



北京亚康万玮信息技术股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人徐江、主管会计工作负责人李武及会计机构负责人(会计主管人员)李武声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

2023 年半年度报告中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，请投资者注意投资风险。

公司存在宏观经济风险、行业竞争加剧风险等，敬请广大投资者注意投资风险。具体内容详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之十、“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理 .....	24
第五节 环境和社会责任.....	25
第六节 重要事项 .....	26
第七节 股份变动及股东情况.....	32
第八节 优先股相关情况.....	36
第九节 债券相关情况.....	37
第十节 财务报告 .....	40

## 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他备查文件。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司证券部以供查阅。

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
万元、元	指	人民币万元、人民币元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
亚康股份、亚康万玮	指	北京亚康万玮信息技术股份有限公司
亚康有限	指	股份制改革完成前的北京亚康万玮信息技术有限公司
数字经济	指	数字经济是继农业经济、工业经济之后的主要经济形态，是以数据资源为关键要素，以现代信息网络为主要载体，以信息通信技术融合应用、全要素数字化转型为重要推动力，促进公平与效率更加统一的新经济形态
算力	指	人类对数据的处理能力，如计算能力和存储能力
算力设备集成	指	计算、存储、网络等设备的集成，传统意义上简称为 IT 设备销售，公司本报告所述 IT 设备销售即算力设备集成
算力基础设施	指	构建算力系统的基础，包括机房环境、服务器、存储设备、网络设备、安全设备和相关的基础软件
算力基础设施综合服务	指	通过线上系统服务与线下人工服务相结合的方式，为包含园区及机房环境、服务器、存储设备、网络设备、安全设备等在内提供 IT 运维服务、基础设施运维服务以及相应的综合管理服务，各项服务相互结合、形式多样、难以分割，统称为综合服务。公司本报告所述 IT 运维服务即算力基础设施综合服务
机房环境	指	园区整体和机房的配电、UPS（不间断电源）、空调、温湿度、漏水、烟雾、视频、门禁、防雷、消防系统等组成的动力运行环境
系统集成	指	将软件、硬件与通信技术组合起来为用户解决信息处理问题的业务，集成的各个分离部分原本就是一个个独立的系统，集成后的整体的各部分之间能彼此有机地和协调地工作，以发挥整体效益，达到整体优化的目的
祥远顺昌	指	天津祥远顺昌企业管理咨询中心（有限合伙）
恒茂益盛	指	天津恒茂益盛企业管理咨询中心（有限合伙）
天佑永蓄	指	天津天佑永蓄企业管理咨询中心（有限合伙）
翼杨天益	指	天津翼杨天益企业管理咨询中心（有限合伙）
亚康石基	指	亚康石基科技（天津）有限公司
亚康环宇	指	北京亚康环宇科技有限公司
上海倚康	指	上海倚康信息科技有限公司
中联润通	指	北京中联润通信息技术有限公司
IDC	指	互联网数据中心（Internet Data Center）
AI0ps	指	智能化运维平台系统，采用人工智能、大数据等技术进行 IT 运维管理的系统
SaaS	指	Software as a Service：软件即服务，SaaS 是一种通过 Internet 提供软件的模式，用户不用再购买软件，而改用向提供商租用基于 web 的软件，来管理企业经营活动，且无需对软件进行维护，服务提供商会全权管理和维护软件
PUE	指	Power Usage Effectiveness，是评价数据中心能源效率的指标，是数据中心消耗的所有能源与 IT 负载消耗的能源的比值
ITSM	指	IT 服务管理（IT Service Management），是一套帮助企业对 IT 系统的规划、研发、实施和运营进行有效管理的方法
交付	指	按照客户要求将产品或者服务交给客户

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	亚康股份	股票代码	301085
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京亚康万玮信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	亚康万玮		
公司的外文名称（如有）	Beijing Asiacom Information Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Asiacom		
公司的法定代表人	徐江		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹伟	陆志刚
联系地址	北京市海淀区丹棱街 18 号 805 室	北京市海淀区丹棱街 18 号 805 室
电话	010-58834063	010-58834063
传真	010-58834066	010-58834066
电子信箱	dongmiban@asiacom.net.cn	dongmiban@asiacom.net.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	899,548,791.03	724,904,106.75	24.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,107,997.42	46,477,291.15	3.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	48,056,728.70	45,201,925.03	6.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-240,711,731.95	-130,378,817.00	-84.62%
基本每股收益（元/股）	0.60	0.58	3.45%
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.58	3.45%
加权平均净资产收益率	5.93%	5.82%	0.11%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,601,605,386.48	1,111,498,039.06	44.09%
归属于上市公司股东的净资产（元）	835,745,531.77	779,083,065.61	7.27%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：万元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-0.04	主要为固定资产清理产生的损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6.22	主要为下属公司新加坡科技收到的雇佣补贴
减：所得税影响额	1.06	
合计	5.13	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司业务模式介绍

北京亚康万玮信息技术股份有限公司成立于 2007 年，并于 2021 年 10 月登陆深圳证券交易所创业板（SZ.301085），作为算力基础设施综合服务领域的第三方服务商，当前主要为算力园区、数据中心、智能计算中心、云计算厂商等提供算力基础设施综合服务，包括计算、存储、网络、安全、软件应用等产品的系统集成服务、算力园区基础设施的运维和管理服务、基于 AI 算力中心的运营、运维等服务。

2023 年，公司继续围绕算力设备销售、算力设备集成销售、算力基础设施综合服务、云和数字化解决方案服务四大核心业务板块，以客户需求为中心，通过系统能力纵向做深，通过多元化服务横向做广，发挥公司在算力基础设施全生命周期服务优势，依据市场变化、科技发展，依托现有客户优势，管理层不断完善、迭代业务模式，在云和数字化解决方案业务板块，积极拓展以算力云服务、算力租赁、算力客户生态为核心的算力云服务体系。具体来看，四大业务板块核心业务模式如下：

#### 1、算力设备销售

公司根据客户业务需求，依托选型顾问和交付管理等附加服务，为金山云、新浪、五八同城、美图、赛目科技等客户提供华为、浪潮、中科曙光、新华三、宁畅信息等算力服务器制造商的通用算力服务器和智能算力服务器产品，用于服务用户在算力、数据等业务场景的需求。

公司通过向上游供应商采购服务器及配件、网络设备及配件等主要产品进行整合，集成公司的软件和技术沉淀，再向下游公司交付高性价比的算力基础设施。其业务盈利来源于为客户提供选型、交付、集成服务及销售软硬件所产生的销售利润。

#### 2、算力设备集成销售

该类业务是涵盖咨询、设计、管理、调试和开发的综合性工程，公司将客户的模糊性需求具体化，标准化，向客户提供涵盖项目全生命周期的高性价比算力基础设施系统建设整体解决方案并负责具体实施，包括项目统筹设计和技术咨询，相关产品选型和设计方案优化，硬件系统集成和基础软硬件供货及调试、各软硬件系统集成和升级等多种工作。技术团队通过综合统筹设计，达到低成本、高效率、性质均衡、整体性能最优的目标。

#### 3、算力基础设施综合服务

公司算力基础设施综合服务包括驻场运维服务、售后维保服务和交付实施服务三大类。随着算力中心和数据中心规模的持续扩张，行业内催生了第三方算力基础设施综合服务的需求，公司凭借着自身的

服务团队，逐步为阿里巴巴、腾讯、百度、美团、字节跳动等客户的数据中心提供算力基础设施综合服务。形成了以驻场运维服务为基石，售后维保和交付实施协同发展的服务模式，通过完善自身一体化的算力服务能力，为客户提供基础设施一站式服务。

#### （1）驻场运维服务

驻场运维服务是指由公司向阿里巴巴、腾讯、百度、美团、字节跳动等客户的数据中心派驻工程师，根据客户要求的服务等级和服务流程提供相应算力设备的日常运维服务。

从传统数据中心运维服务向算力中心运维服务进行转换，紧跟科技发展趋势，提升驻场服务的业务覆盖度。

#### （2）售后维保服务

富士康、英业达等厂商基于业务发展需求，将相关产品的交付、售后维保服务外包给公司，公司进一步完善国内及海外的服务站点，提升全球服务支撑能力为该类厂商提供产品交付、备件管理、售后维保、物流仓储等内容的一站式服务。

在 2023 年上半年，算力设备销售激增，算力服务器、IB 网络等算力周边配套软硬件需求也逐步增大，维保服务积极拓展市场同时提升自身能力，进一步丰富团队在算力领域的服务能力。

#### （3）交付实施服务

为客户提供国内及海外数据中心骨干机房及 CDN 机房的网络新建、扩容改造、迁移及一体化整机柜交付等服务。交付团队积极拓展在 IB 网络方面的交付技术能力，在算力需求激增的上半年，积极完善交付团队的能力版图，从算力交付专业化领域为客户提供优质服务。

### 4、云和数字化解决方案服务

公司面向政府和企业客户提供云和数字化解决方案服务，能够为客户提供公有云/私有云/混合云架构规划与部署实施、上下云迁移、私有云托管、混合云管理等云服务，以及为客户提供数字化解决方案服务，帮助企业快速完成数字化转型并持续优化。

公司向算力基础设施提供商采购其持有的算力基础设施，结合客户对基础设施的需求，公司积极引进专业领域软件解决方案提供商的产品，充分整合客户需求及产品特征后，以 SaaS 模式向下游客户提供。

云和数字化解决方案部门积极跟进市场的需求，通过引入合作和自研的方式布局算力云平台，将算力资源云化，让更多的企业可以享受到算力；公司将积极布局在算力云、算力租赁、算力应用、算法及模型研发领域带来的发展机会，依托公司自身研发能力及产业上下游的整合能力，探索和应对 AI 带来的发展机遇积极参与。

## （二）业务经营情况分析

算力是数字经济时代的核心生产力。根据中国信息通信研究院测算，我国算力核心产业规模达到 1.8 万亿元。算力每投入 1 元，将带动 3 至 4 元的 GDP 经济增长。政策层面看，我国高度重视人工智能产业发展，智能算力发展的基础逐渐夯实，工业和信息化部（以下简称“工信部”）表示将持续推动算力基础设施建设，出台指导算力基础设施高质量发展政策文件，加大高性能智算供给，加强先进存储产品部署，加快构建云边端协同、算存运融合的一体化、多层次的算力基础设施体系。在需求强劲与政策催化双轮驱动下，算力基础设施有望加速进入高质量发展阶段。

同时，算力资源作为数字经济发展的的重要底座，数字化新事物、新业态、新模式推动应用场景向多元化发展，算力规模的不断扩大带动算力需求持续攀升。据工信部数据披露，2018 年以来，我国数据中心机架数量年复合增长率超过 30%，截至 2022 年底，在用标准机架超过 650 万架，算力总规模达 180EFLOPS，仅次于美国，存力总规模超过 1000EB（1 万亿 GB）。当算力在千行百业落地应用时，不同精度的算力需要“适配”多样化的应用场景。特别是随着人工智能技术的高速发展，算力结构随之演化，对智能算力的需求与日俱增。随着“东数西算”工程全面实施，智算中心建设也进入了加快发展的新阶段，预计 2024 年 IDC 市场规模达 6123 亿元，2022-2024 年复合增速达 15.9%，数据中心将进入新一轮上升期。

报告期内，在全体员工和管理层的共同努力下，公司继续坚持既定的发展战略，围绕算力设备销售，算力设备集成销售、算力基础设施综合服务、云和数字化解决方案服务四大板块，持续推进各项业务的稳健发展。在当前 GPU 算力紧缺的情况下，公司把握市场机遇，充分发挥公司积累的行业优势及供应链资源优势，满足了部分客户对于 GPU 算力设备的需求。上半年，实现营业收入 89,954.88 万元，同比增加 24.09%；实现归属于上市公司股东的净利润为 4,810.80 万元，同比增加 3.51%；实现扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为 4,805.67 万元，同比增加 6.32%。

分收入类型情况来看，算力设备销售收入为 44,281.53 万元，占比 49.23%；算力设备集成销售业务收入为 18,838.68 万元，占比为 20.94%；算力基础设施综合服务收入为 23,010.17 万元，占比为 25.58%；云和数字化解决方案服务收入为 3,824.50 万元，占比为 4.25%。本年度较上年度同期，公司积极应对技术迭代和市场变化，新增“算力设备集成销售”和“云和数字化解决方案服务”两项业务。

### 1、激发内生动力，实现产业链生态共赢，持续保持行业领军地位

公司始终致力于成为领先的全产业链数据中心综合服务商，报告期内坚定不移地围绕公司战略，完善全产业链布局，加强风险管控能力建设，夯实事业部管理体系建设，聚焦可持续、高质量发展，积极推动战略规划落地实施。

算力基础设施是企业数字化运行的底层支撑，随着国内各行业数字化转型的推进，进一步引发 IT 基础设施的设备和运维需求，公司作为算力基础设施服务企业，也将获得更多市场。报告期内，公司以

四大事业部为核心，积极推动自身能力建设，积极响应客户需求。

(1) 算力设备销售：随着客户对算力设备适配性需求的持续提升，公司基于多年实践发展，积累了大量的行业案例，形成了一套适应企业算力设备选型的标准流程，包含测试、选型标准流程，能够及时响应客户需求。同时继续深挖新的商机，继续扩大市场规模和市场占有率，积极整合上下游的供应链资源，缩短客户项目的交付周期，通过提供专业服务，为客户需求量身打造集成方案。

(2) 算力设备集成销售业务：随着技术进步客户需求也变得更加个性化，公司通过与各大互联网公司多年合作，通过不断自我革新和技术升级，从更高层次理解客户真实需求，通过高性价比、易扩展、可升级的解决方案设计和快速实施团队实现客户愿景，与客户实现深度绑定，同时将客户的需求和实施中的亮点、痛点反馈给厂商，帮助其更有针对性的开展研发工作，最终实现多方共赢，共同成长。

(3) 算力基础设施综合服务业务：布局算力基础设施全产业链的市场核心，以数据中心服务为基础，贯穿上下游资源，通过系统能力纵向做深，通过多元化服务横向做广，构建核心竞争力，未来构筑平台发展的战略方向；同时关注规模扩张带来的服务质量管理、海外市场开拓；提高人均产能，加强质量验收管理及营收管理。

(4) 云和企业数字化解决方案业务：提供覆盖云资源的全生命周期服务，帮助客户进行公有云/私有云/混合云架构规划与部署实施一体化的服务，旨在帮助企业快速完成数字化转型并持续优化，助力企业实现价值；积极拥抱新技术新思维，探索公司核心业务与人工智能、大数据、云计算、物联网、数字孪生等技术的深度融合性的产品，以及行业客户场景的应用研发。在 AIGC 能力模型不断迭代的技术背景下，部门充分发挥在技术方面的优势，持续探索大模型在各行业的应用情况，并根据客户需求探讨基于大模型的垂直细分模型解决方案。

(5) 报告期内，公司高度重视产业链体系的不断拓展和优化，一方面深化与上游的厂商的合作关系，以强化供应的保障能力；另一方面在稳定与现有下游客户合作的同时积极开拓培养新的客户资源，以期与国内科技企业实现共同成长。公司通过构建高效的产业链生态，实现公司、供应商、客户的共赢，以适应产业环境高速发展下提出的新要求，为建立客户长期稳定的合作关系提供有力保障。同时公司也将密切关注市场供需变化，进行前瞻性的布局，建立长期、可持续的产业链。

## 2、响应国家重大战略，积极布局“东数西算”工程

随着国家推行东数西算重点工程建设，布局 8 大算力网络节点，10 个国家级数据中心集群，通过国家枢纽节点的建设，进一步统筹规划数据中心建设布局，引导大规模数据中心适度集聚，形成数据中心集群。

报告期内，公司向不特定对象发行了 261.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 26,100.00 万元，募集资金均投入到“全国一体化新型算力网络体系（东数西算）支撑服务体系建设项目”中。通过此次融资，有利的支撑了公司在“东数西算”方面业务的开展，为公司抓住人工智能算力

产业机会提供资金保障。

### 3、以客户需求为导向，加大研发投入

报告期内，公司以客户需求为导向，持续加大研发投入，以自主研发为基石，积极跟踪研究国内外相关先进技术在 AIGC、算力云平台等领域加大研发人员投入，加强研发队伍建设，提升研发管理建设，升级研发体系建设，突出研发创新建设，积极吸引高端研发人才，为公司业务发展做好强有力的技术支撑。报告期内公司研发费用同比增长 46.99%。

### 4、强化精细化管理，提质增效

报告期内，公司进一步优化内部管理体系，通过持续深化制度建设、信息化建设，有效提高了业务全流程的运行效率，保障公司重点业务合理、高效运转。同时在战略上打出组合拳，一方面继续深化事业部管理体系，在各个事业部配备具有行业资深经验的团队，激发员工竞争意识，打造具有长期竞争力的业务形态；另一方面加强精细化管理，以提高人均产出为抓手，以提质增效为导向，制定可量化、科学的绩效考核管理机制，不断加强公司规范运作水平，不断增强公司整体盈利能力。

### 5、紧跟科技发展、积极拥抱算力经济时代

报告期内，公司积极探索和紧跟人工智能产业发展以及 AIGC 在各行业的垂直应用；当前算力资源短缺，现有算力资源分布不均，科技大厂持有较多 GPU 算力资源，算力资源价格居高不下，对于创新、创业型企业、中小科技企业等很难付出高昂的成本建立自有算力中心，为了更好的服务客户，实现算力资源价值最大化，报告期内，公司依托自身供应链、客户资源、技术服务等优势，积极布局在 GPU 算力设备销售、GPU 算力租赁等业务进行拓展。

## 二、核心竞争力分析

### 1、行业经验优势

在国内科技行业跨越式发展过程中，对硬件、软件、服务供应商的响应速度、服务质量提出了愈发严格的要求。公司自成立以来始终专注于科技行业，不仅深知行业客户的需求特点，对特定业务场景也积累了丰富的实践经验，并形成了针对不同行业领域客户的解决方案。通过多年积累的行业经验，公司在需求把握准确性、交付及时性、价格竞争性等多方面占据竞争优势。

### 2、品牌优势

凭借较强的技术实力和专业的服务能力获得了各行业客户的认可，通过项目执行的安全性、稳定性和高效性，在行业内建立了较高的品牌知名度。公司伴随着科技产业的成长，逐渐积累了较强的客户粘性，为后续市场开发、业务拓展提供强有力的竞争优势。

### 2、客户资源优势

凭借过硬的运维服务能力，公司赢得了国内知名科技公司的认可，主要客户包括阿里巴巴、腾讯、百度、字节跳动、滴滴、美团、金山云等。凭借深厚的行业经验积累、技术管理优势，赢得了优质的客户资源和良好的业界口碑，不仅奠定了公司的市场地位，还为公司拓展业务打下了坚实基础。

### 3、技术管理优势

通过多年的实践和积累，公司已经研发并储备了多项核心技术。公司技术研发部门紧随行业技术发展潮流，不断挖掘、提炼技术核心，提升公司的技术水平，进一步增强以自主研发产品为核心，在科技行业、数字经济领域的综合服务创新能力，积极布局算力云平台、算力服务运营管理平台、算力基础设施数字化运营系统等方向。

公司核心管理团队具备丰富的行业经验、敏锐的洞察力和高效的执行力，在发展战略、资源整合、人才培养等方面经验丰富，能够深刻理解行业痛点和发展动态，瞄准未来发展机遇，夯实管理基础，提升管理水平，从而使公司占据了有利的市场地位。

### 4、规模优势

目前，公司在人员规模、网点覆盖率等方面已形成规模优势。公司在北京、上海、深圳、广州、杭州、天津以及香港等城市设有运营主体，在美国、新加坡、加拿大等海外地区拥有分支机构，形成了覆盖大中华地区、东南亚和北美地区的运维服务能力。规模优势是服务响应速度的保障，不仅使公司在市场竞争中占据有利地位，而且可以通过规模优势降低运营成本，提升盈利能力，进而增强公司的市场竞争力。

### 5、人才优势

公司一直十分重视外部人才引进与内部人才培养，建立健全内部员工培养、晋升体系，在发展过程中，公司聚集了一批专业人才。公司充分关注员工成长，重视核心人才队伍建设，建立了合理的人才梯队，为公司长远、稳定发展提供了强有力的人力资源保证。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	899,548,791.03	724,904,106.75	24.09%	公司进一步开拓市场取得了初步成效
营业成本	792,333,780.26	634,546,075.52	24.87%	营业收入增长带动营业成本随之增长
销售费用	12,674,728.21	9,800,805.99	29.32%	业务量增长，销售费用随之增加
管理费用	22,382,649.84	16,668,163.31	34.28%	公司规模上升，办公用房和管理

				人员随之增加
财务费用	-855,521.82	1,130,950.48	-175.65%	主要为银行存款利息、汇兑收益较上年同期增加
所得税费用	7,870,162.84	6,991,724.89	12.56%	
研发投入	14,653,770.62	9,969,562.10	46.99%	公司持续加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-240,711,731.95	-130,378,817.00	-84.62%	主要为本期收入增长采购量随之增加，另一方面本年二季度收入较一季度增长较为明显，新增应收账款未到账期所致
投资活动产生的现金流量净额	-232,199,791.57	209,478,257.65	-210.85%	本期对可转债募集资金进行现金管理。另一方面，上年收回到期的交易性金融资产
筹资活动产生的现金流量净额	331,237,971.32	-90,347,914.59	466.62%	主要为可转债募集资金到账所致
现金及现金等价物净增加额	-139,533,801.18	-7,717,595.52	-1,708.00%	主要为本期收入增长采购量随之增加；另一方面本年二季度收入较一季度增长较为明显，新增应收账款未到账期所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：万元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
算力设备销售	44,281.53	42,356.43	4.35%	-18.42%	-16.76%	-1.91%
算力设备集成销售	18,838.68	17,298.11	8.18%	100.00%	100.00%	8.18%
算力基础设施综合服务	23,010.17	16,401.08	28.72%	26.37%	30.48%	-2.25%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：万元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	39.32	0.70%	主要系交易性金融资产实现收益所致	不具有可持续性
营业外收入	6.22	0.11%	主要系下属公司新加坡科技收到政府补贴所致	不具有可持续性

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：万元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	20,145.22	12.58%	37,523.51	33.76%	-21.18%	公司积极拓展业务，报告期内业务量持续增长，采购量随之增加所致
应收账款	86,168.67	53.80%	54,778.49	49.28%	4.52%	主要是公司营业收入增长，应收账款随之增加所致
合同资产	45.00	0.03%	45.00	0.04%	-0.01%	
存货	15,831.25	9.88%	10,205.61	9.18%	0.70%	主要是销售收入增长导致库存商品增加所致
固定资产	758.25	0.47%	770.63	0.69%	-0.22%	
使用权资产	336.49	0.21%	483.88	0.44%	-0.23%	正常计提折旧所致
短期借款	9,821.66	6.13%	651.30	0.59%	5.54%	营业收入增长导致公司所需运营资金随之增加所致
合同负债	853.66	0.53%	2,218.37	2.00%	-1.47%	公司正常履行合同并确认收入所致
租赁负债	84.80	0.05%	185.96	0.17%	-0.12%	正常支付租赁款项所致
交易性金融资产	23,021.60	14.37%			14.37%	发行可转债后对募集资金进行现金管理所致
预付款项	10,197.34	6.37%	3,992.05	3.59%	2.78%	为降低成本、快速锁定货源增加预付款项结算比重所致
应收票据	1,556.59	0.97%	1,130.09	1.02%	-0.05%	公司收到的承兑汇票增加所致
其他应收款	712.70	0.44%	496.08	0.45%	-0.01%	主要是公司投标保证金随业务量增长同比增加所致
应付票据	4,084.36	2.55%	16,600.73	14.94%	-12.39%	偿还到期的银行承兑汇票所致
应付账款	33,378.49	20.84%	7,200.58	6.48%	14.36%	营业收入增长导致采购随之增加所致
应付职工薪酬	1,636.69	1.02%	3,492.70	3.14%	-2.12%	期初余额中包含的年终奖在本期已发放所致
其他应付款	108.87	0.07%	190.01	0.17%	-0.10%	期初余额中包含的待付员工款项在本期发放所致
其他流动负债	60.36	0.04%	183.20	0.16%	-0.12%	合同负债结转收入，对应的待转增值税销项随之降低所致
应付债券	23,659.36	14.77%			14.77%	公司本期发行可转债所致
其他权益工具	1,595.55	1.00%			1.00%	公司本期发行可转债所致
其他综合收益	396.67	0.25%	136.77	0.12%	0.13%	外币报表折算有所增加所致

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：万元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不	0.00				26,000.00	3,000.00		23,021.60



含衍生金融资产)								
上述合计	0.00				26,000.00	3,000.00		23,021.60
金融负债	0.00				0.00	0.00		0.00

注：本报告期收回交易性金融资产 3,000 万元，实现投资收益 17.71 万元。存续交易性金融资产 23,000 万元，持有期间收益 21.6 万元。

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值 (元)	受限原因
其他货币资金	1,678,236.00	本公司子公司北京亚康环宇科技有限公司向杭州银行股份有限公司北京中关村支行申请开具银行承兑汇票，用于向供应商浪潮电子信息产业股份有限公司支付货款，按银行承兑汇票票面金额的 30%缴纳保证金，受限期限为 2023 年 6 月 20 日至 2023 年 9 月 18 日。
	834,442.50	本公司子公司北京亚康环宇科技有限公司向杭州银行股份有限公司北京中关村支行申请开具银行承兑汇票，用于向供应商浪潮电子信息产业股份有限公司支付货款，按银行承兑汇票票面金额的 30%缴纳保证金，受限期限为 2023 年 6 月 29 日至 2023 年 9 月 27 日。
	2,570,400.00	本公司子公司北京亚康环宇科技有限公司向杭州银行股份有限公司北京中关村支行申请开具银行承兑汇票，用于向供应商四川华鲲振宇智能科技有限责任公司支付货款，按银行承兑汇票票面金额的 30%缴纳保证金，受限期限为 2022 年 12 月 5 日至 2023 年 12 月 4 日。
	1,170,000.00	本公司子公司北京亚康环宇科技有限公司向杭州银行股份有限公司北京中关村支行申请开具银行承兑汇票，用于向供应商四川华鲲振宇智能科技有限责任公司支付货款，按银行承兑汇票票面金额的 30%缴纳保证金，受限期限为 2022 年 12 月 15 日至 2023 年 12 月 13 日。
应收账款	2,788,530.00	星展银行（中国）有限公司深圳分行向本公司的子公司亚康石基、亚康环宇提供最高额共同担保+应收账款质押贷款，融资额度 8,000 万元，本公司及实际控制人徐江提供最高额保证，同时亚康石基以其 6 家客户的应收账款提供质押。截至 2023 年 6 月 30 日，短期借款余额 7,491,600.00 元。
合计	9,041,608.50	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
260,000,000.00	60,000,151.00	333.33%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产**适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	230,000,000.00	0.00	0.00	230,000,000.00		216,027.77	0.00	230,216,027.77	可转债募集资金
其他	30,000,000.00			30,000,000.00	30,000,000.00	177,134.70	0.00		自有资金
合计	260,000,000.00	0.00	0.00	260,000,000.00	30,000,000.00	393,162.47	0.00	230,216,027.77	--

**5、募集资金使用情况**适用 不适用**(1) 募集资金总体使用情况**适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	62,114.00
报告期投入募集资金总额	3,208.64
已累计投入募集资金总额	21,540.20
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

**募集资金总体使用情况说明**

1. 公司首次公开发行股票募集资金使用情况：截止报告期末，本公司累计使用募集资金 21,046.91 万元，其中：研发中心建设项目 3,803.74 万元；全国支撑服务体系建设和升级项目 5,243.17 万元；补充流动资金 12,000.00 万元。用于暂时补充流动资金 16,100.00 万元，募集资金利息收入扣除手续费净额 33.21 万元，募集资金现金管理收益 178.44 万元，募投节余永远补充流动资金 3.70 万元，募集资金专户余额 118.76 万元。公司严格按照相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相应的义务，报告期内未发生违法违规情形。

2. 公司发行可转债募集资金使用情况：截止报告期末，本公司累计使用募集资金 493.29 万元，全部用于全国一体化新型算力网络体系（东数西算）支撑服务体系建设项目。用于现金管理金额 23,000.00 万元，募集资金利息收入扣除手续费净额 14.87 万元，募集资金专户余额 1,577.85 万元。公司严格按照相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相应的义务，报告期内未发生违法违规情形。

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 研发中心建设项目	否	10,044.73	3,780.00	0.00	3,803.74	100.63%	2023年07月31日			不适用	否
2. 全国支撑服务体系建设和升级项目	否	16,090.13	9,277.25	2,715.35	5,243.17	56.52%	2024年10月31日			不适用	否
3. 总部房产购置项目	否	12,000.49	12,000.49	0.00	0.00	0.00%	2024年06月30日			不适用	否
4. 补充流动资金	否	12,000.00	12,000.00	0.00	12,000.00	100.00%	2021年11月30日	270.00	878.10	是	否
1. 全国一体化新型算力网络体系（东数西算）支撑服务体系建设项目	否	26,100.00	25,056.26	493.29	493.29	1.97%	2026年12月31日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	76,235.35	62,114.00	3,208.64	21,540.20	--	--	270.00	878.10	--	--
超募资金投向											
不适用		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%				不适用	
合计	--	76,235.35	62,114.00	3,208.64	21,540.20	--	--	270.00	878.10	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	“研发中心建设项目”、“总部房产购置项目”、“全国支撑服务体系建设和升级项目”无直接经济效益；全国一体化新型算力网络体系（东数西算）支撑服务体系建设项目，为了保障投资效益，公司正在进行具体方案的设计与规划。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、首次公开发行 A 股普通股股票不适用。 2、向不特定对象发行可转换公司债券 2023 年 5 月 26 日，公司召开第二届董事会第八次会议及第二届监事会第七次会议，分别审议通过《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，同意公司使用募集资金置换先期发行费用的自筹资金，置换金额为人民币 425.76 万元。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确的同意意见。大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具《以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》（大信专审字[2023]第 1-04311 号）。 截至 2023 年 6 月 30 日，公司已完成本次置换所有工作。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用										

	<p>1、首次公开发行 A 股普通股股票</p> <p>2022 年 3 月 11 日，本公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证募投项目建设的资金需求、保证募投项目正常进行的前提下，公司拟使用不超过 21,200 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。</p> <p>2023 年 3 月 10 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 18,800 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。其中：累计转出募集资金专户的用于补充流动资金的闲置募集资金为 21,200 万元，累计转回的闲置募集资金补充流动资金为 2,400 万元。</p> <p>2023 年 3 月 16 日，本公司召开第二届董事会第四次会议及第二届监事会第四次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证募投项目建设的资金需求、保证募投项目正常进行的前提下，公司拟使用不超过 17,800 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批通过之日起不超过 12 个月。</p> <p>截至 2023 年 6 月 30 日，本公司使用闲置募集资金补充公司流动资金的净额为 16,100 万元，其中：累计转出募集资金专户的用于补充流动资金的闲置募集资金为 17,800 万元，累计转回的闲置募集资金补充流动资金为 1,700 万元。</p> <p>2、向不特定对象发行可转换公司债券</p> <p>报告期内，未发生使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、首次公开发行 A 股普通股股票</p> <p>截至 2023 年 6 月 30 日，尚未使用募集资金 16,218.76 万元，其中用于补充流动资金 16,100.00 万元，其余尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户。</p> <p>2、向不特定对象发行可转换公司债券</p> <p>2023 年 5 月 26 日公司召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议，及 2023 年 6 月 13 日公司召开 2023 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响募集资金项目建设和公司正常经营及确保资金安全的前提下，公司使用不超过人民币 23,000 万元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，择机、分阶段购买安全性高、流动性好、有保本约定的结构性存款、大额存单、收益凭证等产品，在上述额度内，资金可以循环滚动使用，使用期限自公司股东大会批准之日起 12 个月内有效，单个产品或存款的投资期限不超过 12 个月（含）。闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。公司监事会、独立董事、保荐机构均发表了明确的同意意见。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
------	-----------	---------	-------	----------	----------------

银行理财产品	募集资金	23,000	23,000	0	0
其他类	自有资金	3,000	0	0	0
合计		26,000	23,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京亚康环宇科技有限公司	子公司	商业及信息技术服务	2,000.00	72,110.84	7,575.40	53,151.55	1,683.30	1,228.18
亚康石基科技(天津)有限公司	子公司	商业及信息技术服务	6,000.00	14,563.55	7,189.21	6,590.62	509.29	367.96
融盛高科香港有限公司	子公司	商业及信息技术服务	3,602.90	9,902.93	6,839.04	1,224.91	189.43	168.19
海南亚康万玮科技有限公司	子公司	商业及信息技术服务	6,000.00	8,451.63	6,505.48	6,566.32	442.77	376.35

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济风险

当前我国宏观经济稳定发展的大趋势并未发生明显变化，我国宏观经济复苏势头仍在延续，但我国正处在经济恢复和产业升级的关键期，可能会对公司的外部发展环境造成一定影响。

针对上述风险，公司将密切关注宏观经济的波动，深入分析行业格局，持续加大研发投入，不断加强公司规范运作水平，不断增强公司整体盈利能力，从而提高抗风险的能力。

### 2、行业竞争加剧风险

随着用户对算力设备销售和算力基础设施综合服务的需求逐步增加，良好的行业前景吸引了诸多企业试图进入这一领域，可能导致市场竞争日益加剧。公司若不能在日益激烈的市场竞争中持续巩固和夯实竞争优势，可能会对公司经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司以客户需求为中心，围绕算力设备销售、算力设备集成销售、算力基础设施综合服务、云和数字化解决方案服务四大核心业务推动各事业部产品方案的整合营销，通过系统能力纵向做深，通过多元化服务横向做广，提升核心竞争力，同时持续跟进客户的国际化布局进展，努力开拓海外市场。

### 3、技术风险

随着行业竞争日趋激烈，产品迭代速度愈发加快，客户需求也在不断变化。如果未来公司未能紧跟行业技术发展步伐，可能会对公司产品创新和业务模式升级造成影响，进而影响公司的成长性。

针对上述风险，公司将持续推进产品研发和技术创新，加大研发投入，加强技术人才队伍建设，深化同供应商及客户的协同，在技术前沿领域加大研发力度。

### 4、规模扩大的管理风险

随着公司业务的不断发展，公司经营规模持续扩大，员工数量逐步增长，这对公司的经营决策、管理体系、组织架构、战略规划、资源优化配置等方面都提出了更高的要求。如果公司管理水平不能及时适应规模扩张带来的更高要求，将有可能影响公司的长远发展。

针对上述风险，公司将严格遵守监管机构规范运作的相关要求，不断完善法人治理结构，提高规范运作能力；加强公司日常经营管理，提升整体管理效能，降低管理风险，提升协同价值。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 12 日	深圳证券交易所“互动易平台” <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> “云访谈”栏目	网络远程文字交流	其他	公司投资者	公司未来发展规划及研发费用等情况	2023 年 5 月 12 日刊登于深交所互动易（irm.cninfo.com.cn）的《2023 年 5 月 12 日投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	67.55%	2023 年 05 月 15 日	2023 年 05 月 15 日	2023 年 5 月 15 日刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《2022 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-038)
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	67.51%	2023 年 06 月 13 日	2023 年 06 月 13 日	2023 年 6 月 13 日刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-055)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
方芳	独立董事	离任	2023 年 06 月 13 日	因个人原因不再担任公司独立董事
郝颖	独立董事	被选举	2023 年 06 月 13 日	补选为公司第二届董事会独立董事

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司严格执行《中华人民共和国环境保护法》等有关环境保护的法律法规，积极响应国家“碳达峰、碳中和”目标，坚持绿色可持续发展理念，并将其融入到公司日常经营管理的各个环节。2023 年上半年度，公司不存在违反环境保护法律法规的行为和污染事故纠纷，也未发生因违反环境保护相关法规而受到行政处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

2021 年，我国提出“碳达峰、碳中和”的目标，全民广泛参与是实现双碳目标的持久动力，这需要从改变每个人的生活方式和消费行为做起。公司在多方面持续推行绿色环保办公。例如，在纸张等办公用品的使用上，鼓励员工双面使用纸张，同时大力推行无纸化办公，在满足各部门物资需求的基础上避免出现资源浪费；控制好办公大楼的各项能源消耗，保证闲置或长时间不用的电脑、打印机等及时关机，确保“人走机关，机关电断”，培养员工养成离开办公室、会议室等场所时随手关灯断电的习惯，将厉行节约落实在日常工作中；进行垃圾分类，倡导员工进行垃圾分类随手投放，积极践行绿色理念；建立 OA 办公系统，推进线上审批，降低纸张使用量。

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
公司与中电数据服务有限公司买卖合同纠纷	317.66	否	公司提起仲裁	无	尚未开庭		
公司子公司上海倚康信息科技有限公司与武汉极风云科技有限公司买卖合同纠纷	196.34	否	公司申请强制执行	无	终止执行		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京亚康环宇科技有限公司	2022年05月13日	3,000	2022年11月22日	100	连带责任担保	无		主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	是
北京亚康环宇科技有限公司	2022年05月13日	3,000	2023年06月19日	900	连带责任担保	无		主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	是

北京亚康环宇科技有限公司	2022年05月13日	3,000	2023年06月27日	600	连带责任担保	无		主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	是
北京亚康环宇科技有限公司	2022年05月13日	3,000	2023年06月27日	900	连带责任担保	无		主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	是
北京亚康环宇科技有限公司	2022年05月13日	5,000	2023年02月14日	101.78	连带责任担保	无		自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否	是
北京亚康环宇科技有限公司	2022年05月13日	9,900	2023年01月16日	900	连带责任担保	无		主合同项下每一笔具体融资业务合同约定的债务人履行期限届满之日起三年	否	是
北京亚康环宇科技有限公司	2022年05月13日	9,900	2023年02月24日	700	连带责任担保	无		主合同项下每一笔具体融资业务合同约定的债务人履行期限届满之日起三年	否	是
北京亚康环宇科技有限公司	2022年05月13日	9,900	2022年12月05日	856.80	连带责任担保	无		主合同项下每一笔具体融资业务合同约定的债务人履行期限届满之日起三年	否	是
北京亚康环宇科技有限公司	2022年05月13日	9,900	2022年12月15日	390.00	连带责任担保	无		主合同项下每一笔具体融资业务合同约定的债务人履行期限届满之日起三年	否	是
北京亚康环宇科技有限公司	2022年05月13日	9,900	2023年06月20日	559.41	连带责任担保	无		主合同项下每一笔具体融资业务合同约定的债务人履行期限届满之日起三年	否	是
北京亚康环宇科技有限公司	2022年05月13日	9,900	2023年06月29日	278.15	连带责任担保	无		主合同项下每一笔具体融资业务合同约定的债务人履行期限届满之日起三年	否	是
北京亚康环宇科技有限公司	2022年05月13日	5,000	2023年06月28日	2,790	连带责任担保	无		自每笔债权合同债务履行期届满之日起至合同约定的债务履行期届满之日后三年止	否	是
北京亚康环宇科技有限公司	2022年05月13日	6,000	2023年04月28日	559.41	连带责任担保	无		自每笔债权合同债务履行期届满之日起至合同约定的债务履行期届满之日后三年止	否	是
北京亚康环宇科技有限公司	2022年05月13日	6,000	2023年06月30日	1,396.7	连带责任担保	无		自每笔债权合同债务履行期届满之日起至合同约定的债务履行期届满之日后三年止	否	是

北京亚康环宇科技有限公司	2022 年 05 月 13 日	8,000	2023 年 06 月 19 日	749.16	连带责任担保、质押	亚康石基以其 6 家客户的应收账款提供质押		债务履行期届满之日后两年止	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		120,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		10,843.85				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		120,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		11,781.41				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0				
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		120,000.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		10,843.85				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		120,000.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		11,781.41				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				14.10%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				11,781.41						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				11,781.41						

采用复合方式担保的具体情况说明

星展银行 (中国) 有限责任公司深圳分行授予本公司的子公司亚康环宇、亚康石基银行信贷共同最高额度人民币 8,000 万元, 由实际控制人徐江、本公司提供担保, 同时亚康石基质押其 6 家客户的应收账款。

### 3、日常经营重大合同

单位: 元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2023 年 2 月 16 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意北京亚康万玮信息技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕222 号），同意公司向不特定对象发行可转换公司债券的注册申请。具体内容详见 2023 年 2 月 17 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2、公司本次向不特定对象发行了 261.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 26,100.00 万元。经深圳证券交易所同意，公司 26,100.00 万元可转换公司债券于 2023 年 4 月 11 日起在深交所挂牌交易，债券简称“亚康转债”，债券代码“123181”。具体内容详见 2023 年 3 月 20 日、2023 年 3 月 22 日、2023 年 3 月 27 日、2023 年 4 月 6 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,178,776	60.22%				-787,279	-787,279	47,391,497	59.24%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	48,178,776	60.22%				-787,279	-787,279	47,391,497	59.24%
其中：境内法人持股	11,177,369	13.97%				0	0	11,177,369	13.97%
境内自然人持股	37,001,407	46.25%				-787,279	-787,279	36,214,128	45.27%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	31,821,224	39.78%				787,279	787,279	32,608,503	40.76%
1、人民币普通股	31,821,224	39.78%				787,279	787,279	32,608,503	40.76%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	80,000,000	100.00%				0	0	80,000,000	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内，公司高管锁定股较期初减少 787,279 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用



公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
古桂林	1,997,407	308,325		1,689,082	高管锁定股	高级管理人员在任职期间,每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的25%,其余计入高管锁定股。
王丰	1,139,206	221,925		917,281	高管锁定股	高级管理人员在任职期间,每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的25%,其余计入高管锁定股。
曹伟	1,002,501	198,075		804,426	高管锁定股	高级管理人员在任职期间,每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的25%,其余计入高管锁定股。
吴晓帆	265,815	58,954		206,861	高管锁定股	高级管理人员在任职期间,每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的25%,其余计入高管锁定股。
合计	4,404,929	787,279		3,617,650	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
亚康转债	2023年03月21日	100	2,610,000	2023年04月11日	2,610,000	2029年03月20日	2023年4月6日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《创业板向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》	2023年04月06日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,391	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
徐江	境内自然人	40.75%	32,596,478	0	32,596,478	0	质押	11,300,000
天津祥远顺昌企业管理咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	11.90%	9,518,698	0	9,518,698	0		
天津恒茂益盛企业管理咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.33%	5,067,914	-2,250,000	0	5,067,914		
古桂林	境内自然人	2.82%	2,252,110	0	1,689,082	563,028		
天津天佑永蓄企业管理咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.07%	1,658,671	0	1,658,671	0		
安联保险资管—工商银行—安联远见 3 号资产管理产品	其他	1.92%	1,533,100	1,533,100	0	1,533,100		
王丰	境内自然人	1.53%	1,223,041	0.00	917,281	305,760		
曹伟	境内自然人	1.24%	989,468	-83,100	804,426	185,042		
王轩	境内自然人	0.93%	742,589	742,589	0	742,589		
天津翼杨天益企业管理咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.52%	416,394	-23,200	0	416,394		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	徐江与天津祥远顺昌企业管理咨询中心（有限合伙）、天津天佑永蓄企业管理咨询中心（有限合伙）为一致行动关系；曹伟为天津恒茂益盛企业管理咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人，徐江、古桂林、王丰为恒茂益盛有限合伙人；曹伟为天津天佑永蓄企业管理咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人，徐江为天佑永蓄有限合伙人；徐江为天津翼杨天益企业管理咨询中心（有限合伙）有限合伙人。除此以外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
天津恒茂益盛企业管理咨询中心（有限合伙）	5,067,914		人民币普通股	5,067,914				
安联保险资管—工商银行—安联远见 3 号资产管理产品	1,533,100		人民币普通股	1,533,100				
王轩	742,589		人民币普通股	742,589				

古桂林	563,028	人民币普通股	563,028
天津翼杨天益企业管理咨询中心 (有限合伙)	416,394	人民币普通股	416,394
中国工商银行股份有限公司—汇 添富科技创新灵活配置混合型证 券投资基金	416,232	人民币普通股	416,232
王丰	305,760	人民币普通股	305,760
欧阳华	244,000	人民币普通股	244,000
柴叶青	200,000	人民币普通股	200,000
曹伟	185,042	人民币普通股	185,042
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明	曹伟为天津恒茂益盛企业管理咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人，徐江、古桂林、王丰为恒茂益盛有限合伙人；曹伟为天津天佑永蓄企业管理咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人；徐江为天津翼杨天益企业管理咨询中心（有限合伙）有限合伙人。除此以外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券 业务股东情况说明（如有）（参见 注 4）	公司股东王轩除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 742,589 股，合计持有 742,589 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数(股)	期初被授予 的限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的限制性 股票数量 (股)	期末被授予 的限制性 股票数量 (股)
曹伟	董事会秘书、 副总经理	现任	1,072,568	0	83,100	989,468	0	0	0
合计	--	--	1,072,568	0	83,100	989,468	0	0	0

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整、修正情况

2023 年 5 月 15 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了 2022 年年度权益分派方案：公司以总股本 8,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.25 元（含税），共计派发现金股利 1,000 万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本，不送红股。2023 年 5 月 19 日公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于可转换公司债券调整转股价格的议案》，同意公司根据《创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的有关规定对可转债转股价格进行调整。调整前“亚康转债”转股价格为 38.25 元/股，调整后“亚康转债”转股价格为 38.13 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 5 月 25 日（除权除息日）起生效。

#### 2、累计转股情况

适用 不适用

#### 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	徐江	境内自然人	1,063,460	106,346,000.00	40.75%
2	天津祥远顺昌企业管理咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	310,548	31,054,800.00	11.90%
3	天津天佑永蓄企业管理咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	54,000	5,400,000.00	2.07%
4	泰康资产鑫胜信用策略 1	其他	17,930	1,793,000.00	0.69%

	号固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司				
5	上海明泓投资管理有限公司—明泓 CTA 白羊二号私募投资基金	其他	15,440	1,544,000.00	0.59%
6	泰康资产丰成稳进混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	14,290	1,429,000.00	0.55%
7	天津翼杨天益企业管理咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	10,069	1,006,900.00	0.39%
8	上海千宜投资管理中心（有限合伙）—千宜定制 22 号私募证券投资基金	其他	9,580	958,000.00	0.37%
9	招商银行股份有限公司—博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	其他	9,250	925,000.00	0.35%
10	#郑巧巧	境内自然人	9,200	920,000.00	0.35%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

（1）各项指标同比变动情况详见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

主要指标变化分析如下：①流动比率从 3.31 下降至 3，主要是由于本报告期营业收入大幅增加，采购量随之增长，应付账款、短期借款同步变化所致。②资产负债率从 29.91%上升至 47.82%，主要是由于本报告期发行可转换公司债券，负债大幅度上升所致。③流动比率从 2.84 下降至 2.49，主要是由于本报告期营业收入大幅增加，采购量随之增长应付账款、短期借款同步变化所致。④扣非后净利润增加主要是由于本报告期营业收入及净利润增加所致。⑤EBITDA 全部债务比较上期下降的原因是由于本报告期发行可转换公司债券，负债上升所致。⑥利息保障倍数较上期下降的原因是由于本报告期发行可转换公司债券，利息较上期上升所致。⑦现金利息保障倍数较上期下降的原因是由于本报告期二季度收入增长明显，应收账款未到期尚未回款；另一方面为了锁定货源、降低成本，加大了以预付款结算的比重。⑧EBITDA 利息保障倍数较上期下降的原因是由于本报告期发行可转换公司债券，利息上升所致。⑨利息偿付率较上期下降的原因是由于本报告期发行的可转换公司债券尚未到付息时点。

（2）报告期内，中证鹏元资信评估股份有限公司在对公司财务及行业状况等内容综合分析评估的基础上，于 2023 年 6 月 16 日出具了《2023 年北京亚康万玮信息技术股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》，跟踪评级结果为：维持主体信用等级“A+”，评级展望“稳定”；维持“亚康转债”债券信用等级“A+”，具体内容详见公司于 2023 年 6 月 16 日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

（3）公司经营稳定、业绩良好，资产负债结构合理，能通过内生增长获得稳定的经营性现金流。同时，公司将积极推进可转换公司债券募投项目的实施，进一步提升公司的盈利能力，为公司各项债务的偿付提供有力保障。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	3.00	3.31	-9.37%
资产负债率	47.82%	29.91%	17.91%
速动比率	2.49	2.84	-12.32%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	4,805.67	4,520.19	6.32%
EBITDA 全部债务比	8.32%	24.72%	-16.40%
利息保障倍数	21.34	24.11	-11.49%
现金利息保障倍数	-306.29	-54.01	467.06%
EBITDA 利息保障倍数	23.17	25.75	-10.02%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	74.57%	100.00%	-25.43%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京亚康万玮信息技术股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	201,452,244.71	375,235,149.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	230,216,027.77	
衍生金融资产		
应收票据	15,565,935.60	11,300,920.00
应收账款	861,686,688.81	547,784,933.26
应收款项融资		
预付款项	101,973,449.97	39,920,489.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,126,979.73	4,960,765.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	158,312,452.10	102,056,059.01
合同资产	450,000.00	450,000.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,268,215.56	11,601,162.25
流动资产合计	1,585,051,994.25	1,093,309,478.58
非流动资产：		
发放贷款和垫款		



债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
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	7,582,538.84	7,706,307.27
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,364,947.88	4,838,781.06
无形资产	584,734.95	738,780.75
开发支出		
商誉	865,400.38	865,400.38
长期待摊费用	1,763,832.33	1,920,656.45
递延所得税资产	2,391,937.85	2,118,634.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	16,553,392.23	18,188,560.48
资产总计	1,601,605,386.48	1,111,498,039.06
流动负债：		
短期借款	98,216,637.49	6,513,027.40
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	40,843,595.00	166,007,274.61
应付账款	333,784,863.86	72,005,833.71
预收款项		
合同负债	8,536,573.06	22,183,708.42
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	16,366,892.77	34,927,049.82
应交税费	26,819,028.78	22,853,117.25
其他应付款	1,088,729.57	1,900,087.53
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	2,156,715.74	2,331,757.71
其他流动负债	603,646.36	1,831,961.64
流动负债合计	528,416,682.63	330,553,818.09
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	236,593,554.05	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	848,029.39	1,859,595.36
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,588.64	1,560.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	237,443,172.08	1,861,155.36
负债合计	765,859,854.71	332,414,973.45
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具	15,955,468.65	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	470,163,940.66	470,163,940.66
减：库存股		
其他综合收益	3,966,678.04	1,367,677.95
专项储备		
盈余公积	20,139,283.15	20,139,283.15
一般风险准备		
未分配利润	245,520,161.27	207,412,163.85
归属于母公司所有者权益合计	835,745,531.77	779,083,065.61
少数股东权益		
所有者权益合计	835,745,531.77	779,083,065.61
负债和所有者权益总计	1,601,605,386.48	1,111,498,039.06

法定代表人：徐江

主管会计工作负责人：李武

会计机构负责人：李武

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	65,654,808.10	71,822,472.85
交易性金融资产	230,216,027.77	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	259,374,609.29	208,439,076.60

应收款项融资		
预付款项	27,386,002.67	5,945,140.16
其他应收款	360,707,071.62	321,782,634.69
其中：应收利息		
应收股利	41,200,000.00	
存货	15,181,748.97	7,970,403.79
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	5,764,722.57	6,956,099.09
流动资产合计	964,284,990.99	622,915,827.18
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	233,660,450.32	233,660,450.32
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	3,385,009.11	3,359,650.58
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,794,811.50	2,009,853.31
无形资产	584,734.95	738,780.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,399,960.35	1,457,577.12
递延所得税资产	562,974.70	529,508.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	241,387,940.93	241,755,820.53
资产总计	1,205,672,931.92	864,671,647.71
流动负债：		
短期借款	1,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	243,823,428.12	193,506,348.18
预收款项		
合同负债	8,154,666.02	14,933,831.25
应付职工薪酬	3,088,796.02	10,284,670.89
应交税费	3,478,725.91	464,467.38

其他应付款	19,616,632.78	14,675,496.92
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	781,668.50	1,445,164.76
其他流动负债	577,237.94	896,029.86
流动负债合计	300,521,155.29	261,206,009.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	236,593,554.05	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	663,521.23	218,042.77
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	237,257,075.28	218,042.77
负债合计	537,778,230.57	261,424,052.01
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具	15,955,468.65	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	436,611,959.35	436,611,959.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,368,046.54	19,368,046.54
未分配利润	115,959,226.81	67,267,589.81
所有者权益合计	667,894,701.35	603,247,595.70
负债和所有者权益总计	1,205,672,931.92	864,671,647.71

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	899,548,791.03	724,904,106.75
其中：营业收入	899,548,791.03	724,904,106.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	843,527,642.19	673,459,065.82
其中：营业成本	792,333,780.26	634,546,075.52

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	2,338,235.08	1,343,508.42
销售费用	12,674,728.21	9,800,805.99
管理费用	22,382,649.84	16,668,163.31
研发费用	14,653,770.62	9,969,562.10
财务费用	-855,521.82	1,130,950.48
其中：利息费用	2,751,737.05	2,313,390.77
利息收入	1,338,014.82	438,107.84
加：其他收益	992,729.07	1,925,829.23
投资收益（损失以“-”号填列）	393,162.47	1,599,738.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,490,706.79	-2,794,563.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-188,199.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-395.10	-1,492.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,915,938.49	51,986,353.28
加：营业外收入	62,221.77	1,482,662.76
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,978,160.26	53,469,016.04
减：所得税费用	7,870,162.84	6,991,724.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,107,997.42	46,477,291.15
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	48,107,997.42	46,477,291.15
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	48,107,997.42	46,477,291.15
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	2,599,000.09	3,918,919.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,599,000.09	3,918,919.76
（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	2,599,000.09	3,918,919.76
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	2,599,000.09	3,918,919.76
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	50,706,997.51	50,396,210.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,706,997.51	50,396,210.91
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.60	0.58
（二）稀释每股收益	0.60	0.58

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

法定代表人：徐江

主管会计工作负责人：李武

会计机构负责人：李武

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	247,399,857.19	184,810,493.53
减：营业成本	203,788,144.73	154,830,128.93
税金及附加	1,010,679.38	109,071.62
销售费用	707,840.51	374,701.03
管理费用	9,564,602.09	6,778,910.12
研发费用	14,653,770.62	9,969,562.10
财务费用	348,335.43	192,441.22
其中：利息费用	2,165,814.63	300,582.49
利息收入	555,283.59	159,059.95
加：其他收益	868,040.62	1,468,066.99
投资收益（损失以“-”号填列）	41,416,027.77	36,599,723.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-223,108.29	-1,194,444.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	5,709.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	59,387,444.53	49,434,734.34
加：营业外收入	0.00	800,000.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,387,444.53	50,234,734.34
减：所得税费用	695,807.53	670,892.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	58,691,637.00	49,563,842.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	58,691,637.00	49,563,842.31
（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	58,691,637.00	49,563,842.31
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	660,084,014.56	733,541,882.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,786,497.65	4,699,964.44
经营活动现金流入小计	661,870,512.21	738,241,847.13
购买商品、接受劳务支付的现金	711,371,363.79	705,830,888.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	155,299,963.45	138,909,022.03
支付的各项税费	21,184,641.35	12,235,991.70
支付其他与经营活动有关的现金	14,726,275.57	11,644,761.58
经营活动现金流出小计	902,582,244.16	868,620,664.13
经营活动产生的现金流量净额	-240,711,731.95	-130,378,817.00
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	30,000,000.00	212,001,000.00
取得投资收益收到的现金	177,134.70	1,784,379.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,145.00
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	30,177,134.70	213,891,524.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,376,926.27	4,413,266.41
投资支付的现金	260,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	262,376,926.27	4,413,266.41
投资活动产生的现金流量净额	-232,199,791.57	209,478,257.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	407,180,670.00	159,724,449.29
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	4,606,525.61
筹资活动现金流入小计	408,180,670.00	164,330,974.90
偿还债务支付的现金	60,390,000.00	150,704,783.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,387,428.92	96,717,261.43
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	6,165,269.76	7,256,844.77
筹资活动现金流出小计	76,942,698.68	254,678,889.49
筹资活动产生的现金流量净额	331,237,971.32	-90,347,914.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,139,751.02	3,530,878.42
五、现金及现金等价物净增加额	-139,533,801.18	-7,717,595.52
加：期初现金及现金等价物余额	334,732,967.39	216,756,512.48
六、期末现金及现金等价物余额	195,199,166.21	209,038,916.96

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	205,224,145.00	139,290,656.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	812,196.85	11,555,232.04
经营活动现金流入小计	206,036,341.85	150,845,888.89
购买商品、接受劳务支付的现金	124,785,883.05	36,001,108.15
支付给职工以及为职工支付的现金	28,867,655.55	30,789,739.55
支付的各项税费	5,131,647.77	358,306.97
支付其他与经营活动有关的现金	58,750,328.66	144,354,904.87
经营活动现金流出小计	217,535,515.03	211,504,059.54
经营活动产生的现金流量净额	-11,499,173.18	-60,658,170.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		212,000,000.00
取得投资收益收到的现金		36,784,364.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		103,145.00
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		248,887,509.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,173,957.42	
投资支付的现金	230,000,000.00	60,000,000.00



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	232,173,957.42	60,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-232,173,957.42	188,887,509.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	270,220,200.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	4,606,525.61
筹资活动现金流入小计	271,220,200.00	4,606,525.61
偿还债务支付的现金	19,400,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,837,324.71	95,288,331.36
支付其他与筹资活动有关的现金	5,014,445.83	5,695,540.71
筹资活动现金流出小计	34,251,770.54	126,983,872.07
筹资活动产生的现金流量净额	236,968,429.46	-122,377,346.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	537,036.39	165,117.81
五、现金及现金等价物净增加额	-6,167,664.75	6,017,109.99
加：期初现金及现金等价物余额	71,822,472.85	36,383,848.78
六、期末现金及现金等价物余额	65,654,808.10	42,400,958.77

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末 余额	80,000,000.00				470,163,940.66		1,367,677.95		20,139,283.15		207,412,163.85		779,083,065.61		779,083,065.61
加：会计政策 变更															
前期差错更正															
同一控制下企 业合并															
其他															
二、本年期初 余额	80,000,000.00			0.00	470,163,940.66	0.00	1,367,677.95		20,139,283.15		207,412,163.85		779,083,065.61		779,083,065.61
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）				15,955,468.65			2,599,000.09				38,107,997.42		56,662,466.16		56,662,466.16
（一）综合收 益总额							2,599,000.09				48,107,997.42		50,706,997.51		50,706,997.51
（二）所有者 投入和减少资 本				15,955,468.65									15,955,468.65		15,955,468.65
1. 所有者投入 的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本				15,955,468.65									15,955,468.65		15,955,468.65
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	80,000,000.00		15,955,468.65	470,163,940.66		3,966,678.04		20,139,283.15		245,520,161.27	0.00	835,745,531.77	0 · 0 0	835,745,531.77

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	80,000,000.00			470,163,940.66		-6,570,140.72		13,372,427.21		233,647,550.69		790,613,777.84		790,613,777.84	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	80,000,000.00			470,163,940.66		-6,570,140.72		13,372,427.21		233,647,550.69		790,613,777.84		790,613,777.84	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						3,918,919.76				-53,522,708.85		-49,603,789.09		-49,603,789.09	
(一) 综合收						3,918,919.76				46,477,291.15		50,396,210.91		50,396,210.91	

益总额															
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计															

划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	80,000,000.00				470,163,940.66		-2,651,220.96		13,372,427.21		180,124,841.84	0.00	741,009,988.75	741,009,988.75

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	80,000,000.00				436,611,959.35				19,368,046.54	67,267,589.81		603,247,595.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				436,611,959.35				19,368,046.54	67,267,589.81		603,247,595.70
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				15,955,468.65						48,691,637.00		64,647,105.65
(一) 综合收益总额										58,691,637.00		58,691,637.00
(二) 所有者投入和减少				15,955,468.65								15,955,468.65

资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				15,955,468.65								15,955,468.65
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		
1. 提取盈余公积										10,000,000.00		-10,000,000.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-10,000,000.00
3. 其他										10,000,000.00		
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	80,000,000.00			15,955,468.65	436,611,959.35				19,368,046.54	115,959,226.81		667,894,701.35

上期金额

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	80,000,000.00				436,611,959.35				12,601,190.60	106,365,886.30		635,579,036.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				436,611,959.35				12,601,190.60	106,365,886.30		635,579,036.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-50,436,157.69		-50,436,157.69
(一) 综合收益总额										49,563,842.31		49,563,842.31
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										100,000,000.00		100,000,000.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										100,000,000.00		100,000,000.00
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												



2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	80,000,000.00				436,611,959.35				12,601,190.60	55,929,728.61		585,142,878.56

### 三、公司基本情况

#### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

北京亚康万玮信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“亚康万玮”）是在北京亚康万玮信息技术有限公司（以下简称“亚康有限”）的基础上整体改制变更设立的股份有限公司，由徐江、古桂林、王丰、曹伟、吴晓帆、天津祥远顺昌企业管理咨询中心（有限合伙）、天津恒茂益盛企业管理咨询中心（有限合伙）、天津天佑永蓄企业管理咨询中心（有限合伙）、宁波梅山保税港区沅沅股权投资合伙企业（有限合伙）、天津翼杨天益企业管理咨询中心（有限合伙）作为发起人，注册资本 6,000 万元（每股面值人民币 1 元），于 2019 年 6 月 12 日取得北京市工商行政管理局海淀分局核准换发的营业执照，统一社会信用代码为 91110108663124944W。

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2021】2602 号”文件核准，本公司于 2021 年 9 月 29 日以公开发行股票的方式，发行 A 股股票 2,000 万股，股票面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 21.44 元，并于 2021 年 10 月 18 日在深圳证券交易所创业板上市，证券简称为“亚康股份”，证券代码为“301085”。

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京亚康万玮信息技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕222 号）核准，本公司于 2023 年 3 月 21 日向不特定对象发行了 261.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 26,100.00 万元，期限六年。

注册地址(总部地址)：北京市海淀区丹棱街 18 号 805 室

组织形式：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）

法定代表人：徐江

注册资本：人民币 8,000 万元

股本：人民币 8,000 万元

#### （二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属批发业(F51)。

本公司是一家互联网数据中心专业服务提供商，主要从事向大型互联网公司和云厂商销售算力设备业务及提供运维服务业务。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2023 年 8 月 15 日批准报出。

#### （四）合并财务报表范围

报告期内纳入合并财务报表范围的主体共 15 户，具体为：

公司名称	公司类型	级次	持股比例	表决权比例
亚康石基科技（天津）有限公司	全资子公司	2 级	100.00%	100.00%
北京亚康环宇科技有限公司	全资子公司	2 级	100.00%	100.00%
上海倚康信息科技有限公司	全资子公司	2 级	100.00%	100.00%
融盛高科香港有限公司 RONGSHENG HIGH TECH HONGKONG	全资子公司	2 级	100.00%	100.00%
杭州亚康万玮信息技术有限公司	全资子公司	2 级	100.00%	100.00%

天津亚康万玮信息技术有限公司	全资子公司	2 级	100.00%	100.00%
深圳亚康万玮信息技术有限公司	全资子公司	2 级	100.00%	100.00%
广州亚康万玮信息技术有限公司	全资子公司	2 级	100.00%	100.00%
海南亚康万玮信息技术有限公司	全资子公司	2 级	100.00%	100.00%
甘肃亚康万玮信息技术有限公司	全资子公司	2 级	100.00%	100.00%
ASIACOM AMERICAS INC.	全资孙公司	3 级	100.00%	100.00%
TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD.	全资孙公司	3 级	100.00%	100.00%
CAMiWell Inc.	全资孙公司	3 级	100.00%	100.00%
RONGSHENG HIGH TECH MALAYSIA SDN. BHD.	全资孙公司	3 级	100.00%	100.00%
YAKANG TECHNOLOGY IRELAND LIMITED	全资孙公司	3 级	100.00%	100.00%

注：详细情况参见“附注八、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认和应收账款坏账计提等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节五、31“收入”及本节五、12“应收账款”等各项描述。

### 1、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、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、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。

### 3、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。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）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，本公司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。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

#### （2）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。

#### （3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、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。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，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。

#### （4）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。

#### （5）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（资本溢价或股本溢价），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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （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的近似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

本公司的控股子公司、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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。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。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### 1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### 2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### （2）金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### 1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### (3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。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。

### (4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### 1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确

认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 11、应收票据

（1）根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对于某项应收票据或应收账款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独计算并确认预期信用损失；余下应收票据、应收账款本公司根据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑票据

应收票据组合 2：商业承兑汇票

### （2）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）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 12、应收账款

### （1）预期信用损失的确定方法

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）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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。

### （2）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法



对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，采用简化方法，即按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

### (3) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

#### ① 不包含重大融资成分的应收款项

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对于某项应收账款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独计算并确认预期信用损失；余下应收账款本公司根据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收客户款项

应收账款组合 2：应收关联方款项

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

#### ② 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

### (4) 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，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- ① 信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- ② 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；
- ③ 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；
- ④ 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- ⑤ 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；
- ⑥ 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- ⑦ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

- ⑧同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；
- ⑨债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；
- ⑪预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- ⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架是否做出其他变更；
- ⑬债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑭本公司对金融工具信用管理方法是否变化；
- ⑮逾期信息。

#### （5）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）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 13、其他应收款

### 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）对于某项其他应收款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独计算并确认预期信用损失；余下其他应收款，本公司根据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：代垫代付款项

其他应收款组合 3：员工备用金

其他应收款组合 4：关联方款项

其他应收款组合 5：其他款项

### （2）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）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 14、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。主要包括库存商品、发出商品、项目实施成本（生产成本）、低值易耗品、包装物、合同履约成本等。

#### （2）发出存货的计价方法

各类存货以取得时的实际成本计价；存货的实际成本包括购买价、运输费、保险费及其他相关费用等。

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

项目实施成本（生产成本）主要由人工成本及其他成本费用构成，其中：人工成本指为项目而发生的人员工资、社保、公积金等员工薪酬支出；其他成本费用指为项目而发生的技术服务成本、差旅费、耗材及其他支出等。

#### （3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### （4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### （5）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。

## 15、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金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

## 16、合同成本

本公司的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。

本公司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：

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

(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司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。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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：

(1) 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

## 17、长期股权投资

### (1) 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《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；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《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### (2) 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。本公司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，本公司按照《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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，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；对被投资单位具有重大影响，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。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本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。

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
运输设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
电子设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%
其他设施	年限平均法	3 年	5%	31.67%

本公司固定资产主要分为：运输设备、电子设备及其他设施等；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。并在年度终了，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，本公司对所有固定资产计提折旧。

## 20、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。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。

## 21、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。

## 22、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## 23、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
应用软件	5	直线法

#### ②使用寿命不确定的判断依据

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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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。

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：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：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 24、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、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。

## 25、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。

## 26、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。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 27、职工薪酬

### (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。

## 28、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：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

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

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。



## 29、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 30、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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。

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

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

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

收入确认的具体方法

#### （1）算力设备销售业务

本公司与客户之间的采购或购销合同通常包含设备销售、售后维保等承诺，其中：售后维保通常由设备原厂商负责。本公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以合同约定货物整体到货签收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### （2）算力设备集成销售业务

本公司与客户之间的采购或购销合同通常包含设备选型、设备交付、安装上架、调试、售后维保等承诺，其中：售后维保通常由设备原厂商负责。本公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以合同约定货物整体交付并经客户验收合格时确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### （3）算力基础设施综合服务

本公司与客户之间的提供服务合同或框架协议通常包括或分为驻场运维服务、售后维保服务、交付实施服务等履约义务。

##### 1) 驻场运维服务

针对驻场运维服务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，即：按照技术服务合同约定的技术人员劳务费标准及技术人员服务内容、工作日志、出勤情况编制驻场运维服务收入明细表，计算并按时期确认收入。

##### 2) 售后维保服务

①为客户提供产品售后维保服务，合同约定服务期限的，在服务期内按直线法分期确认收入；合同约定按服务单单量及标准维修单价的，于服务实施完毕时确认收入；

②为客户提供产品初次安装上架等产品交付服务及日常零星增量服务，在服务实施完毕时确认收入。

##### 3) 交付实施服务

根据技术服务合同、客户需求指令、派工单、工作日志等，编制月度收入成本计算表，该类服务于服务实施完毕时确认收入。

#### （4）云和数字化解决方案服务

1) 为客户提供公有云、私有云、混合云架构规划与部署实施、上下云迁移，在服务实施完毕时确认收入。

2) 为客户提供私有云托管、数字化解决方案服务，在服务期内按直线法分期确认收入。

3) 云运转售业务是指根据客户需求设计、选择云资源，形成云资源采购方案后，向上游采购云资源后销售给客户。云运转售业务分为一般销售模式和返佣模式：一般销售模式按照时点确认收入；返佣模式，按成本价销售云资源，每月与供应商核对销售量，该类业务按照时间段确认收入。

## 32、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。

## 33、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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。

(3) 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。

## 34、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1) 租入资产的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### 2) 出租资产的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的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。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 1) 租入资产的会计处理

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

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

##### 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：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

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

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### 2) 出租资产的会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

### 35、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务收入	23%、13%、8%、6%、0% (注 1)
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、17%、25%、21%+X%、15%+X%、20% (注 3)
统一销售税 (HST)	销售商品或提供应税劳务收入	13%、0% (注 2)
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京亚康万玮信息技术股份有限公司	15%
亚康石基科技(天津)有限公司	25%
北京亚康环宇科技有限公司	25%
上海倚康信息科技有限公司	20%
融盛高科香港有限公司	16.50%
杭州亚康万玮信息技术有限公司	20%
天津亚康万玮信息技术有限公司	20%
深圳亚康万玮信息技术有限公司	20%
广州亚康万玮信息技术有限公司	20%
甘肃亚康万玮科技有限公司	20%
海南亚康万玮科技有限公司	15%
ASIACOM AMERICAS INC	联邦税率 21%、州税率 8.84%、6%
TECHNOLOGYSINGAPORE PTE. LTD.	17%
CAMiWell Inc.	联邦税率 15%、州税率 11.50% (注 4)
RONGSHENG HIGH TECHMALAYSIA SDN. BHD.	24%
YAKANG TECHNOLOGY IRELAND LIMITED	贸易收入 12.5%、非贸易收入 25%

## 2、税收优惠

### （1）企业所得税

2022 年 11 月 2 日，本公司通过高新技术企业认定，获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联合颁发的高新技术企业证书（编号为：GR202211002543），该证书有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司 2022 年度、2023 年度、2024 年度按 15%的税率征缴企业所得税。

本公司的子公司海南亚康万玮科技有限公司符合《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中第四十七项、人工智能第 3 条要求，根据《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31 号）第一条规定，适用 15%税率征缴企业所得税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（2021 年第 8 号）、《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》（2022 年第 13 号）、《国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（2022 年第 5 号），2021 年 1 月 1 日至 2022 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 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；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。

## 3、其他

注 1：RONGSHENG HIGH TECH MALAYSIA SDN.BHD. 公司在欧盟成员国境内销售商品或服务适用 23%税率；TECHNOLOGYSINGAPORE PTE.LTD. 的商品和服务税（GST）税率为 8%，是对商品进口（由新加坡海关征收）以及新加坡几乎所有商品和服务供应征收的基础广泛的消费税，来源于新加坡境外的收入统一销售税税率为 0%，在其他国家/地区，GST 被称为增值税。

注 2：CAMiWell Inc. 公司设立地点为加拿大安大略省，来源于安大略省内收入的统一销售税税率为 13%；来源于加拿大境外的收入统一销售税税率为 0%。

注 3：ASIACOM AMERICAS INC 与 CAMiWell Inc. 企业所得税分联邦税、州税或省税，州税或省税以 X%表示。注 4：CAMiWell Inc.，联邦企业所得税税率为 15%，省/属地企业所得税税率为 11.5%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,962.61	6,586.14
银行存款	195,193,203.60	334,726,381.25
其他货币资金	6,253,078.50	40,502,182.39
合计	201,452,244.71	375,235,149.78

其中：存放在境外的款项总额	29,277,916.95	71,738,971.63
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	6,253,078.50	40,502,182.39

其他说明

注：本账户期末余额中其他货币资金 6,253,078.50 元为银行承兑汇票保证金，作为使用权受到限制的资产已从现金等价物中扣除。期末余额中除银行承兑汇票保证金外，不存在其他因抵押或冻结对使用限制、或有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	230,216,027.77	
其中：		
（1）结构性存款	230,216,027.77	
其中：		
合计	230,216,027.77	

其他说明：

## 3、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,051,785.60	11,300,920.00
商业承兑票据	1,514,150.00	
合计	15,565,935.60	11,300,920.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	15,588,785.60	100.00%	22,850.00	0.15%	15,565,935.60	11,300,920.00	100.00%			11,300,920.00
其中：										
银行承兑汇票组合	14,051,785.60	90.14%	0.00	0.00%	14,051,785.60	11,300,920.00	100.00%			11,300,920.00

商业承兑汇票组合	1,537,000.00	9.86%	22,850.00	1.49%	1,514,150.00					
合计	15,588,785.60	100.00%	22,850.00	0.15%	15,565,935.60	11,300,920.00	100.00%			11,300,920.00

按组合计提坏账准备：0 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	14,051,785.60		
合计	14,051,785.60		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五、12“应收账款”等各项描述。

按组合计提坏账准备：22,850.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑票据	1,537,000.00	22,850.00	1.49%
合计	1,537,000.00	22,850.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五、12 相关描述。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据		22,850.00				22,850.00
合计		22,850.00				22,850.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价



	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	1,153,151.45	0.13%	1,153,151.45	100.00%	0.00	1,153,151.45	0.21%	1,153,151.45	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	871,667,564.10	99.87%	9,980,875.29	1.15%	861,686,688.81	556,590,589.78	99.79%	8,805,656.52	1.58%	547,784,933.26
其中:										
组合1: 应收客户款项组合	871,667,564.10	99.87%	9,980,875.29	1.15%	861,686,688.81	556,590,589.78	99.79%	8,805,656.52	1.58%	547,784,933.26
合计	872,820,715.55	100.00%	11,134,026.74	1.28%	861,686,688.81	557,743,741.23	100.00%	9,958,807.97	1.79%	547,784,933.26

按单项计提坏账准备: 1,153,151.45 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉极风云科技有限公司	1,153,151.45	1,153,151.45	100.00%	经法院裁定, 已无执行能力
合计	1,153,151.45	1,153,151.45		

按组合计提坏账准备: 9,980,875.29 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内	609,348,642.23	0.00	0.00%
4 至 6 个月	141,697,668.56	1,416,976.68	1.00%
7 至 12 个月	75,993,760.97	3,799,688.05	5.00%
1 至 2 年	43,497,610.01	4,349,761.00	10.00%
2 至 3 年	982,833.03	294,849.91	30.00%
3 至 4 年	54,899.30	27,449.65	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	80.00%
5 年以上	92,150.00	92,150.00	100.00%
合计	871,667,564.10	9,980,875.29	

确定该组合依据的说明:

该组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五、12 相关描述

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	827,040,071.76
1 至 2 年	43,497,610.01
2 至 3 年	982,833.03
3 年以上	1,300,200.75
3 至 4 年	54,899.30
4 至 5 年	0.00
5 年以上	1,245,301.45
合计	872,820,715.55

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收客户款项组合	9,958,807.97	1,175,218.77				11,134,026.74
合计	9,958,807.97	1,175,218.77				11,134,026.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	143,200,000.00	16.41%	332,000.00
第二名	53,992,446.00	6.19%	0.00
第三名	49,854,971.94	5.71%	698,411.73
第四名	42,466,956.03	4.87%	147,218.72
第五名	41,716,986.54	4.78%	1,439,498.80
合计	331,231,360.51	37.96%	

**5、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	96,043,779.61	94.19%	39,865,143.35	99.86%
1 至 2 年	5,929,652.21	5.81%	55,327.75	0.14%
3 年以上	18.15	0.00%	18.15	0.00%
合计	101,973,449.97		39,920,489.25	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
第一名	40,723,810.00	39.94
第二名	7,020,460.75	6.88
第三名	5,143,500.00	5.04
第四名	4,260,000.00	4.18
第五名	3,480,000.00	3.41
合计	<b>60,627,770.75</b>	<b>59.45</b>

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,126,979.73	4,960,765.03
合计	7,126,979.73	4,960,765.03

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	6,416,604.05	4,787,962.81
代垫代付款项	1,229,244.01	965,007.83
员工备用金	582,958.97	16,988.60
其他款项	57.14	52.21
坏账准备	-1,101,884.44	-809,246.42
合计	7,126,979.73	4,960,765.03

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	809,246.42			809,246.42
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	292,643.24			292,643.24
本期转回	5.22			5.22
2023 年 6 月 30 日余额	1,101,884.44			1,101,884.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,797,075.60
1 至 2 年	853,558.57
2 至 3 年	493,070.00
3 年以上	1,085,160.00
3 至 4 年	378,311.60
4 至 5 年	612,739.50
5 年以上	94,108.90
合计	8,228,864.17

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
保证金、押金	809,241.20	275,264.37				1,084,505.57
代垫代付款项						
员工备用金		17,378.87				17,378.87
其他款项	5.22		5.22			
合计	809,246.42	292,643.24	5.22			1,101,884.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金、押金	1,032,153.00	1年以内、2-3年、3-4年、4-5年	12.54%	521,819.40
第二名	保证金、押金	538,433.57	1年以内	6.54%	0.00
第三名	保证金、押金	520,000.00	1-2年、2-3年、4-5年	6.32%	120,000.00
第四名	保证金、押金	496,005.80	1年以内	6.03%	24,800.29
第五名	保证金、押金	490,000.00	1年以内	5.95%	0.00
合计		3,076,592.37		37.38%	666,619.69

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	35,691,868.59	5,929.77	35,685,938.82	50,864,196.63	5,929.77	50,858,266.86
发出商品	52,507,337.08		52,507,337.08	35,742,936.46		35,742,936.46
在途物资	56,226,774.91		56,226,774.91	4,027,662.71		4,027,662.71
项目实施成本	13,892,401.29		13,892,401.29	11,427,192.98		11,427,192.98
合计	158,318,381.87	5,929.77	158,312,452.10	102,061,988.78	5,929.77	102,056,059.01

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,929.77					5,929.77
合计	5,929.77					5,929.77

## 8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
算力设备集成销售	500,000.00	50,000.00	450,000.00	500,000.00	50,000.00	450,000.00
合计	500,000.00	50,000.00	450,000.00	500,000.00	50,000.00	450,000.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
算力设备集成销售	0.00	
合计	0.00	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

无

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	7,545,647.93	3,884,536.67
待抵扣进项税额		3,734,334.23
预缴所得税	722,567.63	2,354,932.86
发行可转债费用		1,627,358.49
合计	8,268,215.56	11,601,162.25

其他说明：

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,582,538.84	7,706,307.27
合计	7,582,538.84	7,706,307.27

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	7,692,353.83	12,973,923.69	657,960.45	21,324,237.97
2. 本期增加金额		2,035,676.19	124,239.22	2,159,915.41
(1) 购置		2,035,676.19	124,239.22	2,159,915.41
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		7,902.04		7,902.04

(1) 处置或报废		7,902.04		7,902.04
4. 期末余额	7,692,353.83	15,001,697.84	782,199.67	23,476,251.34
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,983,250.39	9,047,401.10	587,279.21	13,617,930.70
2. 本期增加金额	188,794.02	2,056,434.68	39,835.13	2,285,063.83
(1) 计提	188,794.02	2,056,434.68	39,835.13	2,285,063.83
3. 本期减少金额	1,775.09	7,506.94		9,282.03
(1) 处置或报废	1,775.09	7,506.94		9,282.03
4. 期末余额	4,170,269.32	11,096,328.84	627,114.34	15,893,712.50
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,522,084.51	3,905,369.00	155,085.33	7,582,538.84
2. 期初账面价值	3,709,103.44	3,926,522.59	70,681.24	7,706,307.27

## 11、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,505,886.10	10,505,886.10
2. 本期增加金额	730,140.13	730,140.13
(1) 新增租赁	720,315.36	720,315.36
(2) 汇率变动增加	9,824.77	9,824.77
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	11,236,026.23	11,236,026.23
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,667,105.04	5,667,105.04
2. 本期增加金额	2,203,973.31	2,203,973.31
(1) 计提	2,203,973.31	2,203,973.31
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

4. 期末余额	7,871,078.35	7,871,078.35
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	3,364,947.88	3,364,947.88
2. 期初账面价值	4,838,781.06	4,838,781.06

其他说明：

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				1,949,443.82	1,949,443.82
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				1,949,443.82	1,949,443.82
二、累计摊销					
1. 期初余额				1,210,663.07	1,210,663.07
2. 本期增加金额				154,045.80	154,045.80
(1) 计提				154,045.80	154,045.80
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				1,364,708.87	1,364,708.87
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				584,734.95	584,734.95
2. 期初账面价值				738,780.75	738,780.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

### 13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
研发中心建设项目-AIOPS 智能运维管理系统项目		2,081,024.43				2,081,024.43		
研发中心建设项目-多云管理平台研发项目		2,284,401.48				2,284,401.48		
研发中心建设项目-解决方案研发中心项目		1,942,698.39				1,942,698.39		
研发中心建设项目-LINKS 企业资源调度平台研发项目		1,072,882.50				1,072,882.50		
东数西算支撑服务体系建设项目-数字化智能运维管控平台		2,936,893.23				2,936,893.23		
东数西算支撑服务体系建设项目-算力集群与节点优化中心 MES 系统		2,540,854.22				2,540,854.22		
东数西算支撑服务体系建设项目-算力集群与节点运维培训系统		1,795,016.37				1,795,016.37		
合计		14,653,770.62				14,653,770.62		

其他说明

## 14、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购 CAMiWell Inc100%股权形成的商誉	865,400.38					865,400.38
合计	865,400.38					865,400.38

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	1,920,656.45	217,010.86	373,834.98		1,763,832.33
合计	1,920,656.45	217,010.86	373,834.98		1,763,832.33

其他说明

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,308,761.18	2,381,936.03	10,819,613.27	1,991,408.21
内部交易未实现利润	13,679.93	2,325.59	431,662.48	120,002.18
使用权资产	30,960.34	6,193.79	29,401.56	5,741.74
存货跌价准备	5,929.77	1,482.44	5,929.77	1,482.44
合计	12,359,331.22	2,391,937.85	11,286,607.08	2,118,634.57

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,994.87	1,588.64	5,886.77	1,560.00
合计	5,994.87	1,588.64	5,886.77	1,560.00

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		2,391,937.85		2,118,634.57
递延所得税负债		1,588.64		1,560.00

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	89,487,900.97	1,001,041.67
信用借款	1,209,314.50	5,511,985.73
质押+保证	7,519,422.02	
合计	98,216,637.49	6,513,027.40

短期借款分类的说明：

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,843,595.00	166,007,274.61
合计	40,843,595.00	166,007,274.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	333,784,863.86	72,005,833.71
合计	333,784,863.86	72,005,833.71

## 20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及服务款	8,536,573.06	22,183,708.42
合计	8,536,573.06	22,183,708.42

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

无		
---	--	--

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,015,002.42	127,837,749.53	146,207,927.08	15,644,824.87
二、离职后福利-设定提存计划	912,047.40	8,790,400.87	9,045,280.37	657,167.90
三、辞退福利		111,656.00	46,756.00	64,900.00
合计	34,927,049.82	136,739,806.40	155,299,963.45	16,366,892.77

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	32,718,690.65	115,002,992.15	132,522,989.16	15,198,693.64
2、职工福利费		25,964.75	25,964.75	
3、社会保险费	1,008,834.67	7,358,038.33	7,959,767.24	407,105.76
其中：医疗保险费	991,034.60	7,014,168.45	7,614,152.43	391,050.62
工伤保险费	17,800.07	273,962.26	275,707.19	16,055.14
生育保险费		69,907.62	69,907.62	
4、住房公积金	287,477.10	5,431,048.29	5,679,499.92	39,025.47
5、工会经费和职工教育经费		19,706.01	19,706.01	
合计	34,015,002.42	127,837,749.53	146,207,927.08	15,644,824.87

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	884,001.73	8,401,881.55	8,648,632.71	637,250.57
2、失业保险费	28,045.67	388,519.32	396,647.66	19,917.33
合计	912,047.40	8,790,400.87	9,045,280.37	657,167.90

其他说明：

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,746,955.60	6,679,821.46
企业所得税	10,434,402.38	14,929,526.53
个人所得税	434,268.57	382,411.54

城市维护建设税	378,183.35	193,384.78
印花税	553,341.71	527,951.91
教育费附加	163,126.30	84,012.60
地方教育费附加	108,750.87	56,008.43
合计	26,819,028.78	22,853,117.25

其他说明

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,088,729.57	1,900,087.53
合计	1,088,729.57	1,900,087.53

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待付报销款项	446,690.38	1,144,151.51
代扣代缴社保公积金	510,008.75	627,415.58
关联方往来款	75,000.00	120,000.00
其他款项	57,030.44	8,520.44
合计	1,088,729.57	1,900,087.53

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,156,715.74	2,331,757.71
合计	2,156,715.74	2,331,757.71

其他说明：

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	603,646.36	1,831,961.64
合计	603,646.36	1,831,961.64

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	--------	-------	------	------

							息				
合计											

其他说明：

## 26、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	236,593,554.05	
合计	236,593,554.05	

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
亚康转债	261,000,000.00	2023年03月21日	6年	261,000,000.00	0.00	261,000,000.00	261,000.00	1,725,400.05		236,593,554.05
合计	--	--	--	261,000,000.00	0.00	261,000,000.00	261,000.00	1,725,400.05		236,593,554.05

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京亚康万玮信息技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕222号）核准，公司于2023年3月21日向不特定对象发行了261.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额26,100.00万元。公司可转债转股的起止日期：自可转债发行结束之日（2023年3月27日）满六个月后的第一个交易日（2023年9月27日）起至可转债到期日（2029年3月20日）止。可转债持有人对转股或者不转股有选择权，并于转股的次日成为公司股东。本次发行的可转债的初始转股价格为38.25元/股，调整后的转股价格为38.13元/股。

## 27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,166,634.31	4,304,847.81
未确认融资费用	-161,889.18	-113,494.74
一年内到期的租赁负债	-2,156,715.74	-2,331,757.71
合计	848,029.39	1,859,595.36

其他说明

## 28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00						80,000,000.00

其他说明：

## 29、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

本公司发行的可转换公司债券的基本情况详见本财务报表附注七、26、应付债券之说明

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券			2,610,000	15,955,468.65			2,610,000	15,955,468.65
合计			2,610,000	15,955,468.65			2,610,000	15,955,468.65

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本公司发行的可转换公司债券的基本情况详见本财务报表附注七、26、应付债券之说明

其他说明：

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	424,223,408.14			424,223,408.14
其他资本公积	45,940,532.52			45,940,532.52
合计	470,163,940.66			470,163,940.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额

		本期所得税前 发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减： 所得 税费用	税后归属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	1,367,677.95	2,599,000.09				2,599,000.09		3,966,678.04
外币 财务报表 折算差额	1,367,677.95	2,599,000.09				2,599,000.09		3,966,678.04
其他综合 收益合计	1,367,677.95	2,599,000.09				2,599,000.09		3,966,678.04

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,139,283.15			20,139,283.15
合计	20,139,283.15			20,139,283.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	207,412,163.85	233,647,550.69
调整后期初未分配利润	207,412,163.85	233,647,550.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,107,997.42	80,531,469.10
减：提取法定盈余公积		6,766,855.94
应付普通股股利	10,000,000.00	100,000,000.00
期末未分配利润	245,520,161.27	207,412,163.85

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 34、营业收入和营业成本

单位：元



项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	899,548,791.03	792,333,780.26	724,904,106.75	634,546,075.52
合计	899,548,791.03	792,333,780.26	724,904,106.75	634,546,075.52

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	金额	合计
商品类型				
其中：				
算力设备销售业务			442,815,334.24	442,815,334.24
算力设备集成销售业务			188,386,765.11	188,386,765.11
算力基础设施综合服务-驻场运维服务			115,472,590.72	115,472,590.72
算力基础设施综合服务-售后维保服务			52,389,997.08	52,389,997.08
算力基础设施综合服务-交付实施服务			62,239,091.53	62,239,091.53
云和数字化解决方案服务			38,245,012.35	38,245,012.35
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直接销售			899,548,791.03	899,548,791.03
合计			899,548,791.03	899,548,791.03

与履约义务相关的信息：

公司主要从事向大型互联网公司和云厂商提供算力设备和集成业务，以及算力运维综合运维、云和数字化解决方案服务。

销售算力设备业务一般只包括转让商品的履约义务，公司根据客户订单、合同约定时间及客户需求在发出货物后，以合同约定货物整体到货签收完成时点确认收入。算力设备销售业务通常包含设备销售、售后维保等承诺，其中：售后维保通常由设备原厂商负责。本公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以合同约定货物整体到货签收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

算力设备集成销售业务：本公司与客户之间的采购或购销合同通常包含设备选型、设备交付、安装上架、调试、售后维保等承诺，其中：售后维保通常由设备原厂商负责。本公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以合同约定货物整体交付并经客户验收合格时确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

算力基础设施综合服务业务根据与客户之间的提供服务合同或框架协议通常包括或分为驻场运维服务、售后维保服务、交付实施服务等履约义务。（1）驻场运维服务：按照技术服务合同约定的技术人员劳务费标准及技术人员服务内容、工作日志、出勤情况编制驻场运维服务收入明细表，计算并按期时确认收入。（2）售后维保服务：为客户提供产品售后维保服务，合同约定服务期限的，在服务期内按直线法分期确认收入；合同约定按服务单单量及标准维修单价的，于服务实施完毕时确认收入；为客户提供产品初次安装上架等产品交付服务及日常零星增量服务，在服务实施完毕时确认收入。（3）交付实施服务：根据技术服务合同、客户需求指令、派工单、工作日志等，编制月度收入成本计算表，该类服务于服务实施完毕时确认收入。

云和数字化解决方案服务按照与客户之间提供服务合同或框架协议通常可以分为云转售、云集成等业务。（1）为客户提供公有云、私有云、混合云架构规划与部署实施、上下云迁移，在服务实施完毕时确认收入。（2）为客户提供私有云托管、数字化解决方案服务，在服务期内按直线法分期确认收入。（3）云运转售业务是指根据客户需求设计、选择云资源，形成云资源采购方案后，向上游采购云资源后销售给客户。云转售业务分为一般销售模式和返佣模式：一般销售模式按照时点确认收入；返佣模式，按成本价销售云资源，每月与供应商核对销售量，该类业务按照时间段确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

### 35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	979,589.47	467,344.61
教育费附加	428,686.48	210,668.38
车船使用税	5,800.00	5,316.67
印花税	578,871.75	459,405.92
地方教育附加	285,790.94	140,445.59
其他	59,496.44	60,327.25
合计	2,338,235.08	1,343,508.42

其他说明：

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,985,995.30	7,477,989.01
业务招待费	1,614,173.69	1,047,737.07
会务费	16,000.00	697,230.92

交通差旅费	862,650.52	357,430.74
折旧费用	56,040.78	80,221.90
办公费	138,877.82	72,966.16
技术咨询服务费	990.10	67,230.19
合计	12,674,728.21	9,800,805.99

其他说明：

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,592,885.24	8,809,221.00
房租、物业费及水电费	1,440,085.53	475,668.45
使用权资产折旧	1,958,316.16	2,069,336.90
办公费	1,865,051.15	1,516,156.45
业务招待费	1,412,306.12	1,097,184.44
咨询顾问费	1,312,902.63	1,306,038.51
折旧与摊销费用	857,733.13	632,390.79
交通差旅费	1,420,156.25	379,697.89
中介机构费	1,270,127.21	254,158.40
社保代理费	40,973.04	17,597.08
车辆费	156,437.57	80,428.17
财产保险费	50,492.63	3,215.72
其他费用	5,183.18	27,069.51
合计	22,382,649.84	16,668,163.31

其他说明

### 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,414,694.12	9,046,226.70
房租及物业费	97,132.15	326,862.87
顾问咨询费	323,778.71	
使用权资产折旧	245,657.15	23,275.73
办公费	81,383.31	89,860.02
折旧费	142,124.70	113,624.74
交通差旅费	131,996.76	153,731.89
服务器托管费	32,688.68	20,000.00
其他费用	184,315.04	195,980.15
合计	14,653,770.62	9,969,562.10

其他说明

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,751,737.05	2,313,390.77
利息收入	-1,338,014.82	-438,107.84

汇兑损失	1,261,780.64	550,046.78
汇兑收益	-3,950,835.73	-1,596,985.80
手续费支出	161,737.56	162,606.58
其他支出	258,073.48	140,000.00
合计	-855,521.82	1,130,950.48

其他说明

#### 40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税进项税额加计抵减	624,942.54	1,429,462.67
稳岗补助	41,500.00	423,710.66
个税手续费退回	217,643.93	72,655.90
社会保险、岗位补贴	93,142.60	
一次性扩岗补贴	13,500.00	
就业社保补贴	2,000.00	
合计	992,729.07	1,925,829.23

#### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	393,162.47	
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,599,738.57
合计	393,162.47	1,599,738.57

其他说明

#### 42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-22,850.00	
应收账款信用减值损失	-1,175,218.77	-2,983,418.17
其他应收款信用减值损失	-292,638.02	188,855.02
合计	-1,490,706.79	-2,794,563.15

其他说明

#### 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十三、其他		-188,199.88
合计		-188,199.88

其他说明：

## 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-395.10	-1,492.42

## 45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	62,221.77	1,482,662.76	62,221.77
合计	62,221.77	1,482,662.76	62,221.77

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新加坡雇佣补贴款	新加坡政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	62,221.77	472,662.76	与收益相关

其他说明：

## 46、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,143,466.12	7,464,507.52
递延所得税费用	-273,303.28	-472,782.63
合计	7,870,162.84	6,991,724.89

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	55,978,160.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,396,724.04

子公司适用不同税率的影响	1,313,638.42
调整以前期间所得税的影响	367,476.42
合并层面非应税项目的影响	-9,610.44
研发支出加计扣除的影响	-2,198,065.59
所得税费用	7,870,162.84

其他说明：

#### 47、其他综合收益

详见附注 31

#### 48、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,338,014.82	438,107.84
其他收益及营业外收入	430,008.30	3,082,401.33
往来款	18,474.53	1,179,455.27
合计	1,786,497.65	4,699,964.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	3,026,479.80	578,496.33
中介机构费	2,705,543.33	3,137,738.95
交通差旅费	2,414,803.53	413,232.29
办公费	1,833,173.73	1,211,684.98
房租、物业费及水电费	1,696,543.39	880,248.10
往来款	1,053,794.06	2,486,750.70
咨询顾问费	1,032,814.11	1,605,407.67
劳务费	441,862.50	
银行手续费	161,737.56	302,606.58
车辆费	156,437.57	56,166.50
财产保险费	50,492.63	37,647.05
社保代理费	40,973.04	17,597.08
服务器托管费	32,688.68	28,345.30
招投标费	28,020.00	
会务费	16,000.00	817,284.00
其他支出	34,911.64	71,556.05
合计	14,726,275.57	11,644,761.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
分红保证金及手续费返还	1,000,000.00	4,606,525.61
合计	1,000,000.00	4,606,525.61

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可转债中介机构费用	3,256,191.51	506,000.00
租赁负债-房租	1,909,078.25	2,092,612.62
支付分红保证金及手续费	1,000,000.00	4,658,232.15
合计	6,165,269.76	7,256,844.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 49、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	48,107,997.42	46,477,291.15
加：资产减值准备	1,490,706.79	2,982,763.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,285,063.83	1,373,232.72
使用权资产折旧	2,203,973.31	2,101,230.40
无形资产摊销	154,045.80	150,964.41
长期待摊费用摊销	373,834.98	161,666.58
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	395.10	1,492.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,751,737.05	2,313,390.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-393,162.47	-1,599,738.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-273,303.28	-445,086.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	28.64	-27,696.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-56,256,393.09	-9,713,376.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-380,543,706.68	-112,679,374.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	141,526,801.67	-64,999,460.61

其他	-2,139,751.02	3,523,884.45
经营活动产生的现金流量净额	-240,711,731.95	-130,378,817.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	195,199,166.21	209,038,916.96
减：现金的期初余额	334,732,967.39	216,756,512.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-139,533,801.18	-7,717,595.52

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	195,199,166.21	334,732,967.39
其中：库存现金	5,962.61	6,586.14
可随时用于支付的银行存款	195,193,203.60	334,726,381.25
三、期末现金及现金等价物余额	195,199,166.21	334,732,967.39

其他说明：

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	1,678,236.00	本公司子公司北京亚康环宇科技有限公司向杭州银行股份有限公司北京中关村支行申请开具银行承兑汇票，用于向供应商浪潮电子信息产业股份有限公司支付货款，按银行承兑汇票票面金额的 30%缴纳保证金，受限期限为 2023 年 6 月 20 日至 2023 年 9 月 18 日。
其他货币资金	834,442.50	本公司子公司北京亚康环宇科技有限公司向杭州银行股份有限公司北京中关村支行申请开具银行承兑汇票，用于向供应商浪潮电子信息产业股份有限公司支付货款，按银行承兑汇票票面金额的 30%缴纳保证金，受限期限为 2023 年 6 月 29 日至 2023 年 9 月 27 日。
其他货币资金	2,570,400.00	本公司子公司北京亚康环宇科技有限公司向杭州银行股份有限公司北京中关村支行申请开具银行承兑汇票，用于向供应商四川华鲲振宇智能科技有限责任公司支付货款，按银行承兑汇票票面金额的 30%缴纳保证金，受限期限为 2022 年 12 月 5 日至 2023 年 12 月 4 日。
其他货币资金	1,170,000.00	本公司子公司北京亚康环宇科技有限公司向杭州银行股份有限公司北京中关村支行申请开具银行承兑汇票，用于向供应商四川华鲲振宇智能科技有限责任公司支付货款，按银行承兑汇票票面金额的 30%缴纳保证金，受限期限为 2022 年 12 月 15 日至 2023 年 12 月 13 日。
应收账款	2,788,530.00	星展银行（中国）有限公司深圳分行向本公司的子公司亚康石基、亚康环宇提供最高额共同担保+应收账款质押贷款，融资额度 8,000 万元，本公司及实际控制人徐江提供最高额保证，同时亚康石基以其 6 家客户的应收账款提供质押。截至 2023 年 6 月 30 日，短期借款余额 7,491,600.00 元。



合计	9,041,608.50	
----	--------------	--

其他说明：

## 51、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	8,881,167.96	7.2258	64,173,543.45
欧元			
港币	44,824.66	0.92198	41,327.44
加拿大元	83,851.71	5.4721	458,844.94
新加坡元	110,353.26	5.3442	589,749.89
林吉特	40.00	1.5512	62.05
应收账款			
其中：美元	11,224,455.00	7.2258	81,105,666.94
欧元			
港币			
新加坡元	157,632.93	5.3442	842,421.90
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	2,886,316.94	7.2258	20,855,948.95
港币	154,955.00	0.92198	142,865.41
新加坡元	10,187.00	5.3442	54,441.37
英镑	91,257.00	9.1432	834,381.00
欧元	59,675.60	7.8771	470,070.67
澳大利亚元	190.00	4.7992	911.85
其他应收款			
其中：美元	100,741.21	7.2258	727,935.84
加拿大元	6,728.20	5.4721	36,817.38
新加坡元	8,151.13	5.3442	43,561.27
其他应付款			
其中：美元	54,033.20	7.2258	390,433.10
港币	0.20	0.92198	0.18
加拿大元	325.00	5.4721	1,778.43
短期借款			
其中：加拿大元	40,000.00	5.4721	218,884.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
融盛高科香港有限公司	香港	港元	主营业务所在地
ASIACOM AMERICAS INC.	美国	美元	主营业务所在地
TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡	新加坡元	主营业务所在地
CAMiWell Inc.	加拿大	加拿大元	主营业务所在地
RONGSHENG HIGH TECHMALAYSIA SDN.BHD.	马来西亚	林吉特	主营业务所在地

## 52、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新加坡雇佣补贴款	62,221.77	营业外收入	62,221.77

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
亚康石基科技（天津）有限公司	天津市	天津市	商业及信息技术服务	100.00%		投资成立
北京亚康环宇科技有限公司	北京市	北京市	商业及信息技术服务	100.00%		同一控制下企业并购
上海倚康信息科技有限公司	上海市	上海市	商业及信息技术服务	100.00%		同一控制下企业并购
RONGSHENG HIGH TECH HONGKONG 融盛高科香港有限公司	香港	香港	商业及信息技术服务	100.00%		投资成立
ASIACOM AMERICAS INC. 美国亚康公司	美国	美国	信息技术服务	100.00%		投资成立
CAMiWell Inc. 加拿大凯威公司	加拿大	加拿大	信息技术服务	100.00%		非同一控制下企业并购
TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD. 新加坡科技有限公司	新加坡	新加坡	信息技术服务	100.00%		投资成立
天津亚康万玮信息技术有限公司	天津市	天津市	商业及信息技术服务	100.00%		投资成立
杭州亚康万玮信息技术有限公司	杭州市	杭州市	商业及信息技术服务	100.00%		投资成立

广州亚康万玮信息技术有限公司	广州市	广州市	商业及信息技术服务	100.00%		投资成立
深圳亚康万玮信息技术有限公司	深圳市	深圳市	商业及信息技术服务	100.00%		投资成立
海南亚康万玮科技有限公司	海口市	海口市	商业及信息技术服务	100.00%		投资成立
甘肃亚康万玮科技有限公司	庆阳市	庆阳市	商业及信息技术服务	100.00%		投资成立
RONGSHENG HIGH TECHMALAYSIA SDN. BHD. 马来西亚融盛高科有限公司	马来西亚	马来西亚	商业及信息技术服务	100.00%		投资成立
YAKANG TECHNOLOGY IRELAND LIMITED	爱尔兰	爱尔兰	商业及信息技术服务	100.00%		投资成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、借款、应收款项、应付款项。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### （1）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是对风险和收益进行权衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1) 市场风险

##### ①外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元和新加坡币计价的货款及往来款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、加币、新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

科目	2023 年 6 月 30 日		
	美元	其他外币	合计
外币金融资产			
货币资金	64,173,543.45	1,089,984.32	65,263,527.77
应收账款	81,105,666.94	842,421.90	81,948,088.84
其他应收款	727,935.84	80,378.65	808,314.49
合计	146,007,146.23	2,012,784.87	148,019,931.10
外币金融负债			
短期借款		218,884.00	218,884.00
应付账款	20,855,948.95	1,502,670.30	22,358,619.25
其他应付款	390,433.10	1,778.61	392,211.71
合计	21,246,382.05	1,723,332.91	22,969,714.96

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

#### A、敏感性分析

于 2023 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于外币升值或贬值 1%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 104.15 万元。

#### ②利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

根据对利率风险的敏感性分析，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，净利润及股东权益将相应变动。

#### 2) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

### 3) 流动风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### (2) 金融资产转移

公司不存在已转移但未整体终止确认的金融资产和已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产，因此目前无此类风险存在。

### (3) 金融资产与金融负债的抵销

公司无可执行的总互抵协议或类似协议，亦无符合相关抵销条件的已确认金融工具，因此无此类风险存在。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
结构性存款	230,216,027.77			230,216,027.77
持续以公允价值计量的资产总额	230,216,027.77			230,216,027.77
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

结构性存款的期末价值按照彭博页面“EUR CURRENCY BFIX”公布的北京时间 14 点的欧元兑美元即期价格与期初定价日的波动率进行计算。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为本公司股东自然人徐江先生，籍贯为黑龙江省牡丹江市，身份证号为 2310041973\*\*\*\*1219，持有本公司 43.7673%的股份，其中：直接持有 40.7456%，间接持有 3.0217%。

本企业最终控制方是自然人徐江先生。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津康运德易科技中心（有限合伙）	徐江担任执行事务合伙人（徐江持有出资份额的 70%）
北京中联润通信息技术有限公司	同一实际控制人（徐江持股 61.29%）
重庆仙桃易云数据有限公司	同一实际控制人（中联润通持股 80%）
海南京陵易云数据科技有限公司	同一实际控制人（中联润通持股 51%）
北京雁栖山水商贸有限公司	徐江持股 33.3%
嘉兴宏数信息科技合伙企业（有限合伙）	徐江持有出资份额的 40%
天津天佑永蓄企业管理咨询中心（有限合伙）	徐江为有限合伙人（徐江持有出资份额的 98.10%）
天津祥远顺昌企业管理咨询中心（有限合伙）	持股 5%以上的公司股东
北京乐橙时代科技有限公司	独立董事刘航持股 100%，担任执行董事、经理
上海云敞网络科技有限公司	独立董事刘航担任董事
北京康邦科技有限公司天津分公司	独立董事刘航的配偶康春担任负责人
北京智明浩金投资管理有限公司	原独立董事方芳的配偶持股 99%、担任监事
北京智明知金私募基金管理合伙企业（有限合伙）	原独立董事方芳的配偶王洋为唯一的有限合伙人，持有出资份额 60%
赣州浩金致捷股权投资中心（有限合伙）	北京智明浩金投资管理有限公司为执行事务合伙人
赣州浩金致达股权投资中心（有限合伙）	北京智明浩金投资管理有限公司为执行事务合伙人
宁波知旌裕泽企业管理合伙企业（有限合伙）	北京智明浩金投资管理有限公司为执行事务合伙人
宁波知旌恒惠股权投资合伙企业（有限合伙）	北京智明浩金投资管理有限公司为执行事务合伙人
宁波知旌晟明股权投资合伙企业（有限合伙）	北京智明浩金投资管理有限公司为执行事务合伙人
赣州浩金致远股权投资中心（有限合伙）	北京智明浩金投资管理有限公司为执行事务合伙人
赣州浩金致信股权投资中心（有限合伙）	北京智明浩金投资管理有限公司为执行事务合伙人
赣州浩金致璟股权投资中心（有限合伙）	北京智明浩金投资管理有限公司为执行事务合伙人
赣州浩金致盛股权投资中心（有限合伙）	北京智明浩金投资管理有限公司为执行事务合伙人
宁波梅山保税港区周行股权投资合伙企业（有限合伙）	北京智明浩金投资管理有限公司为执行事务合伙人
宁波梅山保税港区浩金致同股权投资合伙企业（有限合伙）	北京智明浩金投资管理有限公司为执行事务合伙人
上海加朋企业管理中心（已注销）	原独立董事方芳的配偶的个人独资企业
成都余汇企业管理咨询服务部	原独立董事方芳的配偶的个人独资企业
河南椿鹏私募基金管理有限公司	原独立董事方芳的配偶担任董事
上海霄进企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（已注销）	原独立董事方芳的配偶的父亲担任执行事务合伙人，持有出资份额 80%
上海复韬供应链管理合伙企业（有限合伙）（已注销）	原独立董事方芳的配偶的父亲担任执行事务合伙人，持有出资份额 80%
上海国坤科技有限公司（已注销）	上海复韬供应链管理合伙企业（有限合伙）持股 99.9%
成都银科创业投资有限公司	独立董事郝颖担任董事的企业
北京铸成梦想商贸有限公司	徐清名下的企业
蠡县留史王村进峰烘干厂	李玉明配偶的兄弟姐妹温进峰名下的企业
航天云网科技发展有限责任公司	韦红军的兄弟姐妹韦红文担任董事的企业
深圳航天工业技术研究院有限公司	韦红军的兄弟姐妹韦红文担任董事的企业

平遥县八仙泰行综合商店	曹伟的兄弟姐妹曹治名下的个体工商户
上海诺讯威实业有限公司	吴晓帆配偶的兄弟姐妹王震威持股 70%，担任执行董事
北京云真信科技有限公司	间接持股 5%以上股东徐平的女儿祁宇担任董事的企业
万载县开馨果百货店（已注销）	曹伟的兄弟姐妹的配偶王静名下的个体工商户
中国航天系统工程有限公司	韦红军的兄弟姐妹韦红文担任董事的企业
天津恒茂益盛企业管理咨询中心（有限合伙）	持股 5%以上的公司股东
天津翼杨天益企业管理咨询中心（有限合伙）	李武担任执行事务合伙人
徐平	间接持股 5%以上的股东
古桂林	董事、总经理、持股 5%以上的股东
王丰	董事、副总经理、持股 5%以上的股东
李武	董事、财务总监
刘航	独立董事
徐江	董事长、实际控制人
薛莲	独立董事
方芳	原独立董事，于 2023 年 6 月 13 日离任
郝颖	独立董事
曹伟	董事会秘书、副总经理
韦红军	副总经理
吴晓帆	副总经理
徐清	监事会主席、间接持股 5%以上的股东
李玉明	监事
唐斐	监事

其他说明

#### 4、关联交易情况

##### （1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京亚康环宇科技有限公司	1,000,000.00	2022 年 11 月 22 日	2026 年 07 月 10 日	否
北京亚康环宇科技有限公司	9,000,000.00	2023 年 06 月 19 日	2027 年 03 月 06 日	否
北京亚康环宇科技有限公司	6,000,000.00	2023 年 06 月 27 日	2027 年 03 月 06 日	否
北京亚康环宇科技有限公司	9,000,000.00	2023 年 06 月 27 日	2027 年 03 月 06 日	否
北京亚康环宇科技有限公司	1,017,750.00	2023 年 02 月 14 日	2027 年 02 月 09 日	否
北京亚康环宇科技有限公司	9,000,000.00	2023 年 01 月 16 日	2027 年 01 月 15 日	否
北京亚康环宇科技有限公司	7,000,000.00	2023 年 02 月 24 日	2027 年 02 月 23 日	否
北京亚康环宇科技有限公司	5,594,120.00	2023 年 06 月 20 日	2026 年 09 月 18 日	否
北京亚康环宇科技有限公司	2,781,475.00	2023 年 06 月 29 日	2026 年 09 月 27 日	否
北京亚康环宇科技有限公司	8,568,000.00	2022 年 12 月 05 日	2026 年 12 月 04 日	否
北京亚康环宇科技有限公司	3,900,000.00	2022 年 12 月 15 日	2026 年 12 月 13 日	否
北京亚康环宇科技有限公司	27,900,000.00	2023 年 06 月 28 日	2027 年 06 月 28 日	否
北京亚康环宇科技有限公司	5,594,120.00	2023 年 04 月 28 日	2026 年 10 月 27 日	否
北京亚康环宇科技有限公司	13,967,000.00	2023 年 06 月 30 日	2026 年 12 月 29 日	否
北京亚康环宇科技有限公司	7,491,600.00	2023 年 06 月 19 日	2025 年 09 月 17 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完
-----	------	-------	-------	-----------

				毕
徐江	1,000,000.00	2022年11月22日	2026年07月10日	否
徐江	9,000,000.00	2023年06月19日	2027年03月06日	否
徐江	6,000,000.00	2023年06月27日	2027年03月06日	否
徐江	9,000,000.00	2023年06月27日	2027年03月06日	否
徐江	1,017,750.00	2023年02月14日	2027年02月09日	否
徐江	5,594,120.00	2023年04月28日	2026年10月27日	否
徐江	13,967,000.00	2023年06月30日	2026年12月29日	否
徐江	7,491,600.00	2023年06月19日	2025年09月17日	否
徐江、北京亚康环宇 科技有限公司	10,000,000.00	2023年6月25日	2026年12月25日	否
徐江、北京亚康环宇 科技有限公司	10,000,000.00	2023年6月25日	2026年12月25日	否

## 关联担保情况说明

详细信息见第六节十二、2、重大担保

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,668,011.46	2,649,532.00

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	刘航	25,000.00	40,000.00
其他应付款	薛莲	25,000.00	40,000.00
其他应付款	方芳	22,477.17	40,000.00
其他应付款	赫颖	2,522.83	

## 十二、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日最近时点融资价格为依据
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	45,940,532.52
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明



### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

为促进公司长远发展，充分借助专业投资机构的资源优势，进一步拓宽公司行业领域、提升综合竞争力，在不影响公司日常经营和发展、有效控制投资风险的前提下，公司作为有限合伙人拟与北京国信中数投资管理有限公司及其他有限合伙人签署《合伙协议》，共同投资设立青岛国信智合一号私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）（暂定名，以企业登记机关最终核准名称为准）。该合伙企业将主要投资于人工智能、工业互联网、物联网、算力中心等行业的未上市企业股权，闲置资金可投资于银行存款、银行理财、货币基金等现金管理工具，目标规模为不超过 10,001 万元，公司拟以自有资金认缴出资人民币 2,000 万元。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	262,619,341.98	100.00%	3,244,732.69	1.24%	259,374,609.29	211,582,677.13	100.00%	3,143,600.53	1.49%	208,439,076.60
其中：										
应收客户款项组合	262,619,341.98	100.00%	3,244,732.69	1.24%	259,374,609.29	211,582,677.13	100.00%	3,143,600.53	1.49%	208,439,076.60
应收关联方项组合										
合计	262,619,341.98	100.00%	3,244,732.69	1.24%	259,374,609.29	211,582,677.13	100.00%	3,143,600.53	1.49%	208,439,076.60

按组合计提坏账准备：应收客户款项组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内	143,041,679.73	0.00	0.00%
4 至 6 个月	79,134,135.38	791,341.35	1.00%
7 至 12 个月	35,179,226.99	1,758,961.35	5.00%
1 至 2 年	4,424,299.88	442,429.99	10.00%
2 至 3 年	840,000.00	252,000.00	30.00%
合计	262,619,341.98	3,244,732.69	

确定该组合依据的说明：

该组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五、12 相关描述

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	257,355,042.10
1 至 2 年	4,424,299.88
2 至 3 年	840,000.00
合计	262,619,341.98

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收客户款项组合	3,143,600.53	101,132.16				3,244,732.69
合计	3,143,600.53	101,132.16				3,244,732.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	43,058,194.08	16.40%	656,738.40
第二名	24,614,792.92	9.37%	75,541.25
第三名	13,062,656.32	4.97%	0.00
第四名	11,096,743.33	4.23%	132,301.43
第五名	6,849,800.00	2.61%	86,040.00
合计	98,682,186.65	37.58%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	41,200,000.00	
其他应收款	319,507,071.62	321,782,634.69
合计	360,707,071.62	321,782,634.69

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天津亚康万玮信息技术有限公司	2,200,000.00	
杭州亚康万玮信息技术有限公司	2,400,000.00	
广州亚康万玮信息技术有限公司	2,200,000.00	
深圳亚康万玮信息技术有限公司	1,900,000.00	
北京亚康环宇科技有限公司	12,000,000.00	
亚康石基科技(天津)有限公司	14,000,000.00	
海南亚康万玮信息技术有限公司	6,500,000.00	
合计	41,200,000.00	

## 2) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	4,486,737.32	3,443,890.45
代垫代付款	263,080.99	240,815.03
关联方款项	315,249,598.79	318,468,298.56
减：坏账准备	-492,345.48	-370,369.35
合计	319,507,071.62	321,782,634.69

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	370,369.35			370,369.35
2023 年 1 月 1 日余额在				

本期			
本期计提	121,976.13		121,976.13
2023年6月30日余额	492,345.48		492,345.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	293,713,826.84
1至2年	25,479,474.26
2至3年	412,500.00
3年以上	393,616.00
3至4年	333,576.00
4至5年	35,600.00
5年以上	24,440.00
合计	319,999,417.10

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
保证金、押金	370,369.35	121,976.13				492,345.48
合计	370,369.35	121,976.13				492,345.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方款项	269,698,850.58	3个月以内，3-6个月，6-12个月	84.28%	
第二名	关联方款项	29,750,748.21	3个月以内，1-2年	9.30%	
第三名	关联方款项	4,800,000.00	3个月以内	1.50%	
第四名	关联方款项	4,450,000.00	3个月以内，3-6个月	1.39%	
第五名	关联方款项	3,950,000.00	3个月以内，3-6个月	1.23%	
合计		312,649,598.79		97.70%	

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	233,660,450.32		233,660,450.32	233,660,450.32		233,660,450.32
合计	233,660,450.32		233,660,450.32	233,660,450.32		233,660,450.32

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
亚康石基科技（天津）有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
北京亚康环宇科技有限公司	34,548,592.10					34,548,592.10	
上海倚康科技有限公司	19,582,888.22					19,582,888.22	
融盛高科香港有限公司	36,028,970.00					36,028,970.00	
天津亚康万玮信息技术有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
深圳亚康万玮信息技术有限公司	500,000.00					500,000.00	
广州亚康万玮信息技术有限公司	500,000.00					500,000.00	
杭州亚康万玮信息技术有限公司	500,000.00					500,000.00	
海南亚康万玮信息技术有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
甘肃亚康万玮科技有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
合计	233,660,450.32					233,660,450.32	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	239,244,678.04	195,700,596.49	184,146,734.62	154,231,348.65
其他业务	8,155,179.15	8,087,548.24	663,758.91	598,780.28
合计	247,399,857.19	203,788,144.73	184,810,493.53	154,830,128.93

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	金额	合计
商品类型				
其中：				
算力设备销售业务			30,677,806.34	30,677,806.34
算力基础设施综合服务业务-驻场运维服务			106,571,994.34	106,571,994.34

算力基础设施综合服务业务-售后维保服务			35,687,813.75	35,687,813.75
算力基础设施综合服务业务-交付实施服务			32,207,235.02	32,207,235.02
云和数字化解决方案服务			34,099,828.59	34,099,828.59
其他业务			8,155,179.15	8,155,179.15
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直接销售			247,399,857.19	247,399,857.19
合计			247,399,857.19	247,399,857.19

与履约义务相关的信息：

公司主要从事向大型互联网公司和云厂商提供算力设备和集成业务，以及算力运维综合运维、云和数字化解决方案服务。

销售算力设备业务一般只包括转让商品的履约义务，公司根据客户订单、合同约定时间及客户需求在发出货物后，以合同约定货物整体到货签收完成时点确认收入。算力设备销售业务通常包含设备销售、售后维保等承诺，其中：售后维保通常由设备原厂商负责。本公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以合同约定货物整体到货签收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

算力设备集成销售业务：本公司与客户之间的采购或购销合同通常包含设备选型、设备交付、安装上架、调试、售后维保等承诺，其中：售后维保通常由设备原厂商负责。本公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以合同约定货物整体交付并经客户验收合格时确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

算力基础设施综合服务业务根据与客户之间的提供服务合同或框架协议通常包括或分为驻场运维服务、售后维保服务、交付实施服务等履约义务。（1）驻场运维服务：按照技术服务合同约定的技术人员劳务费标准及技术人员服务内容、工作日志、出勤情况编制驻场运维服务收入明细表，计算并按期时确认收入。（2）售后维保服务：为客户提供产品售后维保服务，合同约定服务期限的，在服务期内按直线法分期确认收入；合同约定按服务单单量及标准维修单价的，于服务实施完毕时确认收入；为客户提供产品初次安装上架等产品交付服务及日常零星增量服务，在服务实施完毕时确认收

入。（3）交付实施服务：根据技术服务合同、客户需求指令、派工单、工作日志等，编制月度收入成本计算表，该类服务于服务实施完毕时确认收入。

云和数字化解决方案服务按照与客户之间提供服务合同或框架协议通常可以分为云转售、云集成等业务。（1）为客户提供公有云、私有云、混合云架构规划与部署实施、上下云迁移，在服务实施完毕时确认收入。（2）为客户提供私有云托管、数字化解决方案服务，在服务期内按直线法分期确认收入。（3）云运转售业务是指根据客户需求设计、选择云资源，形成云资源采购方案后，向上游采购云资源后销售给客户。云转售业务分为一般销售模式和返佣模式：一般销售模式按照时点确认收入；返佣模式，按成本价销售云资源，每月与供应商核对销售量，该类业务按照时间段确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	41,200,000.00	35,000,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	216,027.77	
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,599,723.80
合计	41,416,027.77	36,599,723.80

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-395.10	主要为固定资产清理产生的损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	62,221.77	主要为新加坡政府给予的雇佣补贴
减：所得税影响额	10,557.95	
合计	51,268.72	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.93%	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.93%	0.60	0.60

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

法定代表人：徐江

北京亚康万玮信息技术股份有限公司

2023 年 8 月 15 日