



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



半年度报告

——2025——

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）王欣悦保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半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、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 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。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	23
第四节	股份变动及股东情况	28
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	31
第六节	财务会计报告	33
附件 I	会计信息调整及差异情况	102
附件 II	融资情况	102

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	指	北京亿安天下超算智能科技有限公司
子公司、霍州智算科技	指	霍州智算科技有限公司
子公司、霍州智算数据	指	霍州智算数据服务有限公司
子公司、霍州智算新能源	指	霍州智算新能源有限公司
亿安天下人工智能公司	指	亿安天下（新疆）人工智能科技有限公司
子公司、亿安天下乌兰察布	指	亿安天下（乌兰察布）科技有限公司
子公司、亿安天下乌兰察布新能源	指	亿安天下（乌兰察布）新能源有限公司
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
员工持股平台	指	北京亿睿咨询管理中心（有限合伙）
会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
律师事务所	指	北京德恒律师事务所
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	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	2024 年 01 月 01 日至 2024 年 06 月 30 日
报告期	指	2025 年 01 月 01 日至 2025 年 06 月 30 日
报告期末	指	2025 年 06 月 30 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（北京亿睿咨询管理中心（有限合伙））
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）-互联网信息服务（I642）-互联网其他信息服务（I6429）		
主要产品与服务项目	互联网数据中心(IDC)及增值服务、AI 算力服务、互联网云计算服务		
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	集合竞价交易	普通股总股本（股）	137,453,016
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
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		
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	010-80781409		
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）	137,453,016	注册情况报告期内是否变更	是

报告期内，公司实施权益分派，以公司原总股本 98,180,726 股为基数，向全体股东每 10 股转增 4.000000 股。本次权益分派完成后，公司注册资本由 98,180,726 元变更为 137,453,016 元。

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司是一家专注于打造有生命的数据中心的全生命周期服务提供商。主营业务为数据中心托管服务、AI 推理算力服务以及云计算服务等。作为智算中心全生命周期服务提供商，公司长期致力于智算中心的智能运维、智能运营、AI 算力运营、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。

公司紧密跟随国家的“东数西算”战略并结合公司整体战略方向已完成京津冀、粤港澳、内蒙古、西部地区核心枢纽的业务布局。通过多年的不断努力和积累我们拥有 4+自建及参股智算中心，怀来云智算中心、亿广云智算中心、安华智算中心、霍州智算中心，全部投产后机柜容量近 3 万个。同时秉承“打造有生命的数据中心”的愿景，持续关注数据中心的智能化、绿色化和节能化发展，加强在智算中心领域的绿色与节能方面的研究，通过采用先进的节能技术和智能管理平台，提高能效，减少环境影响，实现可持续发展目标。

(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、移动互联网、云计算、人工智能大模型企业、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。数据中心是数字经济的底座，是建设数字中国不可或缺的重要一环，同时也是支撑以创新科技为核心的新质生产力的重要基础。随着人工智能以及人工智能应用的高速发展，市场对算力的需求呈现快速增长的势头，同时也对数据中心提出了更高的标准和要求。公司目前在京津冀、山西地区拥有 3 处自建数据中心，分布于河北省张家口市怀来县、河北省秦皇岛市、山西省霍州市，一处参股数据中心，位于广州东莞市。公司在按既定计划大力加快其智算中心的建设，同时还根据客户对高算力需求的变化，提升服务和交付标准，以实现业务规模的持续增长和市场影响力的增强，确保我们的数据中心能够迅速响应市场变化和客户需求。报告期内怀来云二期 8 号楼智算中心、霍州智算中心一期均按规划如期建设，预计怀来二期 8 号楼于 2025 年下半年投入运营。作为打造“零碳智算中心”的倡导者，公司积极制定低碳可持续发展策略。余热回收是公司最早投入并产生效能的关键绿色技术之一。该技术作为“双碳”目标下的关键路径，正在重构能源利用的底层逻辑，它将数据机房产生的“废热”转化为可利用的“绿色能源资产”。通过技术创新与场景突破，怀来云数据中心余热回收项目正式向周边金秋家园小区供暖，覆盖面积达到 4 万平米，入户测试环境温度可达 26° 满足国家供暖标准，开创

了国内数据中心算力机房余热回收成功应用于周围居住小区供暖的先河，标志数据中心行业在余热回收和绿色可持续发展方面取得了新的突破。为实现对怀来数据中心余热进一步的深度开发与高效资源化利用，与中农美亚达成合作，在怀来县建设以“蝴蝶兰种植产业园，数字农业，农光互补”三位一体的综合能源型农业生态示范项目，扩展余热回收可利用场景，打造怀来县具有代表性的“碳中和”数字农业产业示范项目。

（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。公司紧密跟随国家的《算力基础设施高质量发展行动计划》战略指引，在智算中心服务领域深耕细作。公司依托于自主研发的“朱雀”系列 AI 推理服务器与国产类脑芯片品牌展开深度合作构建算力集群，深化异构算力技术，紧跟国家数字化经济发展需求。并推出“算力推理一体机”将“软硬”协同整合成完整方案，帮助多行业、多场景企业灵活部署私有化大模型。公司将携手众多生态合作伙伴，共同打造推理算力服务的新标杆，满足数智化转型企业、推理算力应用企业、私有语言模型应用企业的需求，服务千模百态，助力千行万业的智能化转型。

（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。云计算作为新兴数字产业之一，为数字经济发展提供强有力的基础支撑，成为“十四五”期间重要发展行业之一。党的二十大报告强调，推动战略性新兴产业融合集群发展，构建新一代信息技术等一批新的增长引擎。云计算作为新型数字基础设施，已经成为新一代信息技术的核心引擎。目前，我国云计算应用已从互联网拓展至政务、金融、工业、医疗、交通等传统行业，互联网和信息服务业已基本实现云计算的深化应用，充分将人工智能、大数据、区块链等信息技术与云原生能力融合，提升企业业务智能化水平。金融、政务、交通等行业的云化改造能力也在持续加深。

公司始终以高标准构建资质合规管理体系，全面覆盖业务准入、技术创新、数据治理及可持续发展领域，并已取得以下核心成果：

一、核心业务资质

作为数智化服务领域的合规标杆，公司及子公司拥有完整的资质合规管理体系并荣获政府与行业权威认可，获得了《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》等认证。

二、标准化建设与行业引领，深度参与国家级、行业级标准制定

国家标准：参与制定 GB/T 32910《数据中心资源利用》，推动数据中心能效管理规范化；

行业标准：参与制定《数据安全运营能力评估规范》《数据要素 数据治理体系建设规范》，为数据安全与治理提供方法论支撑。

三、国际认证与专项能力认证

国际标准认证：ISO 9001 质量管理体系、ISO 14001 环境管理体系、ISO 45001 职业健康安全管理体系；

专项能力认证：数据治理管理体系（ISO 38500）、知识产权管理体系（GB/T 29490）、TCCAA 39-2022 碳管理体系认证。

四、知识产权布局

公司凭借持续的研发投入与创新驱动，已累计申报知识产权 139 项，涵盖发明专利、实用新型专利、软件著作权、商标等多元类型。这些知识产权不仅是公司核心技术壁垒的重要支撑，更体现了公司在技术创新领域的前瞻性布局与知识保护体系的完善构建，其中：

（1）核心技术专利：21 项发明专利覆盖数据中心关键设备、AI 算法架构及大数据处理等核心技术领域，奠定了公司在行业内的技术领先优势；

（2）实用新型专利：16 项实用新型专利聚焦数据中心硬件创新、能效优化及智能运维等应用场景，持续提升服务可靠性和运营效率；

（3）产品外观专利：1 项，这项专利体现了公司在产品设计上的创新和对品牌形象的重视；

（4）软件著作权：97 项软件著作权涵盖核心业务系统、智能管理平台及客户服务解决方案，构建了自主可控的软件技术生态。

从业务应用维度看，公司知识产权体系与主营业务深度融合：

（1）IDC 业务领域：82 项核心技术专利构筑了数据中心基础设施的技术基石，确保我们能够提供稳定、安全、高效的服务；

（2）AI 算力领域：11 项专项技术专利推动人工智能计算平台的持续创新，为客户提供更强大的智能算力支持。

公司还专注于绿色低碳技术的探索与实践，拥有 4 项与零碳供暖实验室相关的专利，这些专利体现了公司对可持续发展和环境保护的承诺；所有这些知识产权都已悉数应用于公司的各项业务中，不仅为公司的多元化发展提供了有力的技术保障，也为公司的持续创新和行业领导地位提供了坚实的支

持。通过这些专利和技术，我们能够更好地满足客户需求，推动行业进步，为智能化转型贡献力量。

公司始终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

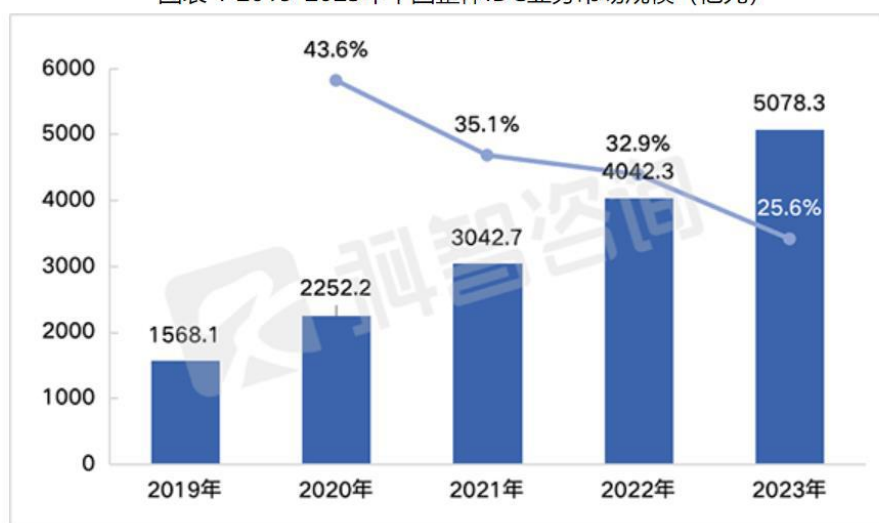
报告期内，公司的商业模式未发生变化，报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

（二） 行业情况

一、互联网数据中心行业发展现状

2023 年，中国整体 IDC 业务市场规模为 5078.3 亿元，较 2022 年增长 25.6%。2023 年，宏观经济有所回暖，传统 IDC 市场需求下降，公有云在传统行业数字转型的驱动下缓慢增长，智算中心租赁业务开始起步，整体 IDC 市场增速放缓。预计未来，公有云及智算中心租赁业务将实现较快增长，传统 IDC 业务作为底层基础设施，将随之快速发展。

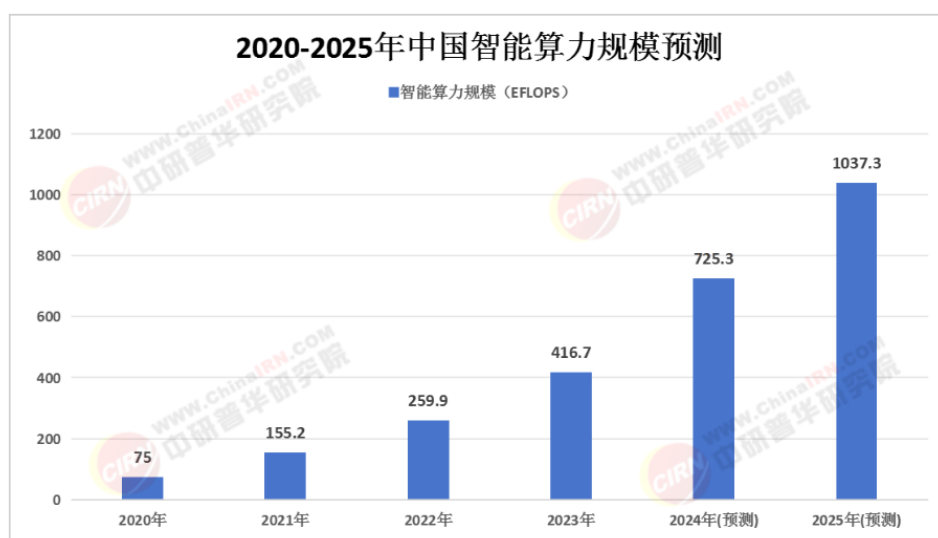
图表 1 2019-2023年中国整体IDC业务市场规模（亿元）



注：中国整体 IDC 业务市场规模统计口径包括获得中国境内经营许可的服务商的传统 IDC 业务收入（含机柜、带宽、增值服务收入）以及公有云 IaaS+PaaS 业务收入。数据来源：科智咨询，2024. 3

二、中国 AI 算力行业发展现状

近年来，中国 AI 算力行业也呈现出快速增长的态势。据中研普华产业研究院的《2024-2030 年中国 AI 算力行业市场前景预测及投资价值评估报告》数据显示，2024 年，中国 AI 算力规模达 725.3 百亿亿次/秒(EFLOPS)，同比增长 74.1%，增幅是同期通用算力增幅(20.6%)的 3 倍以上。市场规模为 190 亿美元，同比增长 86.9%。这一数据充分表明了中国 AI 算力行业的强劲增长势头。



（数据来源：中研普华《2024-2030 年中国 AI 算力行业市场前景预测及投资价值评估报告》）

中国 AI 算力行业的快速发展主要得益于以下几个方面的因素：一是政策支持加强。中国政府高度重视人工智能技术的发展，出台了一系列政策措施，为 AI 算力行业的发展提供了有力保障。

例如，国家出台了《新一代人工智能发展规划》等文件，明确了人工智能发展的战略目标和重点任务，为 AI 算力行业的发展提供了政策指导。二是市场需求的增加。随着人工智能技术在各行各业的广泛应用，如智能制造、智慧城市、智慧医疗等领域，对 AI 算力的需求不断增加，推动了市场规模的扩大。三是技术进步的推动。国内企业在 AI 芯片、AI 服务器等关键领域取得了重要突破，推出了多款具有自主知识产权的产品。这些产品的性能和效率达到了国际先进水平，为 AI 算力行业的发展提供了有力支撑。

此外，报告预测，2025 年中国 AI 算力规模将达到 1037.3EFLOPS，较 2024 年增长 43%；中国人工智能算力市场规模将达到 259 亿美元，较 2024 年增长 36.2%。这一预测数据进一步表明了中国 AI 算力行业的广阔发展前景。

三、互联网云计算行业发展现状

据中国信通院统计，2023 年国内云计算市场规模 6,192 亿元，同比增长 36%，预计 2025 年国内云计算整体市场规模将突破万亿元。从公有云细分市场来看，我国云计算以 IaaS(基础设施即服务)市场的发展最成熟，受新基建等政策影响，IaaS 市场持续攀高。同时，参考全球云计算市场发展现状，我国 SaaS(软件即服务)市场将有极大的发展潜力。2022 年，我国公有云 SaaS 市场规模占比 14.5%。根据 IDC 披露的数据，2023 年国内企业级 SaaS 市场规模预计 754 亿元，同比增长 30%。国内 SaaS 用户可分为个人用户、小微企业、中型企业和大型企业，大型企业的续约率较高，但应用场景复杂定制化需求高；小微企业需求相对标准化，但付费意愿弱。目前国内 SaaS 的客户类型仍以大型企业为主，定制化和服务属性较重，相应带来高服务成本和重复研发问题。此外生态建设的不完善也拉高 SaaS 厂商的获客成本。SaaS 软件的维护更新和定制化工作需要承担较高成本，AI 大模型有望赋能 SaaS 行业，实现对 SaaS 企业的降本增效，并提升 SaaS 企业的服务能力。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√ 适用 □ 不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 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	252,166,160.38	217,839,707.51	15.76%
毛利率%	29.67%	30.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,635,287.53	17,706,559.34	27.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,007,238.35	16,610,934.49	32.49%
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）	8.86%	9.73%	-
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）	8.62%	9.12%	-
基本每股收益	0.1647	0.1877	-12.25%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	2,014,170,450.24	1,869,717,749.44	7.73%
负债总计	1,709,562,197.74	1,570,648,851.65	8.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	253,347,634.81	244,084,499.87	3.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.84	2.49	-25.98%
资产负债率%（母公司）	66.32%	63.32%	-
资产负债率%（合并）	84.88%	84.00%	-
流动比率	0.60	0.77	-
利息保障倍数	1.16	1.66	-
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	125,613,632.82	66,311,531.38	89.43%
应收账款周转率	1.87	1.52	-
存货周转率	110.31	284.37	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.73%	18.33%	-
营业收入增长率%	15.76%	11.05%	-
净利润增长率%	51.35%	9.02%	-

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	51,711,834.05	2.57%	102,611,248.75	5.49%	-49.60%
应收票据			-	-	
应收账款	126,544,503.86	6.28%	116,759,138.57	6.24%	8.38%
长期股权投资	12,790,126.57	0.64%	12,424,265.81	0.66%	2.94%
固定资产	886,662,967.36	44.02%	965,706,710.90	51.65%	-8.19%
在建工程	158,526,884.41	7.87%	65,889,698.12	3.52%	140.59%
无形资产	47,118,029.07	2.34%	47,638,857.15	2.55%	-1.09%
预付账款	19,307,766.93	0.96%	4,991,711.16	0.27%	286.80%
其他应收款	19,707,260.45	0.98%	12,091,106.07	0.65%	62.99%
使用权资产	576,150,821.96	28.60%	378,233,323.89	20.23%	52.33%
短期借款	115,682,844.43	5.74%	112,590,763.90	6.02%	2.75%
合同负债	12,323,029.54	0.61%	12,610,112.19	0.67%	-2.28%
长期应付款	255,324,698.84	12.68%	348,131,111.23	18.62%	-26.66%
租赁负债	534,916,135.32	26.56%	341,559,992.40	18.27%	56.61%
应付账款	101,441,844.91	5.04%	76,471,151.04	4.09%	32.65%
其他应付款	6,044,243.1	0.30%	6,841,558.26	0.37%	-11.65%
一年内到期的非流动负债	159,242,428.62	7.91%	109,049,397.88	5.83%	46.03%
长期借款	502,286,858.40	24.94%	540,220,756.72	28.89%	-7.02%

项目重大变动原因

- 1、货币资金：本期期末较上期期末减少，主要是偿还到期债务及购买控股子公司少数股权支出增加所致。
- 2、在建工程：本期期末较上期期末增加，主要是怀来数据产业园处于建设中，投入大量建设成本。
- 3、预付账款：本期期末较上期期末增加，主要是预付业务款增加。
- 4、其他应收款：本期期末较上期期末增加，主要是报告期内销售设备升级改造淘汰的二手设备较多，且销售款项尚未收回。
- 5、使用权资产：本期期末较上期期末增加，主要是怀来数据产业园建设过程中通过融资租赁方式购入大量机器设备。
- 6、租赁负债：本期期末较上期期末增加，主要是怀来数据机房楼项目以及亿安采购算力设备项目新增融资租赁放款。
- 7、应付账款：本期期末较上期期末增加，主要是怀来数据建设进度推进新增应付工程施工款以及采购加速类脑卡未结算。
- 8、一年内到期的非流动负债：本期期末较上期期末增加，主要是按照融资还款计划将于一年内到期的长期借款、租赁负债、长期应付款等增加。

（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	252,166,160.38	—	217,839,707.51	—	15.76%
营业成本	177,340,968.50	70.33%	151,515,484.49	69.55%	17.04%
毛利率	29.67%	—	30.45%	—	—
销售费用	830,705.35	0.33%	863,270.89	0.40%	-3.77%
管理费用	10,165,102.37	4.03%	9,801,732.99	4.50%	3.71%
研发费用	10,657,658.57	4.23%	9,281,415.94	4.26%	14.83%
财务费用	27,628,538.69	10.96%	26,417,266.05	12.13%	4.59%
其他收益	1,241,197.98	0.49%	2,330,507.43	1.07%	-46.74%
投资收益	365,860.76	0.15%	89,794.78	0.04%	307.44%
信用减值损失	-962,536.73	-0.38%	-2,727,749.96	-1.25%	-64.71%
营业利润	26,533,014.77	10.52%	19,192,699.39	8.81%	38.25%
营业外收入	21,354.73	0.01%	0.91	0.00%	2,346,573.63%
营业外支出	117,528.73	0.05%	95,104.18	0.04%	23.58%
净利润	23,539,354.71	9.33%	15,553,318.55	7.14%	51.35%

项目重大变动原因

- 1、其他收益：本期较上期减少，主要是本年收到的政府补助减少。
- 2、投资收益：本期较上期增加，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增加致。
- 3、信用减值损失：本期较上期减少，主要是本期加快资金回笼，应收账款增长幅度变小。
- 4、营业利润：本期较上期增加，主要是随着上架率持续提升、AI算力业务不断拓展以及国产芯片卡新增销售，公司营业收入实现增长，进而带动营业利润增加。
- 5、营业外收入：本期较上期增加，主要是新增股东短线交易的收益。
- 6、净利润：本期较上期增加，主要是营业收入增加导致净利润增加。

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	225,096,920.12	198,019,940.91	13.67%
其他业务收入	27,069,240.26	19,819,766.60	36.58%
主营业务成本	162,382,710.69	141,605,601.19	14.67%
其他业务成本	14,958,257.81	9,909,883.30	50.94%

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
互联网数据中心(IDC)及增值服务	107,936,364.03	93,159,724.13	13.69%	5.36%	1.32%	3.44%
AI算力服务	70,961,484.15	43,558,686.48	38.62%	35.76%	68.59%	-11.95%
互联网云计算服务	45,907,384.31	24,696,107.32	46.20%	-24.30%	-23.30%	-0.71%
其他技术服务	27,360,927.89	15,926,450.57	41.79%	1,000.99%	934.33%	3.75%

按区域分类分析

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的的原因

本期较上年同期互联网云计算服务业务占收入比重下降较多、AI算力服务业务占收入比重涨幅较大，主要原因是公司根据市场及公司长远发展规划，调整了业务方向，使公司在市场更具有竞争力，进一步增强公司持续经营能力。 本期较上年同期 AI 算力服务业务毛利率下降主要是客户不断提升对服务器的利用效率，耗用电费成本增加。 本期较上年同期其他技术服务业务收入大幅增加，主要原因一是本期新增国产芯片销售；二是本期自主研发的软件产品销售增加。

（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	125,613,632.82	66,311,531.38	89.43%
投资活动产生的现金流量净额	-55,968,003.59	-175,357,786.94	68.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-99,544,638.35	183,464,769.09	-154.26%

现金流量分析

1、报告期内，公司营业收入增加，销售商品收到的现金流增加；同时公司对业务进行战略性调整，大力拓展 AI 算力业务，减少互联网云计算服务，作为经营主要支出项的带宽成本同时减少，因此经营活动产生的现金流量净额较上年大幅增加。 2、报告期内，公司设备升级处置淘汰设备收到现金流增加且购建长期资产所支付的现金减少，因此投资活动产生的现金流量净额较上期大幅增加。 3、报告期内，股权融资规模缩减与借款收到现金大幅下降导致资金流入减少，同时融资性债务偿还增加及收购控股子公司少数股权支出上升导致资金流出增加，因此报告期内筹资活动现金流量净额大幅减少。
--

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、算力服务	139,329,806	974,028,195.42	213,662,749.64	132,851,667.01	5,432,431.12
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	201,997,882.84	21,531,321.03	27,570,900.72	-503,131.28
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	968,611.37	968,611.37	51,636.03	44,876.33
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	61,639,429.39	8,944,960.38	965,502.25	- 1,307,922.99
怀来云交	控股	互联网数据中	10,000,000	592,660,614.53	101,563,917.56	1,628,729.35	-895,762.87

换数 据服 务有 限公 司	子 公 司	心(IDC) 及增值 服务， 互联网 云计算 服务、 算力服 务，热 力生产 和供应					
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	18,750,000	34,902,182.70	23,386,067.99	79.26	-523,388.44
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	1,001.02	-95.59	0.00	-15.72
霍州 智算 新能 源有 限公 司	控 股 子 公 司	电 力、 热力 生产 和供 应业	1,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00
亿安 天下 (新 疆) 人 工 智 能 科 技 有 限 公 司	控 股 子 公 司	软 件和 信息 技术 服务 业	10,000,000	2,009,983.68	2,009,983.68	0.00	-16.32
亿安 天下 (乌	控 股 子	软 件和 信息 技术 服务	10,000,000	6,008.07	-50,233.46	0.00	-50,233.46

兰察布) 科技有限公司	公 司	业					
亿安天下 (乌兰察布) 新能源有限公司	控 股 子 公 司	电 力 生 产 和 供 应	1,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00
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	670,161,830.82	27,047,649.82	84,687,180.67	914,651.91

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
霍州智算新能源有限公司	设立	业务扩张
亿安天下 (乌兰察布) 科技有限公司	设立	业务扩张
亿安天下 (乌兰察布) 新能源有限公司	设立	业务扩张

(二) 理财产品投资情况

□适用 √不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 对关键审计事项的说明

☐适用 ☒不适用

六、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

饮水思源，不忘来时路。在企业蓬勃发展的历程中，我们深知社会责任是企业发展的根基。2016年5月，亿安天下捐资成立中国社会福利基金会育安天下教育基金。迈出了公益事业的重要一步。我们发起首个“共同托起明天的太阳”公益项目，我们以多元举措汇聚爱心力量，从校舍翻新焕新颜，到教学设备升级添活力，再到为困难学生送去温暖资助，每一步都倾注着对教育事业的深厚情怀，全力为公益小学的成长保驾护航。

2018年，在一次公益走访中，我们踏入董存瑞烈士的故乡，眼前孩子们渴望知识的眼神与教育资源的匮乏形成鲜明对比，革命老区教育信息化的滞后现状深深触动着我们。为响应国家“崇尚英雄，缅怀先烈”与“科技扶贫”的号召，“红图计划”公益项目应势而生。

在多方力量的携手支持下，育安天下教育基金陆续建成“红图·董存瑞馆”“红图·张北馆”“红图·才溪馆”。红图计划以“革命老区数字图书馆公益项目”为核心，构建起“线上+线下”融合的教育生态。依托远程在线教育平台与前沿云计算技术，借助虚拟现实、电子阅读等创新手段，将科普知识、农技常识等丰富内容，源源不断地输送到革命老区。线下的数字图书馆不仅是知识的宝库，更成为红领巾们交流故事、传递精神的温暖港湾。如今，项目已惠及近7万名小学师生，有效缩小了老区与城市间的教育差距。

不仅如此，我们还创新性地开展“红领巾讲红色故事”系列活动。在红图数字图书馆中，孩子们佩戴着鲜艳的红领巾，化身小小宣讲员，声情并茂地讲述董存瑞舍身炸碉堡、才溪乡人民支援革命等英雄事迹。通过一次次故事分享会、红色故事比赛，孩子们不仅加深了对革命历史的了解，更锻炼了语言表达能力，红色精神在稚嫩的讲述中代代传承。

慈善事业，功在当代，利在千秋。亿安天下将始终秉持“继承先烈、知识扶志、共展红图、育安天下”的精神，持续深耕教育公益领域，以创新举措、务实行动践行企业社会责任，在公益之路上坚定前行。我们坚信，只要汇聚你我之力，定能为孩子们创造更多美好未来，让教育的希望之光照亮每一个角落。

七、 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
1.固定资产投资建设及子公司资产抵押风险	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。 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 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。 子公司怀来云交换数据与上述业务类似，报告期内怀来云数据与北银金融租赁有限公司签署融资租赁合同，租赁本金 4.8 亿元，期限 96 个月。 怀来云属于以其应收账款及其上建筑物、附着物等为前述融资提供质押、抵押担保，公司以其持有怀来云数据 100% 的股权为前述融资提供质押担保，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。 因上述所涉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。 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，亿广云数据中心已部分竣工并投入运营，怀来云数据 8 号楼项目数据中心预计 2025 年下半年投产运营。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。
2.对外担保金额较大的风险	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。 应对措施：公司上述担保已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。

3.技术更新的风险	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。 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 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性能源，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。 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。
4.市场竞争加剧的风险	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。 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。
5.应收账款回款风险	公司截止 2025 年 01 月 01 日、2025 年 6 月 30 日应收账款账面价值分别为 11,675.91 万元、12,654.45 万元；应收账款占期末总资产的比例分别为 6.24%、6.28%。特别是大客户应收账款的回收，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。 应对措施：公司已与客户形成较强的粘连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。
6.税收优惠政策变化的风险	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。 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。
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)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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	
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	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、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	214457.78	0.08%
作为被告/被申请人		
作为第三人		
合计		

2、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

(二) 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	是否已被采取监管措施
					起始	终止				
1	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	不涉及
2	怀来云交换网络科技有限公司	590,000,000.00	0	166,933,526.50	2023年4月21日	2033年10月22日	连带	否	已事前及时履行	不涉及
3	怀来云网络交换科技有限公司	590,000,000.00	0	537,840,933.77	2023年3月29日	2033年12月5日	连带	否	已事前及时履行	不涉及
4	北京亿安天下超算智能科技有限公司	29,000,000.00	0	24,571,403.42	2024年2月1日	2034年2月1日	连带	否	已事前及时履行	不涉及
5	河北亿广	158,000,000.00	0	142,200,000.00	2023年1	2033年6	连带	否	已事前及	不涉及

	云数 据有 限公 司				月 10 日	月 15 日			时履 行	
6	怀来 云交 换数 据服 务有 限公 司	480,000,000.00	0	469,000,000.00	2024 年 9 月 26 日	2035 年 9 月 26 日	连带	否	已事 前及 时履 行	不涉 及
总计	-	2,007,000,000	0	1,500,545,863.69	-	-	-	-	-	-

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承担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）	2,007,000,000	1,500,545,863.69
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	2,007,000,000	1,500,545,863.69
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	1,880,326,182.59	1,373,872,046.28
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

（三） 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

（四） 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	135,000,000.00	13,111,541.51
销售产品、商品，提供劳务	200,000,000.00	82,163,154.27
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	50,000,000.00	32,400,000.00
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		
委托理财		
房屋租赁		1,785,131.02
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的需要而发生，有助于公司的长期稳定发展。
房屋租赁业务，报告期以前年度已审议房屋租赁，在报告期内确认成本费用等租赁费用合计1,785,131.02元。

（五） 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

不存在。

（六） 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
货币资金	流动资产	其他（特定用途）	31,933,860.46	1.59%	借款账户受限资金及承兑汇票保证金、履约保函保证金
项目收益权	应收账款	质押	54,526,561.73	2.71%	借款质押
房产及机械设备	固定资产	抵押	747,729,915.71	37.12%	借款抵押
房产及机械设备	使用权资产	抵押	83,534,192.42	4.15%	借款抵押
土地	无形资产	抵押	20,746,356.96	1.03%	借款抵押
公司持有子公司股权	长期股权投资	质押	193,457,617.00	9.60%	借款质押

总计	-	-	1,131,928,504.28	56.20%	-
----	---	---	------------------	--------	---

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。

第四节 股份变动及股东情况

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%
无限售条件股份	无限售股份总数	42,277,732	43.06%	16,911,093	59,188,825	43.06%
	其中：控股股东、实际控制人	15,751,454	16.04%	6,300,582	22,052,036	16.04%
	董事、监事、高管	2,677,912	2.73%	1,071,165	3,749,077	2.73%
	核心员工			-		
有限售条件股份	有限售股份总数	55,902,994	56.94%	22,361,198	78,264,192	56.94%
	其中：控股股东、实际控制人	47,254,378	48.13%	18,901,751	66,156,129	48.13%
	董事、监事、高管	8,033,736	8.18%	3,213,494	11,247,230	8.18%
	核心员工			-	-	
总股本		98,180,726	-	39,272,290	137,453,016	-
普通股股东人数		294				

股本结构变动情况

√适用 □不适用

公司于 2025 年 5 月 20 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2024 年度利润分配方案》的议案，并于 2025 年 6 月 5 日披露了《2024 年年度权益分派实施公告》。以公司原总股本 98,180,726 股为基数，向全体股东每 10 股转增 4.000000 股。分红前本公司总股本为 98,180,726 股，分红后总股本增至 137,453,016 股。

(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 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	35,390,160	14,156,064	49,546,224	36.0459%	37,159,674	12,386,550	0	0
2	李红明	27,615,672	11,046,268	38,661,940	28.1274%	28,996,455	9,665,485	0	0
3	王秀英	10,529,280	4,211,712	14,740,992	10.7244%	11,055,744	3,685,248	0	0
4	陆建强	8,556,204	2,474,535	11,030,739	8.0251%	0	11,030,739	0	0
5	李德孚	2,372,246	948,898	3,321,144	2.4162%	0	3,321,144	0	0
6	邹菊林	1,720,000	710,540	2,430,540	1.7683%	0	2,430,540	0	0
7	陈秋梅	1,868,000	253,000	2,121,000	1.5431%	0	2,121,000	0	0
8	吴江冠亚 丝绸化纤 有限公司	1,016,704	407,107	1,423,811	1.0359%	0	1,423,811	0	0
9	陈伟红	998,616	399,446	1,398,062	1.0171%	0	1,398,062	0	0
10	闫伟娟	748,800	298,120	1,046,920	0.7617%	0	1,046,920	0	0
合计		90,815,682	-	125,721,372	91.47%	77,211,873	48,509,499	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

公司前十名股东中，王雪芳与李红明系夫妻关系。除前述关系外，前十名股东之间无其他关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	35,390,160	14,156,064	49,546,224	36.05%
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	27,615,672	11,046,268	38,661,940	28.13%
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	10,529,280	4,211,712	14,740,992	10.72%
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	182,368	13,031	195,399	0.14%
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，王雪芳为员工持股计划北京亿睿咨询管理中心（合伙企业）执行事务合伙人，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、金岚的婆母，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。除前述关系外，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

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

(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）基本情况

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	15		1	14
技术人员	70	7	6	71
财务人员	8	1	3	6
行政人员	22	5	5	22
	5			5
员工总计	120	13	15	118

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	51,711,834.05	102,611,248.75
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）	126,544,503.86	116,759,138.57
应收款项融资			
预付款项	五（三）	19,307,766.93	4,991,711.16
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）	19,707,260.45	12,091,106.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	2,707,858.35	507,558.42
其中：数据资源			
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）	26,565,205.04	19,143,938.31
流动资产合计		246,544,428.68	256,104,701.28
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）	12,790,126.57	12,424,265.81
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五（八）	695.95	

投资性房地产	五（九）	56,993,333.25	57,692,261.85
固定资产	五（十）	886,662,967.36	965,706,710.90
在建工程	五（十一）	158,526,884.41	65,889,698.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十二）	576,150,821.96	378,233,323.89
无形资产	五（十三）	47,118,029.07	47,638,857.15
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五（十四）	2,035,148.16	2,399,077.44
递延所得税资产	五（十五）	1,576,924.53	1,387,713.54
其他非流动资产	五（十六）	25,771,090.30	82,241,139.46
非流动资产合计		1,767,626,021.56	1,613,613,048.16
资产总计		2,014,170,450.24	1,869,717,749.44
流动负债：			
短期借款	五（十八）	115,682,844.43	112,590,763.90
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	五（十九）	4,000,000.00	5,000,000.00
应付账款	五（二十）	101,441,844.91	76,471,151.04
预收款项			
合同负债	五（二十一）	12,323,029.54	12,610,112.19
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（二十二）	1,682,334.78	1,600,928.27
应交税费	五（二十三）	8,296,164.16	8,353,263.59
其他应付款	五（二十四）	6,044,243.10	6,841,558.26
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	159,242,428.62	109,049,397.88

	五)		
其他流动负债	五(二十六)	458,420.72	45,761.66
流动负债合计		409,171,310.26	332,562,936.79
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	五(二十七)	502,286,858.40	540,220,756.72
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	五(二十八)	534,916,135.32	341,559,992.40
长期应付款	五(二十九)	255,324,698.84	348,131,111.23
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五(三十)	7,578,532.82	7,956,138.81
递延所得税负债	五(十五)	284,662.10	217,915.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,300,390,887.48	1,238,085,914.86
负债合计		1,709,562,197.74	1,570,648,851.65
所有者权益:			
股本	五(三十一)	137,453,016.00	98,180,726.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五(三十二)		43,397,611.04
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(三十三)	3,578,815.70	10,646,836.98
一般风险准备			
未分配利润	五(三十四)	112,315,803.11	91,859,325.85
归属于母公司所有者权益合计		253,347,634.81	244,084,499.87
少数股东权益		51,260,617.69	54,984,397.92
所有者权益合计		304,608,252.50	299,068,897.79
负债和所有者权益合计		2,014,170,450.24	1,869,717,749.44

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	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		23,036,782.31	28,921,562.58
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五（一）	122,276,930.51	102,742,902.93
应收款项融资			
预付款项		14,018,673.93	1,974,658.55
其他应收款	十五（二）	58,228,520.62	59,273,067.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,123,893.83	
其中：数据资源			
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		51,118.53	2,262.40
流动资产合计		219,735,919.73	192,914,453.74
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五（三）	312,072,896.57	254,367,035.81
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		42,458,726.12	46,915,444.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		151,372,060.90	113,842,586.37
无形资产		9,695.65	10,590.67
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			

长期待摊费用		1,289,911.01	1,508,889.41
递延所得税资产		632,962.24	
其他非流动资产		3,776,085.68	2,579,888.34
非流动资产合计		511,612,338.17	419,224,434.75
资产总计		731,348,257.90	612,138,888.49
流动负债：			
短期借款		102,682,844.43	107,590,763.90
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,000,000.00	25,000,000.00
应付账款		63,335,618.93	30,471,275.25
预收款项			
合同负债		4,724,776.54	8,130,072.30
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,070,105.69	1,016,616.35
应交税费		8,230,922.25	8,171,454.31
其他应付款		145,640,086.28	96,353,580.43
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		21,297,261.89	22,952,082.93
其他流动负债		2,525.54	
流动负债合计		350,984,141.55	299,685,845.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		134,030,334.68	87,689,448.32
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			217,915.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		134,030,334.68	87,907,364.02
负债合计		485,014,476.23	387,593,209.49
所有者权益：			
股本		137,453,016.00	98,180,726.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,241,977.67	48,514,267.67

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,287,359.39	12,108,549.12
一般风险准备			
未分配利润		85,351,428.61	65,742,136.21
所有者权益合计		246,333,781.67	224,545,679.00
负债和所有者权益合计		731,348,257.90	612,138,888.49

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
一、营业总收入		252,166,160.38	217,839,707.51
其中：营业收入	五（三十五）	252,166,160.38	217,839,707.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		227,240,844.00	198,339,560.37
其中：营业成本	五（三十五）	177,340,968.50	151,515,484.49
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（三十六）	617,870.52	460,390.01
销售费用	五（三十七）	830,705.35	863,270.89
管理费用	五（三十八）	10,165,102.37	9,801,732.99
研发费用	五（三十九）	10,657,658.57	9,281,415.94
财务费用	五（四十）	27,628,538.69	26,417,266.05
其中：利息费用		27,639,347.68	26,516,201.26

利息收入		25,872.61	292,551.35
加：其他收益	五（四十一）	1,241,197.98	2,330,507.43
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十二）	365,860.76	89,794.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		365,860.76	89,794.78
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）	五（四十三）	695.95	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十四）	-962,536.73	-2,727,749.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十五）	962,480.43	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,533,014.77	19,192,699.39
加：营业外收入	五（四十六）	21,354.73	0.91
减：营业外支出	五（四十七）	117,528.73	95,104.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,436,840.77	19,097,596.12
减：所得税费用	五（四十八）	2,897,486.06	3,544,277.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,539,354.71	15,553,318.55
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）		23,539,354.71	15,553,318.55
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）		904,067.18	-2,153,240.79
2.归属于母公司所有者的净利润		22,635,287.53	17,706,559.34
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		23,539,354.71	15,553,318.55
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		22,635,287.53	17,706,559.34
（二）归属于少数股东的综合收益总额		904,067.18	-2,153,240.79
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十六 （二）	0.1647	0.1877
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1647	0.1877

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	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业收入	十五 （四）	155,229,633.79	127,654,634.76
减：营业成本	十五 （四）	107,888,856.95	87,962,091.66
税金及附加		21,356.77	3,775.15
销售费用		830,705.35	863,270.89
管理费用		6,789,423.01	5,325,273.69
研发费用		4,775,326.38	5,068,354.66
财务费用		11,409,552.00	1,353,959.13
其中：利息费用		11,408,378.22	1,370,478.54
利息收入		1,881.36	21,607.74
加：其他收益		609,675.08	1,486,090.66
投资收益（损失以“-”号填列）	十五 （五）	365,860.76	89,794.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		365,860.76	89,794.78
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）		-769,162.99	-2,863,427.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		339,823.05	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,060,609.23	25,790,367.48
加：营业外收入		21,354.72	0.91
减：营业外支出		75,001.61	34,327.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,006,962.34	25,756,041.00
减：所得税费用		2,218,859.67	3,076,928.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,788,102.67	22,679,112.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,788,102.67	22,679,112.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		21,788,102.67	22,679,112.15
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	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
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		259,153,229.62	173,435,030.96
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			5,259,608.04
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十八）	728,000.91	1,911,570.41
经营活动现金流入小计		259,881,230.53	180,606,209.41
购买商品、接受劳务支付的现金		105,295,780.34	90,402,430.37
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		10,775,711.94	10,179,402.51
支付的各项税费		4,334,965.55	6,970,274.97
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十八）	13,861,139.88	6,742,570.18
经营活动现金流出小计		134,267,597.71	114,294,678.03
经营活动产生的现金流量净额		125,613,632.82	66,311,531.38
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		17,013,117.05	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十八）		
投资活动现金流入小计		17,013,117.05	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		72,981,120.64	175,357,786.94

付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十八）		
投资活动现金流出小计		72,981,120.64	175,357,786.94
投资活动产生的现金流量净额		-55,968,003.59	-175,357,786.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	49,999,996.20
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		68,000,000.00	224,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十八）	32,400,000.00	7,550,000.00
筹资活动现金流入小计		102,400,000.00	281,549,996.20
偿还债务支付的现金		112,745,382.22	62,349,860.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,957,885.43	28,185,366.77
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（四十八）	55,241,370.70	7,550,000.00
筹资活动现金流出小计		201,944,638.35	98,085,227.11
筹资活动产生的现金流量净额		-99,544,638.35	183,464,769.09
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		-29,899,009.12	74,418,513.53
加：期初现金及现金等价物余额		76,677,083.23	195,572,591.19
六、期末现金及现金等价物余额	五（四十九）	46,778,074.11	269,991,104.72

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	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
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		141,480,874.08	63,611,963.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		165,547,492.06	102,505,663.28
经营活动现金流入小计		307,028,366.14	166,117,626.90
购买商品、接受劳务支付的现金		76,404,492.97	53,648,149.38
支付给职工以及为职工支付的现金		6,042,564.12	6,143,523.23

支付的各项税费		3,660,880.09	4,578,167.15
支付其他与经营活动有关的现金		120,289,133.93	110,755,085.12
经营活动现金流出小计		206,397,071.11	175,124,924.88
经营活动产生的现金流量净额		100,631,295.03	-9,007,297.98
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		723,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		723,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,166,671.41	11,863,810.95
投资支付的现金		57,340,000.00	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		67,506,671.41	26,863,810.95
投资活动产生的现金流量净额		-66,783,671.41	-26,863,810.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			49,999,996.20
取得借款收到的现金		60,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		32,400,000.00	7,550,000.00
筹资活动现金流入小计		92,400,000.00	102,549,996.20
偿还债务支付的现金		71,468,614.74	42,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,422,012.87	982,212.02
支付其他与筹资活动有关的现金		35,241,370.70	7,550,000.00
筹资活动现金流出小计		111,131,998.31	50,532,212.02
筹资活动产生的现金流量净额		-18,731,998.31	52,017,784.18
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		15,115,625.31	16,146,675.25
加：期初现金及现金等价物余额		2,987,397.06	6,209,954.73
六、期末现金及现金等价物余额		18,103,022.37	22,356,629.98

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明

无

(二) 财务报表项目附注

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%

序号	股东名称	出资方式	所持股份数	持股比例
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%

序号	出资人	出资金额	占注册资本
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%
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%

序号	出资人	出资金额	占注册资本
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%
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。

12. 第四次增资

2024 年 4 月，根据公司 2023 年第七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 574.7126 万元，此次增资已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2024 年 5 月 8 日出具了大信验字[2024]第 1-00030 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	35,390,160.00	36.0459%
2	李红明	27,615,672.00	28.1274%
3	王秀英	10,529,280.00	10.7244%
4	陆建强	8,574,375.00	8.7333%
5	陈秋梅	1,872,000.00	1.9067%
6	李德孚	2,372,246.00	2.4162%
7	吴江冠亚丝绸化纤有限公司	1,016,704.00	1.0355%
8	闫伟娟	748,800.00	0.7627%
9	王晶俊	748,035.00	0.7619%
10	王云海	723,072.00	0.7365%
11	李井泉	550,800.00	0.5610%
12	闫凌	524,160.00	0.5339%
13	张敏杰	434,304.00	0.4424%
14	李臻茹	411,795.00	0.4194%
15	陈伟红	998,616.00	1.0171%
16	沈其	278,964.00	0.2841%
17	吴江市宸艺纺织有限公司	257,400.00	0.2622%
18	马立明	591,488.00	0.6024%
19	魏国良	241,457.00	0.2459%
20	江积朋	194,688.00	0.1983%
21	金岚	131,400.00	0.1338%
22	隋丹	182,368.00	0.1857%
23	敬雪	50,400.00	0.0513%
24	曹一鸣	13,624.00	0.0139%
25	李明华	6,796.00	0.0069%
26	李晶	5,000.00	0.0051%
27	徐大勇	2,880.00	0.0029%
28	周露萍	1,800.00	0.0018%
29	王朝新	1,580.00	0.0016%
30	张健	700	0.0007%
31	李明久	180	0.0002%
32	聂少成	100	0.0001%
33	王晓峰	2	0.0000%
34	北京林合互通信息技术有限公司	345,000.00	0.3514%
35	北京亿睿咨询管理中心（有限合伙）	614,880.00	0.6263%
36	马洁	300,000.00	0.3056%
37	张亚荣	230,000.00	0.2343%

序号	出资人	出资金额	占注册资本
38	赵建民	500,000.00	0.5093%
39	邹菊林	1,720,000.00	1.7519%
	合计	98,180,726.00	100.00%

13. 第四次权益分派

2025 年 5 月 20 日，股东大会审议通过，以公司现有总股本 98,180,726.00 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4 股。分红前本公司总股本为 98,180,726.00 股，分红后总股本增至 137,453,016.00 股。

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司股本总数为 137,453,016.00 股，注册资本为 137,453,016.00 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

公司主营业务涉及数据中心托管服务、AI 推理算力服务以及云计算服务等多种服务。公司已取得了覆盖互联网数据中心业务、内容分发网络业务、国内互联网虚拟专用网业务、互联网接入服务业务资质的跨地区增值电信业务经营许可证。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本报告经公司第四届董事会第二次会议于 2025 年 8 月 20 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 2025 年 06 月 30 日的财务状况、2025 年 1 月-6 月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，存货跌价准备在原先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，终止经营的经营活动、投资活动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的下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，期末以净额列示。

（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，除此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

本期无会计政策变更。

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、9、13

税种	计税依据	税率%
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	25、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	25
怀来云交换数据服务有限公司	25
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
亿安天下（新疆）人工智能科技有限公司	20
亿安天下（乌兰察布）科技有限公司	20
霍州智算新能源有限公司	20
亿安天下（乌兰察布）新能源有限公司	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。

本公司下属子公司海南云交换网络科技有限公司、霍州智算科技有限公司、霍州智算数据服务有限公司、天下（新疆）人工智能科技有限公司、亿安天下（乌兰察布）科技有限公司、霍州智算新能源有限公司、亿安天下（乌兰察布）新能源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。

《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号，以下简称“财税 2023 年 12 号公告”）第三条规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。即上述子公司 2025 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	25.00	
银行存款	46,778,049.11	76,677,083.23

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金	4,933,759.94	25,934,165.52
合计	51,711,834.05	102,611,248.75

注：期末使用受限资金 31,933,860.46 元。其中贷款账户使用受限 27,000,100.52 元，承兑汇票保证金 4,000,000.00 元，履约保函保证金 933,759.94 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	130,361,696.70	120,360,967.59
1 至 2 年	104,064.52	10,000.00
2 至 3 年		10,930.09
3 至 4 年	4,666,665.79	4,689,860.70
4 至 5 年	1,129,610.19	1,246,985.19
5 年以上	3,890,516.00	3,739,016.00
小计	140,152,553.20	130,057,759.57
减：坏账准备	13,608,049.34	13,298,621.00
合计	126,544,503.86	116,759,138.57

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		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,163,935.98	6.54	9,163,935.98	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	130,988,617.22	93.46	4,444,113.36	3.39	126,544,503.86
其中：组合 1：账龄组合	130,988,617.22	93.46	4,444,113.36	3.39	126,544,503.86
合计	140,152,553.20	100.00	13,608,049.34	9.71	126,544,503.86

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	9,163,935.98	7.05	9,163,935.98	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	120,893,823.59	92.95	4,134,685.02	3.42	116,759,138.57
其中：组合 1：账龄组合	120,893,823.59	92.95	4,134,685.02	3.42	116,759,138.57
合计	130,057,759.57	100.00	13,298,621.00	10.23	116,759,138.57

(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	逾期催收无效
北京蓝汛通信技术有限公司	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	逾期催收无效
北京数字家园网络科技有限责任公司	14,839.00	14,839.00	100.00	逾期催收无效
北京中鑫恒业网络技术有限公司	3,600.00	3,600.00	100.00	逾期催收无效
河北昆时网络科技股份有限公司	160,221.70	160,221.70	100.00	逾期催收无效
康达国际货代有限公司北京分公司	18,000.00	18,000.00	100.00	逾期催收无效
山东隆凯信息技术有限公司	54,431.19	54,431.19	100.00	逾期催收无效
合计	9,163,935.98	9,163,935.98		

单位名称	期初余额			
	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	逾期催收无效
北京蓝汛通信技术有限公司	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	逾期催收无效
北京数字家园网络科技有限责任公司	14,839.00	14,839.00	100.00	逾期催收无效
北京中鑫恒业网络	3,600.00	3,600.00	100.00	逾期催收无效

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	依据
技术有限公司				
河北昆时网络科技有限公司	160,221.70	160,221.70	100.00	逾期催收无效
康达国际货代有限公司北京分公司	18,000.00	18,000.00	100.00	逾期催收无效
山东隆凯信息技术有限公司	54,431.19	54,431.19	100.00	逾期催收无效
合计	9,163,935.98	9,163,935.98		

（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	130,361,696.70	3,910,850.91	3.00	120,360,967.59	3,610,829.02	3.00
1 至 2 年	104,064.52	10,406.45	10.00	10,000.00	1,000.00	10.00
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	522,856.00	522,856.00	100.00	522,856.00	522,856.00	100.00
合计	130,988,617.22	4,444,113.36	3.39	120,893,823.59	4,134,685.02	3.42

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	9,163,935.98					9,163,935.98
账龄组合	4,134,685.02	309,428.34				4,444,113.36
合计	13,298,621.00	309,428.34				13,608,049.34

4. 本期实际核销的应收账款情况

无

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
客户 C	29,822,216.87		29,822,216.87	21.28	894,666.51
客户 E	21,379,596.77		21,379,596.77	15.25	641,387.90
北京城鑫科技有限公司	13,520,000.00		13,520,000.00	9.65	405,600.00
安华数据（东莞）有限公司	9,676,800.00		9,676,800.00	6.9	290,304.00
客户 F	8,745,591.00		8,745,591.00	6.24	262,367.73
合计	83,144,204.64		83,144,204.64	59.32	2,494,326.14

(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	19,306,966.93	99.99	4,989,341.16	99.95
1 至 2 年	800.00	0.01		
2 至 3 年			2,370.00	0.05
合计	19,307,766.93	100.00	4,991,711.16	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
联通(北京)产业互联网有限公司	9,451,000.00	48.95
安华数据（东莞）有限公司	4,143,919.96	21.46
国网新疆电力有限公司	2,000,000.00	10.36
中国建设银行怀来支行	2,000,000.00	10.36
天津天宇博丰新能源科技有限公司	970,000.00	5.02
合计	18,564,919.96	96.15

(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	19,707,260.45	12,091,106.07
合计	19,707,260.45	12,091,106.07

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	17,203,014.08	9,462,337.63
1 至 2 年	631,586.32	104,200.00
2 至 3 年	1,140,530.00	3,269,740.88
3 至 4 年	2,269,740.88	139,330.00
4 至 5 年		1,000.00
5 年以上	647,170.00	646,170.00
小计	21,892,041.28	13,622,778.51
减：坏账准备	2,184,780.83	1,531,672.44
合计	19,707,260.45	12,091,106.07

(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	1,000.00
备用金	152,525.00	775.00
押金	653,570.00	651,370.00
往来款	21,075,459.58	12,943,014.63
社保公积金等	9,486.70	26,618.88
小计	21,892,041.28	13,622,778.51
减：坏账准备	2,184,780.83	1,531,672.44
合计	19,707,260.45	12,091,106.07

注：往来款主要是应收处置资产余额为 1,681.64 万元，代垫款 383.82 万元。

(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）	
2025 年 1 月 1 日余额	1,531,672.44			1,531,672.44
2025 年 1 月 1 日余额 在本期	1,531,672.44			1,531,672.44
—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	653,108.39			653,108.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日余 额	2,184,780.83			2,184,780.83

（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	1,531,672.44	653,108.39				2,184,780.83
合计	1,531,672.44	653,108.39				2,184,780.83

（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
北京星云智算科技有 限公司	往来款	8,722,816.90	1 年以内	39.84	261,684.51
北京飞腾九州科技有 限公司	往来款	6,474,000.00	1 年以内	29.57	194,220.00
秦皇岛市发茂电力安 装有限公司	往来款	3,000,000.00	2-3 年 1,000,000.00 元, 3-4 年 2,000,000.00 元	13.70	1,300,000.00

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
沈阳奇树智能科技有限公司	往来款	1,200,000.00	1 年以内	5.48	36,000.00
中国电信股份有限公司北京分公司	押金/保证金	527,170.00	5 年以上	2.41	
合计		19,923,986.90		91.00	1,791,904.51

(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
原材料	2,000,651.39		2,000,651.39			
周转材料（包装物、低值易耗品等）	494,817.58		494,817.58	507,558.42		507,558.42
库存商品（产成品）	212,389.38		212,389.38			
合计	2,707,858.35		2,707,858.35	507,558.42		507,558.42

注：该存货主要为算力服务器配件和用于柴油发电机的柴油。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	20,101,560.59	15,331,798.23
待认证进项税额	5,608,452.45	2,981,380.08
预缴所得税	734,924.19	734,924.19
其他	120,267.81	95,835.81
合计	26,565,205.04	19,143,938.31

(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		
一、联营企业											
北京网丰丰年网 络科技有限公司	12,424,265.81			365,860.76						12,790,126.57	
合计	12,424,265.81			365,860.76						12,790,126.57	

(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）	-299,304.05	-300,000.00
其中：权益工具投资	-299,304.05	-300,000.00
合计	695.95	0.00

(九) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	58,857,142.85	58,857,142.85
2.本期增加金额		
（1）外购		
3.本期减少金额		
（1）处置		
（2）其他转出		
4.期末余额	58,857,142.85	58,857,142.85
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	1,164,881.00	1,164,881.00
2.本期增加金额	698,928.60	698,928.60
（1）计提或摊销	698,928.60	698,928.60
3.本期减少金额		
（1）处置		
（2）其他转出		
4.期末余额	1,863,809.60	1,863,809.60
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		

项目	房屋及建筑物	合计
(2) 其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	56,993,333.25	56,993,333.25
2.期初账面价值	57,692,261.85	57,692,261.85

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	886,662,967.36	965,706,710.90
固定资产清理		
合计	886,662,967.36	965,706,710.90

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

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	228,745,817.86	934,442,495.99	1,570,814.70	1,016,260.02	1,165,775,388.57
2.本期增加金额		4,775,275.12		34,596.40	4,809,871.52
(1) 购置		4,775,275.12		34,596.40	4,809,871.52
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 使用权资产转入					
(5) 其他					
3.本期减少金额		22,953,776.91			22,953,776.91
(1) 处置或报废		22,953,776.91			22,953,776.91
(2) 其他					
4.期末余额	228,745,817.86	916,263,994.20	1,570,814.70	1,050,856.42	1,147,631,483.18
二、累计折旧					
1.期初余额	18,162,353.71	180,160,102.86	1,233,284.06	512,937.04	200,068,677.67
2.本期增加金额	2,693,265.18	62,986,228.63	157,582.02	70,107.80	65,907,183.63
(1) 计提	2,693,265.18	62,986,228.63	157,582.02	70,107.80	65,907,183.63
3.本期减少金额		5,007,345.48			5,007,345.48
(1) 处置或报废		5,007,345.48			5,007,345.48

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	20,855,618.89	238,138,986.01	1,390,866.08	583,044.84	260,968,515.82
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	207,890,198.97	678,125,008.19	179,948.62	467,811.58	886,662,967.36
2.期初账面价值	210,583,464.15	754,282,393.13	337,530.64	503,322.98	965,706,710.90

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 36,837,911.34 元。

（2）截止 2025 年 6 月 30 日，暂时闲置的固定资产情况

无

（3）截止 2025 年 6 月 30 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

无

（4）截止 2025 年 6 月 30 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
亿广云 1 号楼	35,264,773.81	正在办理中
合计	35,264,773.81	

（十一）在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程	158,526,884.41	65,889,698.12
工程物资		
合计	158,526,884.41	65,889,698.12

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	8,407,079.65		8,407,079.65	8,407,079.65		8,407,079.65

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
配套工程						
怀来数据智算产业园	133,168,354.06		133,168,354.06	52,811,934.16		52,811,934.16
霍州智算产业园项目	16,951,450.70		16,951,450.70	4,670,684.31		4,670,684.31
合计	158,526,884.41		158,526,884.41	65,889,698.12		65,889,698.12

(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
怀来云产业园配套工程	66,000,000.00	8,407,079.65				8,407,079.65
怀来数据智算产业园	1,500,000,000.00	52,811,934.16	80,356,419.90			133,168,354.06
霍州智算产业园项目	500,000,000.00	4,670,684.31	12,280,766.39			16,951,450.70
合计	2,066,000,000.00	65,889,698.12	92,637,186.29			158,526,884.41

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
怀来云产业园配套工程	80.40	85				
怀来数据智算产业园	37.25	40	22,469,270.73	18,982,472.77	100	融资租赁
霍州智算产业园项目	3.39	4				

(十二) 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	25,007,911.39	361,499,595.60	386,507,506.99
2. 本期增加金额		209,457,653.92	209,457,653.92
(1) 新增租赁		209,457,653.92	209,457,653.92
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
4.期末余额	25,007,911.39	570,957,249.52	595,965,160.91
二、累计折旧			
1.期初余额	4,174,918.89	4,099,264.21	8,274,183.10
2.本期增加金额	1,342,745.70	10,197,410.15	11,540,155.85
(1) 计提	1,342,745.70	10,197,410.15	11,540,155.85
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4.期末余额	5,517,664.59	14,296,674.36	19,814,338.95
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	19,490,246.80	556,660,575.16	576,150,821.96
2.期初账面价值	20,832,992.50	357,400,331.39	378,233,323.89

(十三)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	51,546,600.17	2,217,400.00	53,764,000.17
2.本期增加金额			
(1) 购置			
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	51,546,600.17	2,217,400.00	53,764,000.17

项目	土地使用权	软件	合计
二、累计摊销			
1.期初余额	3,918,333.69	2,206,809.33	6,125,143.02
2.本期增加金额	519,933.06	895.02	520,828.08
（1）计提	519,933.06	895.02	520,828.08
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	4,438,266.75	2,207,704.35	6,645,971.10
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	47,108,333.42	9,695.65	47,118,029.07
2.期初账面价值	47,628,266.48	10,590.67	47,638,857.15

2. 截止 2025 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的情况

无

(十四) 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	1,258,488.81		242,205.24		1,016,283.57
装修费	1,140,588.63		121,724.04		1,018,864.59
合计	2,399,077.44		363,929.28		2,035,148.16

(十五) 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	2,175,287.71	14,305,793.35	2,112,266.92	13,828,006.61
无形资产摊销年限差异	120,972.50	806,483.33	137,468.75	916,458.33
租赁（租赁负债）	127,896,501.63	277,010,826.16	82,094,134.51	370,047,200.68
小计	130,192,761.84	292,123,102.84	84,343,870.18	384,791,665.62
递延所得税负债：				
租赁（使用权资产）	128,900,499.41	576,150,821.96	83,174,072.34	378,233,323.89
小计	128,900,499.41	576,150,821.96	83,174,072.34	378,233,323.89

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	128,615,837.31	1,576,924.53	82,956,156.64	1,387,713.54
递延所得税负债	128,615,837.31	284,662.10	82,956,156.64	217,915.70

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	1,487,036.82	1,002,286.83
可抵扣亏损	19,561,135.51	17,646,064.04
合计	21,048,172.33	18,648,350.87

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
2025 年度	348,899.57	348,899.57	
2026 年度	1,865,390.19	1,865,390.19	
2027 年度	5,699,645.74	5,699,645.74	
2028 年度	263,697.08	263,697.08	
2029 年度	9,464,168.51	9,468,431.46	
2030 年度	1,919,334.42		依据测算表填列
合计	19,561,135.51	17,646,064.04	

(十六) 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	24,771,090.30		24,771,090.30	81,241,139.46		81,241,139.46
其他	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	25,771,090.30		25,771,090.30	82,241,139.46		82,241,139.46

(十七)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	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	27,000,100.52	27,000,100.52	特定用途	借款账户受限资金	52,100,627.14	52,100,627.14	特定用途	借款账户受限资金
货币资金	4,000,000.00	4,000,000.00	特定用途	承兑汇票保证金	25,000,013.89	25,000,013.89	特定用途	承兑汇票保证金
货币资金	933,759.94	933,759.94	特定用途	履约保函	934,151.63	934,151.63	特定用途	履约保函
应收账款	59,933,312.69	54,526,561.73	质押	借款质押	76,387,079.73	70,138,404.04	质押	借款质押
固定资产	1,054,237,332.66	747,729,915.71	抵押	借款抵押	819,914,855.90	601,375,363.77	抵押	借款抵押
使用权资产	92,970,523.86	83,534,192.42	抵押	借款抵押	56,179,654.54	52,080,390.33	抵押	借款抵押
无形资产	22,864,045.60	20,746,356.96	抵押	借款抵押	22,864,045.60	20,979,420.00	抵押	借款抵押
公司持有子公司股权	193,457,617.00	193,457,617.00	质押	借款质押	193,457,617.00	193,457,617.00	质押	借款质押
合计	1,455,396,692.27	1,131,928,504.28			1,246,838,045.43	1,016,065,987.80		

(十八)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	70,659,719.43	60,000,000.00
保证+抵押	45,023,125.00	52,500,000.00
未到付息期利息		90,763.90
合计	115,682,844.43	112,590,763.90

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

无

(十九)应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,000,000.00	5,000,000.00
合计	4,000,000.00	5,000,000.00

(二十)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）	69,735,782.17	25,875,230.19
1 年以上	31,706,062.74	50,595,920.85
合计	101,441,844.91	76,471,151.04

(二十一)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）	12,323,029.54	12,610,112.19
1 年以上		
合计	12,323,029.54	12,610,112.19

(二十二)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	1,504,540.40	10,260,050.08	10,227,319.30	1,537,271.18
离职后福利设定提存计划	83,292.18	814,329.42	808,173.75	89,447.85
辞退福利	13,095.69	75,523.95	33,003.89	55,615.75
合计	1,600,928.27	11,149,903.45	11,068,496.94	1,682,334.78

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	1,407,211.46	8,856,712.22	8,853,674.33	1,410,249.35
职工福利费		538,460.90	538,460.90	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
社会保险费	51,407.72	523,111.01	519,580.55	54,938.18
其中：医疗保险费	49,470.46	494,822.39	491,397.30	52,895.55
工伤保险费	1,937.26	28,288.62	28,183.25	2,042.63
住房公积金		241,696.50	221,191.50	20,505.00
工会经费和职工教育经费	45,921.22	100,069.45	94,412.02	51,578.65
合计	1,504,540.40	10,260,050.08	10,227,319.30	1,537,271.18

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	80,768.00	786,100.43	780,135.31	86,733.12
失业保险费	2,524.18	28,228.99	28,038.44	2,714.73
企业年金缴费				
合计	83,292.18	814,329.42	808,173.75	89,447.85

(二十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,757,959.99	4,212,759.75
企业所得税	3,349,738.27	3,985,533.66
房产税	1,323.00	1,323.00
土地使用税	178.69	178.69
个人所得税	121,873.06	71,403.00
城市维护建设税	18,308.46	18,308.46
教育费附加	1,867.31	1,867.31
其他税费	44,915.38	61,889.72
合计	8,296,164.16	8,353,263.59

(二十四) 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	6,044,243.10	6,841,558.26
合计	6,044,243.10	6,841,558.26

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	4,903,000.00	6,273,000.00
员工报销款	5,576.18	105,888.33
借款及往来款	1,060,830.96	454,995.43
其他	74,835.96	7,674.50
合计	6,044,243.10	6,841,558.26

(二十五) 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	60,690,723.59	41,894,588.74
一年内到期的长期应付款	53,254,443.14	32,202,726.21
一年内到期的租赁负债	45,297,261.89	34,952,082.93
合计	159,242,428.62	109,049,397.88

(二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	458,420.72	45,761.66
合计	458,420.72	45,761.66

(二十七) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
抵押+保证借款	562,412,337.12	582,115,345.46	
小计	562,412,337.12	582,115,345.46	
减：一年内到期的长期借款	60,125,478.72	41,894,588.74	
合计	502,286,858.40	540,220,756.72	

(二十八) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	707,048,092.55	472,971,393.23
减：未确认融资费用	126,834,695.34	96,459,317.90
减：一年内到期的租赁负债	45,297,261.89	34,952,082.93

项目	期末余额	期初余额
合计	534,916,135.32	341,559,992.40

(二十九) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款项	255,324,698.84	348,131,111.23
合计	255,324,698.84	348,131,111.23

1. 长期应付款分类

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	349,241,996.44	446,175,681.36
减：未确认融资费用	40,662,854.46	65,841,843.92
减：一年内到期的非流动借款	53,254,443.14	32,202,726.21
合计	255,324,698.84	348,131,111.23

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/减基点数调整一次。利率调整日为每年 1 月 1 日以及 7 月 1 日。截止 2025 年 06 月 30 日借款本金为 166,933,526.50 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 2025 年 06 月 30 日借款本金为 142,200,000.00 元。

(三十) 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	8,529,533.21		629,973.56	7,899,559.65	政府补助
未实现售后租回损益	-573,394.40	252,367.57		-321,026.83	售后回租

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
合计	7,956,138.81	252,367.57	629,973.56	7,578,532.82	

(三十一) 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	98,180,726.00		39,272,290.00				137,453,016.00

(三十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	43,397,611.04		43,397,611.04	
合计	43,397,611.04		43,397,611.04	

(三十三) 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	10,646,836.98	2,722,053.38	9,790,074.66	3,578,815.70
合计	10,646,836.98	2,722,053.38	9,790,074.66	3,578,815.70

(三十四) 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	91,859,325.85	57,709,814.58
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	91,859,325.85	57,709,814.58
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	22,635,287.53	38,120,038.99
减: 提取法定盈余公积	2,178,810.27	3,970,527.72
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	112,315,803.11	91,859,325.85

(三十五) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2025 年 1 月至 6 月		2024 年 1 月至 6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	225,096,920.12	162,382,710.69	198,019,940.91	141,605,601.19
其他业务	27,069,240.26	14,958,257.81	19,819,766.60	9,909,883.30
合计	252,166,160.38	177,340,968.50	217,839,707.51	151,515,484.49

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

(三十六) 税金及附加

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
房产税	359,957.44	280,568.26
土地使用税	155,256.37	154,895.64
城市维护建设税	984.66	450.20
教育费附加	422.00	192.94
地方教育附加	281.33	128.63
印花税	100,968.72	24,154.34
合计	617,870.52	460,390.01

(三十七) 销售费用

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
员工薪酬	470,480.61	455,218.44
折旧及摊销	339,636.84	311,513.94

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
业务宣传、广告费		69,564.27
物业水电费	20,587.90	26,381.61
销售佣金		592.63
合计	830,705.35	863,270.89

(三十八)管理费用

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
员工薪酬	5,428,131.70	5,306,986.07
咨询费	1,690,716.74	743,848.44
房租费用		28.00
折旧及摊销	1,438,313.34	1,715,595.38
业务招待费	206,741.02	248,147.75
物业及水电费	395,633.96	213,654.91
会议及培训费	11,473.33	15,771.29
差旅费	46,121.20	29,414.61
办公及通讯费	568,648.57	316,711.77
车辆使用费	46,923.96	64,702.28
服务费	27,197.58	811,909.86
其他费用	305,200.97	334,962.63
合计	10,165,102.37	9,801,732.99

(三十九)研发费用

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
委外开发费	751,331.03	226,109.09
职工薪酬	3,234,398.32	2,678,041.00
折旧及摊销	3,105,905.90	2,867,533.58
物料消耗费	3,490,433.60	3,344,923.16
其他	75,589.72	164,809.11
合计	10,657,658.57	9,281,415.94

(四十)财务费用

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
利息费用	27,639,347.68	26,516,201.26
减：利息收入	25,872.61	292,551.35
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	15,063.62	193,616.14
合计	27,628,538.69	26,417,266.05

(四十一)其他收益

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月	与资产相关/与收益相关
新三板基础层调创新层奖励金		1,342,700.00	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	371,428.56	371,428.56	与资产相关
战略性新兴产业专项资金	258,545.00	258,545.00	与资产相关
研发投入后补助资金		214,135.00	与收益有关
增值税即征即退、加计抵减		104,036.43	与收益相关
稳增长补贴		30,000.00	与收益相关
个税手续费返还	11,224.42	9,321.94	与收益相关
专利资助金		340.5	与收益相关
北京市昌平区科学技术委员会 2024 年度专精特新政策资金	500,000.00		与收益相关
北京市昌平区科学技术委员会 2024 年度高新政策资金	100,000.00		与收益相关
合计	1,241,197.98	2,330,507.43	

(四十二)投资收益

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
权益法核算的长期股权投资收益	365,860.76	89,794.78
合计	365,860.76	89,794.78

(四十三)公允价值变动损益

产生来源	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		

产生来源	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	695.95	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	695.95	

(四十四) 信用减值损失

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
应收账款信用减值损失	-309,428.34	-2,260,043.62
其他应收款信用减值损失	-653,108.39	-467,706.34
合计	-962,536.73	-2,727,749.96

(四十五) 资产处置收益

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	962,480.43	
合计	962,480.43	

(四十六) 营业外收入

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月	计入当期非经常性损益的金额
其他	21,354.73	0.91	21,354.73
合计	21,354.73	0.91	21,354.73

(四十七) 营业外支出

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	40,000.00	80,000.00	-40,000.00
其他	77,528.73	15,104.18	-77,528.73

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月	计入当期非经常性损益的金额
合计	117,528.73	95,104.18	-117,528.73

(四十八) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
当期所得税费用	3,008,645.98	3,527,953.05
递延所得税费用	-122,464.59	-40,598.75
其他	11,304.67	56,923.27
合计	2,897,486.06	3,544,277.57

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	26,436,840.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,965,526.12
子公司适用不同税率的影响	-205,584.47
调整以前期间所得税的影响	11,304.67
非应税收入的影响	115,374.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	84,560.05
使用前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	-86,555.29
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	588,969.39
其他	-1,576,108.86
所得税费用	2,897,486.06

(四十九) 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	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
利息收入	26,278.19	292,551.35
政府补助收入	610,583.24	1,596,189.23
备用金	23,203.70	10,502.69
往来款	67,935.78	12,327.14

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
合计	728,000.91	1,911,570.41

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
手续费支出	20,120.59	18,495.58
付现其他费用	8,580,819.29	6,408,167.84
保证金及押金	1,272,200.00	
备用金	348,000.00	295,906.76
捐赠	40,000.00	20,000.00
其他往来款	3,600,000.00	
合计	13,861,139.88	6,742,570.18

2. 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	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
收到实控人及其他公司借款	32,400,000.00	7,550,000.00
合计	32,400,000.00	7,550,000.00

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
偿还实控人及其他公司借款	32,400,000.00	7,550,000.00
履约保函费支付的现金	2,841,370.70	
购买控股子公司少数股权支付的现金	20,000,000.00	
合计	55,241,370.70	7,550,000.00

(五十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	23,539,354.71	15,553,318.55
加：资产减值准备		
信用减值损失	962,536.73	2,727,749.96
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	66,606,112.23	60,263,315.97
使用权资产折旧	11,540,155.85	1,410,435.86
无形资产摊销	520,828.08	520,828.08
长期待摊费用摊销	363,929.28	302,725.58
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）	-962,480.43	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
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）	-695.95	
财务费用（收益以“－”号填列）	27,639,347.68	26,689,234.59
投资损失（收益以“－”号填列）	-365,860.76	-89,794.78
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-189,210.99	-363,957.25
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	66,746.40	323,358.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,200,299.93	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-32,680,112.17	-75,160,245.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	30,773,282.09	34,134,562.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	125,613,632.82	66,311,531.38
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	46,778,074.11	269,991,104.72
减：现金的期初余额	76,677,083.23	195,572,591.19
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	-29,899,009.12	74,418,513.53

2. 现金及现金等价物

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
一、现金	46,778,074.11	269,991,104.72

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
其中：库存现金	25.00	20.00
可随时用于支付的银行存款	46,778,049.11	269,991,084.72
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	46,778,074.11	269,991,104.72
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	27,000,100.52	52,100,627.14	借款账户受限资金
合计	27,000,100.52	52,100,627.14	

注：借入款项只能用于偿还部分借款，使用受限。

(五十一)所有者权益变动表“其他”项目

无

(五十二)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	7,000.02
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	1,369,503.45

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/减基点数调整一次。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。

六、研发支出

(一) 按费用性质列示

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
委外开发费	751,331.03	226,109.09
职工薪酬	3,234,398.32	2,678,041.00
折旧及摊销	3,105,905.90	2,867,533.58
物料消耗费	3,490,433.60	3,344,923.16
其他	75,589.72	164,809.11
合计	10,657,658.57	9,281,415.94
其中：费用化研发支出	10,657,658.57	9,281,415.94
资本化研发支出		

七、合并范围的变更

2025 年 3 月 19 日公司投资设立了霍州智算新能源有限公司。2025 年 4 月 11 日公司投资设立了亿安天下（乌兰察布）科技有限公司。2025 年 6 月 30 日公司投资设立了亿安天下（乌兰察布）新能源有限公司。

八、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	10,000.00 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，算力服务	100.00		设立
怀来云交换数据服务有限公司	河北省	1,000.00 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，热力生	100.00		设立

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	
				产和供应			
北京亿安天下超算智能科技有限公司	北京市	1,000.00 万元	北京市	技术开发、技术服务，算力服务	100.00		设立
海南云交换网络科技有限公司	海南省海口市	100.00 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	1,875.00 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	80.00		设立
霍州智算数据服务有限公司	山西省临汾市霍州市	1,000.00 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
亿安天下（新疆）人工智能科技有限公司	新疆	1,000.00 万元	阿勒泰市	软件和信息技术服务业	80.00		设立
亿安天下（乌兰察布）科技有限公司	内蒙古自治区乌兰察布市	1,000.00 万元	内蒙古	软件和信息技术服务业	100.00		设立
亿安天下（乌兰察布）新能源有限公司	内蒙古自治区乌兰察布市	1,00.00 万元	内蒙古	电力生产和供应	51%		设立
霍州智算新能源有限公司	山西省临汾市霍州市	100.00 万元	霍州市	电力、热力生产和供应	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	1,008,748.13		39,675,035.98
2	霍州智算科技有限公司	20	-104,677.69		9,585,584.97

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	259,446,413.41	714,581,782.01	974,028,195.42	134,725,241.99	625,640,203.79	760,365,445.78	232,492,865.28	754,337,747.55	986,830,612.83	104,157,920.32	674,442,373.99	778,600,294.31
霍州智算科技有限公司	1,268,761.66	33,633,421.04	34,902,182.70	11,516,114.71	0.00	11,516,114.71	4,078,596.56	22,442,932.30	26,521,528.86	2,612,072.43	0.00	2,612,072.43

子公司名称	2025 年 1 月至 6 月				2024 年 1 月至 6 月			
	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	132,851,667.01	5,432,431.12	5,432,431.12	11,366,734.74	129,836,243.33	1,482,974.48	1,482,974.48	73,990,559.45
霍州智算科技有限公司	79.26	-523,388.44	-523,388.44	11,258,383.12	0.00	-452,678.24	-452,678.24	-14,662,051.79

(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
中农美亚(怀来)双 碳科技有限公司	怀来	怀来	技术开发、 技术服务	34.00		权益法

注：公司对中农美亚(怀来)双碳科技有限公司本期未投资资金，章程中未约定股利分配依据，所以按法定，本期未确定投资收益。

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/2025 年 1 月至 6 月发生额	期初余额/2024 年 1 月至 6 月发生额
流动资产	164,574,698.79	116,168,946.02
其中：现金和现金等价物	2,230,720.32	2,478,846.36
非流动资产	505,587,132.03	529,558,156.23
资产合计	670,161,830.82	645,727,102.25
流动负债	338,501,824.87	280,078,830.61
非流动负债	304,612,356.13	339,515,273.73
负债合计	643,114,181.00	619,594,104.34
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	27,047,649.82	26,132,997.91
按持股比例计算的净资产份额	10,819,059.93	10,453,199.16
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	12,790,126.57	12,424,265.81
存在公开报价的联营企业权益 投资的公允价值		
营业收入	84,687,180.67	55,830,834.94
财务费用	10,023,524.02	11,877,549.57
所得税费用	153,304.16	
净利润	914,651.91	224,486.96
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额	914,651.91	224,486.96
本期收到的来自联营企业的股利		

九、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	8,529,533.21			629,973.56		7,899,559.65	与资产相关
合计	8,529,533.21			629,973.56		7,899,559.65	

(二) 计入当期损益的政府补助

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
新三板基础层调创新层奖励金		1,342,700.00
怀来县工业和信息化局中小企业发展专项资金	371,428.56	371,428.56
战略性新兴产业专项资金	258,545.00	258,545.00
研发投入后补助资金		214,135.00
增值税即征即退、加计抵减		104,036.43
稳增长补贴		30,000.00
个税手续费返还	11,224.42	9,321.94
专利资助金		340.5
北京市昌平区科学技术委员会 2024 年度专精特新政策资金	500,000.00	
北京市昌平区科学技术委员会 2024 年度高新政策资金	100,000.00	
合计	1,241,197.98	2,330,507.43

十、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			695.95	695.95
（一）其他非流动金融资产			695.95	695.95

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 23,198.29 元，认定其公允价值为 695.95 元

十一、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 64.17%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”。

(一) 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
河北广电网络集团秦皇岛有限公司	过去 12 个月内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%
马小秋	监事职工代表

(二) 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	2025 年 1 月至 6 月	获批的交易 额度（如适用）	是否超过交易 额度（如适用）	2024 年 1 月至 6 月
安华数据（东莞）有限公司	IDC 及其增值服务、云计算服务、算力服务	12,924,100.57			29,846,825.82
中国广电河北网络股份有限公司	IDC 及其增值服务				892,035.41
北京十纪科技有限公司	利息支出	8,783.34			3,148.13
北京十纪大厦科技有限公司	员工食堂餐费	178,657.60			226,675.20

(2) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
广州尚航信息科技股份有限公司	IDC 及其增值服务	71,942,965.03	61,600,273.91
安华数据（东莞）有限公司	国产类脑加速计算卡	8,563,539.82	
河北广电网络集团秦皇岛有限公司	云计算服务	943,396.20	
中农美亚(怀来)双碳科技有限公司	热力收入	713,253.21	
中国广电河北网络股份有限公司	云计算服务		950,943.39

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	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	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
北京十纪科技有限公司	房屋	1,369,503.45	1,031,158.47	442,385.32	392,360.17	0.00	8,169,226.72

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	160,000,000.00	2023-11-29	2033-11-30	否

(2) 本公司作为被担保方

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
李红明、王雪芳	北京亿安天下科技股份有限公司	60,125,000.00	2024-12-24	2030-12-26	否
李红明、王雪芳	北京亿安天下科技股份有限公司	13,875,000.00	2024-12-24	2031-1-21	否
李红明、王雪芳	北京亿安天下科技股份有限公司	109,515,000.00	2024-7-26	2031-7-28	否
李红明、王雪芳	怀来云交换数据服务有限公司	480,000,000.00	2024-9-26	2035-9-26	否
李红明	怀来云交换网络科技有限公司	590,000,000.00	2023-3-29	2033-12-5	否
王雪芳、李红明	怀来云交换网络科技有限公司	590,000,000.00	2023-3-29	2033-12-5	否
广州尚航信息科技股份有限公司	怀来云交换网络科技有限公司	13,932,980.00	2023-4-21	2033-10-22	否
王雪芳、李红明	怀来云交换网络科技有限公司	590,000,000.00	2023-4-21	2033-10-22	否
马立明	怀来云交换网络科技有限公司	5,000,000.00	2023-4-21	2033-10-22	否
王雪芳、李红明	河北亿广云数据有限公司	158,000,000.00	2023-1-10	2033-6-15	否
王雪芳、李红明	北京亿安天下超算智能科技有限公司	29,000,000.00	2024-2-1	2034-2-1	否
王雪芳、李红明	怀来云交换网络科技有限公司	5,000,000.00	2024-11-7	2028-11-10	否
王雪芳、李红明	北京亿安天下科技股份有限公司	20,000,000.00	2024-3-21	2028-3-21	否
王雪芳、李红明	北京亿安天下科技股份有限公司	27,500,000.00	2024-12-27	2028-12-29	否
王雪芳、李红明	北京亿安天下科技股份有限公司	10,000,000.00	2024-9-27	2028-12-11	否
王雪芳、李红明	北京亿安天下科技股份有限公司	5,000,000.00	2024-9-29	2028-9-29	否
王雪芳、李红明	北京亿安天下科技股份有限公司	10,000,000.00	2024-10-24	2028-5-17	否
王雪芳、李红明	北京亿安天下科技股份有限公司	10,000,000.00	2024-12-18	2028-12-19	否
王雪芳、李红明	北京亿安天下科技股份有限公司	25,000,000.00	2024-2-5	2028-3-14	否
王雪芳	北京亿安天下科技股份有限公司	5,000,000.00	2024-6-13	2028-6-12	否
王雪芳、李红明	怀来云交换网络科技有限公司	8,000,000.00	2025-5-15	2027-5-15	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
北京十纪科技有限公司	拆入	32,400,000.00	滚动借款		期末已偿还

5. 关键管理人员报酬

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
关键管理人员报酬	1,382,910.15	1,797,307.22

(三) 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	663,960.43	19,918.81	7,810,752.59	234,322.57
应收账款	中农美亚(怀来)双碳科技有限公司			484,926.00	14,547.78
应收账款	安华数据(东莞)有限公司	9,676,800.00	290,304.00		
预付款项	安华数据(东莞)有限公司	4,143,919.96		849,901.16	
合计		14,484,680.39	310,222.81	9,145,579.75	248,870.35

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
其他应付款	北京十纪科技有限公司	349,164.60	60,526.62
其他应付款	北京十纪大厦科技有限公司	19,628.00	43,162.00
其他应付款	马小秋		4,000.00
合同负债	广州尚航信息科技股份有限公司	4,570,168.87	
合同负债	河北广电网络集团秦皇岛有限公司	943,396.25	
合计		6,156,567.85	227,688.62

3. 关联方承诺

无

十二、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无

(二) 或有事项

无

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

无

十五、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	125,782,100.57	102,856,597.25
1 至 2 年	104,064.52	2,816,643.00
2 至 3 年		10,930.09
3 至 4 年	192,665.79	215,860.70
4 至 5 年	1,129,610.19	1,246,985.19
5 年以上	3,890,516.00	3,739,016.00
小计	131,098,957.07	110,886,032.23
减：坏账准备	8,822,026.56	8,143,129.30
合计	122,276,930.51	102,742,902.93

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	4,689,935.98	3.58	4,689,935.98	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	126,409,021.09	96.42	4,132,090.58	3.27
其中：组合 1：账龄组合	120,587,858.09	91.98	4,132,090.58	3.43
组合 2：合并范围内关联方	5,821,163.00	4.44		
合计	131,098,957.07	100.00	8,822,026.56	6.73

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	4,689,935.98	4.23	4,689,935.98	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	106,196,096.25	95.77	3,453,193.32	3.25
其中：组合 1：账龄组合	98,177,433.25	88.54	3,453,193.32	3.52
组合 2：合并范围内关联方	8,018,663.00	7.23		
合计	110,886,032.23	100.00	8,143,129.30	7.34

(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
北京数字家园网络 科技有限责任公司	14,839.00	14,839.00	100.00	逾期且催收无效
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
北京中网数据港科 技有限公司	2,280,000.00	2,280,000.00	100.00	逾期且催收无效
北京中鑫恒业网络 技术有限公司	3,600.00	3,600.00	100.00	逾期且催收无效
河北昆时网络科技 股份有限公司	160,221.70	160,221.70	100.00	逾期且催收无效
康达国际货代有限 公司北京分公司	18,000.00	18,000.00	100.00	逾期且催收无效
山东隆凯信息技 术有限公司	54,431.19	54,431.19	100.00	逾期且催收无效
合计	4,689,935.98	4,689,935.98		

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
北京蓝讯通信技术有限公司	1,184,254.00	1,184,254.00	100.00	诉讼无可执行财产
北京数字家园网络科技有限责任公司	14,839.00	14,839.00	100.00	逾期且催收无效
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
北京中网数据港科技有限公司	2,280,000.00	2,280,000.00	100.00	逾期且催收无效
北京中鑫恒业网络技术有限公司	3,600.00	3,600.00	100.00	逾期且催收无效
河北昆时网络科技有限公司	160,221.70	160,221.70	100.00	逾期且催收无效
康达国际货代有限公司北京分公司	18,000.00	18,000.00	100.00	逾期且催收无效
山东隆凯信息技术有限公司	54,431.19	54,431.19	100.00	逾期且催收无效
合计	4,689,935.98	4,689,935.98		

(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	119,960,937.57	3,598,828.13	3.00	97,644,577.25	2,929,337.32	3.00
1 至 2 年	104,064.52	10,406.45	10.00	10,000.00	1,000.00	10.00
2 至 3 年			30.00			30.00
3 至 4 年			50.00			50.00
4 至 5 年			80.00			80.00
5 年以上	522,856.00	522,856.00	100.00	522,856.00	522,856.00	100.00
合计	120,587,858.09	4,132,090.58	3.43	98,177,433.25	3,453,193.32	3.52

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	5,821,163.00			5,212,020.00		
1-2 年				2,806,643.00		

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(%)
合计	5,821,163.00			8,018,663.00		

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	4,689,935.98					4,689,935.98
账龄组合	3,453,193.32	678,897.26				4,132,090.58
合计	8,143,129.30	678,897.26				8,822,026.56

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资 产期末 余额	应收账款和合 同资产期末 余额	占应收账款和 合同资产期末 余额合计数的 比例(%)	坏账准备期末 余额
客户 C	29,822,216.87		29,822,216.87	22.75	894,666.51
客户 E	21,379,596.77		21,379,596.77	16.31	641,387.90
北京城鑫科技有限公司	13,520,000.00		13,520,000.00	10.31	405,600.00
安华数据（东莞）有限 公司	9,676,800.00		9,676,800.00	7.38	290,304.00
客户 F	8,745,591.00		8,745,591.00	6.67	262,367.73
合计	83,144,204.64		83,144,204.64	63.42	2,494,326.14

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	58,228,520.62	59,273,067.28
合计	58,228,520.62	59,273,067.28

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	36,639,151.73	38,349,171.26
1 至 2 年	7,329,814.23	3,446,080.00
2 至 3 年	13,792,679.56	16,781,345.19
3 至 4 年		139,330.00
4 至 5 年		1,000.00
5 年以上	627,170.00	626,170.00
小计	58,388,815.52	59,343,096.45
减：坏账准备	160,294.90	70,029.17
合计	58,228,520.62	59,273,067.28

(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	53,545,376.52	58,564,457.45
投标/履约保证金	1,000.00	1,000.00
备用金	150,000.00	
押金、定金	627,370.00	626,170.00
往来款	4,065,069.00	151,469.00
小计	58,388,815.52	59,343,096.45
减：坏账准备	160,294.90	70,029.17
合计	58,228,520.62	59,273,067.28

(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)	
2025 年 1 月 1 日余额	70,029.17			70,029.17
2025 年 1 月 1 日余额 在本期	70,029.17			70,029.17
—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	90,265.73			90,265.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2025 年 6 月 30 日 余额	160,294.90			160,294.90

（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	70,029.17	90,265.73				160,294.90
合计	70,029.17	90,265.73				160,294.90

（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	合并范围内 往来款	27,882,845.01	1 年以内 6,911,100.22 元， 1-2 年 7,318,395.23 元， 2-3 年 13,653,349.56 元	47.75	
河北亿广云数据有限 公司	合并范围内 往来款	17,673,977.34	1 年以内	30.27	
霍州智算科技有限公 司	合并范围内 往来款	7,931,216.03	1 年以内	13.58	
北京星云智算科技有 限公司	往来款	3,904,200.00	1 年以内	6.69	117,126.00
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	5 年以上	0.90	
合计		57,919,408.38		99.19	117,126.00

（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	299,282,770.00		299,282,770.00	241,942,770.00		241,942,770.00
对联营、合营企 业投资	12,790,126.57		12,790,126.57	12,424,265.81		12,424,265.81
合计	312,072,896.57		312,072,896.57	254,367,035.81		254,367,035.81

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 (账面价 值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动				期末余额 (账面价 值)	减值准 备期末 余额
			追加投资	减少 投资	计提 减值 准备	其他		
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		20,000,000.00				48,132,100.00	
海南云交换网络 科技有限公司	1,000,000.00						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	53,450,000.00		37,330,000.00				90,780,000.00	
霍州智算科技有 限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
亿安天下（新 疆）人工智能科 技有限公司			10,000.00				10,000.00	
合计	241,942,770.00		57,340,000.00				299,282,770.00	

(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		
一、联营企业											
北京网丰丰 年网络科技 有限公司	12,424,265.81			365,860.76						12,790,126.57	
合计	12,424,265.81			365,860.76						12,790,126.57	

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2025 年 1 月至 6 月		2024 年 1 月至 6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	131,725,947.53	93,407,478.41	127,654,634.76	87,962,091.66
其他业务	23,503,686.26	14,481,378.54		
合计	155,229,633.79	107,888,856.95	127,654,634.76	87,962,091.66

(五) 投资收益

项目	2025 年 1 月至 6 月	2024 年 1 月至 6 月
权益法核算的长期股权投资收益	365,860.76	89,794.78
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益		
合计	365,860.76	89,794.78

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
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	962,480.43
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	
3.除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	
4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5.委托他人投资或管理资产的损益	
6.对外委托贷款取得的损益	
7.因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	
8.单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
9.企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
10.同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
11.非货币性资产交换损益	
12.债务重组损益	
13.企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	

项目	本期金额
14.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	
15.因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	
16.对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	
17.采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
18.交易价格显失公允的交易产生的收益	
19.与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
20.受托经营取得的托管费收入	
21.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-96,174.00
减：所得税影响额	129,945.98
少数股东权益影响额（税后）	108,311.27
合计	628,049.18

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
怀来县工业和信息化局中小企业发展专项资金	371,428.56	与日常经营业务相关
战略性新兴产业专项资金	258,545.00	与日常经营业务相关
个税手续费返还	11,224.42	与日常经营业务相关
北京市昌平区科学技术委员会 2024 年度专精特新政策资金	500,000.00	与日常经营业务相关
北京市昌平区科学技术委员会 2024 年度高新政策资金	100,000.00	与日常经营业务相关
合计	1,241,197.98	

(一)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	8.8626	9.7260	0.1647	0.1877	0.1647	0.1877
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.6167	9.1242	0.1601	0.1761	0.1601	0.1761

北京亿安天下科技股份有限公司

二〇二五年八月二十日

第 17 页至第 97 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 I 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

(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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	962,480.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-96,174.00
非经常性损益合计	866,306.43
减：所得税影响数	129,945.98
少数股东权益影响额（税后）	108,311.27
非经常性损益净额	628,049.18

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

附件 II 融资情况

一、 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

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披露时间	募集金额	报告期内使用 金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途情 况	变更用途 的募集资 金金额	变更用途是 否履行必要 决策程序
2023 第 一次股票 发行	2024 年 6 月 7 日	49,999,996.20	-	否	不适用	-	不适用

募集资金使用详细情况

本报告期不存在变更募集资金用途的情形，不存在使用募集资金置换预先投入自筹资金的情形，不存在使用闲置募集资金进行现金管理的情形，不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情形，存在募集资金余额转出的情形。

1、募集资金置换情况

根据公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《北京亿安天下科技股份有限公司股票定向发行说明书（发行对象确定稿）》（公告编号：2024-025）。公司本次募集资金中有15,000,000.00元的用途为公司向控股子公司霍州智算科技有限公司（以下简称“霍州智算”）履行出资义务后，霍州智算用其购买土地资产。且公司已在《北京亿安天下科技股份有限公司股票定向发行说明书（发行对象确定稿）》之“二、发行计划”之“（八）本次募集资金用途及募集资金的必要性、合理性、可行性”之“4. 募集资金置换计划”对购置土地已使用自筹资金的置换计划进行了披露。

2023年12月7日，霍州智算以16,700,000元的价格竞得拟购置土地，并收到《成交通知书》；2023年12月18日，霍州智算与霍州市自然资源局签署《国有建设用地使用权出让合同》，土地出让价格16,700,000元；2023年12月28日，霍州智算取得霍州市自然资源局颁发的《中华人民共和国不动产权证书》（晋(2023)霍州市不动产权第0006426号）。截止2023年12月27日，霍州智算已使用自筹资金支付全部土地购置款。

2024年6月13日，公司本次发行股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，公司本次募集资金达到可使用状态。2024年6月14日，公司将募集资金专户中的15,000,000元募集资金作为对霍州智算的出资汇入霍州智算的募集资金专户。

2024年6月17日，公司召开第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第十次会议，分别审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金用途的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募集资金用途的自筹资金共计人民币15,000,000.00元，本次募集置换完成。

2、募集资金使用情况

截止2025年1月14日注销当日，本次募集资金具体使用情况如下：

(1) 公司募集资金专户（326660100100797261）：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	49,999,996.20
加：利息	19,892.70

减：手续费	4.63
二、已使用募集资金	50,019,865.60
其中：1、补充流动资金	35,019,865.60
(1) 支付供应商货款	32,775,492.74
(2) 支付员工薪酬	2,244,372.86
2、购买资产	15,000,000.00
三、募集资金及利息转出	18.67
四、注销时募集资金账户余额	0.00

(2) 霍州智算募集资金专户 (326660100100800402)：

项目	金额 (元)
一、募集资金总额	15,000,000.00
加：利息	333.59
减：手续费	4.63
二、已使用募集资金	15,000,000.00
其中：购买资产	15,000,000.00
三、募集资金及利息转出	328.96
四、注销时募集资金账户余额	0.00

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用