》，提出算力是集信息计算力、网络运载力、数据存储力于一体的新型生产力，要坚持多元发展路线，构建通用、智能和超级算力协同发展的供给体系，争取到2025年，算力总规模超过300EFLOPS。根据IDC与浪潮信息联合发布的《2022-2023中国人工智能算力发展评估报告》，从行业维度来看，2022年中国人工智能行业应用渗透度排名前五的行业依次为互联网、金融、政府、电信和制造。从场景维度来看，智能化场景在行业的落地随着时间的推移，正呈现出更加深入、广泛的趋势。短期内，人工智能持续为提升用户体验做出贡献，当前诸如智能客服、智能推荐、精准营销等场景深入落地到各行业。长期来看，人工智能将深度介入能源、医疗、自动驾驶、科技研发等领域，深刻改变各行各业的未来。

中国云计算行业近年来迅猛发展，成为全球云计算发展的重要引擎之一。随着数字化转型加速和云技术的不断创新，云计算已成为支持企业、政府及个人服务不可或缺的基础设施。整体而言，2023年中国云计算市场继续保持较快增长，市场规模达到6192亿元，同比增长36%，并预计到2025年将突破万亿元大关。公有云行业需求方面，目前国内公有云业务发展水平距离发达国家仍有差距，伴随公有云行业客户结构优化，更多服务传统行业企业，未来公有云市场仍有望以30%以上的速度快速发展；消费互联网虽然受到用户量饱和及政策影响，但业务发展，数据累积，需求仍稳定增加，同时AI大数据等技术的应用带动算力需求增加，直播电商，元宇宙等创新业务也会带来新的需求增长；传统行业数字化转型加速，5G、AI等新兴技术应用于传统领域，金融科技、智慧政务、智慧医疗、智能制造等业务场景规模应用，传统行业企业数据中心需求将在未来几年逐步释放。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	2022年3月公司取得北京市“专精特新”中小企业证书； 2023年10月公司取得国家高新技术企业复审证书。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	409,599,176.43	282,851,702.63	44.81%
毛利率%	31.11%	27.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	42,368,904.06	23,365,419.82	81.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,000,070.43	23,547,082.38	78.37%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	31.24%	20.40%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	30.97%	20.55%	-
基本每股收益	0.4584	0.4550	0.75%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,383,487,023.89	1,009,847,174.75	36.99%
负债总计	1,170,776,154.06	847,816,408.47	38.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	156,819,723.84	114,450,819.78	36.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.70	2.23	-23.77%
资产负债率%（母公司）	59.05%	71.41%	-
资产负债率%（合并）	84.63%	83.95%	-
流动比率	1.35	0.33	-
利息保障倍数	1.77	1.41	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	168,223,632.08	162,121,609.18	
应收账款周转率	5.38	5.50	-
存货周转率	1,059.13	-	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	37.00%	72.83%	-
营业收入增长率%	44.81%	50.22%	-
净利润增长率%	65.33%	-29.50%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	

货币资金	195,572,591.19	14.14%	18,257,210.57	1.81%	971.21%
应收票据					
应收账款	91,777,512.83	6.63%	60,618,312.34	6.00%	51.40%
预付账款	283,164.23	0.02%	1,075,277.62	0.11%	-73.67%
其他应收款	3,888,499.02	0.28%	16,365,701.85	1.62%	-76.24%
存货	532,817.43	0.04%	0.00	0.00%	
其他流动资产	11,354,131.36	0.82%	8,998,888.00	0.89%	26.17%
长期股权投资	12,389,729.09	0.90%	7,353,582.38	0.73%	68.49%
固定资产	866,383,621.08	62.62%	339,314,402.09	33.60%	155.33%
在建工程	78,488,552.12	5.67%	77,644,318.64	7.69%	1.09%
使用权资产	17,274,584.07	1.25%	383,931,544.12	38.02%	-95.50%
无形资产	48,680,513.31	3.52%	34,775,597.03	3.44%	39.98%
长期待摊费用	2,209,713.92	0.16%	2,229,713.55	0.22%	-0.90%
递延所得税资产	2,146,198.32	0.16%	1,324,094.53	0.13%	62.09%
其他非流动资产	52,505,395.92	3.80%	57,958,532.03	5.74%	-9.41%
短期借款	71,953,015.87	5.20%	57,853,333.33	5.73%	24.37%
应付账款	104,704,847.09	7.57%	146,454,917.60	14.50%	-28.51%
合同负债	361,457.81	0.03%	6,110,368.10	0.61%	-94.08%
应付职工薪酬	1,470,067.46	0.11%	1,503,151.72	0.15%	-2.20%
应交税费	7,226,970.97	0.52%	5,393,751.43	0.53%	33.99%
其他应付款	754,724.00	0.05%	2,079,841.85	0.21%	-63.71%
一年内到期的非流动负债	38,241,851.72	2.76%	98,191,738.35	9.72%	-61.05%
其他流动负债	904.08	0.00%	490,954.00	0.05%	-99.82%
长期借款	408,259,964.92	29.51%	0.00	0.00%	
租赁负债	14,146,479.50	1.02%	357,329,996.66	35.38%	-96.04%
长期应付款	514,874,737.61	37.22%	163,372,700.99	16.18%	215.15%
递延收益	8,711,350.79	0.63%	9,035,654.44	0.89%	-3.59%
递延所得税负债	69,782.24	0.01%	0	0.00%	
股本	92,433,600.00	6.68%	51,352,000.00	5.09%	80.00%
盈余公积	6,676,309.26	0.48%	2,303,942.94	0.23%	189.78%
未分配利润	57,709,814.58	4.17%	60,794,876.84	6.02%	-5.07%

项目重大变动原因:

1. 货币资金: 本期期末较上期期末增加主要是因为本期期末新增长期借款 1.7 亿元;
2. 预付账款: 本期期末较上期期末减少主要是因为预付的业务款已结算所致。
3. 应收账款: 本期期末较上期期末增加主要是因为本年营业收入大幅增加;
4. 其他应收款: 本期期末较上期期末减少主要是因为本期收回代垫设备款以及投标保证金

5. 长期股权投资：本期期末较上期期末增加主要是因为用权益法核算的对参股公司网丰丰年的投资收益导致；

6. 固定资产：本期期末较上期期末增加主要是因为亿广云部分楼层在建转固，以及采购服务器设备导致；

7. 使用权资产：本期期末较上期期末减少主要是因为亿广云 1#楼和怀来云交换网络融资租赁直租项目均已结清，使用权资产转入固定资产、在建工程；

8. 无形资产：本期期末较上期期末增加主要是因为本期亿安天下子公司霍州智算科技新增土地使用权所致；

9. 递延所得税资产：本期期末较上期期末增加主要是因为信用减值损失增加所致；

10. 合同负债：本期期末较上期期末减少主要是因为 2022 年末存在的主要预收款项对应的客户业务结束进行了结算，且 2023 年无大额预收款业务发生；

11. 应交税费：本期期末较上期期末增加主要是因为本期利润增加，应交企业所得税增加；

12. 其他应付款：本期期末较上期期末减少主要是因为退还怀来 5#设备招标保证金；

13. 一年内到期的非流动负债：本期期末较上期期末减少主要是因为按融资还款计划支付金额减少。

14. 其他非流动负债：本期期末较上期期末减少主要是因为随着预付款的减少、对应税金减少，故非流动负债减少；

15. 长期借款：本期期末较上期期末增加主要是因为本期新增怀来向建行借款所致；

16. 租赁负债：本期期末较上期期末减少主要是因为本期调整怀来云、亿广云融资业务模式，将直租模式均调整为售后回租模式，导致租赁负债大幅减少；

17. 长期应付款：本期期末较上期期末增加主要是因为本期调整怀来云三期融资业务模式，调整为售后回租模式，售后回租总额 5.9 亿元；亿广云调整售后回租 1.58 亿元；

18. 递延所得税负债：主要是使用权资产和租赁负债确认递延所得税所致；

19. 股本：本期期末较上期期末增加主要是因为本期公司权益分配，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 8 股，共预计派送红股 41,081,600 股；

20. 盈余公积：本期期末较上期期末增加主要是因为本期公司盈利，按照法律规定计提盈余公积所致。

(二) 经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	409,599,176.43	-	282,851,702.63	-	44.81%
营业成本	282,162,376.33	68.89%	204,197,834.20	72.19%	38.18%
毛利率%	31.11%	-	27.81%	-	-
税金及附加	459,803.79	0.11%	333,773.50	0.12%	37.76%
销售费用	1,151,952.10	0.28%	581,052.92	0.21%	98.25%
管理费用	17,540,498.89	4.28%	15,861,277.53	5.61%	10.59%
研发费用	17,252,303.14	4.21%	15,543,909.71	5.50%	10.99%
财务费用	46,589,410.56	11.37%	22,242,620.53	7.86%	109.46%
其他收益	2,628,271.77	0.64%	1,960,513.20	0.69%	34.06%
投资收益	4,576,146.71	1.12%	4,447,249.62	1.57%	2.90%
信用减值损失	-5,947,436.88	-1.45%	-3,465,289.16	-1.23%	-71.63%
营业外收入	175,009.80	0.04%	20,000.00	0.01%	775.05%
营业外支出	335,760.89	0.08%	273,260.24	0.10%	22.87%
净利润	40,680,103.55	9.93%	24,605,767.87	8.70%	65.33%

项目重大变动原因：

1. 营业收入：本期较上期大幅增加，主要是随着怀来5栋机房楼和亿广云部分楼层的投入使用以及算力业务的开展，本年销售收入增加；

2. 营业成本：本期较上期大幅增加，主要是本期营业收入的大幅增加，营业成本随之增加；

3. 税金及附加：本期较上期增加，主要是本期随着亿广云机房楼的投入使用，增加了房产税和土地使用税；

4. 销售费用：本期较上期增加，主要是本期为了更好的展示公司产品，新增租赁并装修了展厅；

5. 财务费用：本期较上期增加，主要是本期怀来云交换网络5#机房楼融资租赁利息于转固后停止资本化导致；

6. 其他收益：本期较上期增加，主要是本期取得中关村科技园区管理委员会发放的创新层补贴；

7. 信用减值损失：本期较上期增加，主要是本期末对于回收风险较大、难以收回的部分客户应收款项，单项计提坏账准备，导致本期计提坏账较上期增加。

8. 营业外收入：本期较上期增加，主要是子公司上海扩讯注销，无需再支付的应付账款及应付职工薪酬导致；

9. 净利润：本期较上期增加，主要是因为报告期内收入增加且毛利率较高的互联网云计算服务收

入占比增加所致。

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	407,543,150.85	282,717,127.65	44.15%
其他业务收入	2,056,025.58	134,574.98	1427.79%
主营业务成本	281,134,363.51	204,197,834.20	37.68%
其他业务成本	1,028,012.82	-	-

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
互联网数据中心 (IDC) 及增值服务	208,832,645.37	186,881,508.84	10.51%	22.06%	42.22%	-12.69%
互联网云计算服务	180,296,423.93	86,825,798.67	51.84%	74.86%	25.71%	18.83%
AI 算力服务	10,232,083.60	4,255,930.31	58.41%			
其他技术服务	10,238,023.53	4,199,138.51	58.98%	18.38%	12.75%	2.05%

按地区分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

本期较上期新增 AI 推理算力服务业务，公司于 2021 年开始对 AI 推理算力服务器进行探索，并于 2023 年下半年开始涉足 AI 算力服务，利用自有智能算力中心和自主研发的“朱雀”系列推理算力服务器，组建 AI 推理算力集群，与同行业一起打造中国智能化产业坚实的算力底座，为千行万业的智能化转型提供充足动力。

公司互联网数据中心(IDC)及增值服务营业成本较上年同期增加 42.22%，高于互联网数据中心(IDC)及增值服务营业收入增长比例，主要是怀来云网络 5#机房于 2022 年 11 月转固，在 2023 年度全年计提折旧，而 5#机房机柜于 2023 年陆续上架，导致公司互联网数据中心(IDC)及增值服务服务成本增长比例大于收入增长比例。

互联网云计算服务 2023 年较 2022 年增长较多，主要原因是公司 2023 年新增客户浪潮康达（青

岛)信息科技有限公司,其采购量较大,同时公司原有主要客户上海云也网络科技有限公司、上海云艇网络科技有限公司根据其业务经营需要也增加了互联网云计算服务的采购量。

主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	浪潮康达(青岛)信息科技有限公司	135,545,316.19	33.09%	否
2	广州尚航信息科技股份有限公司	112,190,061.51	27.39%	是
3	北京鸿谦科技有限公司	26,651,783.04	6.51%	否
4	上海云也网络科技有限公司	18,599,002.34	4.54%	否
5	上海云艇网络科技有限公司	17,754,716.91	4.33%	否
合计		310,740,879.99	75.86%	-

主要供应商情况

单位:元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	安华数据(东莞)有限公司	85,653,952.81	30.36%	是
2	国网冀北电力有限公司怀来县供电分公司	56,023,581.06	19.86%	否
3	北京爱迪通联科技有限公司	16,415,094.28	5.82%	否
4	无锡市瑞奕物联网科技有限公司	10,192,992.15	3.61%	否
5	中国电信股份有限公司张家口分公司	9,049,570.31	3.21%	否
合计		177,335,190.61	62.86%	-

(三) 现金流量分析

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	168,223,632.08	162,121,609.18	3.76%
投资活动产生的现金流量净额	-280,606,982.98	-165,366,590.61	-69.69%
筹资活动产生的现金流量净额	289,698,731.52	18,934,599.17	1,430.00%

现金流量分析:

1.报告期内,亿广云1#机房楼继续机电建设、采购算力服务器设备、霍州智算取得土地使用权,因此购建固定资产及其他长期资产支付的现金较上期大幅增加,导致投资活动产生的现金流量金额较上期大幅变动。

2.报告期内,筹资活动产生的现金流量净额较上年变动主要是因为报告期内取得融资金额大幅增

加所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
怀来云交换网络科技有限公司	控股子公司	互联网数据中心(IDC)及增值服务;互联网云计算服务	139,329,806	1,090,226,980.81	202,507,764.24	236,684,589.72	1,852,384.47
河北亿广云数据有限公司	控股子公司	互联网数据中心(IDC)及增值服务;互联网云计算服务	100,000,000	225,314,986.34	27,901,990.8	10,631,681.64	-6,343,995.78
海南云交换网络科技有限公司	控股子公司	互联网数据中心(IDC)及增值服务;互联网云计算服务	1,000,000	927,997.99	927,997.99		-13,590.78
北京亿安天下超算智能科技有限公司	控股子公司	技术开发、技术服务	10,000,000	36,991,232.92	9,995,851.35	6,949,642.85	1,464,555.17
怀来	控股	技术开	10,000,000	57,602,521.46	9,297,249.89		-263,697.08

云交换数据服务有限公司	子公司	发、技术服务					
霍州智算科技有限公司	控股子公司	互联网数据中心（IDC）及增值服务，互联网云计算服务	15,000,000	17,354,356.95	9,885,464.22		-114,535.78
霍州智算数据服务有限公司	控股子公司	互联网数据中心（IDC）及增值服务，互联网云计算服务	10,000,000		-80		-80
北京网丰丰年网络科技有限公司	参股公司	技术开发、技术服务	10,000,000	587,745,212.22	26,046,656.12	118,565,873.07	11,440,366.78

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
北京网丰丰年网络科技有限公司	业务相关	多元化

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
霍州智算科技有限公司	成立	业务扩张
霍州智算数据服务有限公司	成立	业务扩张

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	17,252,303.14	15,543,909.71
研发支出占营业收入的比例%	4.21%	5.50%
研发支出中资本化的比例%	0%	0%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科以下	53	34
研发人员合计	55	37
研发人员占员工总量的比例%	49.1%	35.2%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	9	5
公司拥有的发明专利数量	4	1

六、 对关键审计事项说明

适用 不适用

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。

（一）收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注所示，2023 年度贵公司营业收入为 409,599,176.43 元，营业收入是利润表重要组成项目，是公司的关键业绩指标之一，因此我们将收入的发生与完整性确定为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）了解和评估公司管理层对营业收入确认的相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。

（2）检查营业收入确认的会计政策是否发生重大变化，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。

（3）询问公司相关人员，了解销售合同执行情况。

（4）选取样本检查相关销售合同、销售发票、结算单等支持性资料，并检查销售收款情况，核查销售收入的发生；并对公司销售收入进行截止测试，以核查收入的完整性。

（5）对往来余额进行独立发函，结合往来余额的函证结果，检查已确认收入的真实性。

七、 企业社会责任

适用 不适用

喝水不忘挖井人，在企业不断前进的同时，我们一直比较关注儿童教育方面的公益活动，并发起“共同托起明天的太阳”公益项目，筹集资金为学校提供校舍装修、设备购买、困难学生资助等公益行为，助力公益小学发展。2016 年 5 月亿安天下捐赠资金成立中国社会福利基金会育安天下教育基金，在开展公益活动中，偶然的的机会来到了董存瑞的故乡，见到了孩子们在教育信息化方面仍然存在巨大差距，为响应国家“崇尚英雄，缅怀先烈”、“科技扶贫”的号召，改善革命老区小学课外读物匮乏、教育信息化水平不高的难题，红图计划公益项目应运而生，在中国社会福利基金会以及社会爱心机构和爱心人士的大力支持下，育安天下教育基金完成了“红图·董存瑞馆”、“红图·张北馆”、“红图·才溪馆”的建设，项目建成后近 7 万名小学师生受益。红图计划公益项目以“革命老区数字图书馆公益项目”为

核心，以远程在线教育平台为支撑，以线下数字图书馆为纽带，配备了最尖端的云计算技术，通过虚拟现实、电子阅读、互联网等手段，向孩子们传播科普知识、农技常识、生活常识以及综合素质教育，缩短老区与城市孩子们的科技距离。慈善事业功在当代，利在千秋，我们将继续秉承“继承先烈、知识扶志、共展宏图、育安天下”的精神，在公益的道路上愈加坚定地前行。

我们始终相信，有你我的共同努力，未来更多的美好即将发生。

八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
<p>1.固定资产投资建设及子公司资产抵押风险</p>	<p>子公司怀来云交换网络的数据中心项目属于重资产投资属性，项目分期建设，目前一、二期、三期均已投产运营。为了更好的优化财务结构，减少营运资金占用，提高资金使用效率，进一步增强盈利能力及市场竞争力，报告期内将怀来云交换三期融资业务模式调整为售后回租模式。公司与中电投融合融资租赁有限公司签署《融资租赁合同（售后回租）》，租赁本金 5.90 亿元，期限 90 个月。子公司怀来云交换网络以其 IDC 项目的机柜出租及 IDC 服务收益权和 1#、2#数据机房为前述融资提供质押、抵押担保，公司以持有的怀来云交换网络 81.43% 的股权为前述融资提供质押担保，同时公司及公司控股股东、实际控制人为前述担保提供无限连带责任担保。</p> <p>子公司亿广云与怀来云交换网络业务类似，目前 1 号楼部分楼层已建设完成。报告期内亿广云与兴业金融租赁有限责任公司签署融资租赁合同，租赁本金 1.58 亿元，期限 90 个月。亿广云以其应收账款和土地及其上建筑物、附着物等为前述融资提供质押、抵押担保，公司以其持有亿广云的 70% 的股权为前述融资提供质押担保，公司及控股股东、实际控制人为前述融资提供无限连带责任担保。</p>

	<p>因该数据中心投资金额较大，分期建设工期较长，在后续建设过程中如果资金出现问题，公司存在固定资产投资建设及子公司资产抵押风险。</p> <p>应对措施：怀来云交换网络数据中心项目已全部竣工并投入运营，亿广云数据中心也已部分竣工并投入运营。随着数据中心的竣工，公司及子公司收入增加并带来持续的现金流，同时，积极拓宽融资渠道，以保证公司及子公司项目的经营稳定。</p>
<p>2.对外担保金额较大的风险</p>	<p>安华数据（东莞）有限公司为公司参股 40%的公司北京网丰丰年网络科技有限公司的全资子公司，公司按 40%的比例为安华数据（东莞）有限公司 4.00 亿元融资提供 1.60 亿元的无限连带责任担保。若被担保人到期无法偿还借款，可能对公司产生重大影响。</p> <p>应对措施：公司上述担保已由被担保方提供反担保，公司将持续关注被担保方经营状况，降低公司由此担保带来的风险。</p>
<p>3.技术更新的风险</p>	<p>公司主营业务为互联网数据中心（IDC）及增值服务和互联网云计算服务业务（云计算服务）、AI 算力服务随着移动互联网与数字中国浪潮的推动，IDC 行业呈整体增长趋势。互联网及数字化的高速发展、国家重视减排节能工作提倡绿色发展的前提下，落实“双碳”行动,持续推进绿色低碳发展,减少能源消耗，成为公司面临的新机遇与挑战。同时算力作为数字经济时代新的生产力，对推动科技进步、行业数字化转型及经济社会发展发挥着重要作用。公司牢牢把握行业数字化、智能化的发展趋势，遵循算力发展的特点和规律，构建属于自己的智能算力产品业务发展新特点。</p> <p>应对措施：张家口市是全国第一个源网核储试点城市，贯彻实施源源互补、源网协调、网荷互动、网储互动和源荷互动等多种交互形式，公司积极推进新项目在源网核储合作方向落到实处。激励公司的核心技术具备快速适应市场发展能力并将</p>

	<p>IDC 和储能资源有效结合，将节能技术应用在数据中心节能减排的同时，保证机房稳定运行，提升数据中心余热综合使用效率，用更多的绿电提供新型清洁能源，实现节能减排的“双碳”目标。我司用数据中心机房运行过程中产生大量余热和供冷系统高温冷却水取热技术，将数据中心运行所产生的余热进行回收再利用，满足周边社区住户冬季供暖能源需求，降低当地综合碳排放量。同时投入大量的资金进行热回收技术、云桌面与边缘计算相结合的零碳供暖实验室的建设，为我国“双碳”目标做出积极贡献。</p> <p>加强基础研究和多路径探索，加强“产、学、研、用”的协同机制，利用自建数据中心作为算力和存储的管理中心同时也是数字化、智能化转型的关键算力底座，将传统业务模式升级为新时代智能算力中心，同时推进人工智能应用创新，为各行各业提供更高效、更智能、更可靠的智能算力服务，也将进一步扩大公司的业务范围，提高公司综合竞争力。</p>
4.市场竞争加剧的风险	<p>数据中心作为数字经济发展的核心支撑，其发展一直受到政策的推动。从新基建到“东数西算”战略的启动，数字化经济基础设施建设浪潮一浪高过一浪，为数据中心产业的持续发展奠定了基础。尤其是 2022 年落地的“东数西算”工程是数字基建实打实、边界清晰、布局明确的新基建方向。随着市场对 IDC 及其增值服务和云计算服务的需求提升，更多的企业选择进入 IDC 市场和云计算服务，使得市场竞争日益激烈。</p> <p>应对措施：在市场竞争日益加剧的环境下，公司紧紧围绕企业发展战略及整体经营目标，发挥技术战略和地域优势。加强从市场开拓、管理提升、强化服务等多方面入手，为进一步发展打下良好的市场基础。</p>
5.应收账款回款风险	<p>公司截止 2023 年 01 月 01 日、2023 年 12 月 31 日应收账款账面价值分别为 6,061.83 万元、9,177.75 万元；应收账款占期末总资产的比例分别为 6.63%。特别是大客户应收账款的回</p>

	<p>收，对于公司经营活动现金流量有较大影响。虽然公司一直加强应收账款管理，目前应收账款计提坏账充分，但仍存在应收账款无法收回的风险。</p> <p>应对措施：公司已与客户形成较强的粘力度并保持良好的合作关系，并制定了相关政策对销售人员的回款催收，以保证公司应收账款能够及时收回。</p>
6.税收优惠政策变化的风险	<p>报告期内公司及子公司高新技术企业证书获取情况如下：公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR202311002556 发证日期：2023年10月26日；公司控股子公司怀来云交换网络经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局总局河北省税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR202213002921 发证日期：2022年11月22日；公司控股子公司亿广云经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局总局河北省税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR202213000773 发证日期：2022年10月18日有效期均为三年。根据《企业所得税法》的相关规定，公司在该证书有效期内减按15%的税率征收企业所得税。若公司未来不能被继续认定为高新技术企业，或者国家关于高新技术企业的优惠政策发生变化，将对公司净利润产生一定的不利影响。</p> <p>应对措施：公司将密切关注国家对高新技术企业的税收优惠政策发生的变化。同时，公司将不断加大研发投入，适时开发符合市场需求的产品和新业务，不断提高公司的盈利能力，从而尽可能降低税收优惠政策变化对公司发展的不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

(一)重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 诉讼、仲裁事项

2、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	10,954,303.47	6.99%
作为被告/被申请人	0	
作为第三人	0	
合计	10,954,303.47	6.99%

3、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

4、公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	怀来云交换网络科技有限公司	127,750,000.00	0	0	2018年9月20日	2023年4月24日	连带	否	已事前及时履行
2	怀来云交换网络科技有限公司	172,000,000.00	0	0	2020年7月6日	2023年4月26日	连带	否	已事前及时履行
3	怀来云交换网络科技有限公司	355,500,000.00	0	0	2022年6月10日	2023年4月26日	连带	否	已事前及时履行
4	怀来云交换网络科技有限公司	590,000,000.00	0	381,989,400.00	2023年4月21日	2033年10月22日	连带	否	已事前及时履行

	司								
5	河北亿广云数据有限公司	157,000,000.00	0	0	2021年9月23日	2023年6月14日	连带	否	已事前及时履行
6	河北亿广云数据有限公司	158,000,000.00	0	154,050,000.00	2023年1月10日	2033年6月15日	连带	否	已事前及时履行
7	北京亿安天下超算智能科技有限公司	4,255,000.00	0	833,400.00	2021年8月26日	2026年9月10日	连带	否	已事前及时履行
8	安华数据(东莞)有限公司	164,000,000.00	0	0	2022年8月2日	2023年11月30日	连带	否	已事前及时履行
9	怀来云交换网络科技有限公司	590,000,000.00	0	422,840,700.00	2023年3月29日	2033年12月5日	连带	否	已事前及时履行
10	安华数据(东莞)有限公司	160,000,000.00	0	160,000,000.00	2023年11月29日	2033年11月30日	连带	否	已事前及时履行
合计	-	2,478,505,000.00		1,119,713,500.00	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

截至报告期末，被担保方均能正常履行还款义务，不存在可能承担或已成单连带责任的担保情

况。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	2,478,505,000.00	1,119,713,500.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	2,478,505,000.00	1,119,713,500.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	1,786,575,209.62	427,783,709.62
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

5、股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

6、报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	135,000,000	87,755,145.70
销售产品、商品，提供劳务	120,000,000	114,091,948.27
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	50,000,000	12,100,000
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保	160,000,000	160,000,000
委托理财		
接受财务资助	100,000,000	92,400,000
房屋租赁	4,653,749.52	2,542,037.52
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易，均是根据公司业务发展需要而发生，有助于公司的长期稳定发展。

提供担保业务，系公司参股公司网丰丰年的全资子公司安华数据安华数据（东莞）有限公司与兴业金融租赁有限责任公司（以下简称“兴业租赁”）签订融资租赁合同及相关业务合同，融资金额不超过 4 亿元，公司按照间接持股比例为其提供 1.6 亿元的担保。

房租租赁业务，报告期内新增审议一笔，租赁期限 2023 年 8 月 15 日至 2030 年 9 月 30 日，确认租赁付款额 4,675,097.03 元，该笔租赁业务报告期内确认费用 219,621.92 元。除此之外，报告期内因前期审议租赁业务确认成本费用合计 1,833,851.15 元。因此，报告期内，因关联方租赁业务发生成本费用累计 2,053,473.07 元。前述租赁业务，报告期内发生物业水电费等 488,564.45 元。

违规关联交易情况

适用 不适用

7、承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2017 年 2 月 20 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 2 月 20 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

8、被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	其他（特定用途）	140,000,000.00	10.12%	贷款账户限定用途的资金
项目收益权	应收账款	质押	75,926,867.75	5.49%	融资质押
房产及机器设备	固定资产	抵押	495,607,823.14	35.83%	融资抵押
房产及机器设备	在建工程	抵押	61,893,778.26	4.47%	融资抵押
土地	无形资产	抵押	11,077,474.08	0.80%	融资抵押

公司持有子公司 股权	长期股 权 投资	质押	169,524,636.44	12.25%	融资质押
总计	-	-	954,030,579.67	68.96%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产受限是为了取得融资，开展公司项目建设，不存在损害公司利益的情形。

9、调查处罚事项

1、2021年，公司全资子公司北京亿安天下超算智能科技有限公司向关联公司北京盛世信通网络工程技术有限公司支付设备采购款 1,250,000.00 元。2022年，公司与关联公司安华数据(东莞)有限公司签订机柜租赁合同，超出预计金额 39,124,144.18 元；与关联公司中国广电河北网络股份有限公司签订业务合同，交易金额合计 3,685,957.52 元；租赁控股股东、实际控制人李红明实控公司名下写字楼，当年发生租赁费用 97,613.60 元，承担租赁负债利息 42,124.43 元。上述关联交易发生时，公司未履行相应的审议程序，也未及时进行信息披露。2023年8月28日，中国证券监督管理委员会北京监管局出具《关于对北京亿安天下科技股份有限公司、王雪芳、李红明、隋丹采取出具警示函行政监管措施的决定》（〔2023〕184号），决定对公司及王雪芳、李红明、隋丹采取出具警示函的行政监管措施。

2、2019年至2022年，公司与关联方发生多笔未及时审议并披露的关联交易，后于2022年4月至2023年5月陆续补充审议，并于2022年4月至2023年4月陆续补充披露，构成公司治理及信息披露违规。2023年10月27日，全国股转公司出具《关于给予北京亿安天下科技股份有限公司及相关责任主体纪律处分的决定》，给予公司、王雪芳、李红明、隋丹通报批评的纪律处分，并记入证券市场诚信档案。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例%		数量	比例%
无限售股份总数	20,237,888	39.41%	16,982,598	37,220,486	40.27%
其中：控股股东、实际控制人	8,750,808	17.04%	7,000,646.4	15,751,454.4	17.04%
董事、监事、高	1,473,840	2.87%	1,179,072	2,652,912	2.87%

	管					
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限 售条 件股 份	有限售股份总数	31,114,112	60.59%	24,099,002	55,213,114	59.73%
	其中：控股股东、实际 控制人	26,252,432	51.12%	21,001,945.6	47,254,377.6	51.12%
	董事、监事、高 管	4,421,520	8.61%	3,537,216	7,958,736	8.61%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		51,352,000	-	41,081,600	92,433,600	-
普通股股东人数		29				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

根据公司 2023 年第六次临时股东大会决议，公司 2023 年半年度权益分派，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 8 股，共预计派送红股 41,081,600 股。本次权益分派权益登记日为：2023 年 10 月 13 日，除权除息日为：2023 年 10 月 16 日。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王雪芳	19,661,200	15,728,960	35,390,160	38.2871%	26,542,624	8,847,536		
2	李红明	15,342,040	12,273,632	27,615,672	29.8762%	20,711,754	6,903,918		
3	王秀英	5,849,600	4,679,680	10,529,280	11.3912%	7,896,960	2,632,320		
4	陆建强	4,760,800	3,813,575	8,574,375	9.2763%	8,574,375			
5	陈秋梅	1,042,000	830,300	1,872,300	2.0256%	1,872,300			
6	李德孚	900,000	720,000	1,620,000	1.7526%	1,620,000			
7	吴江冠亚丝绸化纤有限公司	509,280	407,424	916,704	0.9917%	916,704			
8	闫伟娟	416,000	332,800	748,800	0.8101%	748,800			
9	王晶俊	416,000	332,035	748,035	0.8093%	748,035			
10	王云海	335,040	268,032	603,072	0.6524%	603,072			
合计		49,231,960	39,386,438	88,618,398	95.8725%	70,234,624	18,383,774		

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东中，王雪芳与李红明系夫妻关系，王云海与王雪芳系父女关系，王云海与李红明系翁婿关系，王秀英与王晶俊为母子关系。除前述关系外，前十名股东之间无其他关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2023 年 9 月 23 日	0	8	0
合计	0	8	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司《关于 2023 年半年度权益分派预案的议案》经公司 2023 年 9 月 23 日召开的 2023 年第六次临时股东大会审议通过，并于 2023 年 9 月 27 日在全国股转系统指定信息披露平台披露《2023 年半年

度权益分派实施公告》(公告编号: 2023-053)。本次权益分派以公司现有总股本 51,352,000 股为基数,向全体股东每 10 股送红股 8 股。分红前本公司总股本为 51,352,000 股,分红后总股本增至 92,433,600 股。本次权益分派权益登记日为: 2023 年 10 月 13 日,除权除息日为: 2023 年 10 月 16 日。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第五节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 业务许可资格或资质

公司已获得跨地区跨地区增值电信业务经营许可证,业务范围涵盖互联网数据中心、内容分发网络、国内互联网虚拟专用网及互联网接入服务。公司还通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证、GB/T29490-2013 知识产权管理体系认证等,同时公司也是高新技术企业、专精特新中小企业。报告期内,公司获得“北京市知识产权试点单位”“怀来云数据中心 3、4 号楼”入选国家绿色数据中心,荣获“河北省高新技术企业协会科学技术奖”、“2023 年度河北省软件和信息技术服务业综合竞争力百强企业”、“2023 年度河北省优秀大数据企业”。

二、 知识产权

(一) 重要知识产权的变动情况

报告期内,公司获得发明专利 3 项,分别为“IDC 机房的机柜空气循环系统”、“降低数据中心用电的方法、系统、设备及介质”及“低碳模块化数据中心温控方法装置、电子设备及介质”;子公司怀来云交换网络获得实用新型专利 1 项,为“一种具有防倒灌功能的过滤结构”;公司及子公司获得软件著作权 12 项。

(二) 知识产权保护措施的变动情况

公司设有专人负责制定和实施知识产权监督管理工作，运用知识产权保护策略将工作落到实处。对于公司产生的研发成果，公司会及时进行软著或者专利的申请；对公司运营涉及的商标，设有专人负责维护并更新相关信息。报告期内，公司知识产权保护措施未发生变动。

三、 研发情况

(一) 研发模式

自公司自成立以来，公司始终将技术创新视为推动业务持续发展的核心动力，不断增加研发投入，培养并建立了一支经验丰富、专业结构均衡的研发团队。公司通过对互联网数据行业的市场变化趋势进行深度分析，同时深入了解客户需求，根据不同的场景和实际需求进行研发，结合实际情况及当前互联网技术，因时制宜的作出战略决策，从传统的数据中心到智算数据中心，公司开启筑基新型算力的新篇章，为市场提供全栈式算力服务，以满足不同领域对算力的多样化需求。

(二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	零碳供暖实验室项目研究	6,154,301.89	9,415,999.95
2	数据中心用分布式综合能源系统的设计与应用	1,647,777.77	1,647,777.77
3	数据中心冷却系统的研发	1,026,748.06	1,026,748.06
4	新型数据中心容灾处理系统的研发	986,264.91	986,264.91
5	基于数字孪生的IDC智能运维管理系统研究	945,890.53	945,890.53
合计		10,760,983.16	14,022,681.22

研发项目分析：

1、零碳供暖实验室项目研究

零碳供暖实验室是基于桌面云办公系统、分布式太阳能光伏发电系统及余热回收系统等，开展零碳供暖技术研发及相关信息化平台建设实验。该项目的目标是实现供暖的碳中和，同时降低能源消耗和环境污染，并实现能源循环利用。

“零碳供暖实验室”项目的实施，形成的完善的节能减排技术体系，一个采暖季及空调季减少碳排放 344.7728 吨，相当于植树 19271.8 棵，在目前国家大力倡导碳达峰、碳中和的背景下，对于遏制全球

温室效应，减少大气粉尘污染，减少对不可再生能源的开采起到了良好的示范作用。同时，为办公写字楼及办公园区的节能引领了一个新的方向，并利用该成果为企业直接产生经济效益或间接节约客观的费用支出，为进驻企业在节约能耗方面提供先进的技术支撑。

“零碳供暖实验室”项目基于桌面云办公技术、余热回收技术、分布式光伏发电技术，实现技术体系整合，目前桌面云办公技术、余热回收技术均已完成，分布式光伏发电技术计划于 2024 年实施。

零碳供暖实验室项目实施达产后，在减少碳排放的同时，可为公司节约大量用电费用，提升公司经营效益，增强公司综合竞争力。

2、数据中心用分布式综合能源系统的设计与应用

传统的数据中心将数据机房产生的废热直排，造成了废热没有得到有效利用；由于不分时段使用电网供电造成了高昂的电费；并且 UPS 电池只在发生故障时使用，造成了资源浪费。本项目基于数据中心供能可用度要求，提出了应用于数据中心高效环保的分布式综合能源系统。

本项目计划建立了一种市电供应、分布式光伏、分布式风电、储能以及用能协同融合的能源供应方式，利用低压直流安全性好的特点，打造本质安全的用电环境，在数据中心形成“光伏、储能、直流、柔性”以及四者的协同应用，使数据中心用电由刚性负载转变为柔性负载，解决数据中心电力负荷峰值突出问题以及未来与高比例可再生能源发电形态相匹配的问题，降低数据中心总体能耗和用能成本。目前分布式综合能源系统的设计已完成，其中分布式光伏技术已应用，储能项目在建中并同步研发储能在数据中心的控制及可视化系统项目。

3、数据中心冷却系统的研发

作为区域级的重要数据节点，数据中心在方便用户使用的同时也带来了巨大的能耗问题，数据中心在工作时会产生巨大的热量，需要配备完善的冷却系统才能使数据中心保持在合适的工作温度，而冷却系统在工作过程中需要消耗巨大的能源。同时，对于大型数据中心来说，其一般都配置有多个冷却系统，每一个冷却系统中又包括数量众多的分系统和子系统，整个数据中心的冷却工作最终是依托位于冷却系统末端的各个子冷却系统完成的。但是这些数量众多的子冷却系统各自的工作状态以及其当时所具有的实时冷却效率并不相同，如果在使用时不对这些工作效率不同的子冷却系统进行区分和重新调配，则会导致整个冷却系统工作效能的低下，不利于节能减排和降低碳排放。

该项目已完成验收，实现了冷却系统的低成本构建，将整个冷却系统的多个子系统进行连接，对冷却子系统进行组网管理，极大地提高了冷却系统的工作灵活性好冷却工作效率；将实时工作效率较高的冷却子系统进行重新调配，将具有较高工作效率的冷却系统调配组成新的工作系统，将热量流经由这些冷却工作效率较高的子系统进行散热冷却处理，提高冷却系统的整体工作效率，降低冷却工作能耗。

4、新型数据中心容灾处理系统的研发

数据容灾系统，对于 IT 而言，就是为计算机信息系统提供的一个能应付各种灾难的环境。当计算机系统在遭受如火灾、水灾、地震、战争等不可抗拒的自然灾难以及计算机犯罪、计算机病毒、掉电、网络/通信失败、硬件/软件错误和人为操作错误等人为灾难时，容灾系统将保证用户数据的安全性（数据容灾），甚至一个更加完善的容灾系统，还能提供不间断的应用服务（应用容灾）。可以说，容灾系统是数据存储备份的最高层次。本项目计划提供一种具有应用共享存储空间分布存储技术，与现有各数据中心的方式相结合，以实现数据多维存储，最终达到提高数据存储的安全性的目的。

该项目已完成验收，并成功应用于公司数据中心服务过程中，大大提高了数据中心的安全性和可靠性，得到了用户的一致认可和好评。

5、基于数字孪生的 IDC 智能运维管理系统研究

现在 DCIM 运维平台与各设备实时运行数据存在弱关联问题，需要通过维护人员进行抄表或针对各类设备进行后台导出历史数据才能实现三维模型的级数字化呈现，且维护人员只能处理显性故障，这种处理办法导致故障维修相对滞后。该项目研发能解决现在 DCIM 运维平台与各设备实时运行数据弱关联的问题，提高故障的识别及故障维修效率。

该项目已完成验收，通过数字孪生技术，及时反映数据中心软硬件环境的运行状态，为数据中心管理人员、运维人员、办公人员提供全面的数据和信息，为决策者提供可靠依据，解决现在 DCIM 运维平台与各设备实时运行数据弱关联的问题；通过 AI 算法模块对 IDC 各物理实体的隐性故障进行识别预判并报警，提高了故障的识别及故障维修效率。

四、 业务模式

详见本报告“第二节 会计数据、经营情况和管理层分析”之“商业模式”。

五、 产品迭代情况

适用 不适用

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第六节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
王雪芳	董事长	女	1979年5月	2022年8月1日	2025年7月31日	19,661,200	15,728,960	35,390,160	38.29%
李红明	董事、总经理	男	1983年7月	2022年8月1日	2025年7月31日	15,342,040	12,273,632	27,615,672	29.88%
王秀英	董事、副董事长	女	1964年7月	2022年8月1日	2025年7月31日	5,849,600	4,679,680	10,529,280	11.39%
隋丹	董事、董事会秘书	女	1988年6月	2022年8月1日	2025年7月31日	45,760	36,608	82,368	0.09%
李军	董事	男	1985年6月	2022年9月13日	2025年7月31日	0	0	0	0%
李迎莹	监事会主席	女	1986年5月	2022年8月1日	2025年7月31日	0	0	0	0%
苏浩	监事	男	1993年11月	2022年8月1日	2025年7月31日	0	0	0	0%
马小秋	监事职工代表	女	1986年8月	2022年8月1日	2025年7月31日	0	0	0	0%
王欣悦	财务负责人	女	1986年11月	2023年8月4日	2025年7月31日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员中，王雪芳、李红明、王秀英及隋丹为在册股东，且王雪芳与李红明系夫妻关系，隋丹在王雪芳、李红明控制的除挂牌公司及其子公司外的公司北京悦搜电子商务有限公司任法定代表人及执行董事、怀来网智互通科技有限公司任监事。同时，王雪芳、李红明分别为在册股东王云海的女儿、女婿，王秀英为在册股东王晶俊的母亲、金兰的婆母，且王秀英持股在册股东吴江市宸艺纺织有限公司 46.9565%的股权。除签署关系外，董事、监事、高级管理人员与股东之间无其他关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孙秀丽	财务负责人	离任	无	个人原因
王欣悦	财务主管	新任	财务负责人	任命

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

王欣悦,女,中国国籍,无境外永久居留权,1986年11月出生,大学本科学历。2010.11.1-2014.2.20任北京兴华会计师事务所有限责任公司审计部审计员;2014.3.1-2016.7.29任北京万集科技股份有限公司财务部报表会计;2016.8.1-2019.12.31任江山宝源国际融资租赁有限公司财务部财务主管;2020.1.1-2020.11.1自由职业;2020.12.4至今任北京亿安天下科技股份有限公司财务部财务主管。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	5	6		11
技术人员	84		24	60
财务人员	10		1	9
行政人员	19			19
销售人员	4	2		6
员工总计	122	8	25	105

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	45	41
专科	51	51
专科以下	23	10
员工总计	122	105

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动法》，与全体员工签订劳动合同。公司遵循相关法律法规和规范性文件，按时为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金并代缴代扣个人所

得税。为实现员工价值与薪酬的匹配，动态实行员工薪酬管理。公司将进一步优化员工薪酬体系以激发员工工作热情，推动公司可持续发展。

2、培训计划

公司重视员工的培训和发展，根据各部门岗位需求组织相应的员工岗位培训，以实现公司与员工的共同发展。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

截至报告期末，暂无需公司承担费用的离退休职工人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，逐步建立健全有效的内部控制体系，进一步提高公司规范运作水平。

报告期内，公司对各项制度执行情况良好，未出现违法、违规现象和重大缺陷情形。

(二) 监事会对监督事项的意见

公司监事会对公司的业务活动进行监督和检查。监事会会议的召开程序、决议内容按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。公司监事会认真履行监管职责，保证公司治理的合法合规，具备切实的监督手段。

报告期内，公司监事会独立于股东大会与董事会，未在本年度内的监督活动中发现风险，对本年度内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规的要求规范运作，公司的业务、资产、人员、财务和机构拥有独立性，具有面向市场独立经营的能力。

1、业务独立性公司具有独立的经营场所、完整的业务流程以及独立的研发、采购、销售等业务部门。公司具有独立于公司股东的经营场所。公司从技术研发、服务体系构建到资源采购、业务开展及对外销售，均拥有独立的经营决策权和实施权，形成了独立且运行有效的采购、销售和研发体系，具有面向市场独立经营的能力，公司在业务上具有完全的独立性。

2、资产独立性公司及其前身有限公司设立及增资时，各股东出资均已按时足额到位。公司具有公司业务运营所需的独立的固定资产、知识产权。核心技术（业务）人员及股东个人名下未持有与公司业务相关的知识产权。公司不存在资产被控股股东及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。公司具有开展生产经营所必备的资产，其资产具有独立性。

3、人员独立性公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司现任总经理、董事会秘书和财务负责人等高级管理人员，均在公司工作并仅在公司领取薪酬。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。

4、财务独立性公司已建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司财务独立，不存在被控股股东不当控制的情况。

5、机构独立性公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员；公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权，公司组织机构具有独立性。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，能够满足公司当前发展需要，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2024]第 1-00945 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层 2206
审计报告日期	2024 年 4 月 26 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李华 刘忠霞 3 年 3 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3 年
会计师事务所审计报酬（万元）	40

审 计 报 告

大信审字[2024]第 1-00945 号

北京亿安天下科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京亿安天下科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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。

（一）收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注所示，2023 年度贵公司营业收入为 409,599,176.43 元，营业收入是利润表重要组成项目，是公司的关键业绩指标之一，因此我们将收入的发生与完整性确定为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）了解和评估公司管理层对营业收入确认的相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。

（2）检查营业收入确认的会计政策是否发生重大变化，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。

（3）询问公司相关人员，了解销售合同执行情况。

（4）选取样本检查相关销售合同、销售发票、结算单等支持性资料，并检查销售收款情况，核查销售收入的发生；并对公司销售收入进行截止测试，以核查收入的完整性。

（5）对往来余额进行独立发函，结合往来余额的函证结果，检查已确认收入的真实性。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李华

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：刘忠霞

二〇二四年四月二十六日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	195,572,591.19	18,257,210.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	五（二）	91,777,512.83	60,618,312.34
应收款项融资			
预付款项	五（三）	283,164.23	1,075,277.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	3,888,499.02	16,365,701.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	532,817.43	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	11,354,131.36	8,998,888.00
流动资产合计		303,408,716.06	105,315,390.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（七）	12,389,729.09	7,353,582.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五（八）		
投资性房地产			
固定资产	五（九）	866,383,621.08	339,314,402.09
在建工程	五（十）	78,488,552.12	77,644,318.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十一）	17,274,584.07	383,931,544.12
无形资产	五（十二）	48,680,513.31	34,775,597.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十三）	2,209,713.92	2,229,713.55
递延所得税资产	五（十四）	2,146,198.32	1,324,094.53
其他非流动资产	五（十五）	52,505,395.92	57,958,532.03
非流动资产合计		1,080,078,307.83	904,531,784.37
资产总计		1,383,487,023.89	1,009,847,174.75
流动负债：			
短期借款	五（十七）	71,953,015.87	57,853,333.33
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十八）	104,704,847.09	146,454,917.60
预收款项			
合同负债	五（十九）	361,457.81	6,110,368.10
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（二十）	1,470,067.46	1,503,151.72
应交税费	五（二十一）	7,226,970.97	5,393,751.43
其他应付款	五（二十二）	754,724.00	2,079,841.85
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十三）	38,241,851.72	98,191,738.35
其他流动负债	五（二十四）	904.08	490,954.00
流动负债合计		224,713,839.00	318,078,056.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十五）	408,259,964.92	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十六）	14,146,479.50	357,329,996.66
长期应付款	五（二十七）	514,874,737.61	163,372,700.99
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十八）	8,711,350.79	9,035,654.44
递延所得税负债	五（十四）	69,782.24	
其他非流动负债			
非流动负债合计		946,062,315.06	529,738,352.09
负债合计		1,170,776,154.06	847,816,408.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十九）	92,433,600.00	51,352,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十）	6,676,309.26	2,303,942.94
一般风险准备			
未分配利润	五（三十一）	57,709,814.58	60,794,876.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		156,819,723.84	114,450,819.78
少数股东权益		55,891,145.99	47,579,946.50
所有者权益（或股东权益）合计		212,710,869.83	162,030,766.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,383,487,023.89	1,009,847,174.75

法定代表人：王雪芳

主管会计工作负责人：王欣悦

会计机构负责人：王欣悦

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		6,209,954.73	2,306,454.19
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四（一）	29,313,944.02	39,671,857.50
应收款项融资			
预付款项		9,430,743.88	6,372,756.21
其他应收款	十四（二）	37,901,495.88	32,669,735.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,112.21	249,339.55
流动资产合计		82,874,250.72	81,270,142.69
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（三）	195,882,499.09	189,914,352.38
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		33,843,320.69	35,018,458.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,059,225.45	12,636,710.99
无形资产		12,380.71	14,170.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,384,025.80	1,036,068.38
递延所得税资产		949,566.71	937,505.88
其他非流动资产		1,359,764.49	811,320.76
非流动资产合计		248,490,782.94	240,368,587.85
资产总计		331,365,033.66	321,638,730.54
流动负债：			
短期借款		71,953,015.87	57,853,333.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		18,369,602.90	65,784,429.27
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		982,260.18	958,397.92
应交税费		7,128,825.83	5,377,847.47
其他应付款		81,223,149.56	84,213,381.31
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		357,710.66	712,582.56
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,507,645.11	3,391,339.45
其他流动负债		679.25	5,153.30
流动负债合计		181,522,889.36	218,296,464.61
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		14,146,479.50	11,370,264.36
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,146,479.50	11,370,264.36
负债合计		195,669,368.86	229,666,728.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本		92,433,600.00	51,352,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,116,656.63	5,116,656.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,138,021.40	3,765,655.08
一般风险准备			
未分配利润		30,007,386.77	31,737,689.86
所有者权益（或股东权益）合计		135,695,664.80	91,972,001.57
负债和所有者权益（或股东权益）合计		331,365,033.66	321,638,730.54

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		409,599,176.43	282,851,702.63
其中：营业收入	五（三十二）	409,599,176.43	282,851,702.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		365,156,344.81	258,760,468.39
其中：营业成本	五（三十二）	282,162,376.33	204,197,834.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十	459,803.79	333,773.50

	三)		
销售费用	五(三十四)	1,151,952.10	581,052.92
管理费用	五(三十五)	17,540,498.89	15,861,277.53
研发费用	五(三十六)	17,252,303.14	15,543,909.71
财务费用	五(三十七)	46,589,410.56	22,242,620.53
其中：利息费用		46,489,391.97	22,123,121.63
利息收入		76,906.65	68,881.78
加：其他收益	五(三十八)	2,628,271.77	1,960,513.20
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十九)	4,576,146.71	4,447,249.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		4,576,146.71	4,447,249.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(四十)	-5,947,436.88	-3,465,289.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,699,813.22	27,033,707.90
加：营业外收入	五(四十一)	175,009.80	20,000.00
减：营业外支出	五(四十二)	335,760.89	273,260.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,539,062.13	26,780,447.66
减：所得税费用	五(四十三)	4,858,958.58	2,174,679.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,680,103.55	24,605,767.87
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,680,103.55	24,605,767.87
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,688,800.51	1,240,348.05
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		42,368,904.06	23,365,419.82

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		40,680,103.55	24,605,767.87
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		42,368,904.06	23,365,419.82
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,688,800.51	1,240,348.05
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十五 （二）	0.4584	0.4550
（二）稀释每股收益（元/股）		0.4584	0.4550

法定代表人：王雪芳

主管会计工作负责人：王欣悦

会计机构负责人：王欣悦

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业收入	十四 （四）	215,396,784.21	164,173,677.17
减：营业成本	十四 （四）	148,681,246.89	125,268,067.06
税金及附加		104,402.82	114,037.39
销售费用		1,151,952.10	536,226.11
管理费用		10,049,165.77	9,059,267.76
研发费用		9,019,576.95	7,402,264.47

财务费用		2,674,631.12	3,736,822.87
其中：利息费用		2,677,265.84	3,753,805.09
利息收入		7,264.39	23,931.34
加：其他收益		1,400,638.63	689,469.46
投资收益（损失以“-”号填列）	十四 （五）	4,576,146.71	4,447,249.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		4,576,146.71	4,447,249.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-227,427.21	-3,214,860.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,465,166.69	19,978,850.30
加：营业外收入		75,899.88	20,000.00
减：营业外支出		458,965.64	107,388.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,082,100.93	19,891,461.62
减：所得税费用		5,358,437.70	1,118,791.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,723,663.23	18,772,670.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,723,663.23	18,772,670.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		43,723,663.23	18,772,670.17
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
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		395,493,263.94	274,664,915.32
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		21,099,921.61	55,409,001.77
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	4,048,898.55	15,893,013.37
经营活动现金流入小计		420,642,084.10	345,966,930.46
购买商品、接受劳务支付的现金		216,818,868.59	137,443,792.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		19,253,624.39	16,739,352.94
支付的各项税费		3,602,312.72	7,907,191.63
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	12,743,646.32	21,754,984.42
经营活动现金流出小计		252,418,452.02	183,845,321.28
经营活动产生的现金流量净额		168,223,632.08	162,121,609.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		46,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,109,384.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1.00
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十四）	201,302.00	16,895,878.64
投资活动现金流入小计		49,310,686.00	16,895,879.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		283,457,668.98	148,942,470.25
投资支付的现金		46,460,000.00	21,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十四）		12,320,000.00
投资活动现金流出小计		329,917,668.98	182,262,470.25
投资活动产生的现金流量净额		-280,606,982.98	-165,366,590.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,234,763,141.52	169,928,882.92
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十四）	104,500,000.00	17,500,000.00
筹资活动现金流入小计		1,349,263,141.52	187,428,882.92
偿还债务支付的现金		901,603,638.53	76,710,028.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,468,802.16	39,280,787.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十四）	106,491,969.31	52,503,468.38
筹资活动现金流出小计		1,059,564,410.00	168,494,283.75
筹资活动产生的现金流量净额		289,698,731.52	18,934,599.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		177,315,380.62	15,689,617.74
加：期初现金及现金等价物余额		18,257,210.57	2,567,592.83
六、期末现金及现金等价物余额	五（四十四）	195,572,591.19	18,257,210.57

法定代表人：王雪芳

主管会计工作负责人：王欣悦

会计机构负责人：王欣悦

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
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		237,823,691.80	138,815,692.40
收到的税费返还		158,230.10	

收到其他与经营活动有关的现金		324,390,006.36	100,248,498.60
经营活动现金流入小计		562,371,928.26	239,064,191.00
购买商品、接受劳务支付的现金		145,365,782.31	83,531,650.78
支付给职工以及为职工支付的现金		10,730,773.28	8,785,529.59
支付的各项税费		3,279,036.96	2,755,280.89
支付其他与经营活动有关的现金		330,694,012.34	65,178,698.08
经营活动现金流出小计		490,069,604.89	160,251,159.34
经营活动产生的现金流量净额		72,302,323.37	78,813,031.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,270,245.07	7,184,993.11
投资支付的现金		1,392,000.00	30,517,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		44,662,245.07	37,701,993.11
投资活动产生的现金流量净额		-44,662,245.07	-37,701,992.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		42,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		104,500,000.00	17,500,000.00
筹资活动现金流入小计		146,500,000.00	47,500,000.00
偿还债务支付的现金		61,665,401.36	32,488,237.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,079,207.09	2,393,872.47
支付其他与筹资活动有关的现金		106,491,969.31	52,503,468.38
筹资活动现金流出小计		170,236,577.76	87,385,578.57
筹资活动产生的现金流量净额		-23,736,577.76	-39,885,578.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,903,500.54	1,225,460.98
加：期初现金及现金等价物余额		2,306,454.19	1,080,993.21
六、期末现金及现金等价物余额		6,209,954.73	2,306,454.19

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023年											
	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		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	51,352,000.00							2,293,548.86		60,798,535.53	47,579,946.50	162,024,030.89
加：会计政策变更								10,394.08		-3,658.69		6,735.39
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	51,352,000.00							2,303,942.94		60,794,876.84	47,579,946.50	162,030,766.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,081,600.00							4,372,366.32		-3,085,062.26	8,311,199.49	50,680,103.55
（一）综合收益总额										42,368,904.06	-1,688,800.51	40,680,103.55
（二）所有者投入和减少资本											10,000,000.00	10,000,000.00
1. 股东投入的普通股											10,000,000.00	10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他													
（三）利润分配	41,081,600.00							4,372,366.32		-			
1. 提取盈余公积								4,372,366.32		-4,372,366.32			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	41,081,600.00									-			
4. 其他										41,081,600.00			
（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、本年期末余额	92,433,600.00							6,676,309.26		57,709,814.58	55,891,145.99	212,710,869.83	

项目	2022年												
----	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	51,352,000.00				10,329,044.45				1,878,667.52		39,316,444.58	54,326,485.19	157,202,641.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	51,352,000.00				10,329,044.45				1,878,667.52		39,316,444.58	54,326,485.19	157,202,641.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					- 10,329,044.45			425,275.42			21,478,432.26	-6,746,538.69	4,828,124.54
（一）综合收益总额											23,365,419.82	1,240,348.05	24,605,767.87
（二）所有者投入和减少资本					- 10,329,044.45			- 1,461,712.14				-7,986,886.74	-19,777,643.33
1. 股东投入的普通股					-7,520,966.71								-7,520,966.71
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-2,808,077.74			-				-7,986,886.74	-12,256,676.62

								1,461,712.14				
(三) 利润分配								1,886,987.56	-1,886,987.56			
1. 提取盈余公积								1,886,987.56	-1,886,987.56			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	51,352,000.00							2,303,942.94	60,794,876.84	47,579,946.50	162,030,766.28	

法定代表人：王雪芳

主管会计工作负责人：王欣悦

会计机构负责人：王欣悦

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	51,352,000.00				5,116,656.63				3,755,261.00		31,741,348.55	91,965,266.18
加：会计政策变更									10,394.08		-3,658.69	6,735.39
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	51,352,000.00				5,116,656.63				3,765,655.08		31,737,689.86	91,972,001.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	41,081,600.00								4,372,366.32		-1,730,303.09	43,723,663.23
(一) 综合收益总额											43,723,663.23	43,723,663.23
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配	41,081,600.00								4,372,366.32		-	

											45,453,966.32	
1. 提取盈余公积									4,372,366.32		-4,372,366.32	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	41,081,600.00										-	41,081,600.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	92,433,600.00				5,116,656.63				8,138,021.40		30,007,386.77	135,695,664.80

项目	2022年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其								

		先 股	续 债	他		股	收益		准备			
一、上年期末余额	51,352,000.00				3,894,299.96				1,878,667.52		14,852,007.25	71,976,974.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	51,352,000.00				3,894,299.96				1,878,667.52		14,852,007.25	71,976,974.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,222,356.67				1,886,987.56		16,885,682.61	19,995,026.84
(一) 综合收益总额											18,772,670.17	18,772,670.17
(二) 所有者投入和减少资本					1,222,356.67							1,222,356.67
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					1,222,356.67							1,222,356.67
(三) 利润分配									1,886,987.56		-1,886,987.56	
1. 提取盈余公积									1,886,987.56		-1,886,987.56	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												

1.资本公积转增资本 (或股本)												
2.盈余公积转增资本 (或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额 结转留存收益												
5.其他综合收益结转留 存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	51,352,000.00			5,116,656.63				3,765,655.08		31,737,689.86	91,972,001.57	

北京亿安天下科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地和总部地址

北京亿安天下科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由北京市工商行政管理局昌平分局批准, 于2009年11月5日成立。初始注册资本200.00万元, 于2009年11月05日经北京百特会计师事务所出具京百特验字(2009)C00105号已予验证, 设立时股本结构如下:

投资方	认缴注册资本额(万元)	出资比例
王雪芳	110	55.00%
李红明	90	45.00%
合计	200	100.00%

1. 第一次变更注册地址及经营范围

(1) 公司注册地址变更为: 北京市昌平区中关村科技园区昌平园创新路7号2号楼2305号。

2014年04月24日, 北京市工商行政管理局昌平分局核准了上述变更事项。

(2) 公司经营范围变更为: 网络技术开发、技术服务; 计算机系统服务、计算机技术培训; 技术推广服务; 市场调查; 社会经济咨询; 投资咨询; 企业管理咨询; 维修计算机; 销售通讯设备、计算机、软件及辅助设备、文化用品、体育用品、仪器仪表、摄影器材、金属材料、珠宝首饰、工艺美术品、汽车配件、医疗器械I类、日用品、家具、钟表、眼镜、服装鞋帽、针纺织品、箱包、化妆品、花、草及观赏植物; 零售电子产品、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)、建筑材料、五金交电。

2014年09月11日, 北京市工商行政管理局昌平分局核准了上述变更事项。

2. 第一次增资及第二次变更经营范围

(1) 增加新股东: 王秀英、陈秋梅、王晶俊、闫伟娟、闫凌、王云海、金岚、敬雪、陆建强、张敏杰、李晨曦、马琳、魏国良、江积朋、马立明、陈伟红、檀晓芳。

(2) 公司注册资本由200.00万元增至1,000.00万元, 由股东以货币出资。

2016年4月30日，经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具验资报告[2016]京会兴验字第08010052号验证，上述资金已到位。

（3）公司经营范围变更为：互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务。网络技术开发、技术服务；计算机系统服务、计算机技术培训；技术推广服务；市场调查；社会经济咨询；投资咨询；企业管理咨询；维修计算机；销售通讯设备、计算机、软件及辅助设备、文化用品、体育用品、仪器仪表、摄影器材、金属材料、珠宝首饰、工艺美术品、汽车配件、医疗器械I类、日用品、家具、钟表、眼镜、服装鞋帽、针纺织品、箱包、化妆品、花、草及观赏植物；零售电子产品、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、建筑材料、五金交电。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

2016年4月28日，北京市工商行政管理局昌平分局核准了上述变更事项。

3. 第三次变更经营范围

公司经营范围变更为：互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务。网络技术开发、技术服务；计算机系统服务、计算机技术培训（不得面向全国招生）；技术推广服务；社会经济咨询；投资咨询；销售通讯设备、电子产品。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

2016年6月8日，北京市工商行政管理局昌平分局核准了上述变更事项。

4. 股份公司成立

2016年7月10日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意有限公司整体变更为股份有限公司，确定审计和评估本公司净资产的基准日为2016年4月30日。

2016年7月9日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了[2016]京会兴审字第08010989号《审计报告》。根据该《审计报告》，截至2016年4月30日，有限公司经审计的账面总资产为人民币3,262.90万元，负债为人民币2,042.47万元，净资产为人民币1,220.43万元。

2016年7月11日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具了国融兴华评报字[2016]第090035号《资产评估报告》，有限公司截至2016年4月30日经评估的总资产为人民币3,314.76万元，负债为人民币2,042.47万元，净资产为人民币1,272.29万元。

2016年7月10日，有限公司全体股东签署《关于股份有限公司股本总额的议案》，约定将有限公司按照股东会审议通过的方案整体变更为股份有限公司。

2016年7月26日，公司召开创立大会，股份公司19位发起人均出席了会议。会议审议通过了公司章程，选举了公司第一届董事会成员和第一届监事会成员。

2016年8月10日，兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了[2016]京会兴验字第08010070号《验资报告》，有限公司经审计的截至2016年4月30日的净资产为人民币1,220.43万元，经国融兴华评报字[2016]第090035号《评估报告》评估确认的截至2016年4月30日的净资产评估值为人民币1,272.29万元，将上述净资产按原股东持股比例折股，共折10,000,000股，每股面值人民币1元，折股后净资产余额计入资本公积。经审验，截至2016年8月10日，已收到全体股东缴纳的注册资本人民币10,000,000元整。

2016年8月15日，北京市工商行政管理局昌平分局核准了上述变更事项。股份公司设立时股东及持股比例如下：

序号	股东名称	出资方式	所持股份数	持股比例
1	王雪芳	净资产折股	4,677,000.00	46.77%
2	李红明	净资产折股	3,826,000.00	38.26%
3	王秀英	净资产折股	650,000.00	6.50%
4	王云海	净资产折股	54,000.00	0.54%
5	马立明	净资产折股	25,000.00	0.25%
6	陆建强	净资产折股	50,000.00	0.50%
7	敬雪	净资产折股	50,000.00	0.50%
8	金岚	净资产折股	50,000.00	0.50%
9	李晨曦	净资产折股	38,000.00	0.38%
10	陈秋梅	净资产折股	120,000.00	1.20%
11	闫伟娟	净资产折股	100,000.00	1.00%
12	檀晓芳	净资产折股	25,000.00	0.25%
13	马琳	净资产折股	38,000.00	0.38%
14	王晶俊	净资产折股	100,000.00	1.00%
15	魏国良	净资产折股	33,000.00	0.33%
16	张敏杰	净资产折股	43,000.00	0.43%
17	闫凌	净资产折股	70,000.00	0.70%
18	陈伟红	净资产折股	25,000.00	0.25%
19	江积朋	净资产折股	26,000.00	0.26%
合计			10,000,000.00	100.00%

5. 股份公司挂牌

2017年1月23日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意北京亿安天下科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2017]376号）核准，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

6. 第二次增资

2017年8月，根据公司2017年第六次临时股东大会会议决议、股票发行方案、定向发行股票之认购合同规定，公司申请增加注册资本人民币125万元，此次增资已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年8月14日出具了[2017]京会兴验字第08010019号验资报告。增资后的股权结构如下所示：

序号	出资人	出资金额	占注册资本
1	王雪芳	4,726,250.00	42.01%
2	李红明	3,873,500.00	34.43%
3	王秀英	1,060,000.00	9.42%
4	陆建强	550,000.00	4.89%
5	陈秋梅	250,000.00	2.22%
6	闫伟娟	100,000.00	0.89%
7	王晶俊	100,000.00	0.89%
8	敬雪	100,000.00	0.89%
9	闫凌	70,000.00	0.62%
10	王云海	69,000.00	0.61%
11	张敏杰	58,000.00	0.52%
12	金岚	50,000.00	0.44%
13	李晨曦	38,000.00	0.34%
14	马琳	38,000.00	0.34%
15	魏国良	33,000.00	0.29%
16	马立明	32,250.00	0.29%
17	陈伟红	32,000.00	0.28%
18	江积朋	26,000.00	0.23%
19	檀晓芳	25,000.00	0.22%
20	隋丹	11,000.00	0.10%
21	姚慧	8,000.00	0.07%
合计		11,250,000.00	100.00%

7. 第一次权益分派

2017年11月20日，公司股东大会决议实施权益分派，以公司现有股本11,250,000.00股为基数，以资本公积金转增股本。转增后股本增至29,250,000.00股，股本结构如下：

序号	出资人	出资金额	占注册资本
1	王雪芳	12,288,250.00	42.01%
2	李红明	10,071,100.00	34.43%
3	王秀英	2,756,000.00	9.42%
4	陆建强	1,430,000.00	4.89%
5	陈秋梅	650,000.00	2.22%
6	闫伟娟	260,000.00	0.89%
7	王晶俊	260,000.00	0.89%
8	敬雪	260,000.00	0.89%
9	闫凌	182,000.00	0.62%
10	王云海	179,400.00	0.61%
11	张敏杰	150,800.00	0.52%
12	金岚	130,000.00	0.44%
13	李晨曦	98,800.00	0.34%
14	马琳	98,800.00	0.34%
15	魏国良	85,800.00	0.29%
16	马立明	83,850.00	0.29%
17	陈伟红	83,200.00	0.28%
18	江积朋	67,600.00	0.23%
19	檀晓芳	65,000.00	0.22%
20	隋丹	28,600.00	0.10%
21	姚慧	20,800.00	0.07%
合计		29,250,000.00	100.00%

8. 第三次增资

2018年1月，根据公司2017年第九次临时股东大会会议决议、股票发行方案、定向发行股票之认购合同规定，公司申请增加注册资本人民币284.50万元，此次增资已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年1月17日出具了信会师报字[2018]第ZB10029号验资报告。增资后的股权结构如下所示：

序号	出资人	出资金额	占注册资本
1	王雪芳	12,288,250.00	38.29%
2	李红明	10,071,100.00	31.38%
3	王秀英	3,656,000.00	11.39%
4	陆建强	2,880,000.00	8.97%
5	陈秋梅	650,000.00	2.03%
6	闫伟娟	260,000.00	0.81%

序号	出资人	出资金额	占注册资本
7	王晶俊	260,000.00	0.81%
8	敬雪	260,000.00	0.81%
9	吴江冠亚丝绸化纤有限公司	250,000.00	0.78%
10	王云海	209,400.00	0.65%
11	闫凌	182,000.00	0.57%
12	李井泉	165,000.00	0.51%
13	张敏杰	150,800.00	0.47%
14	陈伟红	133,200.00	0.42%
15	金岚	130,000.00	0.41%
16	李晨曦	98,800.00	0.31%
17	马琳	98,800.00	0.31%
18	魏国良	85,800.00	0.27%
19	马立明	83,850.00	0.26%
20	江积朋	67,600.00	0.21%
21	檀晓芳	65,000.00	0.20%
22	隋丹	28,600.00	0.09%
23	姚慧	20,800.00	0.06%
合计		32,095,000.00	100.00%

9. 第二次权益分派

2018年05月23日，公司股东大会决议实施权益分派，以公司现有股本32,095,000.00股为基数，以资本公积金转增股本。转增后股本增至51,352,000.00股，股本结构如下：

序号	出资人	出资金额	占注册资本
1	王雪芳	19,661,200.00	38.29%
2	李红明	16,113,760.00	31.38%
3	王秀英	5,849,600.00	11.39%
4	陆建强	4,608,000.00	8.97%
5	陈秋梅	1,040,000.00	2.03%
6	闫伟娟	416,000.00	0.81%
7	王晶俊	416,000.00	0.81%
8	敬雪	416,000.00	0.81%
9	吴江冠亚丝绸化纤有限公司	400,000.00	0.78%
10	王云海	335,040.00	0.65%
11	闫凌	291,200.00	0.57%
12	李井泉	264,000.00	0.51%
13	张敏杰	241,280.00	0.47%

序号	出资人	出资金额	占注册资本
14	陈伟红	213,120.00	0.42%
15	金岚	208,000.00	0.41%
16	李晨曦	158,080.00	0.31%
17	马琳	158,080.00	0.31%
18	魏国良	137,280.00	0.27%
19	马立明	134,160.00	0.26%
20	江积朋	108,160.00	0.21%
21	檀晓芳	104,000.00	0.20%
22	隋丹	45,760.00	0.09%
23	姚慧	33,280.00	0.06%
合计		51,352,000.00	100.00%

10. 第四次变更经营范围

公司经营范围变更为：网络技术开发、技术服务；计算机系统服务、计算机技术培训（不得面向全国招生）；技术推广服务；社会经济咨询；投资咨询；销售通讯设备、电子产品；互联网信息服务；经营电信业务。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务、经营电信业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

2019年9月29日，北京市工商行政管理局昌平分局核准了上述变更事项。

11. 第三次权益分配

2023年9月23日，股东大会审议通过，以公司现有总股本51,352,000股为基数，向全体股东每10股送红股8股。分红前本公司总股本为51,352,000股，分红后总股本增至92,433,600股。

截至2023年12月31日止，本公司股本总数为92,433,600股，注册资本为92,433,600元。

公司的企业法人营业执照注册号：91110114696339036E。

注册地：北京市昌平区超前路17号1幢1至11层101-901。

总部地址：北京市昌平区超前路17号1幢1至11层101-901。

（二）企业实际从事的主要经营活动

公司主营业务涉及互联网数据中心（IDC）、智算中心建设与运营、AI算力服务、AI算力服务器研发、云计算等多种服务。公司已获得跨地区跨地区增值电信业务经营许可证，业务范围涵盖互联网数据中心、内容分发网络、国内互联网虚拟专用网及互联网接入服务。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本报告经公司第三届董事会第三十次会议于2024年4月26日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司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《企业会计准则基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了2023年12月31日的财务状况、2023年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以营业收入0.5%为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 50 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 50 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 10 万元。
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
重要的债权投资	占债权投资的 10%以上，且金额超过 50 万元。
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上。
重要的资本化研发项目	研发项目预算金额较大占现有在研项目预算总额超过 10%，且期末资本化金额 10 万元以上。
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元。
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 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
重要的债务重组	资产总额、负债总额占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 100 万元，或对净利润影响占比 10%以上
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 100 万元（净利润绝对金额超过 100 万元）
重要的或有事项	金额超过 100 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

（六）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取

得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

(七)控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新

计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(八) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(十) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资

本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十一) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。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。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项以外的款项根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合1：银行承兑汇票	承兑人信用风险较小的银行
组合2：商业承兑汇票	与应收账款的组合划分相同

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	应收账款账龄作为组合

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

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，扣除可收回金额计提坏账准备。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	借款、往来款等
组合 2：无风险组合	未逾期的保证金、押金，员工备用金，代垫的社保等

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十三) 存货

1. 存货的分类

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

本公司的存货主要为在生产过程或提供劳务过程中耗用的柴油。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(十四) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	同应收账款账龄组合

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十五) 持有待售的非流动资产或处置组

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营、投资和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

(十六) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(十七) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十八) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、办公及电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，

进行相应的调整。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之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5.00	2.38
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	4	5.00	23.75
办公及电子设备	4-5	5.00	19.00-23.75

（十九）在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（二十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(二十一) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50	协议约定	直线法
软件	3-10	可使用年限	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

依据公司产品开发程序阶段做以下分类：

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

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

(2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准：

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。

开发阶段的支出同时满足上述条件的进行资本化，不能满足条件则前期归集的资本化支出全部转入当期损益。

(二十二) 长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十三) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

(二十四) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

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

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十五) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

(1) 云计算服务、IDC 及其增值服务、算力服务收入确认原则及方法

①云计算服务、IDC 及其增值服务、算力服务收入确认原则：

云计算服务、IDC 及其增值服务、算力服务收入确认原则：合同各方已履行了合同中的履约义务，在客户取得相关商品控制权时确认收入，即客户能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

②云计算服务、IDC 及其增值服务、算力服务收入确认的具体方法：

云计算服务、IDC 及其增值服务、算力服务主要分为固定合同与敞口合同。固定合同即合同明确约定服务提供量；敞口合同仅约定单价，主要约定带宽、机柜、算力服务器的单价。对于固定合同，在合同服务期限内按月平均确认；对于敞口合同，实际使用带宽流量、机柜数量、算力服务器数量等依据编制月客户收费通知单，并经客户核对确认。

(2) 其他收入的确认原则及方法

其他收入确认原则：在客户取得相关商品控制权时确认收入。公司在判断客户是否已取得商品控制权时，主要考虑下列迹象：公司就该商品享有现时收款权利；已将该商品的法定所有权转移给客户；已将该商品实物转移给客户；已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

其他收入确认的具体方法：对于商品销售本公司在相关的收入已经收到或取得了收款的证据时确认销售收入。

(二十六) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司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。对与子公司及联营企

业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；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。

对于以同一事项产生的递延所得税资产及递延所得税负债，其未以净额列示。

(二十九) 租赁

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

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 100 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，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收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(三十)其他重要的会计政策和会计估计

无

(三十一)重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日的之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	1,317,359.14	1,324,094.53	6,735.39
股东权益：			
盈余公积	2,293,548.86	2,303,942.94	10,394.08
未分配利润	60,798,535.53	60,794,876.84	-3,658.69
利润：			
所得税费用	2,181,415.18	2,174,679.79	-6,735.39

母公司资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	930,770.49	937,505.88	6,735.39
股东权益：			
盈余公积	3,755,261.00	3,765,655.08	10,394.08
未分配利润	31,741,348.55	31,737,689.86	-3,658.69
少数股权权益			
利润：			
所得税费用	1,125,526.84	1,118,791.45	-6,735.39

2. 重要会计估计变更

本期无会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6、13
城市维护建设税	实缴增值税	7、5
教育费附加	实缴增值税	3
地方教育费附加	实缴增值税	2
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为计税依据	1.2
企业所得税	应纳税所得额	20、15

存在执行不同企业所得税税率纳税主体，按纳税主体分别披露。

纳税主体名称	所得税税率%
北京亿安天下科技股份有限公司	15
怀来云交换网络科技有限公司	15
河北亿广云数据有限公司	15
北京亿安天下超算智能科技有限公司	20
怀来云交换数据服务有限公司	20
上海扩讯网络科技有限公司	20
海南云交换网络科技有限公司	20
霍州智算科技有限公司	20
霍州智算数据服务有限公司	20

(二)重要税收优惠及批文

公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR202311002556，发证日期：2023年10月26日，有效期三年。根据企业所得税的相关法规，公司在高新技术企业证书有效期内按15%的所得税税率缴纳当年的企业所得税。

本公司下属子公司怀来云交换网络科技有限公司经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR202213002921，发证日期：2022年11月22日，有效期三年。根据企业所得税的相关法规，公司在高新技术企业证书有效期内按15%的所得税税率缴纳当年的企业所得税。

本公司下属子公司河北亿广云数据有限公司经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR202213000773，发证日期：2022年10月18日，有效期三年。根据企业所得税的相关法规，公司在高新技术企业证书有效期内按15%的所得税税率缴纳当年的企业所得税。

本公司下属子公司上海扩讯网络科技有限公司、海南云交换网络科技有限公司、怀来云交换数据服务有限公司、北京亿安天下超算智能科技有限公司，霍州智算科技有限公司，霍州智算数据服务有限公司为小型微利企业。《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号，以下简称“财税2022年13号公告”）第一条规定，自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元

的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 6 号，以下简称“财税 2023 年 6 号公告”)第一条规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。即上述子公司 2023 年均享受应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		3,000.00
银行存款	195,572,591.19	18,254,210.57
合计	195,572,591.19	18,257,210.57

注：期末使用受限资金 140,000,000.00 元。其中贷款账户使用受限 140,000,000.00 元。

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	92,238,684.08	56,921,502.96
1 至 2 年	2,388,930.09	4,704,860.70
2 至 3 年	4,689,860.70	1,386,985.19
3 至 4 年	1,246,985.19	1,092,216.00
4 至 5 年	1,092,216.00	2,368,300.00
5 年以上	2,646,800.00	651,500.00
小计	104,303,476.06	67,125,364.85
减：坏账准备	12,525,963.23	6,507,052.51
合计	91,777,512.83	60,618,312.34

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,912,844.09	8.55	8,912,844.09	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	95,390,631.97	91.45	3,613,119.14	3.79	91,777,512.83
其中：组合 1：账龄组合	95,390,631.97	91.45	3,613,119.14	3.79	91,777,512.83
合计	104,303,476.06	100.00	12,525,963.23	12.01	91,777,512.83

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,184,254.00	1.76	1,184,254.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	65,941,110.85	98.24	5,322,798.51	8.07	60,618,312.34
其中：组合 1：账龄组合	65,941,110.85	98.24	5,322,798.51	8.07	60,618,312.34
合计	67,125,364.85	100.00	6,507,052.51	9.69	60,618,312.34

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	依据
北京中网数据港科技有限公司	2,280,000.00	2,280,000.00	100.00	联系不到对方
北京蓝汛通信技术有限责任公司	1,184,254.00	1,184,254.00	100.00	诉讼后无可执行财产
北京中联网迅科技有限公司	974,590.09	974,590.09	100.00	诉讼后无可执行财产
北京云智互动信息技术有限公司	4,474,000.00	4,474,000.00	100.00	联系不到对方
合计	8,912,844.09	8,912,844.09		

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	依据
北京蓝汛通信技术有限责任公司	1,184,254.00	1,184,254.00	100.00	对方无可执行财产
合计	1,184,254.00	1,184,254.00		

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	92,238,684.08	2,767,160.53	3.00	56,921,502.96	1,707,645.08	3.00
1至2年	2,378,000.00	237,800.00	10.00	4,704,860.70	470,486.07	10.00
2至3年	178,660.70	53,598.21	30.00	244,731.19	73,419.36	30.00
3至4年	72,431.19	36,215.60	50.00	1,050,216.00	525,108.00	50.00
4至5年	22,556.00	18,044.80	80.00	2,368,300.00	1,894,640.00	80.00
5年以上	500,300.00	500,300.00	100.00	651,500.00	651,500.00	100.00
合计	95,390,631.97	3,613,119.14	3.79	65,941,110.85	5,322,798.51	8.07

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
单项计提	1,184,254.00	7,728,590.09				8,912,844.09
账龄组合	5,322,798.51	-1,336,679.37		373,000.00		3,613,119.14
合计	6,507,052.51	6,391,910.72		373,000.00		12,525,963.23

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 373,000.00 元，其中核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
北京飞创世纪数码科技有限公司	业务款	303,000.00	对方单位注销，无可收回财产	内部审批	否
北京鸿元思美商贸有限公司	业务款	70,000.00	对方单位注销，无可收回财产	内部审批	否
合计		373,000.00			

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

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海云也网络科技有限公司	19,714,942.50		19,714,942.50	18.90	591,448.28
北京北宽信息工程有限公司	17,107,932.00		17,107,932.00	16.40	513,237.96
上海云艇网络科技有限公司	10,349,000.00		10,349,000.00	9.92	310,470.00
浪潮康达（青岛）信息科技有限公司	8,717,260.15		8,717,260.15	8.36	261,517.80
北京凌云创想科技有限公司	6,571,995.00		6,571,995.00	6.30	197,159.85
合计	62,461,129.65		62,461,129.65	59.88	1,873,833.89

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	205,322.53	72.51	1,075,277.62	100.00
1至2年	77,841.70	27.49		
合计	283,164.23	100.00	1,075,277.62	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京知识产权运营管理有限公司	75,471.70	26.65
天津三信通信设备有限公司	58,000.00	20.48
开源证券股份有限公司	47,169.83	16.66
天津江天数据科技有限公司	31,765.38	11.22
北京光环新网科技股份有限公司	20,754.72	7.33
合计	233,161.63	82.34

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,888,499.02	16,365,701.85
合计	3,888,499.02	16,365,701.85

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	206,014.68	12,968,274.74
1至2年	3,269,905.88	2,251,452.49
2至3年	139,330.00	1,216,000.00
3至4年	1,000.00	107,200.00
4至5年	105,000.00	100,000.00
5年以上	541,170.00	541,170.00
小计	4,262,420.56	17,184,097.23
减：坏账准备	373,921.54	818,395.38
合计	3,888,499.02	16,365,701.85

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
投标/履约保证金	1,000.00	1,473,000.00
备用金	775.00	40,793.97
押金	651,870.00	1,026,835.88
借款		200,800.00
往来款	3,582,109.11	14,399,656.73
社保公积金等	26,666.45	43,010.65
小计	4,262,420.56	17,184,097.23
减：坏账准备	373,921.54	818,395.38
合计	3,888,499.02	16,365,701.85

(3) 坏账准备计提情况

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	818,395.38			818,395.38
2023年1月1日余额 在本期	818,395.38			818,395.38
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-444,473.84			-444,473.84
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	373,921.54			373,921.54

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	818,395.38	-444,473.84				373,921.54
合计	818,395.38	-444,473.84				373,921.54

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
秦皇岛市发茂电力安装有限公司	往来款	3,000,000.00	1-2年	70.38	300,000.00
中国电信股份有限公司北京分公司	押金/投标/履约保证金	527,170.00	3-4年 1,000.00, 4-5年 5,000.00, 5年以上 521,170.00	12.37	
北京宏远第一太平戴维斯物业管理有限公司	往来款	268,965.88	1-2年	6.31	26,896.59
河北诚琪清洁能源有限公司	往来款	139,330.00	2-3年	3.27	41,799.00
深圳市共济科技股份有限公司	往来款	100,000.00	1年以内	2.35	3,000.00
合计		4,035,465.88		94.68	371,695.59

(五) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
周转材料（包装物、低值易耗品等）	532,817.43		532,817.43			
合计	532,817.43		532,817.43			

注：该存货为用于柴油发电机的柴油。

2. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	9,972,356.44	5,819,474.32
待认证进项税额	1,252,629.64	2,182,160.28
预缴所得税		768,971.76
其他	129,145.28	228,281.64
合计	11,354,131.36	8,998,888.00

(七) 长期股权投资

1. 长期股权投资的情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
二、联营企业											
北京网丰丰年网络科技有限公司	7,353,582.38	460,000.00		4,576,146.71						12,389,729.09	
小计	7,353,582.38	460,000.00		4,576,146.71						12,389,729.09	
合计	7,353,582.38	460,000.00		4,576,146.71						12,389,729.09	

(八) 其他非流动金融资产

类别	期末余额	期初余额
1.分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(原值)	300,000.00	300,000.00
其中：权益工具投资	300,000.00	300,000.00
2.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(公允价值变动)	-300,000.00	-300,000.00
其中：权益工具投资	-300,000.00	-300,000.00
合计		

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	866,383,621.08	339,314,402.09
固定资产清理		
合计	866,383,621.08	339,314,402.09

1. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公家具及设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	156,002,561.44	209,354,408.09	1,570,814.70	771,271.87	367,699,056.10
2.本期增加金额	73,081,271.68	535,188,060.52		244,864.05	608,514,196.25
(1) 购置	25,022.02	132,565,603.27		241,501.20	132,832,126.49
(2) 在建工程转入	71,774,108.46	83,292,211.88			155,066,320.34
(3) 企业合并增加					
(4) 使用权资产转入	2,304,375.08	319,333,554.22			321,637,929.30
(5) 其他	-1,022,233.88	-3,308.85		3,362.85	-1,022,179.88
3.本期减少金额	3,366,198.41	12,327,962.46		7,000.00	15,701,160.87
(1) 处置或报废		8,407,079.65		7,000.00	8,414,079.65
(2) 其他	3,366,198.41	3,920,882.81			7,287,081.22
4.期末余额	225,717,634.71	732,214,506.15	1,570,814.70	1,009,135.92	960,512,091.48
二、累计折旧					
1.期初余额	8,797,262.48	18,598,343.65	600,224.36	388,823.52	28,384,654.01
2.本期增加金额	4,013,821.96	61,264,331.91	317,895.63	154,416.89	65,750,466.39
(1) 计提	4,013,821.96	61,264,331.91	317,895.63	154,416.89	65,750,466.39
3.本期减少金额				6,650.00	6,650.00
(1) 处置或报废				6,650.00	6,650.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公家具及设备	合计
4.期末余额	12,811,084.44	79,862,675.56	918,119.99	536,590.41	94,128,470.40
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	212,906,550.27	652,351,830.59	652,694.71	472,545.51	866,383,621.08
2.期初账面价值	147,205,298.96	190,756,064.44	970,590.34	382,448.35	339,314,402.09

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 9,936,218.2 元。

(2) 截止 2023 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 截止 2023 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

无

(4) 截止 2023 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
怀来 3 号楼	8,787,884.29	正在办理中
怀来 4 号楼	9,090,655.72	正在办理中
怀来 5 号楼	33,836,005.41	正在办理中
怀来 6 号楼	15,474,481.41	正在办理中
亿广云 1 号楼	36,752,416.82	正在办理中
合计	103,941,443.65	

(十) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程	78,488,552.12	77,644,318.64
工程物资		
合计	78,488,552.12	77,644,318.64

1. 在建工程

(1) 在建工程项目基本情况

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
怀来云产业园配套工程	8,407,079.65		8,407,079.65			
霍州智算产业园项目	99,423.05		99,423.05			
河北亿广云数据产业园一期	69,633,457.59		69,633,457.59	77,295,726.81		77,295,726.81
办公楼装修	348,591.83		348,591.83	348,591.83		348,591.83
合计	78,488,552.12		78,488,552.12	77,644,318.64		77,644,318.64

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额
亿安天下零碳供暖实验室项目	35,450,000.00		551,952.73	551,952.73		
怀来云产业园配套工程	66,000,000.00		50,203,449.57	41,796,369.92		8,407,079.65
河北亿广云数据产业园一期	230,000,000.00	77,295,726.81	104,114,803.95	111,777,073.17		69,633,457.59
合计	331,450,000.00	77,295,726.81	154,870,206.25	154,125,395.82		78,040,537.24

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
亿安天下零碳供暖实验室项目	84.13	70.00				自有资金
怀来云产业园配套工程	76.07	85.00				自有资金
河北亿广云数据产业园一期	66.67	75.00	10,933,429.35	5,613,306.45	59.78	融资租赁
合计			10,933,429.35	5,613,306.45		

(十一) 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	15,614,711.51	439,724,517.32	455,339,228.83
2. 本期增加金额	3,877,955.45		3,877,955.45
(1) 新增租赁	3,877,955.45		3,877,955.45
3. 本期减少金额	2,653,982.29	435,959,030.59	438,613,012.88
(1) 处置			

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
(2) 其他	2,653,982.29	435,959,030.59	438,613,012.88
4.期末余额	16,838,684.67	3,765,486.73	20,604,171.40
二、累计折旧			
1.期初余额	653,517.32	70,754,167.39	71,407,684.71
2.本期增加金额	1,475,549.11	16,973,984.92	18,449,534.03
(1) 计提	1,475,549.11	16,973,984.92	18,449,534.03
3.本期减少金额	349,607.21	86,178,024.20	86,527,631.41
(1) 处置			
(2) 其他	349,607.21	86,178,024.20	86,527,631.41
4.期末余额	1,779,459.22	1,550,128.11	3,329,587.33
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	15,059,225.45	2,215,358.62	17,274,584.07
2.期初账面价值	14,961,194.19	368,970,349.93	383,931,544.12

注：其他为使用新的售后回租替换原有直租，终止确认使用权资产。

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	34,345,600.17	7,685,858.39	42,031,458.56
2.本期增加金额	17,201,000.00		17,201,000.00
(1) 购置	17,201,000.00		17,201,000.00
3.本期减少金额		5,468,458.39	5,468,458.39
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分		5,468,458.39	5,468,458.39
4.期末余额	51,546,600.17	2,217,400.00	53,764,000.17
二、累计摊销			

项目	土地使用权	软件	合计
1.期初余额	2,153,953.06	5,101,908.47	7,255,861.53
2.本期增加金额	724,514.51	2,571,569.21	3,296,083.72
(1) 计提	724,514.51	2,571,569.21	3,296,083.72
3.本期减少金额		5,468,458.39	5,468,458.39
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分		5,468,458.39	5,468,458.39
4.期末余额	2,878,467.57	2,205,019.29	5,083,486.86
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) 失效且终止确认的部分			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	48,668,132.60	12,380.71	48,680,513.31
2.期初账面价值	32,191,647.11	2,583,949.92	34,775,597.03

2. 截止 2023 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的情况

无

(十三) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
园区配套建设	1,713,389.78		324,892.16		1,388,497.62
装修费	368,550.16	644,881.91	192,215.77		821,216.30
云平台系统项目担保费	147,773.61		147,773.61		
合计	2,229,713.55	644,881.91	664,881.54		2,209,713.92

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,886,502.20	12,594,655.71	1,065,302.66	7,102,017.72
无形资产摊销年限差异	170,461.25	1,136,408.33	203,453.75	1,356,358.33
合计	2,056,963.45	13,731,064.04	1,268,756.41	8,458,376.05

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

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	2,299,869.50	89,234.87	1,895,506.65	55,338.12
递延所得税负债	2,299,869.50	69,782.24		

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	305,229.06	223,430.17
可抵扣亏损	9,435,506.31	8,907,210.67
合计	9,740,735.37	9,130,640.84

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2024 年度	231,149.03	238,158.39	
2025 年度	348,899.57	441,334.53	
2026 年度	1,865,390.19	2,421,537.11	
2027 年度	5,699,645.74	5,806,180.64	
2028 年度	1,290,421.78		
合计	9,435,506.31	8,907,210.67	

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	51,455,395.92		51,455,395.92	57,147,211.27		57,147,211.27
其他	1,050,000.00		1,050,000.00	811,320.76		811,320.76
合计	52,505,395.92		52,505,395.92	57,958,532.03		57,958,532.03

(十六) 所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	账面余额	账面价值	受限	受限情况	账面余额	账面价值	受限	受限

			类型				类型	情况
货币资金	140,000,000.00	140,000,000.00	特定用途	借款账户受限资金				
应收账款	79,627,216.38	75,926,867.75	质押	借款质押	27,842,256.69	26,876,079.31	质押	借款质押
固定资产	656,408,120.65	495,607,823.14	抵押	借款抵押	199,075,393.56	185,758,521.47	抵押	借款抵押
在建工程	61,893,778.26	61,893,778.26	抵押	借款抵押				
使用权资产					438,613,012.88	368,364,030.74	抵押	借款抵押
无形资产	12,193,645.60	11,077,474.08	抵押	借款抵押	23,675,200.17	21,610,167.11	抵押	借款抵押
公司持有子公司股权	169,524,636.44	169,524,636.44	质押	借款质押	177,911,817.00	177,911,817.00	质押	借款质押
合计	1,119,647,397.33	954,030,579.67			867,117,680.30	787,323,969.22		

(十七)短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证+抵押	71,900,000.00	57,800,000.00
未到付息期利息	53,015.87	53,333.33
	71,953,015.87	57,853,333.33

(十八)应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	65,258,965.07	130,424,385.63
1年以上	39,445,882.02	16,030,531.97
合计	104,704,847.09	146,454,917.60

2. 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
中国电子系统工程第二建设有限公司	32,072,424.03	未到付款期
秦皇岛华源电力实业有限公司	4,612,697.99	未到付款期
江苏中电创达建设装备科技有限公司	1,619,535.16	未到付款期
合计	38,304,657.18	

(十九)合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	361,457.81	6,110,368.10
合计	361,457.81	6,110,368.10

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,445,615.49	17,896,830.78	17,950,165.98	1,392,280.29
离职后福利设定提存计划	57,536.23	1,470,376.87	1,450,125.93	77,787.17
合计	1,503,151.72	19,367,207.65	19,400,291.91	1,470,067.46

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,390,592.34	14,850,959.42	14,955,486.45	1,286,065.31
职工福利费	16,159.00	1,372,250.18	1,372,250.18	16,159.00
社会保险费	38,214.11	913,269.78	903,473.68	48,010.21
其中：医疗保险费	36,951.49	867,820.01	858,570.65	46,200.85
工伤保险费	1,262.62	45,449.77	44,903.03	1,809.36
住房公积金	650.04	426,963.20	427,613.24	
工会经费和职工教育经费		333,388.20	291,342.43	42,045.77
合计	1,445,615.49	17,896,830.78	17,950,165.98	1,392,280.29

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	55,775.18	1,418,979.92	1,399,325.18	75,429.92
失业保险费	1,761.05	51,396.95	50,800.75	2,357.25
企业年金缴费				
合计	57,536.23	1,470,376.87	1,450,125.93	77,787.17

(二十一) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,387,472.96	3,221,690.19

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	4,663,214.74	2,078,511.58
房产税	27,783.00	
土地使用税	3,783.20	
个人所得税	68,073.28	67,101.37
城市维护建设税	18,455.03	20,013.61
教育费附加	1,972.01	3,085.28
其他税费	56,216.75	3,349.40
合计	7,226,970.97	5,393,751.43

(二十二)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	754,724.00	2,079,841.85
合计	754,724.00	2,079,841.85

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	3,000.00	1,193,000.00
员工报销款	74,317.77	91,647.83
借款及往来款	252,202.78	150,009.47
其他	425,203.45	645,184.55
合计	754,724.00	2,079,841.85

(二十三)一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	14,955,027.16	532,805.01
一年内到期的长期应付款	20,959,465.68	55,270,439.11
一年内到期的租赁负债	2,327,358.88	42,388,494.23
合计	38,241,851.72	98,191,738.35

(二十四)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	904.08	490,954.00
合计	904.08	490,954.00

(二十五)长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
抵押+保证借款	423,214,992.08		4.2%
小计	423,214,992.08		
减：一年内到期的长期借款	14,955,027.16		
合计	408,259,964.92		

(二十六)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	19,644,559.07	514,036,674.75
减：未确认融资费用	3,170,720.69	114,318,183.86
减：一年内到期的租赁负债	2,327,358.88	42,388,494.23
合计	14,146,479.50	357,329,996.66

(二十七)长期应付款

项目	期末余额	期初余额
其他长期应付款项		3,858,490.53
应付融资租赁款	662,543,566.70	273,056,999.52
减：未确认融资费用	126,709,363.41	58,272,349.95
减：一年内到期的非流动借款	20,959,465.68	55,270,439.11
合计	514,874,737.61	163,372,700.99

注 1: 子公司怀来云交换网络科技有限公司与中电投融和融资租赁有限公司签订 5.9 亿售后回租合同，因售前及售后中电投融和融资租赁有限公司（出租方）均未控制售后回租资产，所以不满足销售确认条件，应作为抵押借款处理。该部分借款利率依据自起租日起至本合同项下本息全部清偿之日止，每半年根据利率调整日前一个工作日的全国银行间同业拆借中心的 1 年期贷款市场报价利率以及上述加/减基数调整一次。利率调整日为每年 1 月 1 日以及 7 月 1 日。截止 2023 年 12 月 31 日借款本金为 381,989,370.86 元。

注 2: 子公司河北亿广云数据有限公司与兴业金融租赁有限责任公司签订 1.58 亿的售后回租合同。因售前及售后中电投融和融资租赁有限公司（出租方）均未控制售后回租资产，所以不满足销售确认条件，应作为抵押借款处理。该部分借款利率依据中国人民银行公布的五年期以上贷款市场报价利率(LPR)加 160 个基点(其中，1 个基点=0.01%)确定。截止 2023 年 12 月 31 日借款本金

为154,050,000.00元。

(二十八) 递延收益

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	10,618,519.12		829,038.79	9,789,480.33	政府补助
未实现售后租回损益	-1,582,864.68		-504,735.14	-1,078,129.54	售后租回
合计	9,035,654.44		324,303.65	8,711,350.79	

(二十九) 股本

项目	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	51,352,000.00		41,081,600.00			41,081,600.00	92,433,600.00

(三十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,303,942.94	4,372,366.32		6,676,309.26
合计	2,303,942.94	4,372,366.32		6,676,309.26

(三十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	60,798,535.53	39,316,444.58
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-3,658.69	
调整后期初未分配利润	60,794,876.84	39,316,444.58
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	42,368,904.06	23,365,419.82
减: 提取法定盈余公积	4,372,366.32	1,886,987.56
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	41,081,600.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	57,709,814.58	60,794,876.84

(三十二) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	407,543,150.85	281,134,363.51	282,717,127.65	204,197,834.20
其他业务	2,056,025.58	1,028,012.82	134,574.98	
合计	409,599,176.43	282,162,376.33	282,851,702.63	204,197,834.20

2. 履约义务的说明

项目	履行履约义务的时间	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
IDC 及增值服务	业务上架并通电	服务	是	无	无
云计算服务	业务开通	服务	是	无	无
AI 算力服务	业务上架并通电	服务	是	无	无
其他技术服务	签订合同至取得验收单	软件及服务	是	无	无

(三十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	125,560.69	
土地使用税	177,964.12	130,635.68
城市维护建设税	25,567.04	59,556.89
教育费附加	18,262.18	42,540.64
车船使用税	1,644.06	1,180.00
印花税	110,805.70	96,138.64
其他		3,721.65
合计	459,803.79	333,773.50

(三十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	920,094.95	531,066.59
销售佣金	321.07	
差旅费		3,206.51
业务招待费		27,571.60
办公及通讯费物业费水电费	9,973.84	

项目	本期发生额	上期发生额
业务宣传、广告费	51,445.28	14,048.70
折旧费用	159,368.03	5,159.52
长期待摊费	10,748.93	
合计	1,151,952.10	581,052.92

(三十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	9,577,106.98	8,135,394.42
咨询费	1,004,976.43	496,506.62
房租费用		23,815.65
折旧及摊销	2,187,511.41	2,304,538.77
业务招待费	285,546.66	390,201.68
物业及水电费	162,985.59	299,845.56
会议及培训费	97,770.83	11,300.42
差旅费	144,868.51	100,291.87
办公及通讯费	722,640.69	589,070.57
车辆使用费	330,242.41	273,291.68
服务费	1,801,133.63	2,010,176.54
其他费用	1,225,715.75	1,226,843.75
合计	17,540,498.89	15,861,277.53

(三十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
委外开发费	460,848.98	3,426,462.27
职工薪酬	6,675,482.78	7,442,926.11
折旧及摊销	6,029,269.70	2,337,612.62
物料消耗费	3,910,740.40	2,156,185.79
其他	175,961.28	180,722.92
合计	17,252,303.14	15,543,909.71

(三十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	46,489,391.97	22,123,121.63
减：利息收入	76,906.65	68,881.78
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	176,925.24	188,380.68
合计	46,589,410.56	22,242,620.53

(三十八)其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退、加计抵减	892,994.78	975,191.37	与收益相关
稳岗补贴	14,879.06	37,593.85	与收益相关
怀来县工业和信息化局中小企业发展专项资金	742,857.12	742,857.12	与资产相关
怀来县教育体育和科学技术局支持市县科技创新和科学普及专项资金	182,513.00	204,501.00	与收益相关
个税手续费返还	8,846.14	369.86	与收益相关
创新层补贴	500,000.00		与收益相关
高新技术补助资金	200,000.00		与收益相关
战略性新兴产业专项资金	86,181.67		与资产相关
合计	2,628,271.77	1,960,513.20	

(三十九)投资收益

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	4,576,146.71	4,447,249.62
合计	4,576,146.71	4,447,249.62

(四十)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-6,391,910.72	-2,976,112.46
其他应收款信用减值损失	444,473.84	-489,176.70
合计	-5,947,436.88	-3,465,289.16

(四十一)营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	175,009.80	20,000.00	175,009.80
合计	175,009.80	20,000.00	175,009.80

(四十二) 营业外支出

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	324,605.00	180,000.00	-324,605.00
非流动资产损坏报废损失	350.00	47,288.68	-350.00
其他	10,805.89	45,971.56	-10,805.89
合计	335,760.89	273,260.24	-335,760.89

(四十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,421,464.73	3,164,800.98
递延所得税费用	-752,321.55	-521,181.19
其他	189,815.40	-468,940.00
合计	4,858,958.58	2,174,679.79

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	45,539,062.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,830,859.32
子公司适用不同税率的影响	-157,156.03
调整以前期间所得税的影响	189,815.40
非应税收入的影响	-689,679.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,246.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-23,927.99
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,138,884.54
其他	-2,479,083.66
所得税费用	4,858,958.58

(四十四) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	76,404.65	68,373.45
政府补助收入	907,135.96	332,570.93
保证金及押金	1,386,888.00	6,995,000.00
备用金	274,355.16	231,469.24
往来款	1,404,114.78	8,265,599.75
合计	4,048,898.55	15,893,013.37

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	25,345.67	28,174.97
付现其他费用	10,718,615.34	8,629,477.18
保证金及押金	1,210,463.87	7,498,965.88
备用金	608,447.26	800,466.39
捐赠	324,605.00	180,000.00
其他往来款	-143,830.82	4,617,900.00
合计	12,743,646.32	21,754,984.42

2. 投资活动有关的现金

(1) 收到的重要的投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到公司还借款及利息	201,302.00	16,895,878.64
合计	201,302.00	16,895,878.64

(2) 支付的重要的投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他公司借款		12,320,000.00
合计		12,320,000.00

3. 筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到实控人及其他公司借款	104,500,000.00	17,500,000.00
合计	104,500,000.00	17,500,000.00

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还实控人及其他公司借款	104,500,000.00	52,503,468.38
房租	1,991,969.31	
合计	106,491,969.31	52,503,468.38

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

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	
其他应付款借款		104,500,000.00		104,500,000.00		
短期借款	57,853,333.33	63,343,141.52	10,756,541.02	60,000,000.00		71,953,015.87
租赁负债	357,329,996.66		28,207,955.45	369,648,551.79	1,742,920.82	14,146,479.50
长期应付款	163,372,700.99	744,220,000.00		371,542,059.26	21,175,904.12	514,874,737.61
长期借款		427,200,000.00	374,314.12	4,359,322.04	14,955,027.16	408,259,964.92
一年内到期的非流动负债	98,191,738.35		38,241,851.72	97,651,167.70	540,570.65	38,241,851.72
合计	676,747,769.33	1,339,263,141.52	77,580,662.31	1,007,701,100.79	38,414,422.75	1,047,476,049.62

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	40,680,103.55	24,605,767.87
加：资产减值准备		
信用减值损失	5,947,436.88	3,465,289.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	65,750,466.39	13,467,744.27
使用权资产折旧	18,449,534.03	24,796,301.64
无形资产摊销	3,296,083.72	3,426,256.90
长期待摊费用摊销	664,881.54	4,519,486.77
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）		

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	350.00	47,288.68
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	46,489,391.97	22,123,121.63
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,576,146.71	-4,447,249.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-822,103.79	-521,181.19
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	69,782.24	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-532,817.43	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-36,385,997.82	-44,015,917.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	29,192,667.51	114,654,700.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	168,223,632.08	162,121,609.18
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		
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	195,572,591.19	18,257,210.57
减：现金的期初余额	18,257,210.57	2,567,592.83
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	177,315,380.62	15,689,617.74

4. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	195,572,591.19	18,257,210.57
其中：库存现金		3,000.00
可随时用于支付的银行存款	195,572,591.19	18,254,210.57
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	195,572,591.19	18,257,210.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

其中，使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

项目	期末余额	期初余额	理由
银行存款	140,000,000.00		借款账户受限资金
合计	140,000,000.00		—

注：借入款项只能用于偿还部分借款，使用受限。

(四十六) 所有者权益变动表“其他”项目

无

(四十七) 租赁

1. 作为承租人

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的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	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	47,541.97
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
与租赁相关的总现金流出	2,035,221.18

注 1：子公司怀来云交换网络科技有限公司与中电投融和融资租赁有限公司签订 5.9 亿售后回租合同，因售前及售后中电投融和融资租赁有限公司（出租方）均未控制售后回租资产，所以不满足销售确认条件，应作为抵押借款处理。该部分借款利率每半年依据自起租日起至本合同项下本息全部清偿之日止，每半年根据利率调整日前一个工作日的全国银行间同业拆借中心的 1 年期贷款市场报价利率以及上述加/减基数调整一次。利率调整日为每年 1 月 1 日以及 7 月 1 日。

注 2：子公司河北亿广云数据有限公司与兴业金融租赁有限责任公司签订 1.58 亿的售后回租合同。因售前及售后中电投融和融资租赁有限公司（出租方）均未控制售后回租资产，所以不满足销售确认条件，应作为抵押借款处理。该部分借款利率依据中国人民银行公布的五年期以上贷款市场报价利率(LPR)加 160 个基点(其中，1 个基点=0.01%)确定。

(四十八) 研发支出

(一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
委外开发费	460,848.98	3,426,462.27
职工薪酬	6,675,482.78	7,442,926.11
折旧及摊销	6,029,269.70	2,337,612.62
物料消耗费	3,910,740.40	2,156,185.79
其他	175,961.28	180,722.92
合计	17,252,303.14	15,543,909.71
其中：费用化研发支出	17,252,303.14	15,543,909.71
资本化研发支出		

(二) 符合资本化条件的研发项目开发支出

无

六、合并范围的变更

本期投资设立霍州智算科技有限公司、霍州智算数据服务有限公司两个子公司。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
怀来云交换网络科技有限公司	河北省	13,932.9806 万元	怀来县	互联网数据中心 (IDC) 及增值服务, 互联网云计算服务, 算力服务	81.43		设立
河北亿广云数据有限公司	河北省	10,000 万元	秦皇岛市	互联网数据中心 (IDC) 及增值服务, 互联网云计算服务	70.00		设立
怀来云交换数据服务有限公司	河北省	1,000 万元	怀来县	技术开发、技术服务	100.00		设立
北京亿安天下超算智能科技有限公司	北京市	1,000 万元	北京市	技术开发、技术服务	100.00		设立
海南云交换网络科技有限公司	海南省海口市	100 万元	海口市	互联网数据中心 (IDC) 及增值服务, 互联网云计算服务	100.00		设立
霍州智算科技有限公司	山西省临汾市霍州市	1500 万元	霍州市	互联网数据中心 (IDC) 及增值服务, 互联网云计算服务	100.00		设立
霍州智算数据服务有限公司	山西省临汾市霍州市	1000 万元	霍州市	互联网数据中心 (IDC) 及增值服务, 互联网云计算服务	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	怀来云交换网络科技有限公司	18.57	343,969.27		37,603,666.75
2	河北亿广云数据有限公司	30.00	-1,918,234.00		8,402,015.02

3. 重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
怀来云交换网络科技有限公司	355,011,979.42	735,215,001.39	1,090,226,980.81	107,379,961.18	780,339,255.39	887,719,216.57	136,810,663.24	649,892,959.64	786,703,622.88	160,063,074.73	425,985,168.38	586,048,243.11
河北亿广云数据有限公司	7,587,479.14	217,727,507.20	225,314,986.34	45,906,197.61	151,506,797.93	197,412,995.54	8,917,766.51	149,252,229.88	158,169,996.39	32,590,836.69	91,333,173.12	123,924,009.81

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
怀来云交换网络科技有限公司	236,684,589.72	1,852,384.47	1,852,384.47	92,295,861.56	135,925,745.73	11,296,019.42	11,296,019.42	87,285,066.39
河北亿广云数据有限公司	10,631,681.64	-6,343,995.78	-6,343,995.78	12,714,621.77	4,989,426.87	-4,321,978.20	-4,321,978.20	-14,940,919.50

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京网丰丰年网络科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术服务	40.00		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	北京网丰丰年网络科技有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	34,289,664.80	67,021,030.93
其中：现金和现金等价物	531,444.12	7,882,888.63
非流动资产	553,455,547.42	530,436,740.40
资产合计	587,745,212.22	597,457,771.33
流动负债	198,961,332.61	232,642,453.94
非流动负债	362,737,223.49	350,669,028.05
负债合计	561,698,556.10	583,311,481.99
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	26,046,656.12	14,146,289.34
按持股比例计算的净资产份额	10,418,662.45	5,658,515.74
调整事项		
其中：商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	12,389,729.09	7,353,582.38
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	118,565,873.07	126,428,263.14
财务费用	16,676,939.09	11,888,693.84
所得税费用	-1,687,513.13	3,482,878.84
净利润	11,440,366.78	11,118,124.04
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	11,440,366.78	11,118,124.04
本期收到的来自联营企业的股利		

八、政府补助

(一) 涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	10,618,519.12			829,038.79		9,789,480.33	与资产相关
合计	10,618,519.12			829,038.79		9,789,480.33	——

(二) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	158,230.09	116,106.22
稳岗补贴	14,879.06	37,593.85
怀来县工业和信息化局中小企业发展专项资金	742,857.12	742,857.12
怀来县教育体育和科学技术局支持市县科技创新和科学普及专项资金	182,513.00	204,501.00
个税手续费返还	8,846.14	369.86
创新层补贴	500,000.00	
高新技术补助资金	200,000.00	
战略性新兴产业专项资金	86,181.67	
合计	1,893,507.08	1,101,428.05

九、与金融工具相关的风险

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

项目	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) 其他非流动金融资产			0.00	0.00

对于不在活跃市场交易的权益工具投资，由于本公司持有被投资单位怀来诚坤数据有限公司投资股权比例较低且无重大影响，对被投资公司采用收益法或市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位未引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据。此外，本公司从获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此本公司期末以被投资单位期末净资产作为公允价值。期末被投资单位净资产为-4,601.24元，认定其公允价值为

0元

十、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

本公司无控股母公司。

本公司共同实际控制人为自然人股东王雪芳、李红明，上述自然人系夫妻关系，合计持有公司68.17%股份。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

（三）本公司合营和联营企业情况

重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本公司关系
北京网丰丰年网络科技有限公司	本公司的联营企业

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
北京十纪科技有限公司	北京零色沸点文化传媒有限公司持股 90.09%、北京申瞳科技有限公司持股 9.91%，李红明担任法定代表人、执行董事
安华数据（东莞）有限公司	北京网丰丰年网络科技有限公司的子公司
北京十纪大厦科技有限公司	北京拓跃商业管理服务中心（有限合伙）持股 99.9%、北京十纪科技有限公司持股 0.1%，李红明担任法定代表人、执行董事
北京悦搜电子商务有限公司	王雪芳、李红明合计持股 100%，隋丹任法定代表人、执行董事，王雪芳任经理，马小秋任监事
河北广电网络集团秦皇岛有限公司	子公司河北亿广云数据有限公司的少数股东，持股 30%
中国广电河北网络股份有限公司	河北广电网络集团秦皇岛有限公司的控股股东
广州尚航信息科技股份有限公司	子公司怀来云交换网络科技有限公司的少数股东，持股比例为 10%
马立明	报告期前 12 个月内担任过公司董事
马小秋	职工代表监事
孙德宝	重要子公司怀来云交换网络科技有限公司经理

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
安华数据（东莞）有限公司	IDC 及其增值服务,云计算服务	85,653,952.81			89,124,144.18
中国广电河北网络股份有限公司	IDC 及其增值服务	1,784,070.80			1,784,070.80
实控人及其控制的其他公司	利息支出	65,122.09			1,271,452.08
北京十纪大厦科技有限公司	员工食堂餐费	252,000.00			

(2) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州尚航信息科技股份有限公司	IDC 及其增值服务	112,190,061.51	60,387,005.35
中国广电河北网络股份有限公司	云计算服务	1,901,886.76	1,901,886.72
安华数据（东莞）有限公司	借款利息		118,753.43

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京亿安天下科技股份有限公司	机器设备	0.00	

注：该设备为用于研发测试的售卖机，主要用于研发测试。

(2) 本公司作为承租方情况

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁的租金费用（如适用）		低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北京十纪科技有限公司	房屋							1,827,494.78	94,925.12	598,032.08	139,827.70	3,877,955.45	12,960,729.22
王雪芳	房屋		471,600.00						471,600.00				

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安华数据（东莞）有限公司	164,000,000.00	2022-8-1	2023-11-28	是
安华数据（东莞）有限公司	160,000,000.00	2023-11-29	2033-11-28	否

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王雪芳、李红明	30,000,000.00	2022-12-28	2026-12-27	否
北京十纪科技有限公司	30,000,000.00	2022-12-28	2024-12-27	否
王雪芳、李红明	20,000,000.00	2023-3-20	2024-3-20	否
王雪芳、李红明	22,000,000.00	2023-3-17	2024-3-16	否
王雪芳、李红明	1,500,000.00	2020-11-19	2023-12-24	是
广州尚航信息科技股份有限公司	13,932,980.00	2023-4-21	2033-10-22	否
马立明	5,000,000.00	2023-4-21	2033-10-22	否
王雪芳、李红明	590,000,000.00	2023-4-21	2033-10-22	否
王雪芳、李红明	127,750,000.00	2018-9-20	2023-4-24	是
王雪芳、李红明	172,000,000.00	2020-7-6	2023-4-26	是
王雪芳、李红明	355,500,000.00	2022-6-10	2023-4-26	是
王雪芳、李红明	590,000,000.00	2023-3-29	2033-12-5	否
王雪芳、李红明	158,000,000.00	2023-1-10	2033-6-15	否
王雪芳、李红明	157,000,000.00	2021-9-23	2023-6-14	是
李红明，王雪芳	4,255,000.00	2021-8-26	2026-9-10	否

4. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
实控人及其控制的其他公司	拆入	12,100,000.00	滚动借款		期末已偿还
北京十纪科技有限公司	拆入	92,400,000.00	滚动借款		期末已偿还

5. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,029,834.62	2,370,041.80

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

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	广州尚航信息科技股份有限公司	5,687,684.23	170,630.53	647,200.00	19,416.00
其他应收款	北京十纪科技有限公司	66,697.02	2,000.91		
预付款项	安华数据（东莞）有限公司	818.07			
合计		5,755,199.32	172,631.44	647,200.00	19,416.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	北京恒远永恒投资有限公司	120,000.00	220,000.00
应付账款	安华数据（东莞）有限公司		27,123,490.28
其他应付款	王雪芳	542.78	
其他应付款	安华数据（东莞）有限公司		4.84
其他应付款	北京十纪大厦科技有限公司	252,000.00	
其他应付款	马立明	1,486.00	1,108.00
其他应付款	马小秋		5,295.36
其他应付款	孙德宝	8,443.41	2,035.00
合计		382,472.19	27,351,933.48

3. 关联方承诺

无

十一、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无

(二) 或有事项

无

十二、资产负债表日后事项

全国股转公司于2024年2月2日向公司出具了《关于同意北京亿安天下科技股份有限公司股票定向发行的函》同意定向发行不超过574.7126万股新股。同意股票定向发行的函自出具之日起12个月内有效。

十三、其他重要事项

为保障公司业务发展，更好地满足公司日常生产经营需要，公司向银行申请以下两笔借款：

1. 2024年3月公司拟向兴业银行股份有限公司北京分行申请借款，借款金额不超过2,500万元，公司控股股东、实际控制人李红明拟以其自有房屋作为抵押物提供抵押担保，公司控股股东、实际控制人李红明、王雪芳向兴业银行股份有限公司北京分行提供个人无限连带责任保证，借款用于补充流动资金，前述担保均为无偿担保，借款期限为1年，利率拟不超过3.95%，具体内容以公司签订的《借款合同》为准。

2. 2024年3月公司拟向北京中关村银行股份有限公司申请借款，借款金额不超过2,000万元，公司控股股东、实际控制人李红明、王雪芳、控股子公司怀来云交换网络科技有限公司、河北亿广云数据有限公司向中关村银行股份有限公司提供无限连带责任保证，借款用于公司补充流动资金，前述担保均为无偿担保，借款期限为1年，利率拟不超过5.2%，具体内容以公司签订的《借款合同》为准。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	29,792,737.58	39,431,491.02
1至2年	10,930.09	230,860.70
2至3年	215,860.70	1,386,985.19
3至4年	1,246,985.19	1,092,216.00
4至5年	1,092,216.00	2,368,300.00
5年以上	2,646,800.00	651,500.00
小计	35,005,529.56	45,161,352.91
减：坏账准备	5,691,585.54	5,489,495.41

账龄	期末余额	期初余额
合计	29,313,944.02	39,671,857.50

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	4,438,844.09	12.68	4,438,844.09	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	30,566,685.47	87.32	1,252,741.45	4.10
其中：组合1：账龄组合	22,260,042.47	63.59	1,252,741.45	5.63
组合2：合并范围内关联方	8,306,643.00	23.73		
合计	35,005,529.56	100.00	5,691,585.54	16.26

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,184,254.00	2.62	1,184,254.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	43,977,098.91	97.38	4,305,241.41	9.79
其中：组合1：账龄组合	42,461,873.91	94.02	4,305,241.41	10.14
组合2：合并范围内关联方	1,515,225.00	3.36		
合计	45,161,352.91	100.00	5,489,495.41	12.16

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	依据
北京中网数据港科技有限公司	2,280,000.00	2,280,000.00	100.00	联系不到对方
北京蓝讯通信技术有限责任公司	1,184,254.00	1,184,254.00	100.00	诉讼无可执行财产
北京中联网迅科技有限公司	974,590.09	974,590.09	100.00	诉讼无可执行财产
合计	4,438,844.09	4,438,844.09		

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	依据
北京蓝汛通信技术有限责任公司	1,184,254.00	1,184,254.00	100.00	诉讼无可执行财产
合计	1,184,254.00	1,184,254.00		

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	21,486,094.58	644,582.84	3.00	37,916,266.02	1,137,487.98	3.00
1至2年			10.00	230,860.70	23,086.07	10.00
2至3年	178,660.70	53,598.21	30.00	244,731.19	73,419.36	30.00
3至4年	72,431.19	36,215.60	50.00	1,050,216.00	525,108.00	50.00
4至5年	22,556.00	18,044.80	80.00	2,368,300.00	1,894,640.00	80.00
5年以上	500,300.00	500,300.00	100.00	651,500.00	651,500.00	100.00
合计	22,260,042.47	1,252,741.45	5.63	42,461,873.91	4,305,241.41	10.14

②组合 2：合并范围内关联方

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,306,643.00			1,515,225.00		
合计	8,306,643.00			1,515,225.00		

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
单项计提	1,184,254.00	3,254,590.09				4,438,844.09
账龄组合	4,305,241.41	-2,679,499.96		373,000.00		1,252,741.45
合计	5,489,495.41	575,090.13		373,000.00		5,691,585.54

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 373,000.00 元，其中核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
北京飞创世纪数码科技有限公司	业务款	303,000.00	对方单位注销，无可收回财产	内部审批	否

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
北京鸿元思美商贸有限公司	业务款	70,000.00	对方单位注销，无可收回财产	内部审批	否
合计		373,000.00			

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

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浪潮康达（青岛）信息科技有限公司	8,717,260.15		8,717,260.15	24.90	261,517.80
怀来云交换网络科技有限公司	6,310,000.00		6,310,000.00	18.03	
北京浪潮京煤云技术有限公司	3,420,580.65		3,420,580.65	9.77	102,617.42
北京蓝耘科技股份有限公司	2,801,805.00		2,801,805.00	8.00	84,054.15
北京中网数据港科技有限公司	2,280,000.00		2,280,000.00	6.51	2,280,000.00
合计	23,529,645.80		23,529,645.80	67.21	2,728,189.37

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	37,901,495.88	32,669,735.24
合计	37,901,495.88	32,669,735.24

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	17,481,820.73	30,233,658.24
1至2年	19,697,135.23	694,330.00
2至3年	139,330.00	1,242,000.00
3至4年	1,000.00	238,200.00
4至5年	105,000.00	132,000.00
5年以上	521,170.00	521,170.00
小计	37,945,455.96	33,061,358.24
减：坏账准备	43,960.08	391,623.00
合计	37,901,495.88	32,669,735.24

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
合并范围内关联方往来款	37,106,919.94	30,509,619.24
投标/履约保证金	1,000.00	405,000.00
押金、定金	626,170.00	626,170.00
往来款	211,366.02	1,520,569.00
小计	37,945,455.96	33,061,358.24
减：坏账准备	43,960.08	391,623.00
合计	37,901,495.88	32,669,735.24

(3) 坏账准备计提情况

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	391,623.00			391,623.00
2023年1月1日余额在 本期	391,623.00			391,623.00
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-347,662.92			347,662.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	43,960.08			43,960.08

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销或转销	其他变动	
账龄组合	391,623.00	-347,662.92				43,960.08
合计	391,623.00	-347,662.92				43,960.08

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京亿安天下超算智能科技有限公司	往来款	23,143,135.23	1年以内 3,446,000.00, 1-2年 19,697,135.23	60.99	
霍州智算科技有限公司	往来款	7,443,860.84	1年以内	19.62	
河北亿广云数据有限公司	往来款	6,519,843.87	1年以内	17.18	
中国电信股份有限公司北京分公司	押金/投标/履约保证金	527,170.00	3-4年以内 1,000.00, 4-5年 5,000.00, 5年以上 521,170.00	1.39	
河北诚琪清洁能源有限公司	往来款	139,330.00	2-3年	0.37	41,799.00
合计		37,773,339.94		99.55	41,799.00

(三) 长期股权投资

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	183,492,770.00		183,492,770.00	182,560,770.00		182,560,770.00
对联营、合营企业投资	12,389,729.09		12,389,729.09	7,353,582.38		7,353,582.38
合计	195,882,499.09		195,882,499.09	189,914,352.38		189,914,352.38

1. 长期股权投资的情况

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
怀来云交换网络科技有限公司	134,360,670.00			134,360,670.00		
河北亿广云数据有限公司	28,132,100.00			28,132,100.00		

海南云交换网络 科技有限公司	68,000.00	932,000.00		1,000,000.00		
北京亿安天下超 算智能科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
怀来云交换数据 服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	182,560,770.00	932,000.00		183,492,770.00		

(2) 对联营和合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
二、联营企业											
北京网丰丰 年网络科技 有限公司	7,353,582.38	460,000.00		4,576,146.71						12,389,729.09	
合计	7,353,582.38	460,000.00		4,576,146.71						12,389,729.09	

(四) 营业收入和营业成本
1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	213,340,758.63	147,653,234.07	163,230,280.94	125,268,067.06
其他业务	2,056,025.58	1,028,012.82	943,396.23	
合计	215,396,784.21	148,681,246.89	164,173,677.17	125,268,067.06

(五) 投资收益

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	4,576,146.71	4,447,249.62
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益		
合计	4,576,146.71	4,447,249.62

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-350.00	-47,288.68	-47,288.68
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	500,000.00		
3. 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			6,735.39
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-160,401.09	-205,871.56	-205,871.56
减：所得税影响额	-5,422.56	-37,974.03	-37,974.03
减：少数股东权益影响额（税后）	-24,162.16	-26,788.26	-26,788.26
合计	368,833.63	-188,397.95	-181,662.56

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

项目	涉及金额	说明
增值税即征即退、加计抵减	892,994.78	与公司正常经营业务密切相关
稳岗补贴	14,879.06	与公司正常经营业务密切相关
个税手续费返还	8,846.14	与公司正常经营业务密切相关

项目	涉及金额	说明
怀来县工业和信息化局中小企业发展专项资金	742,857.12	与公司正常经营业务密切相关
怀来县教育体育和科学技术局支持市县科技创新和科学普及专项资金	182,513.00	与公司正常经营业务密切相关
高新技术补助资金	200,000.00	与公司正常经营业务密切相关
战略性新兴产业专项资金	86,181.67	与公司正常经营业务密切相关
合计	2,128,271.77	

(二) 净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	31.2374	20.3960	0.4584	0.4550	0.4584	0.4550
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.9654	20.5546	0.4544	0.4585	0.4544	0.4585

北京亿安天下科技股份有限公司
 二〇二四年四月二十六日

第 17 页至第 93 页的财务报表附注由下列负责人签署

公司负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名: _____

签名: _____

签名: _____

日期: _____

日期: _____

日期: _____

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
合并报表科目：				
递延所得税资产	1,317,359.14	1,324,094.53		
盈余公积	2,293,548.86	2,303,942.94		
未分配利润	60,798,535.53	60,794,876.84		
所得税费用	2,181,415.18	2,174,679.79		
母公司报表科目				
递延所得税资产	930,770.49	937,505.88		
盈余公积	3,755,261.00	3,765,655.08		
未分配利润	31,741,348.55	31,737,689.86		
所得税费用	1,125,526.84	1,118,791.45		

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于2022年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于2023年1月1日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对2022年1月1日之前发生的该等单项交易，如果导致2022年1月1日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在2022年1月1日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整2022年1月1日的留存收益。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
----	----

1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-350.00
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	500,000.00
21.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-160,401.09
非经常性损益合计	339,248.91
减：所得税影响数	-5,422.56
少数股东权益影响额（税后）	-24,162.16
非经常性损益净额	368,833.63

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用