



# 北京光环新网科技股份有限公司 2023 年半年度报告

证券代码：300383

证券简称：光环新网

公告编号：2023-033

公告日期：2023 年 8 月 25 日

## 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。

公司负责人杨宇航、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)张利军声明：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。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险：

### 1、产业政策趋严可能带来的运营风险

十四五时期是我国工业经济向数字经济迈进的关键时期，随着新基建、东数西算、双碳、能源消费双控等战略的落地实施，国家对数据中心行业的绿色发展提出了更高要求。

2021 年 12 月，国家发改委、工信部、中央网信办和国家能源局联合发布《贯彻落实碳达峰碳中和目标要求推动数据中心和 5G 等新型基础设施绿色高质量发展实施方案》，对数据中心运行电能利用效率（PUE）和可再生能源利用率要求明显提升，要求全国新建大型、超大型数据中心平均 PUE 降到 1.3 以下，国家枢纽节点进一步降到 1.25 以下，绿色低碳等级达到 4A 级以上。2022 年 6 月 23 日工业和信息化部等六部门共同印发的《工业能效提升行动计划》，强调推进重点领域能效提升绿色升级，持续开展绿色数据中心建设，引导数据中心扩大绿色能源利用比例，推动老旧数据中心实施系统节能改造。到 2025 年

新建大型、超大型数据中心 PUE 优于 1.3。2023 年 7 月北京市发改委修订了《关于进一步加强数据中心项目节能审查的若干规定》，引导数据中心项目加强再生水利用，进一步强化事中事后监管，进一步细化可再生能源利用及余热利用，引导数据中心从源头提高能效碳效以及可再生能源利用水平。下一步节能审查机关将严格执行《关于进一步加强数据中心项目节能审查的若干规定》，加强新建、改扩建数据中心项目节能审查工作，提升数据中心能效碳效水平。

在国家双碳政策的有序推进下，各地区未来可能会针对数据中心绿色发展出台更加严格的政策。公司数据中心如不能满足政策要求，有可能面临不能按时交付、项目关停整改等风险。

## 2、运营成本增加带来的风险

在双碳政策驱动下，公司积极开展数据中心节能改造工作，持续的技术创新研发投入和节能设备采购投入导致运营成本增加。目前，电力成本仍是数据中心最主要的运营成本，在国家加强绿色能源发展和国际能源紧缺大背景下，各省市大工业用电价格持续上涨。国家发展改革委《关于进一步深化燃煤发电上网电价市场化改革的通知》将燃煤发电市场交易价格浮动范围由现行的上浮不超过 10%、下浮原则上不超过 15%，扩大为上下浮动原则上均不超过 20%，高耗能企业市场交易电价不受上浮 20%限制，报告期公司电费成本较上年同期增加 7.66%。随着公司数据中心在建项目推进，业务规模持续扩张，建设成本持续上涨，加之短期内数据中心供应量增加迅猛，市场需求受经济增速放缓影响，导致公司产能释放不足，机柜上架进度不及预期，新投产项目所产生的设备折旧成本增加，将对公司业绩产生不利影响。

报告期内公司在北京亦庄太和桥地区的亦庄绿色数据中心试点部署算力中心，采用英伟达 A800 八卡模组服务器组建算力业务能力，同时配备 AMD 模组服务器，后续公司将继续投入 H800 八卡模组等更高性能配置的服务器，搭建业界强悍的算力基础设施。公司的算力平台业务还处于试点起步阶段，存在服务器订货时间不确定及部署、上架不及时等风险，可能导致公司运营成本进一步增加。

### 3、行业竞争加剧导致的风险

数字经济和 AI 两翼拉动带来算力需求的大幅增长，国家新基建政策下各省市纷纷出台优惠政策和机制鼓励数据中心发展，在市场需求导向和政策红利支撑下，众多传统企业转型数据中心行业，导致市场供给快速增长，市场竞争日益加剧。新基建政策引发数据中心建设热潮，一方面头部 IDC 企业采用“自建+收购”的扩张模式，提高了供给能力；另一方面，头部互联网企业自建数据中心分流一部分 IDC 需求。市场供应短期内的大量增加和需求释放的不匹配导致公司新建机房上架速度降缓，服务价格下降，利润下滑。根据国际数据公司（IDC）最新发布的《中国数据中心服务市场（2022 年）跟踪》报告显示，2022 年，中国数据中心服务市场同比增长 12.7%，市场规模达 1,293.5 亿元人民币，数据中心服务市场仍处于缓慢修复阶段。

### 4、应收账款回收风险

截至报告期末，公司应收账款账面值为 231,647.76 万元，占公司资产总额比例为 11.60%，较上年末增加 2.53%，应收账款的形成主要受业务特性及部分客户协议约定的影响。报告期内的应收账款主要为账期内应收款项，并随收入

规模增长而呈现逐年增长的趋势。若客户因审批流程长或经营状况出现恶化等原因拖延付款，存在应收账款逐年增加且不能回收的风险。

#### 5、汇兑损失风险

受汇率波动影响，公司 2023 年上半年美元贷款产生汇兑损失 4,360.01 万元。未来若美元汇率继续大幅上涨，将对公司业绩产生不利影响。

#### 6、商誉减值风险

公司因 2016 年发行股份购买资产收购中金云网形成了 19.52 亿元商誉，2022 年 12 月 31 日计提商誉减值准备 90,729.89 万元，目前中金云网的商誉账面价值为 104,504.34 万元。中金云网主要业务为互联网数据中心基础业务及增值业务，考虑数据中心行业面临日益激烈的市场竞争，电力扩容受限，技术节能改造成本持续增长等因素，公司对中金云网未来的数据中心基础收入增长谨慎预测。未来，如中金云网的经营业绩继续出现下滑，公司仍可能计提商誉减值，导致公司商誉减值风险。

有关上述 6 项风险因素的具体内容及公司相应对策举措已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以详细描述，敬请广大投资者查阅并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	10
第三节 管理层讨论与分析 .....	13
第四节 公司治理 .....	38
第五节 环境和社会责任 .....	39
第六节 重要事项 .....	41
第七节 股份变动及股东情况 .....	47
第八节 优先股相关情况 .....	52
第九节 债券相关情况 .....	53
第十节 财务报告 .....	54

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人杨宇航先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人张利军先生签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内公司公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、光环新网	指	北京光环新网科技股份有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
百汇达	指	公司控股股东舟山百汇达创业投资合伙企业（有限合伙）（曾用名：北京百汇达投资管理有限公司、霍尔果斯百汇达股权投资管理合伙企业（有限合伙）、舟山百汇达股权投资管理合伙企业（有限合伙）
IDC	指	互联网数据中心业务（Internet Data Center），主要包括服务器托管、租用、运维以及网络接入服务的业务。
云计算	指	云计算是一种通过 Internet 以服务的方式提供动态可伸缩的虚拟化的资源的计算模式。狭义云计算指 IT 基础设施的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需资源；广义云计算指服务的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需服务。
算力	指	算力是计算机设备或计算/数据中心处理信息的能力，是计算机硬件和软件配合共同执行某种计算需求的能力。
AI	指	人工智能（Artificial Intelligence），英文缩写为 AI，是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
AIGC	指	AIGC 即 AI Generated Content，是指利用人工智能技术来生成内容。
搜索引擎营销、SEM	指	在互联网用户搜索关键词时向其展示特定营销内容的互联网营销方式。
IaaS	指	云计算服务模式之一，设施即服务，向客户提供处理、存储、网络以及其他基础计算资源，客户可以在其上运行任意软件，包括操作系统和应用程序。用户不管理或者控制底层的云基础架构，但是可以控制操作系统、存储、发布应用程序，以及可能有限度地控制选择的网络组件。
PaaS	指	云计算服务模式之一，平台即服务，客户使用云供应商支持的开发语言和工具，开发出应用程序，并发布到云基础架构上。
SaaS	指	云计算服务模式之一，软件即服务，客户所使用的服务商提供的运行在云基础设施上的应用程序。这些应用程序可以通过各种各样的客户端设备所访问。客户不管理或者控制底层的云基础架构，包括网络、服务器、操作系统、存储设备，甚至独立的应用程序机能。
亚马逊云科技	指	亚马逊云科技（Amazon Web Services）是全球云计算的开创者和引领者品牌，亚马逊云科技目前提供超过 200 项全功能的服务，涵盖计算、存储、数据库、网络、数据分析、机器人、机器学习与人工智能、物联网、安全，以及应用开发、部署与管理等方面。基础设施遍及 26 个地理区域的 84 个可用区，并新建 8 个区域和 24 个可用区。公司负责运营亚马逊云科技中国（北京）区域。
房山一期	指	房山绿色云计算基地一期项目位于北京市房山区，规划建设 6,000 个机柜，实施主体为公司全资子公司光环新网（北京）数据服务有限公司（曾用名：北京德信致远科技有限公司）。
房山二期	指	房山绿色云计算基地二期项目位于北京市房山区，规划建设 5,000 个机柜，实施主体为公司全资子公司光环新网（北京）数据服务有限公司（曾用名：北京德信致远科技有限公司）。
中金云网	指	公司全资子公司北京中金云网科技有限公司，中金云网数据中心位于北京市亦庄经济开发区，项目规划建设 10,000 个机柜。
光环云谷	指	公司全资子公司光环云谷科技有限公司，燕郊绿色云计算基地



		一二期项目实施主体，项目位于河北省廊坊市三河市燕郊高新区。
智达云创	指	公司控股子公司智达云创（三河）科技有限公司，是燕郊绿色云计算基地三四期项目实施主体。
燕郊三四期	指	燕郊绿色云计算基地三四期项目位于河北省廊坊市三河市燕郊高新区，规划建设 15,000 个机柜。
天津宝坻一期	指	天津宝坻云计算基地一期项目位于天津市宝坻区经济开发区，规划建设 5,000 个机柜，实施主体为公司全资子公司光环新网（天津）信息服务有限公司。
天津宝坻二期	指	天津宝坻云计算基地二期项目位于天津市宝坻区经济开发区天津宝坻云计算基地一期项目东侧，规划建设 10,000 个机柜，实施主体为公司全资子公司光环新网（天津）信息服务有限公司。
上海嘉定一期	指	上海嘉定绿色云计算基地一期项目位于上海嘉定工业区，规划建设 5,000 个机柜，实施主体为公司全资子公司光环新网（上海）信息服务有限公司。
上海嘉定二期	指	上海嘉定绿色云计算基地二期项目位于上海嘉定工业区，规划建设 5,000 个机柜，实施主体为公司全资子公司上海中可企业发展有限公司。
杭州项目	指	杭州数字经济科创中心项目位于浙江省杭州市钱塘新区，规划建设 10,000 个机柜，实施主体为公司控股子公司光环新网（杭州）数字科技有限公司。
长沙项目	指	长沙绿色云计算基地一期项目位于湖南省长沙市国家高新技术产业开发区，规划建设 16,000 个机柜，实施主体为公司全资子公司光环新网（长沙）数字科技有限公司。
无双科技	指	公司控股子公司北京无双科技有限公司。
光环有云	指	公司控股子公司光环有云（北京）网络服务有限公司。
光环云数据	指	公司控股子公司光环云数据有限公司。
SD-WAN	指	软件定义广域网，是将 SDN 技术应用到广域网场景中所形成的一种服务，这种服务用于连接广阔地理范围的企业网络、数据中心、互联网应用及云服务。
PUE	指	电能利用效率，指数据中心总耗电量与信息设备耗电量的比值。
双碳	指	即碳达峰与碳中和的简称，2020 年 9 月中国明确提出 2030 年“碳达峰”与 2060 年“碳中和”目标。
双控	指	能耗双控：指能耗总量和强度双控。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	光环新网	股票代码	300383
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京光环新网科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	光环新网		
公司的外文名称（如有）	Beijing Sinnet Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	sinnet		
公司的法定代表人	杨宇航		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高宏	陈静
联系地址	北京市东城区东中街9号东环广场A座三层	北京市东城区东中街9号东环广场A座三层
电话	010-64183433	010-64183433
传真	010-64181819	010-64181819
电子信箱	i_r@sinnet.com.cn	i_r@sinnet.com.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）	3,799,734,099.43	3,601,731,782.06	5.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	252,917,895.19	333,493,854.97	-24.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	246,301,978.64	306,279,899.59	-19.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	853,765,578.78	552,982,155.73	54.39%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.19	-26.32%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.19	-26.32%
加权平均净资产收益率	2.07%	2.53%	-0.46%
	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）	19,972,820,914.57	19,310,568,716.34	3.43%
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,362,530,950.85	12,105,851,674.49	2.12%

#### 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：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）	52,323,842.30	
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）	3,237,339.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,907.18	
减：所得税影响额	14,079,698.42	
少数股东权益影响额（税后）	34,947,474.13	

合计	6,615,916.55
----	--------------

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）所属行业发展趋势

##### 1、IDC 行业发展趋势

当前我国已进入《新型数据中心发展三年行动计划（2021-2023 年）》落地见效的关键年。《行动计划》主要目标为用 3 年时间，基本形成布局合理、技术先进、绿色低碳、算力规模与数字经济增长相适应的新型数据中心发展格局。

##### 大力发展数字经济 政策支持基础设施部署

《“十四五”数字经济发展规划》提出加快实施“东数西算”工程，提升数据中心跨网络、跨地域数据交互能力，加强面向特定场景的边缘计算能力，强化算力统筹和智能调度。持续推进绿色数据中心建设，加快推进数据中心节能改造，持续提升数据中心可再生能源利用水平。2023 年，中共中央、国务院印发的《数字中国建设整体布局规划》指出，要夯实数字中国建设基础，重要在于打通数字基础设施大动脉，对我国系统优化算力基础设施布局提出了更高的要求。为了发展算力基础设施，国家还相继出台一系列政策，其中《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提到“聚焦高端芯片、操作系统、人工智能关键算法、传感器等关键领域，加快推进基础理论、基础算法、装备材料等研发突破与迭代应用。加强通用处理器、云计算系统和软件核心技术一体化研发”。《关于加快构建全国一体化大数据中心协同创新体系的指导意见》指出“优化数据中心基础设施建设布局，加快实现数据中心集约化、规模化、绿色化发展；加快建立完善云资源接入和一体化调度机制，降低算力使用成本和门槛”，明确了“到 2025 年，全国范围内数据中心形成布局合理、绿色集约的基础设施一体化格局”的发展目标。《全国一体化大数据中心协同创新体系算力枢纽实施方案》进一步明确了在京津冀、长三角、粤港澳大湾区、成渝，以及贵州、内蒙古、甘肃、宁夏等地布局建设全国一体化算力网络国家枢纽节点，发展数据中心集群。通过构建数据中心、云计算、大数据一体化的新型算力网络体系，将东部算力需求有序引导到西部，优化数据中心建设布局，促进东西部协同联动。

2023 年 7 月 4 日在 2023 全球数字经济大会上工业和信息化部负责人表示，近年来在各方共同努力下，我国数字经济建设取得积极成效。未来工业和信息化部将认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，加快新型基础设施建设，促进数字基础设施体系化发展和规模化部署，加快建设高速泛在、天地一体、云网融合、智能敏捷、绿色低碳、安全可控的智能化综合性数字信息基础设施。推进产业数字化转型，大力推进 5G、千兆光网等新一代信息通信技术在垂直行业、信息消费、社会民生等领域的融合应用，形成重点领域创新应用示范标杆。增强数字发展动能，加快大数据、人工智能、智能网联汽车等战略性新兴产业的创新发展，大力发展先进制造业，促进数字经济做强做优做大，培育经济新引擎。

##### 国内经济稳步复苏 技术应用有望带动需求增加

随着数字化经济加速发展，算力成为社会重要生产力之一，数据中心成为数字化转型发展的基础设施，我国数据中心机架总规模超过 650 万标准机架，近 5 年年均增速超过 30%。根据第三方权威机构科智咨询编撰并发布的《2022-2023 中国 IDC 行业发展研究报告》，2022 年中国整体 IDC 业务市场规模达到 3,975.6 亿元，同比增长 32%。与 2021 年相比，2022 年宏观经济下行，行业客户业务扩展及增长受限，IDC 需求增速下降，导致整体市场规模增速放缓。

2023 年，国内经济开始稳步复苏，高技术产业恢复快于传统行业，数字基础设施投资开始加速，提振 IDC 市场供需。预计未来几年，中国 IDC 市场将逐步回暖，在行业应用需求驱动下，市场具有良好发展前景。目前，公有云及互联网行业客户仍是数据中心最主要的市场需求来源，占整体行业需求比例分别为 42.5%和 43%，传统行业 IDC 需求比例为 14.5%。随着 AI 大数据等技术的应用带动算力需求增加，直播电商，元宇宙等创新业务也会带来新的需求增长；传统行业数字化转型加速，5G、AI 等新兴技术应用于传统领域，金融科技、智慧医疗、智慧政务等业务场景规模应用，将增加传统行业对数据中心的需求。未来，智能制造、智能汽车、自动驾驶等新兴应用场景规模落地，将促进数据中心需求快速释放。

## AI 引爆算力需求 加速传统 IDC 向智算中心转型

据工信部数据显示，截至 2022 年底，我国算力总规模达到 180EFLOPS（每秒 18000 京次浮点运算），存储能力总规模超过 1000EB，国家枢纽节点间的网络单向时延降低到 20 毫秒以内，算力核心产业规模达到 1.8 万亿元，居世界第二。我国算力基础设施发展成效显著，梯次优化的算力供给体系初步构建，算力基础设施的综合能力显著提升。当前，数据中心正朝智能敏捷、绿色低碳、安全可靠方向发展，算力正加速向政务、工业、交通、医疗等各行业各领域渗透，推动互联网、大数据、人工智能等与实体经济深度融合。

在 2023 年 7 月 17 日召开的 2023 中国算力大会新闻发布会上，工信部表示将结合算力行业最新发展情况，出台推动算力基础设施高质量发展的政策文件，进一步强化顶层设计，提升算力综合供给能力；加强 CPU、GPU 和服务器等重点产品研发，加速新技术、新产品落地应用；强化算力资源统筹调度，不断提高算力利用效能。当前，算力已经成为新时代的生产力，成为全社会数智化转型发展的基石，也正成为全球竞争的战略制高点。

数据中心作为数字产业的重要支撑，在数字产业蓬勃发展的当下，也进入了发展转型期。随着数字化转型的加速，对算力的需求愈发强烈。为了应对这种需求增长，传统数据中心向智算中心转型已成趋势。未来我国算力基础设施行业发展趋势是：规模不断扩大、结构不断优化、生态不断完善、需求持续增长、竞争日益激烈、风险日益突出。面对这些趋势，我国需要进一步统筹布局绿色智能的算力基础设施，加快高端芯片、新型数据中心、超级计算机等领域的研发突破，进一步挖掘算力在数字政府、工业互联网等重点领域的应用场景，持续推进算力产业发展，亦将推动传统数据中心向高技术、高算力、高效率、高安全特征的新型数据中心演进，更好地支撑数据中心建设与产业相结合，赋能经济社会高质量发展。

## “双碳”目标至关重要 节能减排发展绿色经济

随着全球信息化的高速发展，数字经济占 GDP 的比重持续攀升，AIGC 的快速发展、“东数西算”工程的实施、超算/智算中心的建设需求，促使数据中心逐渐向“高性能、高密度、高能耗”发展，提高数据中心冷却系统效率，降低能耗对实现“双碳”目标至关重要。未来随着国内大功率 IDC 新增建设，存量 IDC 机房为满足现在更严格的 PUE 要求，需要对数据中心制冷系统进行重点优化改造，制冷技术作为对 PUE 指标有重大影响的重要组成部分，一直在不断演进，兼具“节能与高效”的制冷方式，将成为助推下一代大数据中心绿色发展的有力引擎。

伴随产业规模的增大，数据中心整体能耗不断增加，为实现更好的节能减碳，国家及各地对数据中心的能效监管将持续增强。根据 2022 年 6 月 23 日工业和信息化部等六部门共同印发的《工业能效提升行动计划》，要求推进重点领域能效提升绿色升级，持续开展绿色数据中心建设，引导数据中心扩大绿色能源利用比例，推动老旧数据中心实施系统节能改造。到 2025 年新建大型、超大型数据中心 PUE 优于 1.3。

2023 年 5 月 19 日，国家发改委就《电力需求侧管理办法（征求意见稿）》、《电力负荷管理办法（征求意见稿）》向社会公开征求意见，指出要加强全社会用电管理，综合采取合理可行的技术、经济和管理措施，优化配置电力资源，在用电环节实施需求响应、节约用电、电能替代、绿色用电、智能用电、有序用电，推动电力系统安全降碳、提效降耗，进一步推动节能减排和电力经济绿色发展，推动市场化需求响应、促进节能降耗、扩大绿电消费、保障电力安全等方面不断丰富电力需求侧管理实践，为电力系统安全、经济、高效、绿色运行提供有力支撑，推进实现碳达峰碳中和目标。

2023 年 7 月北京市发改委修订了《关于进一步加强数据中心项目节能审查的若干规定》，引导数据中心项目加强再生水利用，进一步强化事中事后监管，进一步细化可再生能源利用及余热利用，引导数据中心从源头提高能效碳效以及可再生能源利用水平。下一步节能审查机关将严格执行《关于进一步加强数据中心项目节能审查的若干规定》，加强新建、改扩建数据中心项目节能审查工作，提升数据中心能效碳效水平。

## 锻强补弱降本增效 智能运维助力 IDC 发展

新型数据中心是支撑新一代信息技术发展的算力载体，是推动经济社会数字转型、智能升级、融合创新的关键基础设施。为有效应对数据中心向绿色化、集约化、高密化、智能化建设发展演进过程中的新需求，数据中心运维需要由“人力密集型”向“技术密集型”演进，实现程度更深、水平更高的信息化变革，进一步向数字化、网络化、智能化迈进。

随着算力需求攀升，数据中心规模及其承载业务和数据量不断增长，运用智能化运维手段，可减少运维人员数量、提升运维服务效率，实现对运维精细度的优化及运维可靠性的提升。数据中心绿色低碳发展的挑战同样推动数据中心的运维管理向智能化迈进。工信部发布的《国家信息化领域节能技术应用指南与案例（2022 年版）》详细介绍了多例智能化运维管理技术在绿色节能上的成效。以“结合人工智能（AI）的 DCIM 数据中心智能管理系统”为例，该技术通过对数据中心基础设施的监测、管理和优化，将运营管理和运维管理有机融合，提供数据中心全生命周期管理，结合人工智能，实现电能利用比值最低化。

2023 年 3 月 22 日，中国信息通信研究院联合开放数据中心委员会发布了《数据中心智能化运维发展研究报告（2023 年）》指出当前我国数据中心总体处于平台化、自动化运维阶段，呈现平台化、自动化、可视化等典型特征。随着数据中心业务日益繁杂，凭借海量数据的积累，人工智能、大数据等技术在数据中心运维领域将实现更多应用，智能化运维将从单点突破到全架构、全场景的优化落地。数据中心智能化运维是新一代信息技术与数据中心设施、平台、服务三层架构和体系深度融合的解决方案。

## 2、云计算行业发展趋势

### 面对宏观经济挑战 全球云计算市场保持增长

根据 IDC《全球企业基础设施季度追踪报告：买家和云部署》显示，2023 年第一季度，全球企业用于云部署的计算和存储基础设施产品的支出同比增长 14.9%，达到 215 亿美元。IDC 预测 2023 年，全球买方企业的云基础设施支出将比 2022 年增长 7.3%，达到 964 亿美元。共享云基础设施支出预计将同比增长 8.4%，达到全年 680 亿美元，而专用云基础设施支出预计全年将增长 4.8%，达到 284 亿美元。面对宏观经济挑战，云基础设施支出仍然保持韧性。

在现代化进程和数字消费服务等需求的持续增长驱动下，云计算市场仍保持乐观态势。2022-2027 年预测期内，云基础设施支出的复合年增长率为 11.2%，到 2027 年将达到 1,530 亿美元，占计算和存储基础设施总支出的 69.0%。共享云基础设施将占云总量的 72.0%，复合年增长率为 11.9%，到 2027 年将达到 1,101 亿美元。专用云基础设施的支出将以复合年增长率 9.6% 增长，达到 429 亿美元。企业在计算和存储基础设施上的支出预计将以 10.6% 的复合年增长率增长，到 2027 年达到 1,482 亿美元。云作为数字经济的一项基础设施，是搭建数字经济体的金字塔底座。虽然云基础设施市场增长放缓，但是技术创新将持续为行业发展注入新动能。

### 数智化转型+云网融合 推动我国云计算发展

当前 AIGC 已经成为全球科技新热点。各行各业都在重新审视和思考 AIGC 的创新价值、未来趋势和成功实践，力争寻找更多创新的可能性，重塑行业格局。云计算在分布式数据库、大数据、AI 模型、算力升级、存算分离、多地多活等领域的技术深耕和产品迭代，与企业数智化转型需求的集中爆发相结合，必然会在未来推动中国云计算市场进入快速发展的新阶段。

毕马威与联想集团联合发布的《普惠算力开启新计算时代》报告预测到 2025 年，数据中心、云计算、人工智能市场规模总计将突破 2.5 万亿元，我国算力核心产业规模将不低于 4.4 万亿元，算力关联产业规模可达 24 万亿元。

从应用层面看，随着国内云计算技术生态发展的不断成熟，企业和政府上云步伐不断加快。《中国云计算产业发展白皮书》预测，2023 年中国云计算产业规模将超过 3,000 亿人民币，其中中国政府和企业上云率将超过 60%，全站自主可控计算平台将成为政府和大型企业的主流 IT 基础设施。云网融合是数字技术与数字基础设施发展的必然方向，是通信技术和信息技术深度融合所带来的数字基础设施的深刻变革，经过协同、融合和一体化三个阶段后，将使得传统上相对独立的云资源和网络基础设施融合，实现简洁、敏捷、开放、融合、安全、智能的新型数字基础设施一体化供给、一体化运营、一体化服务。

## （二）报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，主要业务包括互联网数据中心业务（IDC 及其增值服务）和云计算业务。2023 年 1-6 月公司实现营业收入 379,973.41 万元，较上年同期增长 5.50%；实现营业利润 34,852.59 万元，归属于上市公司

司股东净利润 25,291.79 万元，较上年同期减少 24.16%。报告期内，受经济复苏放缓因素影响 IDC 供需矛盾依旧突出，下游行业客户需求未出现明显提升，客户上架速度放缓，受价格下降、部分客户退租等因素影响，IDC 业务营业收入较去年同期仅增长 1.36%。同时由于新增数据中心固定成本增加、现有机房的降耗改造、电价调控政策等因素影响导致公司数据中心运行成本持续增加，IDC 业务毛利率较上年同期下降 4.11%，降至 39.29%。云计算业务继续保持平稳增长，营业收入较上年同期增长 7.43%，其中无双科技营业收入较上年同期增长 9.12%。无双科技部分客户因受行业政策等因素影响投放预算下滑显著，通过调整客户结构积极拓展新的业务市场，在收入规模企稳增长的情况下毛利率有所下降。另外，受美元汇率波动的影响，报告期内公司美元贷款产生汇兑损失 4,360.01 万元，美联储持续加息导致报告期利息支出较上年同期增长约 2,500 万元。

### 1、互联网数据中心业务

2023 年尽管国内经济稳步复苏，但面对持续的宏观经济不确定性，客户的投资继续放缓，导致数据中心行业整体市场规模增速仍然较慢。报告期内，公司根据市场情况及客户需求稳步推进在北京、上海、天津、河北燕郊、湖南长沙、浙江杭州、新疆乌鲁木齐等七个城市及地区的数据中心业务，满足客户的高定制化需求，为客户提供满意的工程改造服务，保障数据中心项目如期高质量交付。截至目前公司已投产机柜达 5 万个，全国范围内各数据中心项目全部达产后将拥有超过 11 万个机柜的运营规模。

#### 京津冀业务稳步推进 算力试点夯实竞争优势

公司北京房山数据中心是北京市绿色数据中心第一批示范项目，荣获中国电子节能技术协会颁发的云计算中心科技奖工程建设类卓越奖，被北京市通信行业协会评选为绿色低碳典型案例。报告期内，房山一期数据中心已基本实现满负荷运营，房山二期已投产机柜上架率稳步提升，公司积极配合客户需求适时调整在建部分交付进度。

河北燕郊三四期项目施行分期建设、逐步投入运营，目前已交付机柜数量近 5,000 个，签约率达 90%，上架率超过 70%，运营收入可满足部分后续项目建设需求。

天津作为京津冀数字经济发展的次核心地区，近年来引导数字经济在技术创新、产业体系、产业规模、融合应用等方面蓬勃发展，形成经济发展新优势。公司在宝坻、滨海高新区的数据中心承接了北京地区数据中心及云计算基础设施外溢需求。报告期内，公司积极推进天津地区数据中心的建设进度，天津宝坻一期二期项目达产后将可提供 15,000 个机柜服务能力；位于滨海高新区的天津赞普数据中心园区占地面积 15 亩，总建筑面积超过 2 万平方米，机房设计容量约 3,000 个机柜，报告期内已有部分机柜投入使用，进一步夯实公司在京津冀地区数据中心集群资源优势。

报告期内公司继续推进北京酒仙桥数据中心节能改造工作，选用高效蒸发冷复合空调对原有制冷系统进行升级，复合了间接蒸发冷凝技术、变频压缩技术、液泵技术、热管技术、智能控制系统等先进节能技术，实现了高效用能与充分利用自然冷源的目的，改造完成后酒仙桥数据中心 PUE 将达到行业内先进水平。在北京中金云网数据中心的制冷系统改造中，公司选用变频氟泵空调技术、高压永磁同步变频冷机、更高效的冷塔及智能控制手段，进一步降低 PUE 水平。

在算力产业快速发展的巨大推力下，公司结合战略发展规划和自身经营优势，充分利用现有网络资源、数据中心机房资源和云计算资源，叠加规模化 AI 服务器和配套高速网络，构建 AI 算力基础设施。报告期内在北京亦庄太和桥地区的亦庄绿色数据中心试点部署算力中心，采用英伟达 A800 八卡模组服务器组建算力业务能力，于 2023 年 8 月正式向行业客户开启高性能算力业务，与科研机构、互联网公司等多家客户洽谈合作意向。算力中心同时配备 AMD 模组服务器，由子公司光环云数据为用户提供多元异构算力调度平台，逐步构建光环新网多品牌智算服务体系构架。后续公司将继续投入更高性能配置的 H800 八卡模组服务器，搭建业界强悍的算力基础设施。借助高标准、高等级的算力硬件，为大模型训练、深度学习、高性能计算等应用场景提供高性能智算服务。公司的算力平台业务还处于试点起步阶段，存在服务器订货时间不确定、AI 服务器部署上架不及时等风险，进而影响算力业务进展节奏，预计对 2023 年业绩不会产生重大影响，未来对公司业绩的影响将取决于客户需求及算力服务规模等因素。

2023 年 8 月 5 日，公司与曙光信息产业股份有限公司（以下简称“中科曙光”）签署战略合作协议，双方将聚焦高端计算和数据中心领域，在算力运营、存储、安全、数据中心等方面深入合作，通过产品、技术、市场、解决方案、项目合作，为国内客户提供更加稳定、高效、绿色的数据中心及算力服务。



公司将持续推进京津冀地区 IDC 业务战略布局，打造高标准、高效能的基础设施，充分利用公司在北京、天津、河北地区数据中心集群资源优势和丰富的多云生态服务体系，为用户提供高定制化、可扩展性数据中心服务和算力服务，更好地服务京津冀地区数字经济的发展。

### 专注长三角业务高质量发展 嘉定项目再获节能大奖

上海嘉定项目作为公司在长三角地区的重点项目，获得了 UptimeT4 设计标准认证和国标 A 级证书。项目分为两期，为上海及周边地区广大商企用户提供安全、高效、便捷、可信赖的数据中心、云计算等互联网一体化解决方案。嘉定一期已全部售出并上架，鉴于目前的市场及客户需求情况，二期项目建设进度、机柜投放及上架进度均有所放缓。嘉定数据中心自设计之初即秉承绿色可持续发展的理念，以前沿的新技术做支撑，以“安全高效、绿色低碳”的设计思路为指导，按照国际绿色标准设计建造。项目持续进行节能优化和绿色低碳运营，采用高压变频冷水机组、智能照明系统、冷机、冷却塔、水泵、精密空调等制冷系统，通过运行优化等一系列节能措施和技术应用，降低设备能耗。积极尝试使用可再生能源和清洁能源，安装光伏组件，将太阳能光伏发电系统并入低压电网，采用自发自用、即发即用的方式最大限度地利用可再生能源。2023 年，嘉定数据中心光伏发电量预计可达到 243 万 KWH。2023 年 6 月上海嘉定数据中心凭借在绿色创新引领性、减碳贡献性、技术可靠性、教育推广等方面的优异表现，获得《Z-2：全球零碳城市实践先锋奖-银级》奖项。

杭州项目位于钱塘新区是杭州市重点项目，规划建设 10,000 个 6KW 的 2N 标准机柜，报告期内公司稳步推进项目建设进度，建成后将为长三角地区用户提供高定制化、高可用性、高安全性的数据中心全生命周期服务及包括公有云、大数据分析、人工智能、物联网等在内的云计算平台综合解决方案。

### 进军华中及西部地区 拓展数据中心业务版图

长沙项目是公司在华中地区重要布局，公司以长沙为起点推动华中及西部地区业务发展。作为 2023 年湖南省重点项目，长沙项目将为湖南地区政府和企业提供高质量的数字化服务。公司与中国电信股份有限公司湖南分公司签署《湖南电信光环新网合作机房共建合作协议》，双方在 IDC 建设运维、营销发展等多方面建立深度合作，积极推进长沙项目实施。在实施过程中，项目积极响应“双碳”、“双控”政策，依托行业特点，设计采用储能调峰、余热利用、光伏发电等多项技术措施，实现能源的综合利用。目前长沙一期项目基础建设工作已基本完成，报告期内公司积极对接湖南地区优质客户，跟进赢单客户需求，拓展数据中心及云计算业务，为用户提供高定制化、高可用性、高安全性的数据中心全生命周期服务。

报告期内，公司积极推进新疆项目进度，已投产机柜上架率稳步提升。

### 积极贯彻双碳目标 节能降耗初见成效

报告期内，公司积极贯彻落实碳达峰碳中和目标要求，打造更绿色、节能、高质量的数据中心的同时，有序推进投产数据中心节能降碳改造工作。在数据中心建设之初充分考虑使用自然冷源，采用墙体保温、绿色节水设计、冷通道封闭等方式提升节能效果，选用离心冷水机组、水源热泵、变频水泵、变频风机等高效节能设备，加大空调设备节能管控技术应用，提升空调运行状态精准调节，优化冗余设施，提高设备效率，供暖季通过余热回收自用方式加强余热资源利用降低能耗。报告期内公司继续推进酒仙桥和中金云网数据中心节能改造工作，通过对制冷系统节能设施改造和技术应用，降低设备能耗，进一步降低 PUE 水平。在数据中心推广分布式光伏发电项目，提升可再生能源利用率，同时积极参与绿电交易，提升数据中心绿色电能使用水平，截至 2023 年 6 月末公司完成绿电交易共计超过 3,300 万 KWH。2023 年上半年公司各数据中心实现电力节能约 4,299 万 KWH，折合标煤超过 5,283 吨，减少二氧化碳排放 25,966 吨。公司将持续优化能源结构，探索新型绿色技术，加强行业合作，努力降低碳排放，稳步实现碳中和规划目标。

2023 年 8 月 5 日，子公司北京光环新网科技有限公司和中科曙光子公司曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司签署战略合作协议，双方将推动和落地数据中心低碳运营、绿色节能升级、降碳节能技术应用及数据中心液冷产品应用等，共同推进数据中心节能降碳体系建设，共同进行数据中心节能改造解决方案研发、工程咨询设计实施，推动数据中心液冷技术应用，助力数据中心行业双碳目标实现。

### 坚持优化运维体系 智维工具提升运营效率

伴随着 AI、大数据时代的到来，数据中心运维方式也在快速演进，新兴的、智能化的技术不断的融入到数据中心，让数据中心运维管理变得更加高效。报告期内，公司运维团队根据市场趋势以及客户需求，针对目前数据中心行业运维现状及相关痛点，结合在数据中心运营管理行业的经验及行业最新的流行发展趋势，不断优化自研智能化管理平台“爱智维”的技术方案，并将智能运营管理平台进行产品化，进一步开拓数据中心运维服务业务。智能平台通过对数据中心基础设施动力环境及 IT 基础架构进行全面监控和分析，运用模块化架构以及 CMDB 数据中台和物联网采集，解决传统监控系统问题，制定高效率、高安全性的最优运行策略，并对各系统进行实时控制，实现数据中心高效运行。

### 顺应 AI 发展趋势 寻求智算创新发展机会

我国政府高度重视人工智能的发展，制定了新一代人工智能发展规划，同时也为智算创新业务提供了广阔的发展前景。

报告期内，公司子公司光环云数据在原有云计算业务基础上，积极寻求智算创新业务发展机会，已经初步形成了覆盖全国的多点多元异构算力池，建立了区域与行业的合作伙伴与客户关系覆盖。报告期内，光环云数据与摩尔线程智能科技（北京）有限责任公司、沐曦集成电路（上海）有限公司、滴翠智能科技（上海）有限公司等客户分别签署战略合作框架协议，面向新兴的智能算力市场，共同打造人工智能生成内容应用所需的算力网络，实现人工智能应用场景与各行业的深度融合。

2023 年 7 月光环云数据入选国内首个算力服务研究组织——算力服务方阵，成为其第三批成员单位。该组织是由中国计算机学会、清华大学、中国信通院牵头，百余家企业、单位共同参与的算力领域重要组织联盟。光环云数据将充分发挥智算云网综合服务优势，联合方阵成员伙伴，携手政、产、学、研各界，共同探索算力服务相关政策、关键技术、产业应用，推动算力服务全面升级，赋能千行百业，助力我国数字经济发展。

另外，公司子公司光环有云积极践行技术前沿趋势，投入了生成式 AI 技术的研发应用，并着手开发面向亚马逊云科技企业客户的智能运营 Agent 平台。此平台的核心功能不仅可以帮助企业用户更高效、更精准地管理其在亚马逊云科技上的资源，还可以显著提升运维效率，确保企业在云端的业务得到更流畅、更稳定的支持。通过这一全新的智能运营 Agent 平台，光环有云将为客户带来前所未有的便捷体验和效率优势。

### 提升增值服务能力 助力企业数字化转型升级

为进一步提升服务品质，为用户提供更完善的产品方案，2023 年 5 月公司与华为技术有限公司签署合作协议。双方秉持优势互补、相互赋能、共同发展的理念，充分发挥各自在 SD-WAN 业务领域优势，合力拓展 MSP 服务模式，携手共助我国数智变革高效蓬勃发展。双方将在数据通信产品与解决方案领域深入合作，共同推动 SD-WAN、园区网络、数据中心等业务场景的融合发展。同时，双方将共同推进团队交流，团队成员技能培养和技能认证，并在行业场景化解决方案、市场拓展等多方面展开深入交流与合作。根据 IDC SD-WAN 市场份额调研报告，华为 SD-WAN 在中国市场连续 4 年高居国内 SD-WAN 份额之首，本次双方深度合作共同推动网络技术和创新发展，未来在智能化、融合安全等方向加大研发投入，为企业数字化转型保驾护航。

## 2、云计算业务

### 亚马逊云科技助力客户业务发展 AIGC 构建创新生产力

公司运营的亚马逊云科技中国（北京）区域业务，持续稳定为用户提供广泛、深入、安全、高可用的云服务，业务保持增长态势。公司运营亚马逊云科技已超过 7 年时间，期间公司不断建设、完善、探索、创新，针对亚马逊云科技产品和服务，以亚马逊全球标准服务客户，逐步建立了一套相对完备的本地化运营服务体系。报告期内，由公司运营的亚马逊云科技中国（北京）区域落地了约 360 项新功能或新服务，从计算、存储和数据库等基础设施技术，到机器学习、人工智能、数据湖和分析以及物联网等新兴技术，为客户提供多样的服务及功能，赋能供应链、汽车、零售、制造、漫画应用等行业客户，助力更多客户实现业务创新与智能化管理，帮助客户实现能源节省和低碳运行，实现绿色可持续发展。

在 AIGC 领域，亚马逊云科技也在不断创新探索、深耕发力。2023 年 4 月 13 日晚亚马逊云科技海外发布多款 AIGC 产品，目前已经拥有成熟的生成式 AI 专属解决方案，既能提供经过广泛验证且易于部署的先进 AI 算法模型，又能提供丰富且高性价比的云端资源以优化成本。在 2023 技术创新力系列之 AIGC Day 中，亚马逊云科技邀请全球咨询合作伙伴一起创

新合作，聚焦生命健康、教育、零售与快消、制造、地产、汽车等行业，以及情感计算领域，快速构建生成式 AI 应用通路，打造 AI 时代的创新生产力。

报告期内，光环有云基于亚马逊云科技的云服务产品和混合云资源，以客户群发展策略为指导，在敏捷基础设施服务的基础之上，帮助客户加速向云端迁移，着重培养车联网、大数据、机器学习/人工智能等方面的服务能力，积极赋能客户高效实现数字化转型。同时，针对企业客户对多云、混合云环境需求，为企业用户上云提供咨询、集成、迁移及运维服务，并帮助客户培养人才、提供技术支持，帮助其建设并提高云管理能力。

### 整合移动营销体系 无双收入规模启稳回升

无双科技为用户提供数据监测、效果评估、智能投放的 SaaS 服务，报告期内继续深耕数字化营销体系，在 SEM、信息流、短视频及移动分发为主的互联网媒体提供全案代理服务，专注于为客户提供基于搜索引擎、移动营销、程序化购买、整合营销、新媒体营销的一站式营销服务。

尽管无双科技服务的教育行业、金融行业等客户因监管政策原因，客户营利性经营和广告宣传受到影响，相关收入不达预期，但通过积极调整客户结构，无双科技上半年整体收入规模已启稳回升。面对移动互联网广告业的持续发展，凭借过硬的技术优势及多年积累的经验，无双科技积极拓展新的业务方向，挖掘新的客户群，通过大数据分析帮助客户进行精准定向投放，有效提升广告投放效率。报告期内无双科技通过加强服务移动营销客户、整合移动营销策略、完善移动营销技术等领域的专业能力，成功与互联网行业知名企业达成合作意向。

2023 年 2 月 16 日，无双科技宣布成为百度文心一言（英文名：ERNIE Bot）首批生态合作伙伴，尝试把百度领先的智能对话技术成果应用在一站式广告营销领域。目前该项合作已初见成效，双方基于无双科技自主研发的互联网营销智能服务平台，结合百度生成式 AI 助力，在广告创意制作效率、响应能力、差异化、批量化等方面取得质的突破。首批百度 AI 文案已上线于信息流广告，全面开启百度 AI 数字人在广告营销中的应用，初期客户群将涵盖教育、汽车、房产、网络服务等四大核心行业。从合作客户数据看，在广告素材丰富度、素材投放效率及素材批量产出等方面均实现翻倍增长。未来有望借力 AI 提升效率降低成本，为用户打造全场景一站式广告营销人工智能解决方案及服务，依托智慧互联、创新互联，引领广告营销产业的变革与升级。

## 二、核心竞争力分析

公司在全国范围内拥有丰富的高品质数据中心资源，凭借领先的技术水平、优质的产品服务和市场影响力，为客户提供安全高效、标准规范、绿色可持续发展的互联网基础设施服务。同时大力发展云计算业务，利用亚马逊云科技国际领先的云服务技术，依托光环有云、无双科技等子公司，实现为用户提供从 IAAS 到 PAAS、SAAS 多层级的多云生态服务。

### （一）数据中心资源优势

公司互联网数据中心业务辐射北京、上海、天津、河北燕郊、湖南长沙、浙江杭州、新疆乌鲁木齐等七个城市及地区，形成了以北京为中心辐射京津冀、以上海为中心辐射长三角、以长沙为起点推动华中及西部地区业务发展的全国战略布局，项目全部达产后将拥有超过 11 万个机柜的运营规模。目前已投产机柜达 5 万个，报告期内业务规模及服务能力稳步提升，保持资源优势。

在算力产业快速发展的巨大推力下，公司结合战略发展规划和自身经营优势，充分利用现有网络资源、数据中心机房资源和云计算资源，叠加规模化 AI 服务器和配套高速网络，积极布局 AI 算力基础设施。

### （二）技术服务创新优势

#### 1、互联网数据中心业务

公司专注于互联网数据中心服务领域已超过 20 年，积累了丰富的设计、建设及运营管理经验，以用户需求为导向，提供从 IDC 到云网互联的互联网定制化综合服务，获得了信息安全管理体系统认证（ISO27001）、质量管理体系认证证书（ISO9001）、信息技术服务管理体系认证（ISO20000-1）、公共安全业务连续性管理体系认证证书（ISO22301）等一系列

国际标准质量体系认证。公司新建数据中心参照高级别标准设计，机房电力保障、空调、消防、监控、网络安全等系统达到行业领先标准。经过多年的积累和耕耘，公司总结了一套从前期规划设计、定制化建设到后期运维管理的数据中心全生命周期管理模式。规划设计团队为用户提供高可靠性、低 PUE、分阶段实施、可灵活扩展的设计方案，节约客户投资、合理提升资源利用率，有效降低后期运营成本；项目管理团队为用户提供高品质、高定制化的机房建设、机房改造扩容、EPC、优化节能等建设管理服务；运营维护团队通过搭建标准化、规范化、流程化的运维管理体系，结合自研打造的智能化运维管理平台，实现数据中心整体效能优化管理，有效节省运营成本，为客户提供国际化、平台化、智能化的高质量数据中心整体运维管理服务。

公司秉持绿色发展理念，倡导建设领先的绿色节能型数据中心，持续开展节能降耗工作，推动数据中心可持续发展。公司数据中心利用变频技术、余热回收、分布式光伏发电等方式提升设备效率、降低能耗，推动冰川相变系统、水侧间接蒸发冷却系统、变频氟泵空调系统、液冷系统、集成冷站等节能新技术试点，细化分解节能目标、精准实施，时刻掌握节能实施进展并及时优化措施。公司将不断深入探索数据中心创新技术和节能优化方案，最大限度地减少数据中心用能，降低 PUE 值，提升整体能效。

公司凭借专业的数据中心建设和管理表现，参与制订了国家标准《数据中心能效限定值及能效等级》（标准号：GB40879-2021），在全国建立统一的数据中心能效评价技术准则和分析方法，为建设、运维、使用数据中心的全生命周期能效管理起到规范指导作用。公司的数据中心多次获得专业机构和政府部门的认可，北京中金云网数据中心是第一批通过国家认定的绿色数据中心，获得碳减排数据中心创新者、数据中心运维样板项目、互联网科技企业零碳管理等荣誉；上海嘉定数据中心获得 UptimeInstituteT4 标准认证和国标 A 级证书，是上海地区第一家获得 T4 标准认证的商用数据中心，被评为 2019-2020 年度优秀数据中心，2022 年嘉定数据中心一期项目被上海市节能中心评选为节能先进案例，2023 年上海嘉定数据中心凭借在绿色创新引领性、减碳贡献性、技术可靠性、教育推广等方面的优异表现，获得《Z-2：全球零碳城市实践先锋奖-银级》奖项；北京房山数据中心入选北京市绿色数据中心第一批示范名单，荣获中国电子节能技术协会颁发的云计算中心科技奖工程建设类卓越奖，被北京市通信行业协会评选为绿色低碳典型案例。湖南长沙数据中心获得由长沙市建筑业协会颁发的“长沙市结构优良工程”荣誉。2022 年中国通信研究院发布了《中国第三方数据中心运营商分析报告（2022 年）》，公司获得 2022 年度中国第三方数据中心运营商十强荣誉，同时根据在运营和在建标准机架规模、一线城市分布、上架率等指标，公司在行业总体规模排名第四。2023 年 4 月由德本咨询、eNet 研究院及互联网周刊三家行业机构联合调研评选出“中国 IDC 数据中心 TOP30”，前三甲分别为中国电信、中国联通、中国移动，公司位列第五。2023 年公司凭借总体规模体量、服务技术能力、盈利水平、绿色发展水平等 20 多项综合指标，获得“2023 年中国第三方数据中心服务商影响力 TOP10”荣誉。公司在数据中心领域获得了业界高度认可，为企业数字化发展提供坚实的基础设施保障。

报告期内公司在北京亦庄太和桥地区的亦庄绿色数据中心试点部署算力中心，采用英伟达 A800 八卡模组服务器组建算力业务能力，于 2023 年 8 月正式向行业客户开启高性能算力业务。算力中心同时配备 AMD 模组服务器，由子公司光环云数据为用户提供多元异构算力调度平台，逐步构建光环新网多品牌智算服务体系构架。后续公司将继续投入更高性能配置的 H800 八卡模组服务器，搭建业界强悍的算力基础设施。借助高标准、高等级的算力硬件，为大模型训练、深度学习、高性能计算等应用场景提供高性能智算服务。

2023 年 7 月子公司光环云数据入选国内首个算力服务研究组织——算力服务方阵，成为其第三批成员单位。该组织是由中国计算机学会、清华大学、中国信通院牵头，百余家企业、单位共同参与的算力领域重要组织联盟。光环云数据将联合方阵成员伙伴，共同探索算力服务相关政策、关键技术、产业应用，充分发挥智算云网综合服务优势，助力公司算力业务发展。

数据中心是算力的载体，公司从事互联网数据中心业务已二十余年，在北京、上海、燕郊、天津、长沙、杭州等地拥有多个高标准数据中心，公司开展算力业务具备充足的资源优势。公司将通过充分利用现有网络资源、数据中心资源和云计算资源，叠加规模化 AI 服务器和配套的高速网络，构建具有竞争力的 AI 算力基础设施。

## 2、云计算业务

依托亚马逊云的领先技术和公司高性能高标准的基础设施，亚马逊云科技（北京）区域已建立了较完善的本地化业务服务体系。公司作为亚马逊云科技中国（北京）区域运营商，获得了完备的行业资质和相关权威机构认证，通过了多

项 ISO 管理体系认证（包括 ISO9001 质量管理体系认证、ISO20000 信息服务技术管理体系认证、ISO27001 信息安全管理体  
系认证、ISO27017 云服务信息安全控制实践规范认证、ISO27018 公有云中个人身份信息（PII）处理者保护个人身份信息的  
实施规程认证、ISO22301 公共安全业务连续性管理体系认证和 ISO27701 隐私信息管理体系认证等），建立了有效的质  
量管理体系、IT 服务管理体系、信息安全管理体、云服务信息安全控制实践规范、云中个人数据和隐私的安全防护管理  
体系、公共安全业务连续性管理体系和隐私信息管理体系等高标准可信云服务体系。报告期内公司通过了亚马逊云  
平台 CSA-STAR、SOC1 & 2Type2 & SOC3 的合规认证与合规管理的审核，确保为客户提供持续稳定的高品质服务。随着企业数  
字化转型，云使用规模也将随之壮大，亚马逊云科技通过提供基础创新和最佳实践，持续推动云安全领域的前沿发展，让  
安全成为客户未来业务和技术创新的核心力量。在 AIGC 领域，亚马逊云科技也在不断创新探索、深耕发力。目前亚马逊云  
科技已经拥有成熟的生成式 AI 专属解决方案，既能提供经过广泛验证且易于部署的先进 AI 算法模型，又能提供丰富且高  
性价比的云端资源以优化成本。

光环有云作为亚马逊云科技全球最高等级咨询合作伙伴，已获得亚马逊云科技 Migration 迁移能力认证、GlobalMSP  
认证、Devops 运维开发能力认证、Security 安全能力认证，具备为客户实施基于亚马逊公有云自动化服务的官方能力资格。  
光环有云基于 SRE 的运维方法论，结合自身的技术积累和最佳实践，建设了一套可观测性极强的 MSP 系统，使运维团队能  
够提前发现问题或事件，主动优化系统，以降低出现问题和事件的概率，为客户云上业务保驾护航，提升了公司在云计算  
增值业务方面的服务能力和市场竞争力。

无双科技利用自主研发的搜索引擎营销工具，为客户提供跨媒体、跨账户的综合分析，通过批量化处理提升广告投放  
效率，内置追踪系统可以实现从点击到转化的全链路监测，轻松实现网站、wap 端、App 的广告投放分析。无双科技持续对  
技术研发进行投入，巩固自身技术优势，结合自身在数据分析，账户服务等方面深耕多年的丰富经验，为客户提供更多选  
择及更好的体验效果，努力提升客户粘性，强化在传统门户网站自身的品牌影响力和技术优势。同时无双科技面对原有客  
户群体因经济环境和行业政策影响，业务需求及广告业务预算大幅缩减的情况，积极调整客户结构，整合移动营销体系，  
拓展新的业务方向，挖掘新的客户群。无双科技成为百度文心一言首批生态合作伙伴，将尝试把百度领先的智能对话技术  
成果应用在一站式广告营销领域，为用户打造全场景一站式广告营销人工智能解决方案及服务，努力提升市场竞争力。

### 3、公司及子公司新增软件著作权

报告期内，子公司新增计算机软件著作权 6 项。截至报告期末，公司及子公司共取得 353 项计算机软件著作权及专利  
权。公司及子公司将积极发挥主导产品的自主知识产权优势，形成持续创新机制，保持技术的领先。

报告期内新获得的软件著作权具体内容如下：

序号	所属公司	软件名称	登记号	证件号	证书取得日期
1	光环云谷科技有限 公司	基于云计算的安全托管 式文件系统 V1.0	2023SR0013091	软著登字第 10600262 号	2023/1/4
2	光环云谷科技有限 公司	基于云计算的安全托管 式数据库文件系统 V1.0	2023SR0013171	软著登字第 10600342 号	2023/1/4
3	光环云谷科技有限 公司	混合多云智能管理系统 V1.0	2023SR0013092	软著登字第 10600263 号	2023/1/4
4	光环云谷科技有限 公司	数据中心电力大数据智 能管理系统 V1.0	2023SR0357959	软著登字第 10945130 号	2023/3/17

5	光环云谷科技有限公司	基于云计算的容灾备份管理系统 V1.0	2023SR0357960	软著登字第 10945131 号	2023/3/17
6	光环云谷科技有限公司	混合多云运维管理系统 V1.0	2023SR0357961	软著登字第 10945132 号	2023/3/17

### （三）市场及客户资源优势

公司在数据中心行业深耕二十载，始终从客户发展角度考虑产品及服务配置，提供个性化、专业化服务，以高品质的服务赢得了客户的信赖和支持，也得到了行业专业机构和媒体的充分认可和赞誉，在市场上享有领先的市场占有率和较高的品牌知名度。公司的数据中心资源集中在互联网、金融等企业总部聚集的一线城市，客户类型大致分为云计算客户、互联网企业客户、金融客户以及基础运营商等，客户群体知名度高、稳定性强，并且普遍具有良好的企业信誉和经济实力。公司中金云网数据中心是国内金融领域大规模数据中心外包服务基地、全国大型的第三方金融数据交换平台，拥有多年金融信息系统服务经验，专注于为金融行业用户提供一站式云服务解决方案，客户覆盖国内数十家金融机构。

公司积极开拓新疆、长沙及杭州地区市场，与当地政府、运营商及企业客户建立联系并保持密切沟通，为下一步业务发展奠定基础。

公司运营的亚马逊云科技为各行各业客户提供广泛、深入和安全的云基础设施和平台服务。亚马逊云科技提供强大的服务组合和丰富的行业解决方案，能够帮助用户加速数字化转型进程，并为客户的业务创新提供技术支持，得到众多中国本土企业、跨国企业和中国出海企业的一致好评。2023 年 3 月，在由中国工业信息安全发展研究中心、中国电子质量管理协会指导，计世资讯主办的“第二十一届中国 IT 用户满意度大会”上，亚马逊云科技在“企业出海云服务解决方案、人工智能与机器学习服务、云原生数据库、云计算数据架构服务解决方案和 IaaS+PaaS 服务”五个领域荣获用户满意度第一。亚马逊云科技已连续三年在云计算领域获得最多的用户满意度第一。

公司通过在技术、服务质量、运营管理等方面的多年积累，在基于亚马逊云科技的增值业务方面也逐渐形成较稳定的客户资源，包括世界五百强企业、高端制造、快消、金融、电商、互联网、教育、政企等多个领域。

无双科技是业内知名的互联网平台公司，是百度、网易有道、神马等媒体的核心代理商，是百度开发者平台官方合作伙伴，拥有专业的自主研发搜索引擎营销工具。报告期内，无双科技顺应互联网广告行业的发展趋势，在传统基于搜索引擎等广告投放方式趋于饱和发展的情况下，主动进行客户结构调整，积极拓展获客渠道。通过百度 AIGC 营销创意平台与教育行业客户深度合作，进行 AIGC 领域的深度探索，针对用户的各种产品咨询，互动问题，满足用户需求。随着经济企稳复苏，无双科技未来将充分利用短视频形式在广告内容传播裂变效果上的优势，发展整合营销、新媒体营销策略，在线上广告市场稳步发展，提高市场占有率。

### （四）管理团队及人才优势

公司拥有一支流程化管理精度高、安全可靠性强、客户满意度高、运行效率高的数据中心运营团队，具备丰富的数据中心工作经验，熟悉数据中心运营模式，掌握数据中心技术发展趋势，能够科学决策，高效应对，统筹兼顾，保证数据中心平稳运营。

近年来公司持续加大研发投入，通过引进先进高端技术人才、加强内部培养，形成了一支行业经验丰富、技术能力突出的研发团队，密切关注产业前沿技术和行业发展趋势，在互联网数据中心和云计算领域持续深耕，与行业头部企业建立长期合作关系，共同推进算力基础设施、AI 产业、低碳数据中心、绿色能源、智慧网络等技术发展，满足客户多样化需求。

公司还通过各类培训与认证机制，鼓励员工持续学习，拓展技术深度与广度，除常规职业素养、领导力、产品类的培训内容外，公司还为员工提供取得专业技术资质认证的机会，提高员工个人能力的同时也不断提升公司服务能力，为客户提供更加先进且深入的服务。

### （五）报告期取得的荣誉

2023 年初，经长沙市治理监管部门严格审核，公司长沙云计算中心项目获得由长沙市建筑业协会颁发的“长沙市结构优良工程”荣誉，再次诠释公司“以精品工程铸就高品质服务”的数据中心建设理念。

2023 年 2 月，公司受邀参加“第十七届 IDC 产业年度大典”并荣获“2022 年度中国 IDC 产业数字化转型最佳服务商”。

2023 年 3 月，无双科技在 2023 百度渠道生态核心代理商“聚力大会”上，再次斩获“聚力共赢奖”、“行业攻坚奖”、“内容先锋奖”等多项奖项。无双科技作为阿里巴巴集团旗下超级汇川平台钛金代理商，获得了超级汇川臻致磐石奖、臻致突破奖、钛金牌照奖、臻致开拓奖、卓越领航奖、卓越先锋奖等 6 项重磅大奖。

2023 年 4 月由德本咨询、eNet 研究院及互联网周刊三家行业机构联合调研评选出“中国 IDC 数据中心 TOP30”，前三甲分别为中国电信、中国联通、中国移动，公司位列第五。

2023 年 6 月，公司上海嘉定绿色云计算中心凭借在绿色创新引领性、减碳贡献性、技术可靠性、教育推广等方面的优异表现，获得《Z-2：全球零碳城市时间先锋奖-银级》。

2023 年 7 月，由全球数字经济大会组委会主办、中国信息通信研究院承办、开放数据中心委员会（ODCC）协办的“2023 全球数字经济大会一算力创新发展与应用赋能论坛”发布了由信通院云大所数据中心团队编制的《中国第三方数据中心服务商分析报告（2023 年）》，公司在数据中心总体规模指数、建设能力指数、财务状况指数、绿色低碳指数等评价中均名列行业前茅，凭借总体规模体量、服务技术能力、盈利水平、绿色发展水平等 20 多项综合指标，荣获“2023 年中国第三方数据中心服务商影响力 TOP10”荣誉。

### 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	3,799,734,099.43	3,601,731,782.06	5.50%	
营业成本	3,146,507,384.26	2,933,555,772.61	7.26%	
销售费用	16,192,058.57	14,291,576.89	13.30%	
管理费用	120,588,703.55	110,751,182.09	8.88%	
财务费用	110,887,877.94	92,765,883.96	19.54%	
所得税费用	69,519,236.36	57,396,326.48	21.12%	
研发投入	125,718,030.06	122,692,967.32	2.47%	
经营活动产生的现金流量净额	853,765,578.78	552,982,155.73	54.39%	主要原因为本期销售回款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-420,923,772.50	-667,046,597.48	36.90%	主要原因为本期数据中心建设支出较上年同期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	1,123,759.86	-314,981,955.73	100.36%	主要原因为本期取得的银行借款资金净额较上年同期增加。
现金及现金等价物净增加额	434,536,888.70	-428,956,949.80	201.30%	主要原因为本期销售回款增加、数据中心建设投资减少及取得的银行借款资金净额较上年同期增加。
投资收益	14,932,789.51	7,819,474.17	90.97%	主要原因为本期取得的现金管理到期收益

				增加。
信用减值损失	-1,661,757.77	-7,043,903.56	76.41%	主要因为本期收回前期应收账款。
资产处置收益	57,527,198.16	-797,320.89	7,315.06%	主要因为本期处置已提足折旧的固定资产产生收益。
营业外收入	3,175,212.59	33,380,348.63	-90.49%	主要因为上期冲回预估合同补偿金。
营业外支出	5,697,133.21	80,256.42	6,998.66%	主要因为本期报废固定资产较上年同期增加。

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：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						
IDC 及其增值服务	1,084,184,081.97	658,253,437.62	39.29%	1.36%	8.73%	-4.11%
云计算及相关服务	2,672,663,624.36	2,463,659,340.35	7.82%	7.43%	7.04%	0.34%
分行业						
电信服务业	3,784,579,644.89	3,142,470,235.68	16.97%	5.58%	7.25%	-1.29%
分地区						
北京	3,361,643,069.49	2,791,178,680.82	16.97%	5.47%	6.03%	-0.44%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产处置收益	57,527,198.16	16.63%	处置固定资产	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：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	2,693,460,306.82	13.49%	2,258,923,418.12	11.70%	1.79%	
应收账款	2,316,477,620.53	11.60%	2,259,217,985.33	11.70%	-0.10%	



存货	14,578,105.38	0.07%	14,107,097.03	0.07%	0.00%	
长期股权投资	30,117,560.41	0.15%	30,761,338.16	0.16%	-0.01%	
固定资产	7,421,693,899.56	37.16%	7,589,791,834.03	39.30%	-2.14%	
在建工程	1,713,570,360.40	8.58%	1,379,094,668.75	7.14%	1.44%	
使用权资产	229,333,772.18	1.15%	242,657,508.70	1.26%	-0.11%	
短期借款	737,290,081.27	3.69%	384,290,081.27	1.99%	1.70%	主要原因为报告期末取得银行短期借款。
合同负债	123,534,167.58	0.62%	102,500,385.48	0.53%	0.09%	
长期借款	3,421,300,496.98	17.13%	3,399,319,060.16	17.60%	-0.47%	
租赁负债	202,574,808.88	1.01%	231,922,942.39	1.20%	-0.19%	
应收利息	79,791.80	0.00%	16,058,742.34	0.08%	-0.08%	主要原因为债权投资到期收回利息。
其他应收款	332,949,034.87	1.67%	245,345,154.59	1.27%	0.40%	主要原因为支付银行贷款保证金。
债权投资	0.00	0.00%	280,000,000.00	1.45%	-1.45%	主要原因为债权投资到期收回本金。
应付职工薪酬	14,513,807.93	0.07%	24,773,342.47	0.13%	-0.06%	主要原因为支付上年末计提的职工薪酬。
长期应付款	240,974,892.08	1.21%	404,126,930.21	2.09%	-0.88%	主要原因为支付亚马逊通技术服务(北京)有限公司购买设备款。
其他综合收益	2,434,748.68	0.01%	-475,938.36	0.00%	0.01%	主要原因为其他权益工具投资公允价值变动。

## 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：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 (不含衍生金融资产)	1,122,210,616.19	7,316,694.42			2,735,500,000.00	2,477,039,954.42		1,387,987,356.19
2. 衍生金融资产	13,454,712.23	558,340.56				541,805.79		13,471,247.00
3. 其他权益工具投资	32,070,749.47		11,352,977.10			10,000,000.00		35,642,977.10
上述合计	1,167,736,077.89	7,875,034.98	11,352,977.10	0.00	2,735,500,000.00	2,487,581,760.21	0.00	1,437,101,580.29

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
应收账款	94,045,569.66	贷款质押担保
固定资产	3,758,960,537.44	贷款抵押担保
无形资产	730,505,711.57	贷款抵押担保
在建工程	134,854,375.07	贷款抵押担保
其他流动资产	900,000.00	冻结资金
合 计	4,719,266,193.74	

详见第十节“七、8、其他流动资产”“七、13、固定资产”“七、14、在建工程”“七、31、长期借款”“七、33、长期应付款”。

## 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
3,231,478,126.05	4,252,471,651.22	-24.01%

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资	投资项目涉及	本报告期投入	截至报告期末	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末	未达到计划进	披露日期（如	披露索引（如
------	------	--------	--------	--------	--------	------	------	------	--------	--------	--------	--------

		产投 投资	行业	金额	累计 实际 投入 金额				累计 实现 的收 益	度和 预计 收益 的原 因	有)	有)
房山 绿色 云计算 基地二 期	自建	是	互联 网和 相关 服务	31,31 8,949 .02	806,5 85,26 6.28	自筹+ 募集 资金	66.06 %	163,9 13,70 0.00	- 18,20 8,086 .72	建设 中	2015 年10 月21 日	www.c ninfo .com. cn
上海 嘉定 绿色 云计算 基地二 期	自建	是	互联 网和 相关 服务	6,104 ,431. 73	1,174 ,964, 923.0 4	自筹+ 募集 资金	90.38 %	163,5 91,60 0.00	- 63,05 1,754 .77	建设 中	2019 年07 月16 日	www.c ninfo .com. cn
长沙 绿色 云计算 基地一 期	自建	是	互联 网和 相关 服务	45,08 8,654 .77	267,9 55,44 5.84	自筹	7.74%	414,1 81,60 0.00		建设 中	2021 年03 月05 日	www.c ninfo .com. cn
燕郊 绿色 云计算 基地三 四期	自建	是	互联 网和 相关 服务	166,2 93,97 6.14	2,105 ,556, 577.0 2	自筹+ 募集 资金	70.51 %	408,0 46,10 0.00	- 37,80 4,649 .56	建设 中	2021 年03 月05 日	www.c ninfo .com. cn
天津 宝坻 云计算 基地一 期	自建	是	互联 网和 相关 服务	43,03 1,546 .39	284,4 18,50 1.14	自筹+ 募集 资金	26.34 %	113,4 40,00 0.00		建设 中	2021 年04 月21 日	www.c ninfo .com. cn
天津 宝坻 数据 中心 项目 二期	自建	是	互联 网和 相关 服务	42,34 1,308 .05	42,34 1,308 .05	自筹+ 募集 资金	2.14%	199,0 90,00 0.00		建设 中	2022 年8 月27 日	www.c ninfo .com. cn
杭州 数字 经济 科创 中心 项目	自建	是	互联 网和 相关 服务	99,38 6,159 .11	205,7 21,93 1.69	自筹	6.35%	371,7 20,00 0.00		建设 中	2021 年04 月21 日	www.c ninfo .com. cn
新疆 延安 路数 据中 心	自建	是	互联 网和 相关 服务	4,278 ,418. 19	28,36 9,623 .37	自筹				建设 中		
合计	--	--	--	437,8 43,44 3.40	4,915 ,913, 576.4 3	--	--	1,833 ,983, 000.0 0	- 119,0 64,49 1.05	--	--	--

## 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
银行理财产品	655,000,000.00	4,093,530.56		2,546,100,000.00	2,159,096,316.80	10,233,855.12		1,046,904,864.34	自有资金
券商收益凭证	464,300,000.00	3,223,163.86		189,400,000.00	317,943,637.62	4,288,408.63		341,082,491.85	自有资金
衍生工具	13,360,000.00	558,340.56			541,805.79	992,131.94		13,471,247.00	自有资金
北京亚太中立信息技术有限公司	15,290,000.00					3,507,069.82		15,290,000.00	自有资金
北京蓝杞数据科技有限公司	3,430,000.00							3,430,000.00	自有资金
数据堂（北京）科技股份有限公司	5,570,000.00		11,352,977.10					16,922,977.10	自有资金
厦门铎兴丰旭创业投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00				10,000,000.00	164,096.51		0.00	自有资金
合计	1,166,950,000.00	7,875,034.98	11,352,977.10	2,735,500,000.00	2,487,581,760.21	19,185,562.02	0.00	1,437,101,580.29	--

## 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	299,245.52
报告期投入募集资金总额	5,359.14
已累计投入募集资金总额	286,808.04
报告期内变更用途的募集资金总额	19,615.6
累计变更用途的募集资金总额	19,615.6
累计变更用途的募集资金总额比例	6.56%

## 募集资金总体使用情况说明

公司 2020 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金总额为人民币 300,000.00 万元，扣除发行费用 754.48 万元后，实际募集资金净额为人民币 299,245.52 万元。截至 2023 年 3 月 31 日，公司尚未使用的募集资金 19,615.60 万元。公司 2023 年 5 月 12 日召开的 2022 年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司将募投项目“向智达

云创增资取得 65% 股权并投资建设燕郊绿色云计算基地三四期” 剩余募集资金 19,615.60 万元（含现金管理收益和专户利息收入净额），用于建设天津宝坻云计算基地一期和二期项目，其中 10,000.00 万元用于建设“天津宝坻云计算基地一期”项目，9,615.60 万元用于建设“天津宝坻云计算基地二期”项目。截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金累计使用 286,808.04 万元，尚未使用的金额为 14,394.44 万元存放于专用账户中。

## (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											
北京房山绿色云计算数据中心二期	否	50,000	50,000		50,002.38	100.00%	2022年01月31日	240.25	1,820.81	不适用	否
上海嘉定绿色云计算基地二期	否	50,000	50,000		50,000	100.00%	2022年05月31日	2,136.36	6,305.18	不适用	否
向智达云创增资取得65%股权并投资建设燕郊绿色云计算基地三四期	是	150,000	132,201		132,201	100.00%	2023年12月31日	1,283.16	3,780.46	不适用	否
补充流动资金	否	49,245.52	49,245.52		49,245.52	100.00%		--	--	不适用	否
天津宝坻云计算基地一期	是		10,000	1,125.01	1,125.01	11.25%	2026年12月31日	--	--	不适用	否
天津宝坻云计算基地二期	是		9,615.6	4,234.13	4,234.13	44.03%	2028年12月31日	--	--	不适用	否
承诺投资项目小计	--	299,245.52	301,062.12	5,359.14	286,808.04	--	--	3,179.27	11,906.45	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	299,245.52	301,062.12	5,359.14	286,808.04	--	--	3,179.27	11,906.45	--	--

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)	<p>北京房山绿色云计算数据中心二期、燕郊绿色云计算基地三三期项目和上海嘉定绿色云计算基地二期项目在建工程建设进度延后，已投产数据中心模块上架进度不及预期。</p> <p>1、北京房山绿色云计算数据中心二期总投资金额预计 122,090.28 万元，募集资金投资金额 50,000 万元，截至报告期末累计投资金额为 89,268.12 万元，后续项目建设资金将通过自有资金或银行贷款解决。项目 2022 年 7 月开始陆续交付客户使用，报告期内已投产机柜上架率稳步提升，公司积极配合客户需求适时调整在建部分交付进度。</p> <p>2、燕郊绿色云计算基地三三期项目总投资金额 298,600.00 万元，募集资金拟投资金额 150,000 万元，项目分期建设，报告期内部分项目已投入运营。截至报告期末累计投资金额为 193,609.76 万元，其中募集资金投资 132,201.00 万元，经 2023 年 5 月 12 日召开的公司 2022 年度股东大会审议通过，公司将截至 2023 年 3 月 31 日燕郊绿色云计算基地三三期项目剩余募集资金 19,615.60 万元（含现金管理收益和专户利息收入净额）变更募集资金用途用于建设天津宝坻云计算基地一期和二期项目，其中 10,000.00 万元用于建设“天津宝坻云计算基地一期”项目，9,615.60 万元用于建设“天津宝坻云计算基地二期”项目。燕郊绿色云计算基地三三期项目后续项目建设资金通过项目经营产生的收入和项目贷款等方式解决。</p> <p>3、上海嘉定绿色云计算基地二期项目总投资金额预计 130,000.00 万元，募集资金投资金额 50,000 万元，截至报告期末总投资金额为 94,853.44 万元，后续项目建设资金将通过自有资金或银行贷款解决。报告期内已有部分机柜投入运营。</p> <p>4、天津宝坻云计算基地一期项目已完成数据中心楼宇结构建设及验收工作，天津宝坻云计算基地二期项目已开工进行数据中心楼宇结构建设工作。</p>
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	<p>适用</p> <p>2021 年 12 月 20 日，公司第四届董事会 2021 年第五次会议审议通过，并经独立董事发表独立意见，同意公司使用非公开发行股份募集资金 126,366.44 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。截至 2021 年 12 月 31 日，上述置换已全部实施完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实	不适用

施出现募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	公司及子公司光环新网（天津）信息服务有限公司已与银行机构、保荐机构签订了募集资金监管协议，尚未使用的募集资金存放于专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，信息披露及时、准确、完整。

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
天津宝坻云计算基地一期	向智达云创增资取得 65%股权并投资建设燕郊绿色云计算基地三、四期项目	10,000	1,125.01	1,125.01	11.25%	2026 年 12 月 31 日	--	不适用	否
天津宝坻云计算基地二期	向智达云创增资取得 65%股权并投资建设燕郊绿色云计算基地三、四期项目	9,615.6	4,234.13	4,234.13	44.03%	2028 年 12 月 31 日	--	不适用	否
合计	--	19,615.6	5,359.14	5,359.14	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	根据公司募集资金投资项目的建设进展情况，为推进公司整体战略布局的实施，统筹规划资金使用，经 2023 年 5 月 12 日召开的公司 2022 年度股东大会审议通过，公司将截至 2023 年 3 月 31 日募投项目“向智达云创增资取得 65%股权并投资建设燕郊绿色云计算基地三、四期”剩余募集资金 19,615.60 万元（含现金管理收益和专户利息收入净额），用于建设天津宝坻云计算基地一期和二期项目，其中 10,000.00 万元用于建设“天津宝坻云计算基地一期”项目，9,615.60 万元用于建设“天津宝坻云计算基地二期”项目。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 21 日披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2023-017）。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用								

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
----------------------	-----

## 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	自有资金	114,570	104,470	0	0
券商理财产品	自有资金	40,430	33,730	0	0
合计		155,000	138,200	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

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	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	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
货币掉期交易	40,064	58.35	0	0	0	40,064	3.24%
合计	40,064	58.35	0	0	0	40,064	3.24%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》以及《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》相关规定及其指南，对拟开展的外汇和利率衍生品交易业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。与上一报告期相比未发生变化。						
报告期实际损益情况的说明	报告期内，公司参与外汇套期保值业务实现收益为 58.35 万元。						



套期保值效果的说明	通过开展的外汇和利率衍生品交易锁定相对利率和汇率波动区间，能进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率和利率波动风险，增强公司财务稳健性。
衍生品投资资金来源	自有资金，货币掉期交易名义金额 6,000 万美元（人民币固定金额 400,640,000 元）。
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	1、公司开展的外汇和利率衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，选择交易结构简单、流动性强、风险可控的外汇和利率衍生品，禁止任何风险投机行为。 2、公司已制定《证券投资与衍生品交易管理制度》，对外汇和利率衍生品交易的操作基本原则、审批权限、专业管理、风险控制、审计和监督、内部信息报告程序和信息披露等作出了明确规定，严格控制交易风险。 3、公司与具有合法资质的大型商业银行开展外汇和利率衍生品交易业务，密切跟踪相关领域的法律、法规，规避可能产生的法律风险。 4、公司财务部门将持续跟踪外汇和利率衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇和利率衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。 5、公司内部审计部门、监事会、独立董事对外汇和利率衍生品交易的规范性、内控机制的有效性、决策、执行等工作的合规性进行监督检查。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	针对公司的美元借款，为应对汇率波动可能带来的汇兑损失，公司以套期保值为目的，与星展银行签订对应 6,000 万美元的附期权的美元/人民币结构性货币掉期交易，到期日为 2024 年 10 月 10 日。星展银行到期应付的本金交换金额为 6,000 万美金，固定利率为年利率 1.5%；公司应付的本金交换金额为人民币 400,640,000 元（折合平均汇率 6.6773），固定利率为年利率 1.29%；期权结算执行汇率 6.9。报告期末与上年年末的美元/人民币汇率均高于期权结算执行汇率，因上述掉期交易公司可获得的期权结算兑换交割收益为 13,360,000 元，报告期内未发生变化；报告期末可获得利率互换收益为 111,247.00 元，确认为衍生金融资产，合计为 13,471,247.00 元。
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2022 年 08 月 27 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司开展外汇和利率衍生品交易业务是为更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率和利率波动风险，增强公司财务稳健性，是以公司正常生产经营为基础，遵循锁定汇率风险的原则，以降低汇率波动风险为目的，符合公司业务发展需求。公司建立了《证券投资与衍生品交易管理制度》，完善了相关业务审批流程，公司采取的针对性风险控制措施切实可行。该事项符合相关法律法规和公司章程的规定，不存在损害公司及股东，尤其是中小股东利益的情形。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## (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

公司报告期末未出售重大资产。

### 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：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
北京中金云网科技有限公司	子公司	互联网数据中心业务	202,500,000.00	2,577,056,980.35	1,171,033,502.14	283,791,874.86	116,803,485.17	100,309,987.02
光环新网(北京)数据服务有限公司	子公司	互联网数据中心业务	1,726,892,100.00	2,511,176,461.54	1,955,139,540.57	210,459,982.44	67,824,634.89	57,719,515.21

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
光环新网(海南)互联网数据服务有限公司	设立	尚未开展业务。
光环云(上海)数据科技有限公司	注销	自设立以来未开展业务,对公司整体生产经营和业绩无影响。

## 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、产业政策趋严可能带来的运营风险

十四五时期是我国工业经济向数字经济迈进的关键时期,随着新基建、东数西算、双碳、能源消费双控等战略的落地实施,国家对数据中心行业的绿色发展提出了更高要求。

2021年12月,国家发改委、工信部、中央网信办和国家能源局联合发布《贯彻落实碳达峰碳中和目标要求推动数据中心和5G等新型基础设施绿色高质量发展实施方案》,对数据中心运行电能利用效率和可再生能源利用率要求明显提升,要求全国新建大型、超大型数据中心平均电能利用效率(PUE)降到1.3以下,国家枢纽节点进一步降到1.25以下,绿色低碳等级达到4A级以上。2022年6月23日工业和信息化部等六部门共同印发的《工业能效提升行动计划》,强调推进重点领域能效提升绿色升级,持续开展绿色数据中心建设,引导数据中心扩大绿色能源利用比例,推动老旧数据中心实施系统

节能改造。到 2025 年新建大型、超大型数据中心 PUE 优于 1.3。2023 年 7 月北京市发改委修订了《关于进一步加强数据中心项目节能审查的若干规定》，引导数据中心项目加强再生水利用，进一步强化事中事后监管，进一步细化可再生能源利用及余热利用，引导数据中心从源头提高能效碳效以及可再生能源利用水平。下一步节能审查机关将严格执行《关于进一步加强数据中心项目节能审查的若干规定》，加强新建、改扩建数据中心项目节能审查工作，提升数据中心能效碳效水平。

在国家双碳政策的有序推进下，各地区未来可能会针对数据中心绿色发展出台更加严格的政策。公司数据中心如不能满足政策要求，有可能面临不能按时交付、项目关停整改等风险。

公司一直秉持绿色发展理念设计和建造数据中心，通过技术创新持续对已投产数据中心进行绿色节能改造，引进先进设备，降低能耗使用。公司采用光伏储能、分布式供电、模块化设计、采用余热回收技术等方式，有效降低数据中心能耗，各数据中心均符合国家 PUE 标准。同时，数据中心充分考虑节水、水资源再利用因素，进行节水设计与设备选型，在数据中心运营中更注重加强节水管理，使用中水、再生水，推进水资源循环利用。

## 2、运营成本增加带来的风险

在双碳政策驱动下，公司积极开展数据中心节能改造工作，以应对数据中心绿色高质量发展的要求。持续的技术创新研发投入和节能设备采购投入，导致公司运营成本不断增加。在节能设备投入过程中，公司采用试点方式在适用场景下小规模进行节能测试，根据测试结果及成本核算，经与客户协商一致后再逐步推广，合理推进节能举措，控制成本增加比例。

目前，电力成本仍是数据中心最主要的运营成本，在国家加强绿色能源发展和国际能源紧缺大背景下，国家各省市大工业用电价格持续上涨。国家发展改革委《关于进一步深化燃煤发电上网电价市场化改革的通知》将燃煤发电市场交易价格浮动范围由现行的上浮不超过 10%、下浮原则上不超过 15%，扩大为上下浮动原则上均不超过 20%，高耗能企业市场交易电价不受上浮 20%限制，报告期公司电费成本较上年同期增加 7.66%。公司通过数据中心设备绿色节能改造，充分利用可再生能源和清洁能源，积极参加绿电交易等方式，降低电能消耗从而降低运营成本。

随着公司数据中心在建项目推进，业务规模持续扩张，建设运营成本持续上涨，加之短期内数据中心供应量增加迅猛，市场需求受经济增速放缓影响，导致公司产能释放不足，机柜上架进度不及预期，新投产项目所产生的设备折旧成本增加，将对公司业绩产生不利影响。公司合理推进数据中心建设，为用户提供高可靠性、低 PUE、分阶段实施、可灵活扩展的数据中心实施方案，通过强大的流程控制体系和成本控制手段，提升资源利用率，有效降低后期运营成本。通过搭建标准化、规范化、流程化的运维管理体系，结合自研打造的智能化运维管理平台，实现数据中心整体效能优化管理，有效节省运营成本。同时公司不断强化和规范管理手段、精细化运营，控制数据中心运营成本，提高企业经营效率。

报告期内公司在北京亦庄太和桥地区的亦庄绿色数据中心试点部署算力中心，采用 A800 八卡模组服务器组建算力业务能力，同时配备 AMD 模组服务器，后续公司将继续投入 H800 八卡模组等更高性能配置的服务器，搭建业界强悍的算力基础设施。公司的算力平台业务还处于试点起步阶段，存在服务器订货时间不确定及部署、上架不及时等风险，可能导致公司运营成本进一步增加。算力业务对公司业绩的影响将取决于客户需求及算力服务规模等因素，公司亦将根据市场情况逐步推进业务开展，合理控制成本投入。

## 3、行业竞争加剧导致的风险

数字经济和 AI 两翼拉动带来算力需求的大幅增长，国家新基建政策下各省市纷纷出台优惠政策和机制鼓励数据中心发展，在市场需求导向和政策红利支撑下，众多传统企业转型数据中心行业，导致市场供给快速增长，市场竞争日益加剧。新基建政策引发数据中心建设热潮，一方面头部 IDC 企业采用“自建+收购”的扩张模式，提高了供给能力；另一方面，头部互联网企业自建数据中心分流一部分 IDC 需求。市场供应短期内的增加和需求释放的不匹配可能导致公司新建机房上架速度降缓，服务价格下降，利润下滑。根据国际数据公司（IDC）最新发布的《中国数据中心服务市场（2022 年）跟踪》报告显示，2022 年，中国数据中心服务市场同比增长 12.7%，市场规模达 1,293.5 亿元人民币，数据中心服务市场仍处于缓慢修复阶段。

公司将持续推进数据中心节能优化改造，秉持建设绿色数据中心的理念，打造绿色、低碳数据中心，部署智能化综合运维管理平台，制定高效率、高安全性的最优运行策略，持续优化策略和控制精度，提高数据中心运行效率，提升运维水平和响应效率，增强市场竞争力。

报告期内公司加大企业品牌宣传和市场营销推广力度，积极参与行业和细分客户市场活动，提升市场占有率，增加行业影响力。公司将积极布局新兴市场，在巩固原有互联网和云商头部客户合作基础上，大力推进车联网、智能制造、物联网、人工智能、机器学习、边缘计算、区块链等行业的深度合作，多元化发展，提升抗风险能力。

#### 4、应收账款回收风险

截至报告期末，公司应收账款账面值为 231,647.76 万元，占公司资产总额比例为 11.60%，较上年末增加 2.53%，应收账款的形成主要受业务特性及部分客户协议约定的影响。报告期内的应收账款主要为账期内应收款项，并随收入规模增长而呈现逐年增长的趋势。若客户因审批流程长或经营状况出现恶化等原因拖延付款，存在应收账款逐年增加且不能回收的风险。

公司的客户广泛分布于通信行业、电子商务、金融、保险、传媒、医疗、制造等各行各业，其中不乏国内大型互联网企业、国际知名品牌、媒体、商业银行、保险机构以及政府部门，该等客户资信情况良好，具有较强的支付能力。

公司将持续关注应收账款回款情况，加强风控力度，完善回款机制，确保客户在合同约定期限内按时支付服务费用。

#### 5、汇兑损失风险

受汇率波动影响，公司 2023 年上半年美元贷款产生汇兑损失 4,360.01 万元。未来若美元汇率继续大幅上涨，将对公司业绩产生不利影响。

为更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率和利率波动风险，公司根据实际外币融资规模及外汇市场行情，通过开展外汇和利率衍生品交易锁定相对利率和汇率波动区间，以降低汇率和利率波动对公司经营利润的影响。截至报告期末，通过上述交易公司减少汇率损失 1,435.21 万元。

中国人民银行分析 2023 年以来，我国外汇市场运行总体平稳，跨境资金流动由年初较高顺差趋向基本平衡，外汇储备稳中有升，人民币汇率在合理均衡水平上保持基本稳定。4 月中旬以来，受内外部多种因素影响，尤其是美元指数在美国债务上限问题、中小银行风险问题推升避险情绪、美联储加息预期有所升温的推动下走强，叠加国内经济恢复基础尚不稳固，人民币汇率出现了一些波动，但我国外汇市场运行总体平稳，汇率预期和跨境资金流动保持相对稳定。向前看，中国经济运行总体保持稳中上行的态势，而一些市场机构则预测美国经济可能面临温和衰退。同时，随着美联储加息周期接近尾声，美元走强较难持续，外溢影响有望减弱。总体看，我国外汇市场有望保持较为平稳的运行状态。

#### 6、商誉减值风险

公司因 2016 年发行股份购买资产收购中金云网形成了 19.52 亿元商誉，2022 年 12 月 31 日计提商誉减值准备 90,729.89 万元，目前中金云网的商誉账面价值为 104,504.34 万元。中金云网主要业务为互联网数据中心基础业务及增值业务，考虑数据中心行业面临日益激烈的市场竞争，电力扩容受限，技术节能改造成本持续增长等因素，公司对中金云网未来的数据中心基础收入增长谨慎预测。未来，如中金云网的经营业绩继续出现下滑，公司仍可能计提商誉减值，导致公司商誉减值风险。

中金云网数据中心是国内第一家面向金融行业的绿色数据中心，具备成熟的运营管理体系，主要面向金融机构、互联网及云计算行业用户等，十余年持续为用户提供安全、稳定、高效的数据中心服务，是目前国内金融领域规模最大的数据中心外包服务基地和全国最大的第三方金融数据交换平台。2023 年开始，国家对于互联网等行业的监管逐步放松，并鼓励其在经济建设领域发挥引导作用，但目前数据中心行业仍面临较大竞争压力，需求增长缓慢。随着数字经济的发展、数据的增长，未来 IDC 市场需求有望回暖，中金云网面临的行业环境及市场竞争有望在未来逐步改善。中金云网在确保安全稳定运营的基础上，持续推进节能改造工作，全面采用自维护方式降低维保成本，制定高效率、高安全性的最优运行策略，持续优化策略和控制精度，提高数据中心运行效率，进一步加大营销力度，通过服务增加客户粘性。同时深入挖掘客户潜在需求，丰富增值服务品类，增加收入来源。积极开拓新客户，以通讯、云计算等增值服务等新产品、服务，保证业绩增长，提升中金云网的持续经营能力。

## 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 04 月 28 日	公司	网络平台线上交流	其他	社会公众投资者	向投资者介绍公司 2022 年度及 2023 年一季度经营情况，并就投资者关心的问题进行解答。	www.cninfo.com.cn

## 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	26.62%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2022 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-026)

#### 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 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

不适用。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

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

报告期内，公司积极贯彻落实碳达峰碳中和目标要求，践行社会责任，推动数据中心绿色高质量发展，打造更绿色、节能、高质量的数据中心的同时，有序推进已投产数据中心节能降碳改造工作，坚定不移走绿色低碳发展之路。2023 年上半年公司各数据中心实现电力节约 4,299 万 KWH，折合标煤超过 5,283 吨，减少二氧化碳排放 25,966 吨，完成绿电交易共计超过 3,300 万 KWH。

公司始终强调绿色数据中心设计理念，充分使用自然冷源，采用墙体保温、绿色节水设计、冷通道封闭等方式提升节能效果，选用离心冷水机组、水源热泵、变频水泵、变频风机等高效节能设备，加大空调设备节能管控技术应用，提升空调运行状态精准调节，优化冗余设施，提高设备效率，供暖季通过余热回收自用方式加强余热资源利用降低能耗。

报告期内公司继续推进酒仙桥数据中心节能改造工作，选用高效蒸发冷复合空调对原有制冷系统进行升级，复合了间接蒸发冷凝技术、变频压缩技术、液泵技术、热管技术、智能控制系统等先进节能技术，实现了高效用能与充分利用自然冷源的目的，改造完成后数据中心 PUE 将达到行业内先进水平。在中金云网数据中心的制冷系统改造中，选用变频氟泵空调技术、高压永磁同步变频冷机、更高效的冷塔及智能控制手段，进一步降低 PUE 水平。

公司通过自研智能化管理平台对数据中心基础设施动力环境及 IT 基础架构进行全面监控和分析，制定高能效、高安全性的最优运行策略，并对各系统进行实时控制，实现数据中心高效运行。

报告期内，公司继续推进太和桥数据中心、房山数据中心、中金云网数据中心的分布式光伏发电项目，提升可再生能源利用率，同时积极参与绿电交易，提升数据中心绿色电能使用水平。上海嘉定数据中心是公司建设绿色低碳数据中心的优秀范例，项目按照国际绿色标准设计建造，持续进行节能优化，秉持绿色低碳运营理念，报告期内上海嘉定数据中心凭借在绿色创新引领性、减碳贡献性、技术可靠性、教育推广等方面的优异表现，获得《Z-2：全球零碳城市实践先锋奖-银级》奖项。

报告期内，公司持续优化能源结构，探索新型绿色技术，加强行业合作，努力降低碳排放，稳步实现碳中和规划目标。2023 年 8 月 5 日，子公司北京光环新网科技有限公司和中科曙光子公司曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司签署战略合作协议，双方将推动和落地数据中心低碳运营、绿色节能升级、降碳节能技术应用及数据中心液冷产品应用等，共同推进数据中心节能降碳体系建设，共同进行数据中心节能改造解决方案研发、工程咨询设计实施，推动数据中心液冷技术应用，助力数据中心行业双碳目标实现。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

## 二、社会责任情况

公司始终秉承诚信经营、回报社会的理念，坚持绿色可持续发展，践行绿色基础设施发展路径，将社会责任与企业战略相结合，在企业健康发展的同时积极履行社会责任，部署和推进公司与社会、环境和谐发展。

公司将生态环保理念融入企业发展战略和公司运营过程。在设计、建造和管理数据中心时，公司采用高效的硬件设备、新型制冷技术和智能监测系统来降低能源消耗，利用可回收材料、节能灯具、节约用水、减少噪音污染等措施，减轻对环境的影响。在数据中心运行中最大限度使用可再生能源，在有条件的数据中心安装太阳能光伏发电系统，为数据中心供电。报告期内，公司积极参与绿色电力交易，推动数据中心消费绿电，目前多地政府积极发展绿色低碳消费市场，完善绿电交易机制，公司作为行业先驱，积极尝试通过绿电交易实现数据中心低碳转型，助力“双碳”目标实现。

报告期内，公司积极参与政府能耗在线监测，配合国家工业节能监察工作，持续探索先进节能技术，依托创新实力，打造低碳化、智能化的绿色数据中心解决方案。公司希望通过努力实现数据中心产业长期的经济可持续性，推动环境和社会的可持续性发展，为加快生态文明建设发挥积极作用。

报告期内，公司努力提升信息披露质量，加强投资者关系管理工作，持续提高企业运营质量，不断完善各项公司治理制度，明确各决策机构应履行的职责和议事规程，为公司有序运行提供了依据，为公司规范运作提供有力保障，积极维护股东和债权人合法权益。

员工是企业发展的基石，公司尊重员工权利，重视人才培养，努力建立公平、公正、公开的发展环境，为员工营造和谐向上的职场氛围。报告期积极组织各类员工培训、分享活动，提升员工执业能力，开阔管理人员工作视野和管理思路，激发团队成长自驱力，稳步推进人才队伍建设，提高公司核心竞争力。

公司定期组织丰富多彩的员工活动和运动赛事，为员工创造更多沟通交流的机会，提升团队凝聚力，促进团队和谐文明建设。公司为员工提供包括带薪休假、补贴福利、补充医疗保险、员工体检、员工食堂、员工宿舍、人才落户等一系列员工福利，报告期内公司持续完善员工福利体系，提高员工满意度，体现公司人文关怀。

2023 年 7 月末，受台风“杜苏芮”影响，京津冀等多地因极端降雨引发洪涝和地质灾害，造成当地重大损失。门头沟、房山地处京西山区，是北京此次洪灾严重的区域。公司第一时间紧急筹调包括矿泉水、方便面、自热米饭、牛奶、香肠等生活物资，铁锹、消毒液等抗洪物资送达门头沟和房山的抗洪一线，解灾区群众燃眉之急。



## 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
公司作为原告发生的未达到重大诉讼标准的诉讼事项	2,802.04	否	2笔正在审理中,1笔等待调解,1笔尚未审理。	对公司生产经营无重大影响。	无	不适用	不适用
公司作为被告发生的未达到重大诉讼标准的诉讼事项	1,742.37	否	3笔正在审理中,1笔等待调解,2笔尚未审理	对公司生产经营无重大影响。	无	不适用	不适用

## 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

报告期内,公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、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

(1) 2019年8月29日,本公司与子公司中金云网作为共同借款人,与工商银行经济开发区支行签订2019(亦庄)字00156号经营性物业支持借款合同,该借款合同项下总贷款金额15亿元,借款期限15年。以中金云网位于北京经济技术开发区博兴八路1号1幢、2幢、3幢房产(不动产权编号:京(2016)开发区不动产权第0011007号)、北京经济技术开发区博兴八路1号院4号楼-1至5层101等3套(不动产权编号:京(2018)开不动产权第0013938号)设定抵押,以融资期内中金云网数据中心项目实现的经营收入设定质押,并由耿殿根个人承担无限连带责任保证担保。

(2) 2018年7月11日,子公司科信盛彩与中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签订《固定资产支持融资借款合同》(编号:0020000094-2018年(亦庄)字00093号),科信盛彩以位于北京经济技术开发区瑞合西二路6号院的房屋所有权及对应的土地使用权(不动产权号:京(2016)开发区不动产权第0019466号、京(2016)开发区不动产权第0019668号)为抵押,保证人为本公司及自然人耿殿根,合同项下借款金额为62,000万元整,借款期限为10年。

(3) 2021年11月24日,公司与华夏银行股份有限公司北京长安支行签订最高额融资合同,由耿殿根作为连带责任保证人,最高融资额度为人民币贰亿元,期限1年。截至2023年6月30日,该项担保已经履行完毕。

(4) 2021年10月14日,公司与中国民生银行股份有限公司香港分行、平安银行股份有限公司、创兴银行有限公司、中信银行(国际)有限公司、星展银行(香港)有限公司、招商永隆银行有限公司签订关于美元贰亿贰仟捌佰万元(US\$228,000,000)的定期银团贷款协议,由耿殿根作为连带责任保证人,期限为3年。截至2023年6月30日,该合同项下借款余额为1,203,095,700.00元(US\$166,500,000)。

(5) 2021年9月1日,公司与恒丰银行股份有限公司北京分行签订授信额度合同,由耿殿根作为连带责任保证人,授信额度为人民币贰亿元整,期限1年。截至2023年6月30日,该项担保已经履行完毕。

(6) 2021年9月7日,公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订综合授信合同,由耿殿根作为连带责任保证人,期限1年。截至2023年6月30日,该项担保已经履行完毕。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司及子公司向银行申请授信额度及贷款的公告	2018年05月29日	www.cninfo.com.cn
关于公司及子公司向银行申请授信额度的公告	2019年08月16日	www.cninfo.com.cn
关于向银行申请授信额度的公告	2021年04月21日	www.cninfo.com.cn
关于向银行申请授信额度的公告	2021年08月26日	www.cninfo.com.cn
关于向银行申请授信额度的公告	2021年09月07日	www.cninfo.com.cn

## 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

租赁情况说明

1、子公司中金云网出租办公楼部分房间及附属物给中金数据集团有限公司使用，年租金 7,463,660.64 元。

2、子公司北京科信盛彩云计算有限公司固定资产中印刷车间、成品库、原料库已于 2014 年 7 月 1 日出租，租期 9 年，2023 年 1-6 月租赁收入 7,871,707.52 元。

3、公司控股子公司智达云创（三河）科技专属使用三河市岩峰高新技术产业园有限公司为燕郊绿色云计算基地三四期配套建设的 110KV 变电站为该项目供电，向出租方支付变电站使用费用，公司按照企业会计准则识别为一项租赁。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

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
北京科信盛彩云计算有限公司	2018 年 05 月 29 日	62,000	2018 年 08 月 15 日	33,534.11	连带责任担保			自主合同项下借款期限届满至次日起两年	否	否
上海中可企业发展有限公司	2020 年 11 月 12 日	60,000	2021 年 07 月 13 日	39,210.39	连带责任担保			自担保生效日至借款到期日	否	否

智达云创(三河)科技有限公司	2022年03月16日	128,050	2021年04月12日	53,446.37	连带责任担保			起三年 自担保生效日至借款到期日起三年	否	否
光环新网(北京)数据服务有限公司(曾用名:北京德信致远科技有限公司)	2022年04月21日	97,000	2022年07月29日	8,000	连带责任担保			自担保生效日至借款到期日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计						3,439.24
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			347,050	报告期末对子公司实际担保余额合计						134,190.87
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
上海中可企业发展有限公司	2021年08月25日	60,000	2021年10月09日	39,210.39	连带责任担保			自担保生效日至借款到期日起三年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			60,000	报告期末对子公司实际担保余额合计						39,210.39
公司担保总额										
报告期内审批担保额度合计			0	报告期内担保实际发生额合计						3,439.24
报告期末已审批的担保额度合计			347,050	报告期末实际担保余额合计						134,190.87
实际担保总额占公司净资产的比例				10.85%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额				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				39,210.39						
担保总额超过净资产50%部分的金额				0						

上述三项担保金额合计

39,210.39

采用复合方式担保的具体情况说明

经公司于 2020 年 11 月 11 日第四届董事会 2020 年第六次会议及 2020 年 11 月 27 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过，公司为上海中可企业发展有限公司向招商银行股份有限公司北京分行申请不超过人民币 60,000 万元的贷款提供无限连带责任保证担保。经公司于 2021 年 8 月 25 日召开的第四届董事会 2021 年第二次会议审议通过，子公司光环新网（上海）信息服务有限公司为上述上海中可向招商银行申请贷款事项追加无限连带责任保证担保。

### 3、日常经营重大合同

适用 不适用

### 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
光环新网	亚马逊技术服务（北京）有限公司	特定经营性资产	2017年11月10日			无		参考市场定价	84,583.53	否	非关联方	在执行	2017年11月13日	www.cninfo.com.cn
光环新网	亚马逊技术服务（北京）有限公司	特定经营性资产	2022年03月31日			无		参考市场定价	32,851.68	否	非关联方	在执行	2017年11月13日	www.cninfo.com.cn

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 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	3,850,082	0.21%	0	0	0	0	0	3,850,082	0.21%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	3,850,082	0.00%	0	0	0	0	0	3,850,082	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	3,850,082	0.21%	0	0	0	0	0	3,850,082	0.21%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,793,742,765	99.79%	0	0	0	0	0	1,793,742,765	99.79%
1、人民币普通股	1,793,742,765	99.79%	0	0	0	0	0	1,793,742,765	99.79%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其			0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	1,797,592,847	100.00%	0	0	0	0	0	1,797,592,847	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

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

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 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		114,938	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
舟山百汇达创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	25.75%	462,821,994	0	0	462,821,994	质押	132,197,100



广东恒健资本管理有限公司	国有法人	2.18%	39,116,412	-3250000.00	0	39,116,412		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.61%	28,940,277	8147453.00	0	28,940,277		
广东恒阔投资管理有限公司	国有法人	0.94%	16,955,046	0	0	16,955,046		
中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.89%	15,998,619	7744695.00	0	15,998,619		
三峡资本控股有限责任公司	国有法人	0.84%	15,067,036	0	0	15,067,036		
全国社保基金五零二组合	其他	0.70%	12,659,434	12659434.00	0	12,659,434		
金福沈	境内自然人	0.68%	12,285,150	-608000.00	0	12,285,150		
中国银行股份有限公司一华夏行业景气混合型证券投资基金	其他	0.68%	12,263,548	12263548.00	0	12,263,548		
耿桂芳	境内自然人	0.62%	11,172,633	0	0	11,172,633		
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	公司实际控制人耿殿根先生为舟山百汇达创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，耿桂芳女士系耿殿根先生的姐姐，舟山百汇达创业投资合伙企业（有限合伙）与耿桂芳为一致行动人。 广东恒健资本管理有限公司和广东恒阔投资管理有限公司均为广东恒健投资控股有限公司的全资子公司，广东恒健资本管理有限公司与广东恒阔投资管理有限公司为一致行动人。							
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
舟山百汇达创业投资合伙企业（有限合伙）	462,821,994	人民币普通股	462,821,994
广东恒健资本管理有限公司	39,116,412	人民币普通股	39,116,412
香港中央结算有限公司	28,940,277	人民币普通股	28,940,277
广东恒阔投资管理有限公司	16,955,046	人民币普通股	16,955,046
中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	15,998,619	人民币普通股	15,998,619
三峡资本控股有限责任公司	15,067,036	人民币普通股	15,067,036
全国社保基金五零二组合	12,659,434	人民币普通股	12,659,434
金福沈	12,285,150	人民币普通股	12,285,150
中国银行股份有限公司一华夏行业景气混合型证券投资基金	12,263,548	人民币普通股	12,263,548
耿桂芳	11,172,633	人民币普通股	11,172,633
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	公司实际控制人耿殿根先生为舟山百汇达创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，耿桂芳女士系耿殿根先生的姐姐，舟山百汇达创业投资合伙企业（有限合伙）与耿桂芳为一致行动人。 广东恒健资本管理有限公司和广东恒阔投资管理有限公司均为广东恒健投资控股有限公司的全资子公司，广东恒健资本管理有限公司与广东恒阔投资管理有限公司为一致行动人。		
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）	不适用。		

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

## 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

## 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：北京光环新网科技股份有限公司

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	2,693,460,306.82	2,258,923,418.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,387,987,356.19	1,122,210,616.19
衍生金融资产	13,471,247.00	13,454,712.23
应收票据		
应收账款	2,316,477,620.53	2,259,217,985.33
应收款项融资		
预付款项	457,319,919.50	445,118,363.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	332,949,034.87	245,345,154.59
其中：应收利息	79,791.80	16,058,742.34
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	14,578,105.38	14,107,097.03
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	303,144,678.07	303,153,024.32
流动资产合计	7,519,388,268.36	6,661,530,371.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		280,000,000.00
其他债权投资		
长期应收款	19,102,185.28	19,102,185.28
长期股权投资	30,117,560.41	30,761,338.16
其他权益工具投资	35,642,977.10	32,070,749.47
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,421,693,899.56	7,589,791,834.03
在建工程	1,713,570,360.40	1,379,094,668.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	229,333,772.18	242,657,508.70
无形资产	1,180,126,472.01	1,197,000,425.35
开发支出		
商誉	1,073,866,304.62	1,073,866,304.62
长期待摊费用	521,014,255.32	551,752,922.57
递延所得税资产	152,375,505.10	175,106,150.27
其他非流动资产	76,589,354.23	77,834,258.10
非流动资产合计	12,453,432,646.21	12,649,038,345.30
资产总计	19,972,820,914.57	19,310,568,716.34
流动负债：		
短期借款	737,290,081.27	384,290,081.27
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	20,802,099.28	20,802,099.28
应付账款	1,657,467,079.17	1,525,468,777.63
预收款项	1,167,832.89	1,214,546.14
合同负债	123,534,167.58	102,500,385.48
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	14,513,807.93	24,773,342.47
应交税费	26,558,490.96	22,349,920.08
其他应付款	150,300,328.25	136,941,737.57
其中：应付利息	10,113,177.74	9,503,333.82
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	322,026,357.01	298,795,627.02
其他流动负债	6,332,434.83	6,124,130.92
流动负债合计	3,059,992,679.17	2,523,260,647.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,421,300,496.98	3,399,319,060.16
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	202,574,808.88	231,922,942.39
长期应付款	240,974,892.08	404,126,930.21
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,317,286.77	12,476,814.83
递延所得税负债	86,562,265.03	88,021,488.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,963,729,749.74	4,135,867,236.52
负债合计	7,023,722,428.91	6,659,127,884.38
所有者权益：		
股本	1,797,592,847.00	1,797,592,847.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,224,823,748.75	7,223,973,054.62
减：库存股		
其他综合收益	2,434,748.68	-475,938.36
专项储备		
盈余公积	138,705,340.74	138,705,340.74
一般风险准备		
未分配利润	3,198,974,265.68	2,946,056,370.49
归属于母公司所有者权益合计	12,362,530,950.85	12,105,851,674.49
少数股东权益	586,567,534.81	545,589,157.47
所有者权益合计	12,949,098,485.66	12,651,440,831.96
负债和所有者权益总计	19,972,820,914.57	19,310,568,716.34

法定代表人：杨宇航

主管会计工作负责人：张利军

会计机构负责人：张利军

## 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	1,029,726,706.36	1,083,801,045.35
交易性金融资产	1,387,987,356.19	1,122,210,616.19
衍生金融资产	13,471,247.00	13,454,712.23
应收票据		
应收账款	954,300,599.40	811,541,846.55



应收款项融资		
预付款项	407,382,366.60	143,023,936.17
其他应收款	3,260,631,698.06	3,448,173,407.57
其中：应收利息	9,096,489.39	48,577,220.71
应收股利		
存货	6,844,097.18	6,496,030.42
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	15,670,181.72	34,083,699.68
流动资产合计	7,076,014,252.51	6,662,785,294.16
非流动资产：		
债权投资		280,000,000.00
其他债权投资		
长期应收款	307,767,206.97	363,098,913.96
长期股权投资	6,421,937,206.40	6,217,777,081.98
其他权益工具投资	15,290,000.00	25,290,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	368,642,760.82	404,742,652.36
在建工程	42,422,349.22	25,247,977.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,066,915.73	15,632,803.62
无形资产	5,163,213.06	6,256,680.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	211,003,519.35	218,579,091.14
递延所得税资产	5,181,004.21	5,486,906.92
其他非流动资产	76,589,354.23	77,834,258.10
非流动资产合计	7,466,063,529.99	7,639,946,366.57
资产总计	14,542,077,782.50	14,302,731,660.73
流动负债：		
短期借款	737,290,081.27	384,290,081.27
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,277,977,598.14	1,343,210,378.77
预收款项		
合同负债	64,935,291.95	51,079,340.62
应付职工薪酬	6,074,000.00	11,316,738.98
应交税费	6,066,691.00	1,150,185.07

其他应付款	204,026,178.10	241,009,777.67
其中：应付利息	7,230,888.35	6,029,529.66
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	134,873,761.59	114,753,587.76
其他流动负债	3,896,120.48	3,064,827.65
流动负债合计	2,435,139,722.53	2,149,874,917.79
非流动负债：		
长期借款	1,215,585,700.00	1,159,605,900.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,477,255.40	3,338,817.21
长期应付款	160,974,892.08	324,126,930.21
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,480,186.62	1,934,018.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,381,518,034.10	1,489,005,665.85
负债合计	3,816,657,756.63	3,638,880,583.64
所有者权益：		
股本	1,797,592,847.00	1,797,592,847.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,948,156,395.64	7,947,305,701.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	138,705,340.74	138,705,340.74
未分配利润	840,965,442.49	780,247,187.84
所有者权益合计	10,725,420,025.87	10,663,851,077.09
负债和所有者权益总计	14,542,077,782.50	14,302,731,660.73

### 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	3,799,734,099.43	3,601,731,782.06
其中：营业收入	3,799,734,099.43	3,601,731,782.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,543,714,332.30	3,296,431,537.80
其中：营业成本	3,146,507,384.26	2,933,555,772.61

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	23,820,277.92	22,374,154.93
销售费用	16,192,058.57	14,291,576.89
管理费用	120,588,703.55	110,751,182.09
研发费用	125,718,030.06	122,692,967.32
财务费用	110,887,877.94	92,765,883.96
其中：利息费用	86,536,548.03	77,042,002.70
利息收入	19,159,049.71	19,982,168.49
加：其他收益	14,391,197.47	12,712,719.95
投资收益（损失以“-”号填列）	14,932,789.51	7,819,474.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,494,471.88	-712,032.98
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）	7,316,694.42	9,615,184.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,661,757.77	-7,043,903.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	57,527,198.16	-797,320.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	348,525,888.92	327,606,398.73
加：营业外收入	3,175,212.59	33,380,348.63
减：营业外支出	5,697,133.21	80,256.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	346,003,968.30	360,906,490.94
减：所得税费用	69,519,236.36	57,396,326.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	276,484,731.94	303,510,164.46
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	276,484,731.94	303,510,164.46
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)	252,917,895.19	333,493,854.97
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	23,566,836.75	-29,983,690.51
六、其他综合收益的税后净额	13,572,227.63	355,382.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,910,687.04	76,214.99
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	2,910,687.04	76,214.99
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	2,910,687.04	76,214.99
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	10,661,540.59	279,167.53
七、综合收益总额	290,056,959.57	303,865,546.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	255,828,582.23	333,570,069.96
归属于少数股东的综合收益总额	34,228,377.34	-29,704,522.98
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.14	0.19
(二) 稀释每股收益	0.14	0.19

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：杨宇航

主管会计工作负责人：张利军

会计机构负责人：张利军

#### 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	2,014,969,644.95	1,868,450,826.57
减：营业成本	1,802,685,361.31	1,674,051,132.42
税金及附加	434,868.03	457,449.50
销售费用	8,878,837.21	7,747,369.59
管理费用	43,070,911.11	42,662,958.36
研发费用	62,465,778.10	51,044,037.70

财务费用	60,067,928.40	48,951,032.26
其中：利息费用	42,975,232.33	43,876,857.29
利息收入	26,542,849.94	30,717,180.74
加：其他收益	12,534,441.07	8,493,739.37
投资收益（损失以“-”号填列）	15,145,383.63	8,090,248.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,281,877.76	-441,258.59
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）	7,316,694.42	9,615,184.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,903,739.68	-3,101,286.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-531,078.01	-797,320.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	69,927,662.22	65,837,412.38
加：营业外收入	2,030,000.38	410,000.05
减：营业外支出	478,767.14	45.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	71,478,895.46	66,247,367.10
减：所得税费用	10,760,640.81	9,626,952.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,718,254.65	56,620,414.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	60,718,254.65	56,620,414.39
（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	60,718,254.65	56,620,414.39
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	3,967,792,288.17	3,235,271,951.31
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	7,847,049.16	95,874,653.72
收到其他与经营活动有关的现金	71,246,700.18	161,678,021.91
经营活动现金流入小计	4,046,886,037.51	3,492,824,626.94
购买商品、接受劳务支付的现金	2,863,034,724.15	2,589,935,415.43
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	151,066,023.45	146,161,731.15
支付的各项税费	75,231,048.96	98,694,500.53
支付其他与经营活动有关的现金	103,788,662.17	105,050,824.10
经营活动现金流出小计	3,193,120,458.73	2,939,842,471.21
经营活动产生的现金流量净额	853,765,578.78	552,982,155.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,762,804,715.85	3,572,693,364.93
取得投资收益收到的现金	38,634,190.68	11,985,668.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,115,447.02	746,020.00
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	2,810,554,353.55	3,585,425,053.74
购建固定资产、无形资产和其他长	495,978,126.05	979,857,889.56

期资产支付的现金		
投资支付的现金	2,735,500,000.00	3,260,000,000.00
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		12,613,761.66
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,231,478,126.05	4,252,471,651.22
投资活动产生的现金流量净额	-420,923,772.50	-667,046,597.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,750,000.00	12,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	605,401,441.70	860,445,140.50
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	612,151,441.70	892,445,140.50
偿还债务支付的现金	258,746,152.79	971,133,924.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,397,534.96	99,074,167.29
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	247,883,994.09	137,219,004.47
筹资活动现金流出小计	611,027,681.84	1,207,427,096.23
筹资活动产生的现金流量净额	1,123,759.86	-314,981,955.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	571,322.56	89,447.68
五、现金及现金等价物净增加额	434,536,888.70	-428,956,949.80
加：期初现金及现金等价物余额	2,258,923,418.12	2,269,879,866.45
六、期末现金及现金等价物余额	2,693,460,306.82	1,840,922,916.65

## 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	2,007,978,857.37	1,787,612,584.69
收到的税费返还	0.00	1,901,036.06
收到其他与经营活动有关的现金	617,395,933.39	194,734,630.24
经营活动现金流入小计	2,625,374,790.76	1,984,248,250.99
购买商品、接受劳务支付的现金	1,756,142,913.77	1,343,168,603.54
支付给职工以及为职工支付的现金	51,479,271.98	47,271,906.85
支付的各项税费	6,523,978.29	7,480,614.35
支付其他与经营活动有关的现金	538,231,195.55	390,899,571.70
经营活动现金流出小计	2,352,377,359.59	1,788,820,696.44
经营活动产生的现金流量净额	272,997,431.17	195,427,554.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,962,804,715.85	3,772,693,364.93
取得投资收益收到的现金	38,634,190.68	11,985,668.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	115,629.64	11,132,185.97
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	3,001,554,536.17	3,795,811,219.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,210,741.34	6,503,694.80

投资支付的现金	2,940,091,308.05	4,096,345,560.13
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		14,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,944,302,049.39	4,116,849,254.93
投资活动产生的现金流量净额	57,252,486.78	-321,038,035.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	42,490,000.00	618,637,650.00
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	42,490,000.00	638,637,650.00
偿还债务支付的现金	177,000,000.00	813,430,185.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,947,293.01	56,446,534.19
支付其他与筹资活动有关的现金	206,311,502.73	131,993,378.25
筹资活动现金流出小计	427,258,795.74	1,001,870,098.23
筹资活动产生的现金流量净额	-384,768,795.74	-363,232,448.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	444,538.80	26,650.65
五、现金及现金等价物净增加额	-54,074,338.99	-488,816,278.25
加：期初现金及现金等价物余额	1,083,801,045.35	1,270,619,840.08
六、期末现金及现金等价物余额	1,029,726,706.36	781,803,561.83

## 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														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,797,592,847.00				7,223,973.05		-475,938.36		138,705,340.74		2,946,056,370.49		12,105,851,674.49	545,589,157.47	12,651,440,831.96
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	1,797,592,847.00				7,223,973.05		-475,938.36		138,705,340.74		2,946,056,370.49		12,105,851,674.49	545,589,157.47	12,651,440,831.96



	,84 7.0 0				,05 4.6 2	8.3 6		40. 74		,37 0.4 9		1,6 74. 49	57. 47	0,8 31. 96
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					850 ,69 4.1 3	2,9 10, 687 .04				252 ,91 7,8 95. 19		256 ,67 9,2 76. 36	40, 978 ,37 7.3 4	297 ,65 7,6 53. 70
(一) 综合 收益总额						2,9 10, 687 .04				252 ,91 7,8 95. 19		255 ,82 8,5 82. 23	34, 228 ,37 7.3 4	290 ,05 6,9 59. 57
(二) 所有 者投入和减 少资本					850 ,69 4.1 3							850 ,69 4.1 3	6,7 50, 000 .00	7,6 00, 694 .13
1. 所有者 投入的普通 股													6,7 50, 000 .00	6,7 50, 000 .00
2. 其他权 益工具持有 者投入资本														
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额														
4. 其他					850 ,69 4.1 3							850 ,69 4.1 3		850 ,69 4.1 3
(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	1,797,592,847.00				7,224,823,748.75		2,434,748.68	138,705,340.74		3,198,974,265.68		12,362,530,950.85	586,567,534.81	12,949,098,485.66

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,797,592,847.00				7,223,974,553.96		-719,100.49	128,278,213.11			3,875,382,305.24		13,024,508,818.82	595,431,973.43	13,619,940,792.25
加：会计政策变更											42,641.17		42,641.17		42,641.17
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	1,797,592,847.00				7,223,974,553.96		-719,100.49	128,278,213.11			3,875,382,305.24		13,024,508,818.82	595,431,973.43	13,619,940,792.25

	7.0 0				3.9 6		9		11		4.0 7		77. 65	43	51. 08
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)							76, 214 .99				297 ,54 1,9 98. 03		297 ,61 8,2 13. 02	48, 187 ,21 7.7 0	345 ,80 5,4 30. 72
(一) 综合 收益总额							76, 214 .99				333 ,49 3,8 54. 97		333 ,57 0,0 69. 96	- 29, 704 ,52 2.9 8	303 ,86 5,5 46. 98
(二) 所有 者投入和减 少资本													77, 891 ,74 0.6 8	77, 891 ,74 0.6 8	77, 891 ,74 0.6 8
1. 所有者 投入的普通 股													12, 000 ,00 0.0 0	12, 000 ,00 0.0 0	12, 000 ,00 0.0 0
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													65, 891 ,74 0.6 8	65, 891 ,74 0.6 8	65, 891 ,74 0.6 8
(三) 利润 分配											- 35, 951 ,85 6.9 4		- 35, 951 ,85 6.9 4		- 35, 951 ,85 6.9 4
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											- 35, 951 ,85 6.9 4		- 35, 951 ,85 6.9 4		- 35, 951 ,85 6.9 4
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	1,797,592,847.00			7,223,974,553.96	-642,885.50		128,278,213.11		4,172,881,662.10		13,322,084,390.67	643,619,191.13	13,965,703,581.80	

## 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											所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,797,592,847.00				7,947,305,701.51				138,705,340.74	780,247,187.84			10,663,851,077.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期	1,797,592,847.00				7,947,305,701.51				138,705,340.74	780,247,187.84			10,663,851,077.09

初余额	847.0 0				701.5 1				0.74	7.84		,077. 09
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					850,6 94.13					60,71 8,254 .65		61,56 8,948 .78
(一) 综合 收益总额										60,71 8,254 .65		60,71 8,254 .65
(二) 所有 者投入和减 少资本					850,6 94.13							850,6 94.13
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					850,6 94.13							850,6 94.13
(三) 利润 分配												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,797,592,847.00				7,948,156,395.64				138,705,340.74	840,965,442.49		10,725,420,025.87

上期金额

单位：元

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	1,797,592,847.00				7,947,305,701.51				128,278,213.11	722,358,965.88		10,595,535,727.50
加：会计政策变更										-4,069.79		-4,069.79
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,797,592,847.00				7,947,305,701.51				128,278,213.11	722,354,896.09		10,595,531,657.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										20,668,557.45		20,668,557.45
（一）综合收益总额										56,620,414.39		56,620,414.39
（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									-		-	
									35,95		35,95	
									1,856		1,856	
									.94		.94	
1. 提取盈余公积									0.00		0.00	
2. 对所有者(或股东)的分配									-		-	
									35,95		35,95	
									1,856		1,856	
									.94		.94	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	1,797,592,847.00				7,947,305,701.51				128,278,213.11	743,023,453.54		10,616,200,215.16

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册登记情况：

名称：北京光环新网科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）

住所：北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 号楼二层 202 室。

法定代表人姓名：杨宇航

注册资本：1,797,592,847 元

获准经营的业务种类、服务项目和业务覆盖范围如下：一、固定网国内数据传送业务，业务覆盖范围：全国。二、互联网数据中心业务，机房所在地为北京、天津、廊坊、上海、杭州、长沙、深圳。三、国内互联网虚拟专用网业务，业务覆盖范围：全国。四、互联网接入服务业务，业务覆盖范围：北京、河北、上海、山东、湖南。五、互联网接入服务业务（仅限为上网用户提供互联网接入服务），业务覆盖范围：天津、重庆、广东、陕西。六、信息服务业务（仅限互联网信息服务），不含信息搜索查询服务、信息即时交互服务，业务覆盖范围：北京。

经营范围：信息系统集成；三维多媒体集成；承接网络工程、智能大厦弱电系统集成；研发数字网络应用软件；从事计算机信息网络国际联网经营业务；销售通讯设备、计算机、软件及辅助设备；专业承包；经营电信业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信业务、专业承包以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 2、行业性质

本公司经营业务属于中国证监会行业分类 I 类信息传输、软件和信息技术服务业之 I65 软件信息技术服务业。

## 3、财务报告的批准报出

本公司财务报表于 2023 年 8 月 25 日已经公司董事会批准报出。

本公司 2023 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 34 家，其中包括 15 家全资子公司、3 家全资二级子公司、7 家控股子公司、7 家控股二级子公司、1 家全资三级子公司、1 家控股三级子公司，详见本节九“在其他主体中的权益”。本公司本报告期合并范围较上年度增加 1 户全资子公司，减少 1 户控股三级子公司，详见本节八“合并范围的变更”。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

公司及各子公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

# 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：

公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括：应收款项、存货、固定资产、无形资产、长期待摊费用、收入等。



## 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 日的合并及母公司财务状况及 2023 年半年度合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司及子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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

公司编制财务报表时，在被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的情况下，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时起，一直是一体化存续下来的，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。公司财务报表比较数据追溯调整的期间不早于双方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购

买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

“一揽子交易”的判断原则：

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### （3）少数股东权益和损益的列报

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

#### (4) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权，采用权益法核算”中所述的会计政策处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、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。包括：现金、银行存款以及在证券市场上流通的三个月内到期的短期债券投资等。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

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

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

## （2）外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### （2.1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （2.2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### （2.3）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

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包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### （2.4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与账面价值之间的差额确认为投资收益。

#### (2.5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与账面价值之间的差额确认为投资收益。

#### (2.6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2.7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

##### (3.1) 所转移金融资产的账面价值；

(3.2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

##### (3.2.1) 终止确认部分的账面价值；

(3.2.2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）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后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。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-合同资产；

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，以及指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

##### （6.1）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

除应收账款、合同资产、租赁应收款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

-该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或

-该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

##### （6.2）具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，欠款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即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欠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。

由于银行存款主要存放于信用良好的国有及其他大型银行，本公司认为银行存款具有低信用风险。

##### （6.3）信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，进而评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

-债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

-已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

-已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

-现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

#### (6.4) 预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### (6.5) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### (6.6) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 11、应收票据

本公司把应收票据作为具有相同信用风险特征的应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额单独测试计量其坏账准备。

## 12、应收账款

对于应收账款、合同资产、租赁应收款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素，以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

#### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按款项账龄的组合	账龄分析法
按款项性质的组合	按风险余额对应账龄法计提坏账准备

特定资产组合	全额计提
应收票据	单项测试

对于划分为账龄组合的应收款项，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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率
1 年以内（含 1 年）	3.00%
其中：无双科技和光环云数据 6 个月以内	0.00%
其中：无双科技和光环云数据 7-12 月	3.00%
1-2 年	10.00%
2-3 年	30.00%
3-4 年	50.00%
4-5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

### 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

本公司以预期信用损失为基础，对其他应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司对在资产负债表日只具有较低的信用风险、或该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加的其他应收款按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，除此之外按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。评估信用风险自初始确认后显著增加的方法见“第十节财务报告”五、10、金融工具。

本公司为确保自其他应收款初始确认后信用风险增加即确认整个存续期预期信用损失，按照其他应收款的信用风险特征划分为不同的组合，以组合为基础评估信用风险是否显著增加：

组合名称	坏账准备计提方法
按款项账龄的组合	账龄分析法
按款项性质的组合	按照款项性质组合的其他应收款为合作意向保证金、金融机构融资保证金、员工备用金等，预期信用损失率为 0。
特定资产组合	全额计提

对于划分为账龄组合的其他应收款，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，编制其他应收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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的存续期预期信用损失率对照表：

账龄	其他应收款预期信用损失率
1 年以内（含 1 年）	3.00%
其中：无双科技和光环云数据	0.00%
1-2 年	10.00%
2-3 年	30.00%
3-4 年	50.00%
4-5 年	80.00%
5 年以上	100.00%



## 14、存货

### （1）存货的分类

存货包括库存材料、库存商品、低值易耗品、备品备件等。

### （2）发出存货的计价方法

外购、自制的存货按实际成本计价，发出存货采用个别计价法。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目比较存货成本与可变现净值孰低，如存货可变现净值低于存货成本，按其差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货可变现净值以估计售价减去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。

### （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，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见“第十节财务报告”五、12 应收款项）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，而不相关合同的合同资产和负债分别列示。

## 16、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。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。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。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，本公司将其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。

合同取得成本确认的资产和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或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。当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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

## 17、持有待售资产

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出

售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

（2）可收回金额。

## 18、债权投资

本公司将期限超过 1 年以摊余成本计量的金融资产计入债权投资（如银行存单），详见第十节财务报告“五、10、金融工具”。

## 19、长期应收款

本公司把长期应收款作为具有相同信用风险特征的应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额单独测试计量其坏账准备。

## 20、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为其他权益工具投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期损益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### (2.1) 本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资按照成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价；追加或收回投资调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润作为初始投资成本的收回外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### (2.2) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (2.3) 追加投资和处置股权的处置方法

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制的定义见附注“合并财务报表范围的确定原则”共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

## 21、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务出租或经营管理而持有并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠的计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40 年	5%	2.375%

构筑物	年限平均法	5-20 年	5%	4.75%-19%
电子设备	年限平均法	3-10 年	0-5%	9.5%-32.33%
运输设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
办公设备	年限平均法	3-10 年	0.3%-5%	9.5%-32.33%

## 22、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，确认为固定资产，并停止利息资本化。在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值计入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整已计提的折旧。

## 23、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(1.2) 借款费用已经发生；

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 24、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。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，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。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额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时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 25、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### （1.1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计价。

外购无形资产按照成本（包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出）进行初始计量；自行开发的无形资产成本按达到预定用途前所发生的支出总额确定；投资者投入的无形资产的成本，按投资合同或协议约定的价值确定；非货币性交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的无形资产成本分别按照其他相关准则确定；计入无形资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定确定。

#### （1.2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产在使用寿命内系统合理摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。公司于每年年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。使用寿命和摊销方法与以前估计不同的，改变其摊销期限和摊销方法。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按规定处理。

类别	使用寿命	依据	摊销方法
办公软件	5 年	根据同行业情况，历史经验等综合因素判断	直线法
土地使用权	50 年	依据国有土地出让合同中约定的出让年限	直线法
计算机软件著作权	50 年	依据法律规定年限	直线法

### （2）内部研究开发支出会计政策

#### （2.1）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

(2.2) 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，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能满足上述条件的开发阶段的支出计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 26、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 27、长期待摊费用

长期待摊费用中能够确定收益期限的，采用平均年限法按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按照不超过十年的期限分期平均摊销。

## 28、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收

或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 29、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划：本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司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。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 30、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后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。



租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 31、预计负债

#### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 32、股份支付

#### （1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②以现金结算的股份支付公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

#### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每

个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### 33、优先股、永续债等其他金融工具

（1）公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 34、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的，会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承

诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。附有客户额外购买选择权（例如客户奖励积分、未来购买商品的折扣券等）的合同，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，本公司将其作为单项履约义务。附有质量保证条款的合同，本公司对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本公司将其作为单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。有权收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品或提供服务的单独售价间接确定交易价格。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司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：

-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；

-客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

-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。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，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本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，本公司会考虑下列迹象：

-本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

-本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；

-本公司已将该商品的实物转移给客户；

-本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

-客户已接受该商品或服务。

本公司对于提供的电信服务通常按照履约进度确认收入。本公司为客户提供技术服务过程中销售网络产品及相关设备配件被视为单项履约义务时，本公司在客户取得相关商品的控制权时点确认收入。与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 互联网宽带接入服务：主要是通过专线、光纤等各种传输手段向客户提供将计算机或者其他终端设备接入互联网的服务。互联网宽带接入服务的合同一般为固定合同，该类合同一般为明确约定服务提供量，每月按固定金额确认收入。

(2) IDC 及其增值服务收入：是利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府部门等提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。IDC 及其增值服务合同分为固定合同与敞口合同。固定合同即合同明确约定服务提供量，敞口合同仅约定单价，主要约定带宽与电费的单价。对于固定合同，在合同服务期限内按月平均确认；对于敞口合同，实际使用带宽流量根据监控系统统计的当月平均带宽使用量编制月客户收费通知单，并经客户核对确认，实际使用电费根据电表计量编制月客户收费通知单，并经客户核对确认。

(3) 云计算收入：公司提供的云计算服务包括 IaaS、PaaS、SaaS 及相关技术服务。IaaS：即设施即服务，向客户提供处理、存储、网络以及其他基础计算资源，客户可以在其上运行任意软件，包括操作系统和应用程序。PaaS：平台即服务，客户使用云供应商支持的开发语言和工具，开发出应用程序，并发布到云基础架构上。SaaS：即软件即服务，客户所使用的服务商提供的运行在云基础设施上的应用程序。云计算合同分为固定合同与敞口合同。对于固定合同，在合同服务期限内按月平均确认；对于敞口合同，根据系统统计的当月使用量确认收入。

(4) 广告托管平台服务收入 (SaaS 服务)：公司接受客户的委托，利用广告托管平台 (SaaS 软件平台) 为客户在互联网进行广告投放。公司与客户签订网广告服务年度框架合同，该框架服务合同约定服务内容、服务期限、结算方式、预计合同总金额等相关内容，公司提供互联网广告服务最终以与客户确认的下单为准。根据客户的下单，本公司向媒体下单投放广告。本公司根据客户的下单确认收入，同时根据向媒体的下单结转成本。

(5) 营销优化收入 (SaaS 服务)：公司与客户签订技术服务合同，约定本公司为客户提供 SEM 营销技术服务，客户以广告投放额度为基数按照合同约定的比率向公司支付技术服务费。或公司将其基于 SaaS 平台的 SEM 营销优化产品授权客户使用，客户自行进行账户开立、账户重组/扩展、营销效果分析、营销优化等活动。本公司根据客户最终确认的服务费账单或者根据软件授权使用合同期限直线摊销确认收入。

(6) 系统集成收入：主要是本公司为客户提供网络及综合布线系统、自动化控制系统、安全防范系统、视频及多媒体系统等智能化系统工程所获得的收入。本公司按照产出法确认的履约进度确认系统集成收入。

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  
无

## 35、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

②于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

③与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 36、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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) 确认递延所得税负债的依据

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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。

### 37、租赁

#### （1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### （2）租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### （3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

#### （4）承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见具体可参见本节五“24、使用权资产”和“30、租赁负债”。

#### （5）出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款

额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 38、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	按应税销售额计缴	3%、6%、5%、9%、13%
城市维护建设税	按应缴流转税额计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、25%
教育费附加	按应缴流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额计缴	2%
文化事业建设费	按应缴流转税额计缴	3%

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
北京光环新网科技股份有限公司	15%
光环云谷科技有限公司	15%
北京无双科技有限公司	15%
北京中金云网科技有限公司	15%
北京科信盛彩云计算有限公司	15%
光环新网（上海）信息服务有限公司	15%
光环新网（北京）数据服务有限公司	15%
光环云数据有限公司	15%
光环有云（香港）网络科技有限公司	16.5%
光环新网国际有限公司	16.5%
香港光环云数据有限公司	16.5%
其他子公司	25%

### 2、税收优惠

(1) 本公司及取得高新技术企业证书的子公司根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111号）文件的相关规定，按 15%征收企业所得税，具体情况如下：

公司名称	证书编号	取得日期	税收优惠期间
北京光环新网科技股份有限公司	GR202011001181	2020 年 7 月 31 日	2020 年-2022 年
光环新网（北京）数据服务有限公司	GR202011000127	2020 年 7 月 31 日	2020 年-2022 年
北京中金云网科技有限公司	GR202211002433	2022 年 11 月 2 日	2022 年-2024 年
北京科信盛彩云计算有限公司	GR202111002824	2021 年 10 月 25 日	2021 年-2023 年
光环新网（上海）信息服务有限公司	GR202231004447	2022 年 12 月 14 日	2022 年-2024 年
北京无双科技有限公司	GR202011005297	2020 年 12 月 2 日	2020 年-2022 年
光环云数据有限公司	GR202011002377	2020 年 10 月 21 日	2020 年-2022 年
光环云谷科技有限公司	GR202113002386	2021 年 11 月 3 日	2021 年-2023 年

(2) 子公司北京光环新网科技股份有限公司于 2023 年 5 月 29 日取得证书编号为京 RQ-2023-0636 的软件企业证书, 根据《财政部税务总局发展改革委工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》(财政部税务总局发展改革委工业和信息化部公告 2020 年第 45 号) 的规定, 自获利年度起自获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号) 的规定, 销售自行开发生产的软件产品, 对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

## 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	46,501.55	61,534.69
银行存款	2,693,413,805.27	2,258,861,883.43
合计	2,693,460,306.82	2,258,923,418.12
其中：存放在境外的款项总额	6,345,033.22	10,070,872.12

其他说明

截至 2023 年 6 月 30 日, 银行存款余额中募投资金账户余额 143,944,412.17 元。

期末本公司不存在抵押、质押或冻结等限制变现或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 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	1,387,987,356.19	1,122,210,616.19
其中：		
结构性存款	341,082,491.85	655,807,650.58
收益凭证	1,046,904,864.34	466,402,965.61
合计	1,387,987,356.19	1,122,210,616.19

### 3、衍生金融资产

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	13,471,247.00	13,454,712.23

合计	13,471,247.00	13,454,712.23
----	---------------	---------------

其他说明：

针对公司的美元借款，为应对汇率波动可能带来的汇兑损失，经公司第五届董事会 2022 年第二次会议审议通过《关于开展外汇和利率衍生品交易业务的议案》，公司以套期保值为目的，与星展银行签订对应 6,000 万美元的附期权的美元/人民币结构性货币掉期交易，到期日为 2024 年 10 月 10 日。星展银行到期应付的本金交换金额为 6,000 万美金，固定利率为年利率 1.5%；公司应付的本金交换金额为人民币 400,640,000 元（折合平均汇率 6.6773），固定利率为年利率 1.29%；期权结算执行汇率 6.9。

报告期末美元/人民币汇率中间价为 7.2258，6,000 万美元借款累计产生的汇兑损失为 32,908,000 元。因上述掉期交易公司报告期末可获得的期权结算兑换交割收益为 13,360,000 元，可获得利率互换收益 111,247.00 元，确认为衍生金融资产。

#### 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		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	18,907,825.15	0.78%	18,907,825.15	100.00%	0.00	18,907,825.15	0.80%	18,907,825.15	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,402,042,099.76	99.22%	85,564,479.23	3.56%	2,316,477,620.53	2,343,151,354.98	99.20%	83,933,369.65	3.58%	2,259,217,985.33
其中：										
组合 1：账龄组合	1,763,190,238.49	72.83%	82,823,182.65	4.70%	1,680,367,055.84	1,806,189,624.10	76.47%	80,781,253.09	4.47%	1,725,408,371.01
组合 2：款项性质组合	636,939,969.79	26.31%	829,405.10	0.13%	636,110,564.69	534,806,807.14	22.64%	997,192.82	0.19%	533,809,614.32
组合 3：特定资产组合	1,911,891.48	0.08%	1,911,891.48	100.00%	0.00	2,154,923.74	0.09%	2,154,923.74	100.00%	0.00
合计	2,420,949,924.91	100.00%	104,472,304.38	4.32%	2,316,477,620.53	2,362,059,180.13	99.20%	102,841,194.80	4.35%	2,259,217,985.33

按单项计提坏账准备：单项计提坏账准备

单位：元



名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大款项 1	18,907,825.15	18,907,825.15	100.00%	因经营不善无力偿还款项，公司已提起诉讼程序。
合计	18,907,825.15	18,907,825.15		

按组合计提坏账准备：组合 1：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,401,242,145.71	20,024,024.13	1.43%
其中：1-6 个月（坏账计提比例为 0%）	733,780,696.47		0.00%
其他 1 年以内	667,461,449.24	20,024,024.13	3.00%
1-2 年	267,983,296.99	26,798,149.04	10.00%
2-3 年	67,972,486.22	20,391,745.88	30.00%
3-4 年	19,500,138.10	9,750,069.03	50.00%
4-5 年	3,164,884.48	2,531,907.58	80.00%
5 年以上	3,327,286.97	3,327,286.97	100.00%
合计	1,763,190,238.47	82,823,182.63	

按组合计提坏账准备：组合 2：款项性质组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
款项性质	636,939,969.81	829,405.12	0.13%
合计	636,939,969.81	829,405.12	

确定该组合依据的说明：

主要为亚马逊科技业务客户的应收账款。公司承担的信用风险余额均在次月底前收回，历史上从未发生坏账损失。出于谨慎考虑，公司将承担的信用风险余额参照应收账款账龄组合中 1 年以内应收款项的计提比例 3% 预计坏账损失。

按组合计提坏账准备：组合 3：特定资产组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
特定资产组合	1,911,891.48	1,911,891.48	100.00%
合计	1,911,891.48	1,911,891.48	

确定该组合依据的说明：

有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，全额计提坏账准备。

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)	2,038,534,688.22
其中: 1-6 个月 (坏账计提比例为 0%)	732,540,001.25
其他 1 年以内	1,305,994,686.97
1 至 2 年	286,538,549.43
2 至 3 年	67,972,486.23
3 年以上	27,904,201.03
3 至 4 年	20,012,338.10
4 至 5 年	3,164,884.48
5 年以上	4,726,978.45
合计	2,420,949,924.91

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	18,907,825.15					18,907,825.15
按组合计提坏账准备	83,933,369.65	1,631,109.58				85,564,479.23
合计	102,841,194.80	1,631,109.58				104,472,304.38

## (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
客户一	220,382,236.21	9.10%	6,611,467.08
客户二	180,689,296.32	7.46%	
客户三	169,269,652.58	6.99%	
客户四	148,064,368.52	6.12%	
客户五	61,035,140.89	2.52%	331,686.96
合计	779,440,694.52	32.19%	

## 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	418,684,157.23	91.55%	394,487,352.68	88.63%
1 至 2 年	22,716,624.80	4.97%	34,521,086.44	7.76%
2 至 3 年	7,959,971.03	1.74%	11,196,729.06	2.51%

3 年以上	7,959,166.44	1.74%	4,913,195.05	1.10%
合计	457,319,919.50		445,118,363.23	

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：

债务单位	期末账面余额	账龄	未结算的原因
供应商一	18,497,786.16	1-2 年	变电站建设正在进行，预计 2023 年度完成。
供应商二	6,520,260.31	3 年以上	广告款余额未结算
供应商三	3,327,462.52	3 年以上	广告款余额未结算
供应商四	2,766,644.06	3 年以上	广告款余额未结算
合计	31,112,153.05		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 247,213,870.25 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 54.06%。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	79,791.80	16,058,742.34
应收股利		0.00
其他应收款	332,869,243.07	229,286,412.25
合计	332,949,034.87	245,345,154.59

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	79,791.80	16,058,742.34
合计	79,791.80	16,058,742.34

#### 2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (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
备用金	1,238,674.85	622,967.34
押金、保证金	333,815,600.33	232,522,561.71
往来款	4,848,876.56	3,430,268.00
其他	443,625.42	157,501.10
合计	340,346,777.16	236,733,298.15

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		7,446,885.90		7,446,885.90
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		30,648.19		30,648.19
2023 年 6 月 30 日余额		7,477,534.09		7,477,534.09

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)	330,343,930.91
其中：6 个月以内	195,439,831.14
7-12 个月	134,904,099.77
1 至 2 年	763,721.35
2 至 3 年	665,058.98
3 年以上	8,574,065.92
3 至 4 年	1,013,385.48
4 至 5 年	1,303,614.18
5 年以上	6,257,066.26
合计	340,346,777.16

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	7,446,885.90	30,648.19				7,477,534.09
合计	7,446,885.90	30,648.19				7,477,534.09

## 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	押金、保证金	116,425,035.64	1 年内	34.21%	
第二名	贷款保证金	100,000,000.00	1 年内	29.38%	
第三名	银承保证金	20,802,099.28	1 年内	6.11%	
第四名	保证金	20,750,000.00	1 年内	6.10%	
第五名	贷款保证金	10,000,000.00	1 年内	2.94%	
合计		267,977,134.92		78.74%	

## 5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京市门头沟区龙泉镇人民政府	2022 年度重大贡献奖励政府补助	410,000.00	1 年以内	2023 年 7 月已收到

## 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
原材料	14,578,105.38		14,578,105.38	14,107,097.03		14,107,097.03
合计	14,578,105.38		14,578,105.38	14,107,097.03		14,107,097.03

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	280,319,124.75	246,170,377.95
预缴税金	21,925,553.32	56,053,320.79

冻结资金	900,000.00	900,000.00
其他		29,325.58
合计	303,144,678.07	303,153,024.32

其他说明：

冻结资金：子公司无双科技做为被告涉诉要求退还服务费 936,668.63 元，法院冻结无双科技账户资金 900,000 元，案件正在审理中。

## 9、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存款				280,000,000.00		280,000,000.00
合计				280,000,000.00		280,000,000.00

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

## 10、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	19,102,185.28		19,102,185.28	19,102,185.28		19,102,185.28	贷款市场报价利率(LPR)
合计	19,102,185.28		19,102,185.28	19,102,185.28		19,102,185.28	

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

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
北京长城光环宽带网络技术有限公											811,046.07

司											
鱼变腾 颯科技 (上 海)有 限公司	28,798 ,411.0 0			- 626,15 5.00						28,172 ,256.0 0	
杭州光 环云数 据有限 公司											
光环云 创(北 京)网 络科技 有限公 司	491,87 2.96			- 655,72 2.76					850,69 4.13	686,84 4.33	
海南数 字丝路 科技有 限公司	1,471, 054.20			- 212,59 4.12						1,258, 460.08	
合计	30,761 ,338.1 6			- 1,494, 471.88					850,69 4.13	30,117 ,560.4 1	811,04 6.07

## 其他说明

(1) 北京长城光环宽带网络技术有限公司 2008 年被吊销，公司于 2013 年以前已全额计提减值准备。

(2) 2018 年 10 月 15 日，公司子公司光环云数据有限公司设立全资子公司杭州光环云数据有限公司，2020 年 7 月 1 日将其持有杭州光环云数据有限公司 80%股权转让给成都亚数云计算有限公司，持股比例变为 20%。截至 2023 年 6 月 30 日，光环云数据有限公司尚未投入资金。

(3) 2021 年 2 月 10 日，公司与上海鱼变智能科技有限公司共同投资设立鱼变腾颯科技（上海）有限公司，公司持股 30%。

(4) 2021 年 6 月 28 日，公司子公司北京光环金网科技有限公司与深圳海兰云数据中心科技有限公司共同投资设立海南数字丝路科技有限公司，北京光环金网科技有限公司持股 40%。

(5) 因联营企业光环云创（北京）网络科技有限公司接受新增股东增资，公司持股比例由 40%下降到 35%，公司按照增资后新的持股比例享有的光环云创（北京）网络科技有限公司净资产份额大于增资前长期股权投资账面价值的差额 850,694.13 元调整增加资本公积。

## 12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京亚太中立信息技术有限公司	15,290,000.00	15,290,000.00
数据堂（北京）科技股份有限公司	16,922,977.10	3,350,749.47
北京蓝杞数据科技有限公司	3,430,000.00	3,430,000.00
厦门铎兴丰旭创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	10,000,000.00
合计	35,642,977.10	32,070,749.47

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京亚太中立信息技术有限公司	687,156.32	3,507,069.82			不以出售为目的	
数据堂(北京)科技股份有限公司		11,352,977.10			不以出售为目的	
北京蓝杞数据科技有限公司					不以出售为目的	
厦门铎兴丰旭创业投资合伙企业(有限合伙)	164,096.51	164,096.51			不以出售为目的	

其他说明:

公司持有的上述非上市公司股权,不符合本金加利息的合同现金流量特征,持有目的是非交易性的,因此公司将其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。

公司投资的厦门铎兴丰旭创业投资合伙企业(有限合伙)于2023年5月18日办结工商简易注销登记手续,公司取得分配收益164,096.51元。

### 13、固定资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,414,149,532.82	7,588,986,260.31
固定资产清理	7,544,366.74	805,573.72
合计	7,421,693,899.56	7,589,791,834.03

#### (1) 固定资产情况

单位:元

项目	房屋、建筑物	构筑物	电子设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	4,598,869,937.03	4,604,294,988.98	1,336,875,840.80	13,064,084.39	32,742,108.39	10,585,846,959.59
2. 本期增加金额	3,159,576.19	150,490,026.28	922,782.32	0.00	292,749.18	154,865,133.97
(1) 购置		10,686,319.92	566,339.32		292,749.18	11,545,408.42
(2) 在建工程转入	3,159,576.19	138,989,768.51	356,443.00			142,505,787.70
(3) 其他		813,937.85				813,937.85
3. 本期减少金额		52,535,285.31	274,093,179.01			326,628,464.32
(1) 处置或报废		52,535,285.31	272,886,595.01			325,421,880.32



(2) 其他			1,206,584.00			1,206,584.00
4. 期末余额	4,602,029,513.22	4,702,249,729.95	1,063,705,444.11	13,064,084.39	33,034,857.57	10,414,083,629.24
二、累计折旧						
1. 期初余额	560,207,924.63	1,381,532,531.89	1,022,075,128.42	8,905,769.57	24,139,344.77	2,996,860,699.28
2. 本期增加金额	54,721,181.23	211,028,283.08	39,963,273.44	433,523.27	1,155,164.56	307,301,425.58
(1) 计提	54,721,181.23	211,028,283.08	39,963,273.44	433,523.27	1,155,164.56	307,301,425.58
3. 本期减少金额		31,377,016.93	272,851,011.51			304,228,028.44
(1) 处置或报废		31,377,016.93	272,851,011.51			304,228,028.44
4. 期末余额	614,929,105.86	1,561,183,798.04	789,187,390.35	9,339,292.84	25,294,509.33	2,999,934,096.42
三、账面价值						
1. 期末账面价值	3,987,100,407.36	3,141,065,931.91	274,518,053.76	3,724,791.55	7,740,348.24	7,414,149,532.82
2. 期初账面价值	4,038,662,012.40	3,222,762,457.09	314,800,712.38	4,158,314.82	8,602,763.62	7,588,986,260.31

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
北京中金云网科技有限公司	41,693,235.23
北京科信盛彩云计算有限公司	56,289,366.74

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
燕郊三期 110 千伏变电站	40,572,117.77	正在办理竣工验收备案

其他说明

1) 公司本期无暂时闲置的固定资产。

2) 固定资产抵押和所有权受限情况

子公司北京中金云网科技有限公司以其所有的位于北京经济技术开发区博兴八路 1 号 1 幢、2 幢 3 幢房产（不动产权编号：京（2016）开发区不动产权第 0011007 号）建筑面积 54842.4 平方米、北京经济技术开发区博兴八路 1 号院 4 号楼-1 至 5 层 101 等 3 套（不动产权编号：京（2018）开不动产权第 0013938 号）建筑面积 48570.67 平方米、土地面积 66174.4 平方米，设定抵押，抵押期限 2019 年 8 月 29 日至 2034 年 9 月 30 日，截至 2023 年 6 月 30 日设定抵押的房屋建筑物净值为 1,300,708,840.85 元，土地使用权净值 80,479,929.56 元。抵押情况详见本节“31、长期借款”。

子公司北京科信盛彩云计算有限公司以其所有的位于北京经济技术开发区瑞合西二路 6 号院 7 号楼 1 至 4 层等 3 套房屋所有权及对应国有土地使用权（不动产权证书编号：京（2016）开发区不动产权第 0019466 号）、位于北京经济技术开发区瑞合西二路 6 号院 1 号楼等 6 幢楼的房屋所有权及对应国有土地使用权（不动产权证书编号：京（2016）开发区不动产权第 0019668 号）已设定抵押，截至 2023 年 6 月 30 日设定抵押的房屋建筑物净值为 325,719,554.06 元，土地使用权净值 60,553,994.54 元。抵押情况详见本节“31、长期借款”。

二级子公司上海中可企业发展有限公司以位于上海市嘉定区胜辛北路 3388 号的房屋所有权及对应的土地使用权（不动产权号：沪 2022 嘉字不动产权第 007787）设定抵押，截至 2023 年 6 月 30 日设定抵押的房屋建筑物净值为 230,028,929.19 元，土地使用权净值 127,323,899.95 元。抵押情况详见本节“31、长期借款”。

子公司智达云创（三河）科技有限公司以位于河北省廊坊市三河市燕郊高新区创意谷街 454 号的房屋所有权及对应的土地使用权（以及燕郊绿色云计算基地三四期项目下在建工程和机器设备设定抵押，截至 2023 年 6 月 30 日设定抵押的房屋建筑物净值为 983,796,656.32 元，土地使用权净值 462,147,887.52 元，机器设备净值为 688,896,261.29 元，抵押情况详见本节“31、长期借款”。

公司子公司光环新网（北京）数据服务有限公司以房山绿色云计算基地二期项目机电设备为租赁标的物，与农银金融租赁有限公司开展融资租赁交易，截至 2023 年 6 月 30 日设定抵押的固定资产（机电设备）净值 229,810,295.73 元、在建工程 134,854,375.07 元，抵押情况详见本节“33、长期应付款”。

#### （4）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
空调冷塔电池等设备报废净值	7,544,366.74	805,573.72
合计	7,544,366.74	805,573.72

### 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,713,535,601.78	1,379,059,910.13
工程物资	34,758.62	34,758.62
合计	1,713,570,360.40	1,379,094,668.75

#### （1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海嘉定绿色云计算基地（二期）	466,100,245.52		466,100,245.52	460,193,926.99		460,193,926.99
房山绿色云计算基地（一期）	6,448,920.79		6,448,920.79	5,909,594.90		5,909,594.90
房山绿色云计算基地（二期）	164,771,862.92		164,771,862.92	197,960,777.15		197,960,777.15
待安装设备	8,066,862.12		8,066,862.12	7,474,503.04		7,474,503.04
数据中心改造	98,774,057.32		98,774,057.32	52,632,413.03		52,632,413.03
长沙绿色云计算基地（一期）	194,315,202.84		194,315,202.84	149,226,548.07		149,226,548.07
天津宝坻数据中心项目	267,407,096.39		267,407,096.39	224,375,550.00		224,375,550.00
杭州数字经济	161,867,445.		161,867,445.	62,481,286.5		62,481,286.5

科创中心项目	65		65	4	4
燕郊绿色云计算基地三四期	317,414,284.86		317,414,284.86	194,714,105.23	194,714,105.23
新疆数据中心	28,369,623.37		28,369,623.37	24,091,205.18	24,091,205.18
合计	1,713,535,601.78		1,713,535,601.78	1,379,059,910.13	1,379,059,910.13

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
上海嘉定绿色云计算基地二期	1,160,200,000.00	460,193,926.99	6,104,431.73		198,113.20	466,100,245.52		85.95%	54,245,934.54	5,830,039.11	4.85%	募股资金+金融机构贷款
房山绿色云计算基地一期	1,401,285,000.00	5,909,594.90	244,271.33	134,600.37		6,019,265.86		100.00%				募股资金
房山绿色云计算基地二期	1,178,147,500.00	197,960,777.15	31,318,949.02	64,507,863.25		164,771,862.92		64.91%	3,146,352.92	1,698,112.00	4.45%	募股资金+金融机构贷款
待安装设备	0.00	7,474,503.04	3,529,598.52	2,937,239.44		8,066,862.12						其他
数据中心改造	0.00	52,632,413.03	78,266,581.65	31,401,568.48	293,713.95	99,203,712.25						其他
长沙绿色云计算基地一期	3,463,800,000.00	149,226,548.07	45,088,654.77			194,315,202.84		5.61%	7,028,466.1	3,894,711.97	5.00%	金融机构贷款
天津宝坻数据中心项目一期	1,064,394,386.56	224,375,550.00	43,031,546.39			267,407,096.39		25.12%	12,485,800.13	5,486,942.50	5.00%	募股资金+金融机构贷款
杭州	3,196	62,48	99,38			161,8		5.06%				其他

数字经济 科创 中心 项目	,910, 000.0 0	1,286 .54	6,159 .11			67,44 5.65						
燕郊 绿色 云计 算基 地三 四期	2,986 ,000, 000.0 0	194,7 14,10 5.23	166,2 93,97 6.14	43,52 4,516 .16	69,28 0.35	317,4 14,28 4.86	70.51 %	3,344 ,706. 21	1,551 ,469. 27	4.80%	募股 资金+ 金融 机构 贷款	
新疆 数据 中心		24,09 1,205 .18	4,278 ,418. 19			28,36 9,623 .37					其他	
合计	14,45 0,736 ,886. 56	1,379 ,059, 910.1 3	477,5 42,58 6.85	142,5 05,78 7.70	561,1 07.50	1,713 ,535, 601.7 8		80,25 1,259 .90	18,46 1,274 .85			

### (3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程电缆	34,758.62		34,758.62	34,758.62		34,758.62
合计	34,758.62		34,758.62	34,758.62		34,758.62

其他说明：

公司子公司光环新网（北京）数据服务有限公司以房山绿色云计算基地二期项目机电设备为租赁标的物，与农银金融租赁有限公司开展融资租赁交易，截至 2023 年 6 月 30 日设定抵押的固定资产（机电设备）净值 229,810,295.73 元、在建工程 134,854,375.07 元，抵押情况详见本节“33、长期应付款”。

## 15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	管道租金	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	283,681,640.03	15,046,429.95	298,728,069.98
2. 本期增加金额	2,864,557.17		2,864,557.17
(1) 租入新增	2,864,557.17		2,864,557.17
3. 本期减少金额	5,378,706.16	327,599.95	5,706,306.11
(1) 到期或提前终止减少	5,378,706.16	327,599.95	5,706,306.11
4. 期末余额	281,167,491.04	14,718,830.00	295,886,321.04
二、累计折旧			
1. 期初余额	51,634,507.23	4,436,054.05	56,070,561.28
2. 本期增加金额	14,971,085.16	1,217,208.53	16,188,293.69
(1) 计提	14,971,085.16	1,217,208.53	16,188,293.69
3. 本期减少金额	5,378,706.16	327,599.95	5,706,306.11
(1) 到期或提前终止减少	5,378,706.16	327,599.95	5,706,306.11

4. 期末余额	61,226,886.23	5,325,662.63	66,552,548.86
三、账面价值			
1. 期末账面价值	219,940,604.81	9,393,167.37	229,333,772.18
2. 期初账面价值	232,047,132.80	10,610,375.90	242,657,508.70

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	办公软件	著作权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,278,491,154.63	970,465.52	28,029,281.25	30,774,759.79	1,338,265,661.19
2. 本期增加金额			169,745.11		169,745.11
(1) 购置			169,745.11		169,745.11
3. 期末余额	1,278,491,154.63	970,465.52	28,199,026.36	30,774,759.79	1,338,435,406.30
二、累计摊销					
1. 期初余额	118,647,046.45	970,465.52	17,180,481.44	4,467,242.43	141,265,235.84
2. 本期增加金额	14,232,667.24		2,485,115.11	325,916.10	17,043,698.45
(1) 计提	14,232,667.24		2,485,115.11	325,916.10	17,043,698.45
3. 期末余额	132,879,713.69	970,465.52	19,665,596.55	4,793,158.53	158,308,934.29
三、账面价值					
1. 期末账面价值	1,145,611,440.94		8,533,429.81	25,981,601.26	1,180,126,472.01
2. 期初账面价值	1,159,844,108.18		10,848,799.81	26,307,517.36	1,197,000,425.35

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%

其他说明：

无形资产设定抵押和受限情况见本节“七、13、固定资产”。

## 17、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		
北京无双科技有限公司	443,868,682.22					443,868,682.22
北京中金云网科技有限公司	1,952,342,340.17					1,952,342,340.17
北京瑞科新网科技有限公司	1,693,240.00					1,693,240.00
光环赞普（天津）科技有限公司	27,129,624.45					27,129,624.45
合计	2,425,033,886.84					2,425,033,886.84

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京无双科技有限公司	443,868,682.22					443,868,682.22
北京中金云网科技有限公司	907,298,900.00					907,298,900.00
合计	1,351,167,582.22					1,351,167,582.22

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①本公司 2010 年 12 月 19 日非同一控制下收购北京瑞科新网科技有限公司为全资子公司，合并成本为 38,301,227.50 元，北京瑞科新网科技有限公司可辨认净资产公允价值为 38,810,650.00 元，账面价值为在合并报表时，差额部分 -509,422.50 元在合并报表时确认为商誉。非同一控制企业合并产生的应纳税暂时性差异 8,810,650.00 元，在确认递延所得税负债的同时，相关的递延所得税费用（或收益）应调整企业合并中所确认的商誉 2,202,662.50 元。综上所述，在合并报表确认的商誉为 1,693,240.00 元。

②本公司 2016 年 2 月 3 日非同一控制下收购北京中金云网科技有限公司（简称“中金云网”）为全资子公司，合并成本 2,413,595,571.03 元，北京中金云网科技有限公司可辨认净资产公允价值为 461,253,230.86 元，购买日账面价值 388,590,576.48 元，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 1,952,342,340.17 元确认为商誉。

③本公司 2016 年 3 月 9 日非同一控制下收购北京无双科技有限公司（简称“无双科技”）为全资子公司，合并成本 495,425,680.43 元，北京无双科技有限公司可辨认净资产公允价值为 51,556,998.21 元，购买日账面价值 26,857,423.34 元，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 443,868,682.22 元确认为商誉。

④本公司 2022 年 6 月 7 日非同一控制下收购光环赞普（天津）科技有限公司（简称“天津赞普”）为控股子公司，合并成本 149,500,000.00 元，光环赞普（天津）科技有限公司可辨认净资产公允价值为 122,370,375.55 元，购买日账面价值 42,471,086.62 元，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 27,129,624.45 元确认为商誉。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司商誉减值测试时所使用的资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所使用的资产组一致，范围包括流动资产、固定资产、无形资产、完全商誉、其他资产（除递延所得税资产外）、流动负债六大类型。

## ①中金云网减值判断：

本公司对并购中金云网形成的商誉在期末进行了减值测试，公司确定了与商誉相关的资产组，以全部资产负债剔除非经营性资产、非经营性负债和负息负债做为与商誉相关的资产组，资产组与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组业务内涵相同，保持了一致性。公司聘请中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对该资产组可收回金额进行了评估并出具了中铭评报字[2023]第 1006 号评估报告，在本期对商誉进行减值测试时，可收回金额按照评估结果确定。

本次对资产组公允价值减去处置费用后的净额与资产组预计未来现金流量的现值分别进行测试，其中：资产组公允价值采用市场法计算；资产组预计未来现金流量的现值，是按照现有的经营模式持续经营该资产组的前提下，未来现金流的现值。预计未来现金流量的现值主要参数：评估报告基于该资产组过去的业绩、公司对市场发展的预期估计等预测该资产组未来现金流量，将 2023 年至 2027 年确定为明确的预测期，2028 年后为永续预测期，永续期增长率参照近十年平均 CPI 水平取 1.5%，折现率为 11.44%。根据评估结果，资产组预计未来现金流量的现值为 293,800.00 万元。公允价值减处置费用法主要参数：包含商誉资产组的公允价值以市场法确定，以中金云网预计的 2023 度 EBITDA（息税折旧摊销前利润）为

基数，参照同行业可比上市公司的 EV/EBITDA 倍数调整计算，以数据港、奥飞数据和银信科技等三家上市公司作为对比公司，中金云网的 EV/EBITDA 倍数为 8.45，中金云网的预测 EBITDA 值为收益法预测的 2023 年度 EBITDA 值 37,009.91 万元，本次预测资产处置费用率为公允价值的 2.25%。根据评估结果，资产组公允价值减处置费用为 305,700.00 万元。

公司以包含商誉资产组的公允价值减处置费用金额 305,700.00 万元（孰高）做为与商誉相关的资产组可收回金额，低于包含商誉资产组账面价值 396,429.89 万元，并购中金云网形成的商誉已于 2022 年 12 月 31 日计提减值准备 90,729.89 万元，本期计提减值准备金额 0.00 元。

②无双科技减值判断：并购无双科技形成的商誉已于 2022 年 12 月 31 日全额计提减值准备。

③瑞科新网商誉减值判断：将非同一控制企业合并北京瑞科新网科技有限公司形成的商誉的账面价值，按照合理的方法分摊至相关的资产，与商誉相关的资产为房屋建筑物，账面金额 2,081.88 万元。先对该房屋建筑物进行减值测试，可回收金额高于账面价值，未发生减值损失。再对包含商誉的资产组进行减值测试，相关资产组的可收回金额高于其账面价值，因此未发生商誉的减值损失。

④天津赞普商誉减值判断：本公司对并购天津赞普形成的商誉在期末进行了减值测试，公司确定了与商誉相关的资产组，以全部资产负债剔除非经营性资产、非经营性负债和付息负债做为与商誉相关的资产组，资产组与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组业务内涵相同，保持了一致性。公司聘请中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对该资产组可收回金额进行了评估并出具了中铭评报字[2023]第 1007 号评估报告，在本期对商誉进行减值测试时，可收回金额按照评估结果确定。评估报告基于该资产组过去的业绩、公司对市场发展的预期估计等预测该资产组未来现金流量，将 2023 年至 2027 年确定为明确的预测期，2028 年后为永续预测期，永续期保持稳定盈利水平确定，折现率为 14.32%。根据该评估报告，光环赞普（天津）科技有限公司的与商誉相关的资产组预计可收回金额为 23,200.00 万元，高于相关的资产组公允价值和商誉的合计数 22,661.14 万元，未发生减值，故期末未计提减值准备。

## 18、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
机房装修	188,535,080.57	214,053.19	6,870,685.26	1,761,643.36	180,116,805.10
办公装修	49,053,759.40		3,526,842.23		45,526,917.21
管井租赁	285,600.33		10,091.40		275,508.93
数据中心改造	199,068,043.23		17,310,553.95		181,757,489.28
认建认养项目	114,810,439.04		1,472,904.24		113,337,534.80
合计	551,752,922.57	214,053.19	29,191,077.08	1,761,643.36	521,014,255.32

## 19、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	112,760,884.54	17,658,005.81	111,099,126.77	17,862,255.66
可抵扣亏损	285,354,131.68	71,338,532.91	338,378,508.06	84,594,627.01
无形资产	51,895,737.34	7,784,360.65	57,035,312.56	8,555,296.87
长期待摊费用	11,643,934.43	1,746,590.17	11,643,934.43	1,746,590.17
租赁负债	222,446,498.44	53,848,015.56	259,285,831.82	62,347,380.56
合计	684,101,186.43	152,375,505.10	777,442,713.64	175,106,150.27

## (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	97,823,717.80	15,623,091.78	99,821,817.04	15,954,956.52
固定资产加速折旧	109,169,128.18	16,375,369.25	99,192,539.91	14,878,880.98
使用权资产	225,572,636.96	54,563,804.00	238,377,518.78	57,187,651.43
合计	432,565,482.94	86,562,265.03	437,391,875.73	88,021,488.93

## (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		152,375,505.10		175,106,150.27
递延所得税负债		86,562,265.03		88,021,488.93

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	76,589,354.23		76,589,354.23	77,834,258.10		77,834,258.10
合计	76,589,354.23		76,589,354.23	77,834,258.10		77,834,258.10

其他说明：

(1) 本公司分别在 2011 年 3 月 9 日、2011 年 10 月 8 日、2014 年 2 月 13 日与德信智能手机技术（北京）有限公司签订了《房屋买卖合同》、《〈房屋买卖合同〉之补充合同》、《〈房屋买卖合同〉之补充合同二》约定其向公司出售房屋（朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 402 号楼 5 层）作为数据机房使用，交易价格为 41,634,880.00 元，公司已累计支付交易价款 41,634,880.00 元，截至报告日房屋产权证尚在办理中，未过户至本公司；2012 年 8 月，公司在标的房屋建设的酒仙桥机房二期已投入使用并结转固定资产，出于谨慎性和配比原则考虑，公司比照房屋建筑物折旧政策进行摊销，摊销年限 40 年。

本公司 2014 年 3 月 12 日与德信智能手机技术（北京）有限公司签订了《〈房屋买卖合同〉之补充合同三》约定其向公司出售房屋（朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 402 号楼 4 层）作为数据机房使用，交易价格为 41,034,880.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日，公司已累计支付交易价款 41,031,392.00 元，截至报告日房屋产权证尚在办理中，未过户至本公司；2015 年 12 月四层机房已经建设完工，投入使用，出于谨慎性和配比原则考虑，公司比照房屋建筑物折旧政策进行摊销，摊销年限 40 年。

本公司 2022 年 10 月与德信智能手机技术（北京）有限公司签订了《〈房屋买卖合同〉之补充协议五》和《〈房屋买卖合同〉之补充协议六》，支付其房屋过户税费 13,155,837.91 元，公司比照增加房屋原值并按剩余年限进行摊销。

截至 2023 年 6 月 30 日累计摊销金额 18,953,435.76 元，摊销后余额 76,589,354.23 元。

(2) 为保证公司权益，公司子公司北京瑞科新网科技有限公司已与德信智能手机技术（北京）有限公司签订不动产抵押合同，将上述房屋抵押给北京瑞科新网科技有限公司。同时公司已向法院申请采取诉前财产保全措施，法院已查封上述



房屋，保全期限自 2022 年 11 月 28 日至 2025 年 11 月 27 日。截至报告日，公司已起诉德信智能手机技术（北京）有限公司，要求其配合办理房屋过户登记手续，诉讼正在进行中。

## 21、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	100,000,000.00
保证借款		177,000,000.00
信用借款	537,290,081.27	107,290,081.27
合计	737,290,081.27	384,290,081.27

短期借款分类的说明：

（1）2022 年 7 月 25 日，公司与招商银行北京分行签订授信协议，授信额度 2 亿元整，期限 1 年。截至 2023 年 6 月 30 日，该合同项下贷款余额 87,290,081.27 元。

（2）2022 年 9 月 23 日，公司与中国邮政储蓄银行签订国内信用证开证合同，信用证金额 30,000,000 元，期限 1 年。截至 2023 年 6 月 30 日，该合同项下贷款余额 30,000,000.00 元。

（3）2022 年 7 月 21 日公司与南京银行北京分行签订最高债权额度合同，授信额度 1 亿元，债权发生日期为 2022 年 3 月 25 日至 2023 年 3 月 24 日。截至 2023 年 6 月 30 日，该合同项下贷款余额 100,000,000.00 元，公司缴存保证金 10,000,000.00 元作为质押担保。

（4）2023 年 3 月 31 日，公司与浦发银行签订融资额度协议，融资额度 3 亿元整。截至 2023 年 6 月 30 日，该合同项下贷款余额为 220,000,000.00 元。

（5）2023 年 1 月 13 日，公司与中信银行签订综合授信合同，授信额度为人民币叁亿元。截至 2023 年 6 月 30 日，该合同项下贷款余额为 190,000,000.00 元。

（6）2023 年 5 月 16 日，公司与兴业银行签订额度授信合同，授信额度为壹拾亿整，期限 1 年。截至 2023 年 6 月 30 日，该合同项下贷款余额为 100,000,000.00 元，公司缴存保证金 100,000,000.00 元作为质押担保。

（7）2022 年 11 月 7 日，公司与北京银行红星支行签订综合授信合同，授信额度 1.5 亿元，授信期为 12 个月。截至 2023 年 6 月 30 日，该合同项下贷款余额 10,000,000.00 元。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,802,099.28	20,802,099.28
合计	20,802,099.28	20,802,099.28

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

带宽使用费	65,465,115.43	56,828,469.61
工程款	540,006,494.55	521,934,341.02
服务费	1,015,792,587.24	895,868,037.99
设备款	21,342,159.26	18,398,478.52
材料费	14,273,655.67	29,229,860.20
监理费	18,867.92	18,867.92
其他	568,199.10	3,190,722.37
合计	1,657,467,079.17	1,525,468,777.63

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	24,971,857.31	工程未结算
供应商二	4,877,959.67	未验收结算
供应商三	3,378,389.72	未结算
供应商四	2,493,634.58	未结算
供应商五	2,385,446.79	未验收结算
供应商六	1,325,658.93	未验收结算
供应商七	1,175,343.63	未验收结算
供应商八	1,018,123.74	未验收结算
合计	41,626,414.37	

## 24、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		
1-2 年（含 2 年）	1,167,832.89	1,214,546.14
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合计	1,167,832.89	1,214,546.14

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	1,167,832.89	按照合同期限摊销
合计	1,167,832.89	

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收云计算及相关服务款	68,879,564.00	48,346,001.54
预收 IDC 及其相关服务款	54,654,603.58	54,154,383.94
合计	123,534,167.58	102,500,385.48

## 26、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	23,101,781.45	104,012,490.60	114,549,307.19	12,564,964.86
二、离职后福利-设定提存计划	1,671,561.02	12,359,469.33	12,082,187.28	1,948,843.07
合计	24,773,342.47	116,371,959.93	126,631,494.47	14,513,807.93

## (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	21,541,929.64	85,207,907.82	95,760,584.34	10,989,253.12
2、职工福利费	0.00	634,301.50	634,301.50	0.00
3、社会保险费	1,012,777.95	8,279,481.52	8,154,959.54	1,137,299.93
其中：医疗保险费	978,316.22	7,077,370.09	6,956,497.57	1,099,188.74
工伤保险费	22,875.22	195,728.00	192,443.76	26,159.46
生育保险费	11,586.51	72,286.99	71,921.77	11,951.73
补充医疗保险	0.00	934,096.44	934,096.44	0.00
4、住房公积金	35,519.00	8,804,566.60	8,807,592.60	32,493.00
5、工会经费和职工教育经费	511,554.86	1,086,233.16	1,191,869.21	405,918.81
合计	23,101,781.45	104,012,490.60	114,549,307.19	12,564,964.86

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,617,260.48	11,969,358.62	11,700,136.34	1,886,482.76
2、失业保险费	54,300.54	390,110.71	382,050.94	62,360.31
合计	1,671,561.02	12,359,469.33	12,082,187.28	1,948,843.07

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,165,312.07	8,952,239.63
企业所得税	17,625,555.75	10,083,120.31
个人所得税	1,533,701.66	2,046,737.67
城市维护建设税	26,096.71	47,578.33
教育费附加	14,541.38	24,140.91
地方教育费附加	9,694.25	16,093.92

印花税	381,295.20	393,715.83
房产税	781,966.35	763,295.39
土地使用税	20,327.59	20,327.59
环境保护税		2,670.50
合计	26,558,490.96	22,349,920.08

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,113,177.74	9,503,333.82
其他应付款	140,187,150.51	127,438,403.75
合计	150,300,328.25	136,941,737.57

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	10,095,399.97	9,503,333.82
短期借款应付利息	17,777.77	
合计	10,113,177.74	9,503,333.82

### (2) 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
股权收购款	2,000,000.00	2,000,000.00
往来款	2,930,678.63	2,083,498.97
押金、保证金	133,908,837.24	121,055,690.00
社会保险费	1,169,463.53	1,069,328.23
其他	178,171.11	1,229,886.55
合计	140,187,150.51	127,438,403.75

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	11,284,000.00	保证金沿用未结算
单位二	5,560,000.00	保证金沿用未结算
单位三	4,900,000.00	保证金沿用未结算
单位四	3,065,753.42	保证金沿用未结算
单位五	2,500,000.00	保证金沿用未结算
单位六	2,000,000.00	保证金沿用未结算
单位七	2,000,000.00	未付股权收购款
单位八	1,700,000.00	保证金沿用未结算
单位九	1,136,019.00	保证金沿用未结算
单位十	1,000,000.00	保证金沿用未结算

合计	35,145,772.42	
----	---------------	--

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	180,608,067.04	164,193,228.57
一年内到期的长期应付款	121,546,600.41	107,239,509.03
一年内到期的租赁负债	19,871,689.56	27,362,889.42
合计	322,026,357.01	298,795,627.02

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	6,332,434.83	6,124,130.92
合计	6,332,434.83	6,124,130.92

## 31、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,400,472,135.70	2,429,306,846.79
保证借款	1,203,095,700.00	1,159,605,900.00
信用借款	22,490,000.00	
减：未确认融资费用	-24,149,271.68	-25,400,458.06
一年内到期的借款金额	-180,608,067.04	-164,193,228.57
合计	3,421,300,496.98	3,399,319,060.16

长期借款分类的说明：

(1) 2021年10月14日，公司与中国民生银行股份有限公司香港分行、平安银行股份有限公司、创兴银行有限公司、中信银行（国际）有限公司、星展银行（香港）有限公司、招商永隆银行有限公司签订关于美元贰亿贰仟捌佰万元（US\$228,000,000）的定期银团贷款协议，由耿殿根作为连带责任保证人，期限为3年。截至2023年6月30日，该合同项下借款余额为1,203,095,700.00元（US\$166,500,000，折算汇率：7.2258）。

(2) 2019年8月29日，本公司与子公司北京中金云网科技有限公司作为共同借款人，与工商银行经济开发区支行签订2019（亦庄）字00156号经营性物业支持借款合同，该借款合同项下总贷款金额15亿元，借款期限15年。以北京中金云网科技有限公司位于北京经济技术开发区博兴八路1号1幢、2幢、3幢房产（不动产权编号：京（2016）开发区不动产权第0011007号）、北京经济技术开发区博兴八路1号院4号楼-1至5层101等3套（不动产权编号：京（2018）开不动产权第0013938号）设定抵押，以融资期内中金云网数据中心项目实现的经营收入设定质押，并由耿殿根个人承担无限连带责任保证担保。截至2023年6月30日贷款本金余额850,775,315.57元，未确认融资费用24,149,271.68元，其中一年内到期的借款本金48,523,306.97元，未确认融资费用2,588,899.92元。

(3) 2018年7月11日，子公司北京科信盛彩云计算有限公司与中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签订《固定资产支持融资借款合同》（编号：0020000094-2018年（亦庄）字00093号），以北京科信盛彩云计算有限公司位于北京经济技术开发区瑞合西二路6号院的房屋所有权及对应的土地使用权（不动产权号：京（2016）开发区不动第

0019466 号、京（2016）开发区不动产权第 0019668 号）为抵押，保证人为本公司及自然人耿殿根，合同项下借款金额为 62,000 万元整，借款期限为 10 年。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司贷款本金余额 335,341,148.24 元，其中一年内到期的借款金额 46,253,951.49 元。

（4）2021 年 7 月 13 日，二级子公司上海中可企业发展有限公司与招商银行股份有限公司北京分行签订《固定资产借款合同》（编号：2021 建国路固定资产借款合同 276），上海中可企业发展有限公司以位于上海市嘉定区胜辛北路 3388 号的房屋所有权及对应的土地使用权（不动产权号：沪 2022 嘉字不动产权第 007787）为抵押，以融资期限内上海嘉定绿色云计算基地二期项目产生的全部经营收入提供质押担保，并由光环新网（上海）信息服务有限公司及本公司提供无限连带责任保证担保，合同项下借款金额为 60,000 万元整，借款期限为 84 个月。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司贷款本金余额 392,103,868.66 元，其中一年内到期的借款金额 78,419,708.50 元。

（5）2022 年 4 月 12 日，控股子公司智达云创（三河）科技有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司廊坊分行签订《融资额度协议》（编号：浦融-ZD2501202200000006），智达云创（三河）科技有限公司以位于河北省廊坊市三河市燕郊高新区创意谷街 454 号的房屋所有权及对应的土地使用权（不动产权号：冀（2021）三河市不动产权第 0028986 号、冀（2021）三河市不动产权第 0028984 号、冀（2021）三河市不动产权第 0028983 号、冀（2021）三河市不动产权第 0028981 号、冀（2021）三河市不动产权第 0028978 号、冀（2021）三河市不动产权第 0028977 号、冀（2021）三河市不动产权第 0028975 号、冀（2021）三河市不动产权第 0028974 号、冀（2021）三河市不动产权第 0028980 号、冀（2019）三河市不动产权第 0030347 号）以及燕郊绿色云计算基地三四期项目下在建工程和机器设备设定抵押，以该项目所产生的应收账款提供质押担保，并由本公司及王禹方、石凤红、王超鹏按照持股比例提供无限连带责任保证担保，合同项下借款额度金额为 197,000 万元整，单笔借款期限为 10 年，截至 2023 年 6 月 30 日，该公司贷款本金余额 822,251,803.23 元。

（6）2023 年 2 月 28 日，公司与北京农村商业银行股份有限公司商务中心区支行签订借款合同，借款金额贰亿元整，期限 36 个月。截至 2023 年 6 月 30 日，该合同项下借款余额为 22,490,000.00 元，其中一年内到期的借款金额 10,000,000.00 元

### 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	323,664,226.44	365,133,391.87
减：未确认融资费用	-101,217,728.00	-105,847,560.06
一年内到期的租赁负债	-19,871,689.56	-27,362,889.42
合计	202,574,808.88	231,922,942.39

### 33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	240,974,892.08	404,126,930.21
合计	240,974,892.08	404,126,930.21

#### （1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	94,007,611.13	95,807,388.91
分期付款购买固定资产	314,319,643.60	477,454,647.38
其中：一年内到期部分	136,718,765.04	129,272,106.07
减：未确认融资费用	45,805,762.24	61,895,597.05

其中：一年内摊销部分	15,172,164.63	22,032,597.04
------------	---------------	---------------

其他说明：

(1) 公司 2017 年 11 月 10 日与亚马逊通技术服务（北京）有限公司签署了分期资产出售主协议，拟向亚马逊通技术服务（北京）有限公司购买不超过 20 亿元的基于亚马逊云技术的云服务相关的特定经营性资产。

2017 年 12 月 29 日亚马逊出具了购买确认函，公司向亚马逊通技术服务（北京）有限公司已购买设备不含税金额 845,834,318.98 元，分为 84 期（每月为一期）分期支付给亚马逊通，期限为 2018 年 1 月至 2024 年 12 月，并按期计算支付相应的利息费用，利息费用合计 132,864,819.71 元。

2022 年 3 月 31 日与亚马逊签署了购买确认函，公司向亚马逊通技术服务（北京）有限公司购买设备不含税金额 369,319,087.43 元，分为 84 期（每月为一期）分期支付给亚马逊通，期限为 2022 年 3 月至 2029 年 2 月，并按期计算支付相应的利息费用，利息费用合计 40,802,255.35 元。

截至 2023 年 6 月 30 日，尚未支付的设备款本金余额 277,699,477.99 元，利息金额 32,625,428.31 元，其中 1 年内到期本金 119,121,463.21 元，利息 12,380,108.49 元。

(2) 公司子公司光环新网（北京）数据服务有限公司以房山绿色云计算基地二期项目机电设备为租赁标的物，与农银金融租赁有限公司开展融资租赁交易，并以房山绿色云计算基地二期项目产生的应收账款质押，由公司提供无限连带责任保证担保。2022 年 7 月，光环新网（北京）数据服务有限公司与农银金融租赁有限公司签署了《融资租赁合同》等相关协议，租赁物购买价款总额为 713,534,668.65 元，截至 2023 年 6 月 30 日，该融资租赁交易项下未支付的本金 80,000,000.00 元、未支付利息 14,007,611.13 元，未确认融资费用金额 13,180,333.93 元，其中一年以内到期的本金 0.00 元、未支付利息 3,619,333.34 元，1 年内摊销的未确认融资费用 2,792,056.14 元。

### 34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
上海环川冷热电三联供项目	12,476,814.83		159,528.06	12,317,286.77	见说明
加计扣除进项税					
合计	12,476,814.83		159,528.06	12,317,286.77	

其他说明：

子公司光环新网（上海）信息服务有限公司与上海环川实业投资有限公司签订了《土地及房屋租赁协议》，约定上海环川实业投资有限公司投资建设的三联供系统相关的房屋及构筑物的所有权由光环新网（上海）信息服务有限公司享有，光环新网（上海）信息服务有限公司同意并确保由上海环川实业投资有限公司在合作期及延长期内无偿租赁并使用其投资建设的三联供系统相关的房屋及构筑物。光环新网（上海）信息服务有限公司取得相关不动产权证书，按照相关房屋及构筑物建造成本计入递延收益，按照相关资产使用年限进行摊销。

### 35、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	1,797,592,847.00						1,797,592,847.00

### 36、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）	7,223,973,054.62	850,694.13		7,224,823,748.75
合计	7,223,973,054.62	850,694.13		7,224,823,748.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因联营企业光环云创（北京）网络科技有限公司接受新增股东增资，公司持股比例由 40% 下降到 35%，公司按照增资后新的持股比例享有的光环云创（北京）网络科技有限公司净资产份额大于增资前长期股权投资账面价值的差额 850,694.13 元调整增加资本公积。

### 37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 475,938.36	13,572,227.63				2,910,687.04	10,661,540.59	2,434,748.68
其他权益工具投资公允价值变动	- 475,938.36	13,572,227.63				2,910,687.04	10,661,540.59	2,434,748.68
其他综合收益合计	- 475,938.36	13,572,227.63				2,910,687.04	10,661,540.59	2,434,748.68

### 38、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	138,705,340.74			138,705,340.74
合计	138,705,340.74			138,705,340.74

### 39、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	2,946,056,370.49	3,875,382,305.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-42,641.17
调整后期初未分配利润	2,946,056,370.49	3,875,339,664.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	252,917,895.19	-879,917,952.40



减：提取法定盈余公积		10,725,763.29
应付普通股股利		35,951,856.94
其他		2,687,720.95
期末未分配利润	3,198,974,265.68	2,946,056,370.49

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-42,641.17 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。

#### 40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,795,690,736.87	3,145,430,580.93	3,598,128,678.55	2,932,832,526.47
其他业务	4,043,362.56	1,076,803.33	3,603,103.51	723,246.14
合计	3,799,734,099.43	3,146,507,384.26	3,601,731,782.06	2,933,555,772.61

收入相关信息：

单位：元

合同分类	IDC 及其增值服务	云计算及相关服务	互联网宽带接入服务	其他	合计
按经营地区分类					
其中：					
北京	676,661,386.47	2,642,097,962.49	27,731,938.56	15,151,781.97	3,361,643,069.49
河北	254,373,881.18	2,753,471.37		2,672.57	257,130,025.12
香港		16,604,643.32			16,604,643.32
海南		11,207,547.18			11,207,547.18
上海	137,097,150.56				137,097,150.56
天津	7,680,445.70				7,680,445.70
新疆	8,371,218.06				8,371,218.06
合同类型					
其中：					
电信服务业	1,084,184,081.97	2,672,663,624.36	27,731,938.56		3,784,579,644.89
其他				15,154,454.54	15,154,454.54
按合同期限分类					
其中：					
在某一段时间内确认	1,084,184,081.97	2,672,663,624.36	27,731,938.56	15,151,781.97	3,799,731,426.86
在某一时点确认收入				2,672.57	2,672.57
合计	1,084,184,081.97	2,672,663,624.36	27,731,938.56	15,154,454.54	3,799,734,099.43

与履约义务相关的信息：

公司主要收入来源分为互联网宽带接入服务、IDC 及其增值服务、云计算及相关服务及其他服务。公司提供的各项服务通常构成单项履约义务，并属于在某一时段内履行的履约义务。公司签订的合同分为固定合同与敞口合同。固定合同即

合同明确约定服务提供量，敞口合同仅约定单价。对于固定合同，在合同服务期限内按月平均确认；对于敞口合同，公司每月按照固定的单价和实际服务量向客户发出账单，并经客户核对确认。

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 6,179,895,313.42 元，其中，1,941,113,855.84 元预计将于 2023 年下半年度确认收入，1,592,768,702.06 元预计将于 2024 年度确认收入，1,069,660,428.73 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

公司对于本报告期末已签订的敞口合同，有权对该履约义务下已转让的服务向客户发出账单，且账单金额能够代表公司累计至今已履约部分转移客户的价值，按照新收入准则允许的简化实务操作方法，未统计分摊至剩余履约义务的交易价格相关信息。

#### 41、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	495,027.34	431,953.99
教育费附加	226,086.59	198,154.44
房产税	20,132,861.48	17,897,914.61
土地使用税	1,373,869.38	1,279,497.16
车船使用税	7,795.00	8,455.00
印花税	1,430,475.28	2,420,891.05
地方教育费附加	150,724.39	132,102.96
环境保护税	3,438.46	5,185.72
合计	23,820,277.92	22,374,154.93

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,155,926.92	12,751,060.07
广告宣传费	252,758.48	512,019.74
业务招待费	389,328.52	504,758.67
办公费	49,468.75	29,675.10
交通差旅费	778,878.86	239,799.34
折旧摊销费	3,326.92	7,783.85
销售佣金	506,199.45	
其他	56,170.67	246,480.12
合计	16,192,058.57	14,291,576.89

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,413,583.58	43,591,530.70

房租、物业管理费	9,532,616.45	7,287,821.41
业务招待费	5,280,126.28	3,484,285.57
办公费	12,265,165.39	11,209,027.06
交通差旅费	1,873,134.97	1,552,402.64
折旧摊销费	35,715,002.86	38,448,825.49
广告费	265,765.09	356,855.93
审计、评估、咨询费	4,661,936.35	3,063,972.26
董事会会费	180,000.00	156,000.00
维修费	1,856,878.37	1,282,882.98
其他	544,494.21	317,578.05
合计	120,588,703.55	110,751,182.09

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,871,517.28	49,574,147.15
折旧摊销费	20,585,895.04	20,041,236.02
宽带使用费	41,468,695.71	37,508,595.09
外购服务费	1,277,302.54	7,521,976.22
其他	9,514,619.49	8,047,012.84
合计	125,718,030.06	122,692,967.32

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	86,536,548.03	77,042,002.70
减：利息收入	19,159,049.71	19,982,161.79
利息净支出	67,377,498.32	57,059,834.21
汇兑损失	43,398,775.57	33,469,346.98
减：汇兑收益	4,318.33	182,729.24
汇兑净损失	43,394,457.24	33,286,617.74
金融机构手续费	115,922.38	2,419,432.01
合计	110,887,877.94	92,765,883.96

#### 46、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
稳岗补贴	3,000.00	34,164.49
个税手续费返还	206,476.68	228,782.61
进项税加计扣除	13,386,331.17	11,705,572.85
培训补贴		276,200.00
科技创新专项资金	294,339.62	
失业保险返还	650.00	
专精特新奖励	500,000.00	
统计局评比奖金	400.00	
发改委节能技改奖励		468,000.00

## 47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,494,471.88	-712,032.98
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,522,263.75	7,333,168.72
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	851,252.83	723,359.26
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,053,744.81	474,979.17
合计	14,932,789.51	7,819,474.17

## 48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	7,316,694.42	9,615,184.80
合计	7,316,694.42	9,615,184.80

## 49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-30,648.19	-1,350,315.48
应收账款坏账损失	-1,631,109.58	-5,693,588.08
合计	-1,661,757.77	-7,043,903.56

## 50、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
固定资产处置收益	57,527,198.16	-797,320.89

## 51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,440,000.00	5,510,559.50	2,440,000.00
非流动资产处置收益	493,754.26	27,713.84	493,754.26
冲回预估合同补偿金		27,682,547.17	
其他	241,458.33	159,528.12	241,458.33
合计	3,175,212.59	33,380,348.63	

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	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
------	------	------	------	----------	--------	--------	--------	-----------

				盈亏				相关
2022 年度企业重大贡献奖励	中关村科技园门头沟服务中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,030,000.00	410,000.00	与收益相关
2022 年度企业重大贡献奖励	北京市门头沟区龙泉镇人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	410,000.00	3,700,000.00	与收益相关

## 52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	5,697,110.12	44,347.14	5,697,110.12
其他	23.09	35,909.28	23.09
合计	5,697,133.21	80,256.42	

## 53、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	48,247,815.09	64,705,541.36
递延所得税费用	21,271,421.27	-7,309,214.88
合计	69,519,236.36	57,396,326.48

### (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	346,003,968.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,859,531.85
子公司适用不同税率的影响	1,123,580.92
调整以前期间所得税的影响	-33,401.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,613,963.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,250,801.48
使用权资产和租赁负债税会差异影响	6,495,397.93
加计扣除费用的影响	-3,230,846.37
非同一控制企业合并资产评估增值影响	-331,864.74

所得税费用	69,519,236.36
-------	---------------

#### 54、其他综合收益

详见附注本节七、37、其他综合收益

#### 55、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	19,159,049.71	19,982,168.49
往来款项	1,780,206.91	4,090,352.44
收回保证金、押金、备用金	45,216,154.44	129,941,026.76
收到政府补助	2,833,650.00	6,481,919.79
其他	2,257,639.12	1,182,554.43
合计	71,246,700.18	161,678,021.91

##### (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
付现费用	23,734,869.80	25,335,048.22
往来款项	827,740.70	1,087,822.50
支付押金、保证金、备用金	79,225,613.74	78,588,187.86
其他	437.93	39,765.52
合计	103,788,662.17	105,050,824.10

##### (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
贷款保证金		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

##### (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
租赁款	44,660,803.34	10,449,549.38
贷款保证金及手续费	104,306,179.23	5,276,286.88
分期付款购买资产	98,917,011.52	121,493,168.21
合计	247,883,994.09	137,219,004.47

## 56、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	276,484,731.94	303,510,164.46
加：资产减值准备	1,661,757.77	7,043,903.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	308,546,329.45	343,084,995.56
使用权资产折旧	16,188,293.69	12,545,692.44
无形资产摊销	16,264,627.43	15,712,232.98
长期待摊费用摊销	29,191,077.08	28,014,399.48
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）	-57,527,198.16	797,320.89
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,203,355.86	16,633.30
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-7,316,694.42	-9,615,184.80
财务费用（收益以“－”号填列）	86,536,548.03	112,800,391.75
投资损失（收益以“－”号填列）	-14,932,789.51	-7,819,474.17
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	22,730,645.17	-8,581,710.47
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,459,223.88	1,272,495.59
存货的减少（增加以“－”号填列）	254,632.33	-1,316,532.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-144,863,515.48	-472,724,449.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	316,803,001.48	228,241,277.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	853,765,578.78	552,982,155.73
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	2,693,460,306.82	1,840,922,916.65
减：现金的期初余额	2,258,923,418.12	2,269,879,866.45
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	434,536,888.70	-428,956,949.80

## (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	2,693,460,306.82	2,258,923,418.12
二、期末现金及现金等价物余额	2,693,460,306.82	2,258,923,418.12

## 57、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
固定资产	3,758,960,537.44	贷款抵押担保
无形资产	730,505,711.57	贷款抵押担保
应收账款	94,045,569.66	贷款质押担保
在建工程	134,854,375.07	贷款抵押担保
其他流动资产	900,000.00	冻结资金
合计	4,719,266,193.74	

其他说明：

详见本节“七、8、其他流动资产”“七、13、固定资产”“七、14、在建工程”“七、31、长期借款”“七、33、长期应付款”。

## 58、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	2,621,700.56	7.2258	18,943,883.91
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	3,207,999.96	7.2258	23,180,366.12
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元	166,500,000.00	7.2258	1,203,095,700.00
欧元			
港币			



(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

## 59、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
稳岗补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
企业重大贡献奖励资金	2,440,000.00	营业外收入	2,440,000.00
专精特新	500,000.00	其他收益	500,000.00
科技创新专项资金	300,000.00	其他收益	294,339.62
残保金超额奖励	650.00	其他收益	650.00
合计	3,243,650.00		3,237,989.62

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

2023 年 1-6 月合并范围共增加 1 户、减少 1 户，具体如下：

- (1) 因设立全资子公司光环新网（海南）互联网数据服务有限公司，公司报告期合并范围增加 1 户。
- (2) 因注销控股三级子公司光环云（上海）数据科技有限公司，公司报告期合并范围减少 1 户。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
光环云谷科技有限公司	河北三河市	河北三河市	软件和信息技术服务业、互联网和相关服务	100.00%		投资设立
光环新网（上海）信息服务有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务	100.00%		购买
光环新网（北京）数据服务有限公司	北京	北京	互联网信息服务	100.00%		购买
北京光环金网科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务	100.00%		投资设立

西安博凯创达数字科技有限公司	陕西西安市	陕西西安市	软件和信息技术服务	100.00%		投资设立
北京瑞科新网科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务	100.00%		非同一控制下企业合并购买
北京科信盛彩云计算有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务、物业管理	100.00%		增资
光环新网国际有限公司	香港	香港	投资	100.00%		投资设立
北京中金云网科技有限公司	北京	北京	技术服务；计算机系统服务、数据处理		100.00%	非同一控制下企业合并购买
北京无双科技有限公司	北京	北京	代理、发布广告、技术服务	97.08%		非同一控制下企业合并购买
北京光环凯旋管理咨询有限公司	北京	北京	企业管理咨询；设计、代理、发布广告；技术服务	40.00%	19.42%	投资设立
光环有云（香港）网络科技有限公司	香港	香港	技术服务，云计算，计算机系统服务		20.00%	投资设立
光环有云（北京）网络服务有限公司	北京	北京	技术服务，云计算，计算机系统服务	20.00%		投资设立
北京亚逊新网科技有限公司	北京	北京	技术推广；计算机系统服务；软件开发；出租商业用房。	100.00%		购买
光环云数据有限公司	北京	北京	数据处理	46.15%		投资设立
北京无双尚链科技有限公司	北京	北京	企业管理咨询、技术咨询、技术服务、技术开发		40.09%	投资设立
北京弘丰科华科技发展有限公司	北京	北京	技术推广服务；计算机信息系统集成；委托加工服务器、交换机		100.00%	投资设立
北京新光环无双科技有限公司	北京	北京	代理、发布广告、技术服务		80.89%	投资设立
上海无双企业发展有限公司	上海	上海	设计、制作、代理各类广告，利用自有媒体发布广告		97.08%	投资设立
上海中可企业发展有限公司	上海	上海	从事计算机软硬件技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，云平台服务，云基础设施服务，云软		100.00%	收购

			件服务, 网络科技, 机柜的租赁			
西藏亚逊新网企业管理有限公司	西藏	西藏	企业管理服务	100.00%		收购
云网数科(北京)数据服务有限公司	北京	北京	互联网数据服务; 技术开发、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务、技术咨询; 软件开发; 软件服务; 基础软件服务; 应用软件开发; 计算机系统服务; 经营电信业务。	100.00%		投资设立
光环新网(天津)信息服务有限公司	天津	天津	信息技术咨询服务; 技术服务、技术开发; 互联网数据服务; 云计算设备制造; 网络技术服务; 网络信息安全软件开发; 数据处理和储存支持服务	100.00%		收购
天津光环数科信息服务有限公司	天津	天津	信息系统集成服务; 云计算装备技术服务; 云计算设备销售; 互联网数据服务; 信息技术咨询服务; 信息系统运行维护服务; 计算机软硬件及辅助设备零售。		100.00%	收购
光环新网(长沙)信息服务有限公司	长沙	长沙	信息技术咨询服务; 计算机硬件开发; 软件技术服务; 互联网科技技术服务、信息服务、科技技术咨询; 信息传输技术的研发及技术推广; 云服务器租赁	100.00%		投资设立
光环新网(杭	杭州	杭州	技术服务、技	85.00%		投资设立

州) 数字科技有限公司			术咨询等; 互联网数据服务; 信息系统集成服务; 数据处理和存储支持服务; 计算机及通讯设备租赁			
光环新网(浙江)信息服务有限公司	嘉兴	嘉兴	技术服务、技术咨询等; 互联网数据服务; 信息系统集成服务; 数据处理和存储支持服务; 计算机及通讯设备租赁	100.00%		投资设立
青岛光环启云数据科技有限公司	青岛	青岛	技术开发、技术咨询、技术服务; 计算机数据处理服务等; 协议范围内经营电信业务		21.45%	投资设立
智达云创(三河)科技有限公司	河北廊坊市	河北廊坊市	因特网接入服务业务; 信息系统集成; 三维多媒体集成; 智能系统集成; 网络建设; 网络信息咨询、服务; 自有商业房屋、厂房、场地租赁; 物业管理、物业服务	65.00%		增资
香港光环云数据有限公司	香港	香港	电信服务、通信服务、增值电信业务、技术咨询、技术服务		46.15%	收购
海南伽合信科技有限公司	海南省澄迈县	海南省澄迈县	技术服务、技术咨询等; 广告发布; 数字内容制作; 专业设计服务等		80.89%	投资设立
北京盛海汇荣新能源技术研究院有限公司	北京	北京	工程和技术研究和试验发展; 技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务; 软件开发; 机动车充电桩充电零售		71.00%	收购

光环赞普（天津）科技有限公司	天津	天津	软件和信息技术服务业、互联网和相关服务	65.00%		增资及收购
光环新网（海南）互联网数据服务有限公司	海南省三亚市	海南省三亚市	互联网信息服务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

①2020年5月，公司与天津鲲鹏企业管理合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，公司将所持光环有云2,500万元注册资本中的1,500万元转让给天津鲲鹏企业管理合伙企业（有限合伙），公司持股比例从50%变更为20%。

公司与共青城聚汇祥德投资管理合伙企业（有限合伙）签署了《关于投资光环有云（北京）网络服务有限公司相关事宜之一致行动协议》，约定：自本次投资完成之日起，在决定标的公司有关经营发展、且需经标的公司股东会审议批准的重大事项时，共青城聚汇祥德投资管理合伙企业（有限合伙）将跟随公司行使股东权利，与公司保持一致。特别是行使股东会召集权、提案权、表决权时采取一致行动；双方在光环有云召开股东会审议协议约定的重大事项前须进行充分沟通协商，最终按照公司决定的意见在股东会上对该等事项行使表决权。

公司在光环有云（北京）网络服务有限公司的5名董事中占有3名成员，综上所述，公司对光环有云具有实质控制权。

②2022年度，根据光环云数据股东会决议约定，光环控股有限公司将其持有的光环云数据23.07%股份转让给青岛云联企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“青岛云联”），变更后公司持股比例为46.15%。

公司与青岛云联企业管理合伙企业（有限合伙）签署了《关于光环云数据有限公司之一致行动协议》，约定：自本次股权转让完成之日起，在决定标的公司有关经营发展、且需经标的公司股东会审议批准的重大事项时，青岛云联将跟随公司行使股东权利，与公司保持一致。特别是行使股东会召集权、提案权、表决权时采取一致行动；如一方拟就协议约定的重大事项向股东会提出议案时，须事先与另一方进行充分的沟通、协商，最终按照公司决定的意见以双方名义共同向股东会提出提案；双方在标的公司召开股东会审议协议约定的重大事项前须进行充分沟通协商，最终按照公司决定的意见在股东会上对该等事项行使表决权。公司通过上述协议拥有对光环云数据有限公司的表决权比例为69.22%，公司对光环云数据有限公司具有实质控制权。

③2020年3月，子公司光环云数据有限公司与杭州云驰创业投资合伙企业（有限合伙）、天津宏达天信股权投资管理合伙企业（有限合伙）、青岛美讯创业投资中心（有限合伙）、赵丽娟共同投资设立青岛光环启云数据科技有限公司，光环云数据持股50%；2020年6月光环云数据以及上述股东与青岛十方融创创业投资中心（有限合伙）签订增资扩股协议，增资后光环云数据持股比例变为46.47%，青岛美讯创业投资中心（有限合伙）18.59%；光环云数据与青岛美讯创业投资中心（有限合伙）签署《一致行动人协议书》，约定：在决定青岛启云公司有关经营发展、且需经标的公司股东会审议批准的重大事项时，青岛美讯创业投资中心（有限合伙）将跟随公司行使股东权利，与公司保持一致。特别是行使股东会召集权、提案权、表决权时采取一致行动，双方在行使股东权利，特别是提案权、表决权之前进行充分沟通，以保证顺利做出一致行动的决定，必要时召开一致行动人会议，促使协议各方达成采取一致行动的决定。光环云数据通过上述协议拥有对青岛光环启云数据科技有限公司的表决权比例为65.06%，具有实质控制权。

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：

同“在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明”。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
光环有云（北京）网	80.00%	33,522,434.66		-126,549,112.37

络服务有限公司				
北京无双科技有限公司	2.92%	47,252.85		16,224,360.13
北京新光环无双科技有限公司	16.67%	-1,667,805.04		11,516,454.61
光环新网（杭州）数字科技有限公司	15.00%	-341,168.77		25,604,159.37
北京光环凯旋管理咨询有限公司	40.58%	28,422.98		2,086,020.61
光环云数据有限公司	53.85%	-3,888,409.75		2,489,062.66
青岛光环启云数据科技有限公司	53.53%	2,676,330.78		13,572,750.90
北京无双尚链科技有限公司	59.91%	-10,645.91		-297,767.42
智达云创（三河）科技有限公司	35.00%	-4,681,314.85		580,703,433.17
北京盛海汇荣新能源技术研究院有限公司	29.00%	-1,458.97		-8,780.02
光环赞普（天津）科技有限公司	35.00%	-2,116,801.23		61,226,953.17

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
光环有云（北京）网络服务有限公司	152,360,470.85	53,133,194.92	205,493,665.77	314,791,305.15	45,888,751.09	360,680,056.24	147,403,859.84	67,225,959.38	214,629,819.22	303,062,151.19	108,657,101.83	411,719,253.02
北京无双科技有限公司	966,110,939.97	36,951,419.28	1,003,062,359.25	517,990,753.45	3,653,425.76	521,644,179.21	959,290,889.25	41,709,706.95	1,001,000,596.20	524,303,615.76	5,489,618.77	529,793,234.53
北京新光环无双科技有限公司	544,970,829.62	1,501,057.77	546,471,887.39	467,579,434.29		467,579,434.29	637,913,575.86	1,504,840.72	639,418,416.58	550,185,227.93		550,185,227.93
上海无双企业发展有限公司	15,401,851.15		15,401,851.15	10,091,968.94		10,091,968.94	15,561,335.46		15,561,335.46	10,250,038.34		10,250,038.34
光环新网	12,653,233	207,057,59	219,710,83	24,638,192	378,244.15	25,016,437	20,444,923	108,284,69	128,729,62	663,605.32	97,160.41	760,765.73

(杭州)数字科技有限公司	.49	9.39	2.88	.90		.05	.89	6.12	0.01			
北京光环凯旋管理咨询有限公司	9,212,102.84		9,212,102.84	5,000,150.00		5,000,150.00	4,142,419.28		4,142,419.28	500.00	0.00	500.00
光环云数据有限公司	24,376,938.39	20,884,395.71	45,261,334.10	27,061,725.90		27,061,725.90	28,459,470.11	7,005,084.39	35,464,554.50	24,823,419.55		24,823,419.55
北京无双尚链科技有限公司	798,485.67		798,485.67				816,256.56		816,256.56	0.00		0.00
智达云创(三河)科技有限公司	386,495,786.55	2,326,349,401.24	2,712,845,187.79	372,218,496.78	1,068,300,005.25	1,440,518,502.03	449,075,254.26	2,224,073,751.19	2,673,149,005.45	347,173,336.99	1,045,616,172.27	1,392,789,509.26
海南伽合信科技有限公司	15,909,568.46		15,909,568.46	25,714,711.34		25,714,711.34	20,046,088.25		20,046,088.25	30,187,137.42		30,187,137.42
北京盛海汇荣新能源技术研究院有限公司	7,551.67		7,551.67	30,500.00		30,500.00	2,582.60		2,582.60	20,500.00		20,500.00
光环赞普(天津)科技有限公司	5,616,028.81	174,577,770.74	180,193,799.55	7,353,598.37	484,563.64	7,838,162.01	4,558,195.03	179,558,906.99	184,117,102.02	5,126,609.60	745,375.33	5,871,984.93

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	现金流量
光环有云 (北京) 网络服务 有限公司	71,822,38 8.58	41,903,04 3.33	41,903,04 3.33	6,286,498 .05	102,168,0 66.62	- 38,732,53 3.85	- 38,732,53 3.85	44,942,32 0.23
北京无双 科技有限 公司	629,327,1 95.02	10,210,81 8.37	10,210,81 8.37	36,651,30 1.19	593,335,5 77.64	18,988,97 1.02	18,988,97 1.02	- 38,046,31 1.62
北京新光 环无双科 技有限公 司	586,350,0 19.65	- 10,340,73 5.55	- 10,340,73 5.55	- 644,565.4 7	544,045,9 27.79	- 3,757,656 .52	- 3,757,656 .52	- 63,914,36 6.67
上海无双 企业发展 有限公司		-1,414.91	-1,414.91	-1,233.30		71,261.51	71,261.51	73,400.40
光环新网 (杭州) 数字科技 有限公司		- 2,274,458 .45	- 2,274,458 .45	- 2,943,853 .63		- 460,962.9 4	- 460,962.9 4	- 1,827,881 .48
北京光环 凯旋管理 咨询有限 公司		70,033.56	70,033.56	5,069,683 .56		- 43,270.82	- 43,270.82	- 43,615.55
光环云数 据有限公 司	34,979,28 0.61	- 4,544,485 .84	- 4,544,485 .84	- 1,119,633 .62	32,790,82 2.73	- 859,214.3 5	- 859,214.3 5	- 6,193,813 .77
北京无双 尚链科技 有限公司		- 17,770.89	- 17,770.89	-866.58		- 18,006.36	- 18,006.36	-1,006.38
智达云创 (三河) 科技有限 公司	142,629,8 31.96	- 8,032,810 .43	- 8,032,810 .43	121,062,3 25.13	91,700,41 7.09	13,093,11 3.71	13,093,11 3.71	- 145,404,6 37.22
海南伽合 信科技有 限公司	11,207,54 7.18	335,906.2 9	335,906.2 9	773,409.8 7	44,572,99 0.68	- 4,923,693 .38	- 4,923,693 .38	- 1,945,773 .07
北京盛海 汇荣新能 源技术研 究院有限 公司		-5,030.93	-5,030.93	-30.91		-5,400.81	-5,400.81	-0.82
光环赞普 (天津) 科技有限 公司	7,680,445 .70	- 5,889,479 .55	- 5,889,479 .55	- 21,894.31	7,157,359 .81	186,890.8 6	186,890.8 6	- 144,511.8 4

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司使用企业集团资产和清偿企业集团债务不存在重大限制。

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本公司未向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供重大财务支持或其他支持。



## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京长城光环宽带网络技术有限公司	北京	北京	信息技术服务	49.00%		权益法
杭州光环云数据有限公司	浙江杭州	浙江杭州	互联网信息服务		20.00%	权益法
鱼变腾随科技(上海)有限公司	上海市	上海市	互联网信息服务	30.00%		权益法
光环云创(北京)网络科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务	35.00%		权益法
海南数字丝路科技有限公司	海南	海南	软件和信息技术服务业		40.00%	权益法

## 十、与金融工具相关的风险

本公司具有多种因经营而直接产生的金融资产和负债，如应收账款、应付账款以及外币资金借款等。各项金融工具的详细情况说明见本节“七、合并财务报表主要项目注释”。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

### 1、各类风险管理目标和政策

公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 2、风险管理

#### (1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险，本公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

对于应收账款本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司的其他应收款，主要为保证金、押金及备用金等，预计可以收回，为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，另根据报告期内保证金回收等历史信息，不存在坏账情况。

同时公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款单独计提坏账准备的客户欠款外，公司无其他重大信用集中风险。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

#### (2) 流动风险

流动风险，是指本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

#### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

#### ①利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

#### ②外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

为更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率和利率波动风险，公司根据实际外币融资规模及外汇市场行情，通过开展外汇和利率衍生品交易锁定相对利率和汇率波动区间，以降低汇率和利率波动对公司经营利润的影响。公司制定了《证券投资与衍生品交易管理制度》，对外汇和利率衍生品交易的操作基本原则、审批权限、专业管理、风险控制、审计和监督、内部信息报告程序和信息披露等作出了明确规定，严格控制交易风险。

#### (4) 金融资产转移

无。

#### (5) 金融资产与金融负债的抵销

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,401,458,603.19			1,401,458,603.19
(1) 债务工具投资	1,387,987,356.19			1,387,987,356.19
(2) 衍生金融资产	13,471,247.00			13,471,247.00
(二) 其他权益工具投资	16,922,977.10		18,720,000.00	35,642,977.10
持续以公允价值计量的资产总额	1,418,381,580.29		18,720,000.00	1,437,101,580.29

### 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

(1) 债务工具为结构性存款和券商收益凭证，能够获得该理财产品的报价，以该报价为依据确定公允价值。

(2) 衍生金融工具为公司与银行签订的结构性货币掉期交易合约，公司依据合约产生的掉期收益确定衍生金融资产的公允价值，详见本节“七、3、衍生金融资产”。

(3) 其他权益工具（数据堂（北京）科技股份有限公司）为全国股权系统挂牌公司，以期末公开牌价为依据确定公允价值。

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

不适用。

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

其他权益工具中的相关资产几乎很少存在市场交易活动，不存在公开市场，无法取得公开市场报价，导致相关可观察输入值无法取得，故采用投资成本做为公允价值的最佳估计。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
舟山百汇达创业投资合伙企业（有限合伙）	浙江舟山	投资管理	10,000 万	25.75%	25.75%

本企业的母公司情况的说明

经舟山市市场监督管理局自由贸易试验区分局核准，控股股东名称由“舟山百汇达股权投资管理合伙企业（有限合伙）”更名为“舟山百汇达创业投资合伙企业（有限合伙）”，并于 2023 年 4 月 10 日已完成工商变更登记手续。

本企业最终控制方是耿殿根。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节九、在其他主体中的权益 2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京长城光环宽带网络技术有限公司	联营企业
光环云创（北京）网络科技有限公司	联营企业
杭州光环云数据有限公司	控股子公司之联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
公司董事、监事、高级管理人员	公司关键管理人员
子公司董事、高级管理人员	子公司关键管理人员
中金数据集团有限公司	子公司关键管理人员控制的企业
中金云金融（北京）大数据科技股份有限公司	子公司关键管理人员控制的企业
中金数据（武汉）超算技术有限公司	子公司关键管理人员控制的企业
中金数谷科技有限公司	子公司关键管理人员控制的企业
中金汇融（昆山）信息科技有限公司	子公司关键管理人员控制的企业
北京云融科技有限公司	子公司关键管理人员控制的企业
王禹方、王超鹏、石凤红	子公司主要投资者及其直系亲属

三河市岩峰市政工程建筑安装有限公司	子公司主要投资者关系密切的家庭成员控制的企业
三河市岩峰高新技术产业园有限公司	子公司主要投资者控制的企业
天津赞普科技股份有限公司	对子公司施加重大影响的投资方
舟山大国数据有限公司	子公司关键管理人员控制的企业

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中金数据集团有限公司	物业服务	6,883,633.74		否	7,592,665.75
三河市岩峰市政工程建筑安装有限公司	接受服务	2,614,007.22		否	0.00
天津赞普科技股份有限公司	技术服务			否	4,975,864.03
三河市岩峰高新技术产业园有限公司	接受服务	6,344,145.23		否	0.00
光环云创（北京）网络科技有限公司	技术服务	42,452.83		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中金云金融（北京）大数据科技股份有限公司	技术服务		11,320.75
中金数谷科技有限公司	IDC 服务	23,180.15	28,951.89
光环云创（北京）网络科技有限公司	技术服务	33,618.91	
中金汇融（昆山）信息科技有限公司	IDC 服务	19,811.28	19,811.28
中金数据集团有限公司	IDC 服务	327,169.81	
北京云融科技有限公司	IDC 服务	550,188.69	
杭州光环云数据有限公司	技术服务		811,052.83

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中金数据集团有限公司	房屋租赁	3,554,181.24	3,554,181.24

本公司作为承租方：

单位：元

出租方	租赁资	简化处理的短期	未纳入租赁负债	支付的租金	承担的租赁负债	增加的使用权资

名称	产种类	租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		计量的可变租赁付款额（如适用）		利息支出		产		
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	
三河市岩峰高新技术产业园有限公司	110KV 变电站租赁					32,900,197.04		4,267,847.94		

#### 关联租赁情况说明

公司控股子公司智达云创（三河）科技专属使用三河市岩峰高新技术产业园有限公司为燕郊绿色云计算基地三三期配套建设的 110KV 变电站为该项目供电，向出租方支付变电站使用费用，公司识别为一项租赁，将 110KV 变电站使用期限内的付款额现值确认为使用权资产。

### （3）关联担保情况

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
耿殿根	1,500,000,000.00	2019年08月29日	2034年09月30日	否
耿殿根	620,000,000.00	2018年07月11日	2030年07月11日	否
耿殿根	200,000,000.00	2021年11月24日	2024年11月23日	是
耿殿根	\$228,000,000.00	2021年10月14日	2027年10月13日	否
耿殿根	200,000,000.00	2021年07月14日	2025年07月13日	是
耿殿根	300,000,000.00	2021年09月07日	2024年08月10日	是
王禹方、石凤红和王超鹏	689,500,000.00	2022年04月12日	2038年04月11日	否

#### 关联担保情况说明

（1）2019年8月29日，本公司与子公司中金云网作为共同借款人，与工商银行经济开发区支行签订 2019（亦庄）字 00156 号经营性物业支持借款合同，该借款合同项下总贷款金额 15 亿元，借款期限 15 年。以中金云网位于北京经济技术开发区博兴八路 1 号 1 幢、2 幢、3 幢房产（不动产权编号：京（2016）开发区不动产权第 0011007 号）、北京经济技术开发区博兴八路 1 号院 4 号楼-1 至 5 层 101 等 3 套（不动产权编号：京（2018）开不动产权第 0013938 号）设定抵押，以融资期内中金云网数据中心项目实现的经营收入设定质押，并由耿殿根个人承担无限连带责任保证担保。

（2）2018年7月11日，子公司科信盛彩与中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签订《固定资产支持融资借款合同》（编号：0020000094-2018年（亦庄）字 00093 号），科信盛彩以位于北京经济技术开发区瑞合西二路 6 号院的房屋所有权及对应的土地使用权（不动产权号：京（2016）开发区不动产权第 0019466 号、京（2016 开发区不动产权第 0019668 号）为抵押，保证人为本公司及自然人耿殿根，合同项下借款金额为 62,000 万元整，借款期限为 10 年。

（3）2021年11月24日，公司与华夏银行股份有限公司北京长安支行签订最高额融资合同，由耿殿根作为连带责任保证人，最高融资额度为人民币贰亿元，期限 1 年。截至 2023 年 6 月 30 日，该项担保已经履行完毕。

（4）2021年10月14日，公司与中国民生银行股份有限公司香港分行、平安银行股份有限公司、创兴银行有限公司、中信银行（国际）有限公司、星展银行（香港）有限公司、招商永隆银行有限公司签订关于美元贰亿贰仟捌佰万元（US\$228,000,000）的定期银团贷款协议，由耿殿根作为连带责任保证人，期限为 3 年。截至 2023 年 6 月 30 日，该合同项下借款余额为 1,203,095,700.00 元（US\$166,500,000）。

(5) 2021年9月1日，公司与恒丰银行股份有限公司北京分行签订授信额度合同，由耿殿根作为连带责任保证人，授信额度为人民币贰亿元整，期限1年。截至2023年6月30日，该项担保已经履行完毕。

(6) 2021年9月7日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订综合授信合同，由耿殿根作为连带责任保证人，期限1年。截至2023年6月30日，该项担保已经履行完毕。

(7) 2022年4月12日，控股子公司智达云创（三河）科技有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司廊坊分行签订《融资额度协议》（编号：浦融-ZD2501202200000006），智达云创（三河）科技有限公司以位于河北省廊坊市三河市燕郊高新区创意谷街454号的房屋所有权及对应的土地使用权以及燕郊绿色云计算基地三四期项目下在建工程和机器设备设定抵押，以该项目所产生的应收账款提供质押担保，并由本公司及王禹方、石凤红、王超鹏按照持股比例提供无限连带责任担保，合同项下借款额度金额为197,000万元整，单笔借款期限为10年，截至2023年6月30日，该公司贷款本金余额822,251,803.23元。

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	12,122,274.19	9,574,717.40

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中金云金融（北京）大数据科技股份有限公司	228,000.00	21,960.00	228,000.00	21,960.00
应收账款	中金数据集团有限公司	11,195,670.96	335,870.13	7,463,780.64	223,913.42
应收账款	中金数谷科技有限公司			36,629.04	1,098.87
应收账款	中金汇融（昆山）信息科技有限公司	28,000.00	840.00	7,000.00	210.00
应收账款	北京云融科技有限公司	194,400.00	5,832.00		
应收账款	杭州光环云数据有限公司	359,716.00		359,716.00	
预付款项	三河市岩峰高新技术产业园有限公司	8,381,275.94	0.00		
其他应收款	三河市岩峰市政工程建筑安装有限公司	262,055.36		262,055.36	
其他应收款	舟山大国数据有限公司	14,968.58			

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	三河市岩峰市政工程建筑安装有限公司	348,976.74	12,482,399.28
应付账款	三河市岩峰高新技术产业园有限公司	0.00	13,505,726.41
应付账款	中金数据集团有限公司	13,297,177.72	6,413,543.98
租赁负债	三河市岩峰高新技术产业园有限公司	202,772,376.90	231,404,726.00
其他应付款	北京长城光环宽带网络技术有限公司	180,113.78	180,113.78
其他应付款	中金数据集团有限公司	275,397.69	275,397.69
其他应付款	天津赞普科技股份有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00
合同负债	光环云创（北京）网络科技有限公司	124,164.80	

## 7、关联方承诺

本公司本期无关联方承诺情况。

## 十三、承诺及或有事项

公司资产负债表日不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	IDC 及其增值服务	云计算及相关服务	分部间抵销	合计
营业收入	1,084,184,081.97	2,672,663,624.36		3,756,847,706.33
营业成本	658,253,437.62	2,463,659,340.35		3,121,912,777.97

## 十五、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	967,636,666.10	100.00%	13,336,066.70	1.38%	954,300,599.40	825,236,911.89	100.00%	13,695,065.34	1.66%	811,541,846.55

的应收 账款										
其中：										
组合 1：账龄 组合	311,176 ,145.82	32.16%	12,506, 661.60	4.02%	298,669 ,484.22	271,849 ,709.82	32.94%	12,657, 678.97	4.66%	259,192 ,030.85
组合 2：款项 性质组 合	656,460 ,520.28	67.84%	829,405 .10	0.13%	655,631 ,115.18	553,347 ,008.52	67.05%	997,192 .82	0.18%	552,349 ,815.70
组合 3：特定 资产组 合						40,193. 55	0.01%	40,193. 55	100.00%	0.00
合计	967,636 ,666.10	100.00%	13,336, 066.70	1.38%	954,300 ,599.40	825,236 ,911.89	100.00%	13,695, 065.34	1.66%	811,541 ,846.55

按组合计提坏账准备：组合 1：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	291,809,104.24	8,754,273.13	3.00%
1—2 年	16,372,004.39	1,637,200.43	10.00%
2—3 年	719,860.55	215,958.17	30.00%
3—4 年	484,233.65	242,116.83	50.00%
4—5 年	669,149.74	535,319.79	80.00%
5 年以上	1,121,793.25	1,121,793.25	100.00%
合计	311,176,145.82	12,506,661.60	

按组合计提坏账准备：组合 2：款项性质组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
款项性质组合	656,460,520.28	829,405.10	0.13%

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）	948,269,624.52
1 至 2 年	16,372,004.39
2 至 3 年	719,860.55
3 年以上	2,275,176.64
3 至 4 年	484,233.65
4 至 5 年	669,149.74
5 年以上	1,121,793.25
合计	967,636,666.10



## (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	
按组合计提坏账准备	13,695,065.34	-358,998.64				13,336,066.70
合计	13,695,065.34	-358,998.64				13,336,066.70

## (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
客户一	180,689,296.32	18.67%	
客户二	126,984,263.72	13.12%	3,809,527.91
客户三	52,017,889.49	5.38%	61,169.42
客户四	39,074,782.95	4.04%	
客户五	34,383,840.00	3.55%	1,031,515.20
合计	433,150,072.48	44.76%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,096,489.39	48,577,220.71
其他应收款	3,251,535,208.67	3,399,596,186.86
合计	3,260,631,698.06	3,448,173,407.57

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	79,791.80	16,058,742.34
子公司借款利息	9,016,697.59	32,518,478.37
合计	9,096,489.39	48,577,220.71

## 2) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (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
备用金	54,362.00	34,362.00
押金、保证金	114,667,154.99	13,867,227.79
往来款	1,324,390,158.75	1,373,305,814.10
股权转让款	1,813,595,571.03	2,013,595,571.03
合计	3,252,707,246.77	3,400,802,974.92

## 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		1,206,788.06		1,206,788.06
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		-34,749.96		-34,749.96
2023 年 6 月 30 日余额		1,172,038.10		1,172,038.10

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)	887,990,440.18
1 至 2 年	170,199,190.00
2 至 3 年	137,876,762.20
3 年以上	2,056,640,854.39
3 至 4 年	1,786,467,341.39
4 至 5 年	269,242,273.00
5 年以上	931,240.00
合计	3,252,707,246.77

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏	1,206,788.06	-34,749.96				1,172,038.10

账准备					
合计	1,206,788.06	-34,749.96			1,172,038.10

## 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	股权收购款及往来款	1,210,440,063.84	1-4 年	37.21%	
第二名	股权收购款及往来款	606,797,785.52	2-4 年	18.66%	
第三名	往来款	362,000,000.00	1-2 年	11.13%	
第四名	往来款	307,700,000.00	2-3 年	9.46%	
第五名	往来款	251,540,165.01	1-3 年	7.73%	
合计		2,738,478,014.37		84.19%	

## 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	6,393,078,106.07		6,393,078,106.07	6,188,486,798.02		6,188,486,798.02
对联营、合营企业投资	29,670,146.40	811,046.07	28,859,100.33	30,101,330.03	811,046.07	29,290,283.96
合计	6,422,748,252.47	811,046.07	6,421,937,206.40	6,218,588,128.05	811,046.07	6,217,777,081.98

## (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		
光环云谷科技有限公司	280,250,000.00					280,250,000.00	
西安博凯创达数字科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
北京瑞科新网科技有限公司	38,301,227.50					38,301,227.50	
北京光环金网科技有限公司	9,000,000.00					9,000,000.00	
光环新网(上海)信息服务有限公司	667,348,300.00					667,348,300.00	

光环新网 (北京) 数据服务有限公司(曾用名北京德信致远科技有限公司)	1,767,068, 535.13					1,767,068, 535.13	
北京亚逊新网科技有限公司	160,000,00 0.00					160,000,00 0.00	
北京无双科技有限公司	514,425,68 0.43					514,425,68 0.43	
光环有云 (北京) 网络服务有限公司	6,000,000. 00					6,000,000. 00	
光环新网国际有限公司	1,033,065. 00					1,033,065. 00	
北京科信盛彩云计算有限公司	1,216,199, 989.96					1,216,199, 989.96	
光环云数据有限公司	30,000,000 .00					30,000,000 .00	
光环新网 (长沙) 信息服务有限公司	50,000,000 .00					50,000,000 .00	
西藏亚逊新网企业管理有限公司	1,800,000. 00					1,800,000. 00	
云网数科 (北京) 数据服务有限公司	8,200,000. 00					8,200,000. 00	
光环新网 (天津) 信息服务有限公司	50,000,000 .00	142,341,30 8.05				192,341,30 8.05	
光环新网 (杭州) 数字科技有限公司	111,350,00 0.00	62,250,000 .00				173,600,00 0.00	
智达云创 (三河) 科技有限公司	1,127,010, 000.00					1,127,010, 000.00	
光环赞普 (天津) 科技有限公司	149,500,00 0.00					149,500,00 0.00	
合计	6,188,486, 798.02	204,591,30 8.05				6,393,078, 106.07	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账)	本期增减变动							期末余额(账)	减值准备期末
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减		

	面价值)	资	资	下确认的投资损益	合收益调整	益变动	放现金股利或利润	值准备		面价值)	余额
联营企业											
北京长城光环宽带网络技术有限公司											811,046.07
鱼变腾颯科技(上海)有限公司	28,798,411.00			-626,155.00						28,172,256.00	
光环云创(北京)网络科技有限公司	491,872.96			-655,722.76				850,694.13		686,844.33	
合计	29,290,283.96			-1,281,877.76						28,859,100.33	811,046.07

### (3) 其他说明

因联营企业光环云创(北京)网络科技有限公司接受新增股东增资,公司持股比例由40%下降到35%,公司按照增资后新的持股比例享有的光环云创(北京)网络科技有限公司净资产份额大于增资前长期股权投资账面价值的差额850,694.13元调整增加资本公积。

## 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	2,014,969,644.95	1,801,440,457.44	1,868,450,826.57	1,674,051,132.42
合计	2,014,969,644.95	1,801,440,457.44	1,868,450,826.57	1,674,051,132.42

收入相关信息:

单位:元

合同分类	IDC及其增值服务	云计算及相关服务	互联网宽带接入服务	其他	合计
按经营地区分类					
其中:					
北京	573,659,923.01	1,410,338,398.92	27,731,938.56	3,239,384.46	2,014,969,644.95
合同类型					
其中:					
电信服务业	573,659,923.01	1,410,338,398.92	27,731,938.56		2,011,730,260.49
其他				3,239,384.46	3,239,384.46
按合同期限分类					
其中:					

在某一段时间内确认	573,659,923.01	1,410,338,398.92	27,731,938.56	3,239,384.46	2,014,969,644.95
合计	573,659,923.01	1,410,338,398.92	27,731,938.56	3,239,384.46	2,014,969,644.95

与履约义务相关的信息：

公司主要收入来源分为 IDC 及其增值服务、云计算及相关服务及其他服务。公司提供的各项服务通常构成单项履约义务，并属于在某一时段内履行的履约义务。公司签订的合同分为固定合同与敞口合同。固定合同即合同明确约定服务提供量，敞口合同仅约定单价。对于固定合同，在合同服务期限内按月平均确认；对于敞口合同，公司每月按照固定的单价和实际服务量向客户发出账单，并经客户核对确认。

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 2,911,342,172.91 元，其中，706,345,027.29 元预计将于 2023 年下半年度确认收入，896,053,170.97 元预计将于 2024 年度确认收入，631,526,385.26 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

公司对于本报告期末已签订的敞口合同，有权对该履约义务下已转让的服务向客户发出账单，且账单金额能够代表公司累计至今已履约部分转移客户的价值，按照新收入准则允许的简化实务操作方法，未统计分摊至剩余履约义务的交易价格相关信息。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,281,877.76	-441,258.59
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,522,263.75	7,333,168.72
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	851,252.83	723,359.26
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,053,744.81	474,979.17
合计	15,145,383.63	8,090,248.56

## 十六、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）	52,323,842.30	
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）	3,237,339.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,907.18	

减：所得税影响额	14,079,698.42	
少数股东权益影响额	34,947,474.13	
合计	6,615,916.55	

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	2.07%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.01%	0.14	0.14

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用