

南凌科技股份有限公司
审计报告及财务报表
2017 年度 至 2019 年度
信会师报字[2020]第 ZI10056 号



南凌科技股份有限公司

审计报告及财务报表

(2017 年 1 月 1 日 至 2019 年 12 月 31 日止)

目录	页次
一、 审计报告	1-4
二、 财务报表	
合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
合并利润表和母公司利润表	5-6
合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-14
财务报表附注	1-87
三、 事务所执业资质证明	

审 计 报 告

信会师报字[2020]第 ZI10056 号

南凌科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南凌科技股份有限公司（以下简称南凌科技）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度、2018 年度、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南凌科技 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南凌科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2017 年度、2018 年度及 2019 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
南凌科技主要从事增值电信服务及相关的系统集成业务,2017 年度、2018 年度及 2019 年度南凌科技实现销售收入分别为人民币 38,190.95 万元、42,086.16 万元及 50,217.77 万元。 由于销售收入是南凌科技的关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险,因此,我们将南凌科技销售收入的确认作为关键审计事项。 关于收入确认的会计政策见附注三、(十八);关于收入的披露见附注五、(二十七)。	我们对收入确认执行了以下主要审计程序: 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性; 2、检查主要客户合同相关条款,并评价公司收入确认是否符合会计准则的要求; 3、检查各期销售台账,对各期记录的收入交易选取样本,核对销售合同或订单、验收单、发票等支持性文件,评价收入确认的真实性和完整性; 4、结合业务类型及客户情况对收入以及毛利情况执行分析性复核程序,判断收入金额是否出现异常波动的情况; 5、对主要客户选取函证样本执行函证程序; 6、对营业收入执行截止测试,确认收入是否记入正确的会计期间; 7、对主要客户进行实地走访等核查程序。
(二) 应收账款坏账准备	
截止 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日,南凌科技的应收账款账面余额为 5,970.19 万元、8,164.63 万元及 10,069.22 万元,坏账准备为 147.83 万元、167.45 万元及 164.68 万元。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响重大,因此我们将应收账款坏账准备确认为关键审计事项。 关于应收账款坏账准备会计政策见附注三、(九);关于应收账款账面余额及坏账准备见附注五、(三)。	我们针对应收账款坏账准备执行的主要审计程序包括: (1) 了解和评价管理层与应收账款相关的关键内部控制的设计和运行有效性; (2) 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性,包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等; (3) 与同行业坏账准备综合计提率进行比较,并比较前期坏账准备计提数和实际发生数,分析应收账款坏账准备计提是否充分; (4) 复核应收账款坏账准备的计提过程,包括按组合计提以及单项计提的坏账准备。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

南凌科技管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估南凌科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南凌科技的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对南凌科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致南凌科技不能持续经营。



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

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

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

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

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



中国注册会计师：[Signature]
(项目合伙人)



中国注册会计师：[Signature]



中国·上海

2020 年 3 月 31 日

南凌科技股份有限公司
合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产:				
货币资金	(一)	94,434,391.36	108,651,470.07	86,032,857.31
交易性金融资产		-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	-
应收票据	(二)	1,994,195.46	310,000.00	150,000.00
应收账款	(三)	99,045,450.42	79,971,788.87	58,223,610.26
应收款项融资		-	-	-
预付款项	(四)	3,626,888.21	6,277,524.33	6,779,847.36
其他应收款	(五)	6,196,531.00	3,701,023.29	2,651,387.76
存货	(六)	7,539,315.87	2,147,593.94	1,938,497.61
持有待售资产		-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产	(七)	2,989,484.34	3,614,631.46	4,343,939.23
流动资产合计		215,826,256.66	204,674,031.96	160,120,139.53
非流动资产:				
债权投资		-	-	-
可供出售金融资产		-	-	-
其他债权投资		-	-	-
持有至到期投资		-	-	-
长期应收款		-	-	-
长期股权投资		-	-	-
其他权益工具投资		-	-	-
其他非流动金融资产		-	-	-
投资性房地产		-	-	-
固定资产	(八)	58,462,529.01	49,183,366.18	44,315,188.57
在建工程	(九)	1,260,603.32	-	-
无形资产	(十)	1,599,151.59	1,413,109.44	1,165,206.83
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用	(十一)	4,949,911.51	2,690,749.68	4,241,853.96
递延所得税资产	(十二)	417,110.94	367,899.73	368,541.34
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		66,689,306.37	53,655,125.03	50,090,790.70
资产总计		282,515,563.03	258,329,156.99	210,210,930.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈树印

陈金标

马锦培

南凌科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：				
短期借款	（十三）	-	9,840,000.00	28,520,000.00
交易性金融负债		-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-
衍生金融负债		-	-	-
应付票据		-	-	-
应付账款	（十四）	46,552,760.82	46,032,611.32	39,690,240.28
预收款项	（十五）	9,563,548.30	10,374,421.58	7,078,071.53
应付职工薪酬	（十六）	13,129,882.44	12,271,675.88	10,990,096.73
应交税费	（十七）	3,450,889.62	3,092,664.09	1,763,607.32
其他应付款	（十八）	3,511,194.69	16,818,759.07	1,231,534.80
持有待售负债		-	-	-
一年内到期的非流动负债	（十九）	1,000,000.00	1,000,000.00	1,219,428.08
其他流动负债	（二十）	2,985,047.81	2,413,339.34	2,412,310.67
流动负债合计		80,193,323.68	101,843,471.28	92,905,289.41
非流动负债：				
长期借款		-	-	-
应付债券		-	-	-
长期应付款		-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延收益	（二十一）	1,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债		-	-	-
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		1,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00
负债合计		81,193,323.68	103,843,471.28	95,905,289.41
所有者权益：				
股本	（二十二）	54,689,650.00	54,689,650.00	54,689,650.00
资本公积	（二十三）	18,631,135.94	18,631,135.94	18,631,135.94
其他综合收益	（二十四）	411,506.80	358,710.20	231,797.51
盈余公积	（二十五）	15,979,259.67	9,082,952.44	3,550,668.34
未分配利润	（二十六）	111,626,042.36	71,705,948.97	37,155,428.38
归属于母公司所有者权益合计		201,337,594.77	154,468,397.55	114,258,680.17
少数股东权益		-15,355.42	17,288.16	46,960.65
所有者权益合计		201,322,239.35	154,485,685.71	114,305,640.82
负债和所有者权益总计		282,515,563.03	258,329,156.99	210,210,930.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

林陈树

陈金标

马锦培

南凌科技股份有限公司
母公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十二	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产:				
货币资金		76,333,493.71	102,787,831.92	79,264,085.27
交易性金融资产		-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	-
应收票据	(一)	1,994,195.46	310,000.00	150,000.00
应收账款	(二)	86,046,639.12	75,431,254.08	55,613,413.25
应收款项融资		-	-	-
预付款项		3,617,645.35	6,277,524.33	6,779,847.36
其他应收款	(三)	10,682,724.50	8,644,189.73	7,250,113.72
存货		7,065,422.07	2,147,593.94	1,938,497.61
持有待售资产		-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		2,821,392.75	3,611,261.56	4,251,327.01
流动资产合计		188,561,512.96	199,209,655.56	155,247,284.22
非流动资产:				
债权投资		-	-	-
可供出售金融资产		-	-	-
其他债权投资		-	-	-
持有至到期投资		-	-	-
长期应收款		-	-	-
长期股权投资	(四)	20,493,274.52	1,493,274.52	1,493,274.52
其他权益工具投资		-	-	-
其他非流动金融资产		-	-	-
投资性房地产		-	-	-
固定资产		58,462,529.01	49,183,216.93	44,314,091.92
在建工程		1,260,603.32	-	-
无形资产		1,599,151.59	1,413,109.44	1,165,206.83
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用		4,949,911.51	2,690,749.68	4,241,853.96
递延所得税资产		401,779.32	367,899.73	368,541.34
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		87,167,249.27	55,148,250.30	51,582,968.57
资产总计		275,728,762.23	254,357,905.86	206,830,252.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

林陳樹印

陈金标

马锦培

南凌科技股份有限公司
母公司资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十二	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：				
短期借款		-	9,840,000.00	28,520,000.00
交易性金融负债		-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-
应付票据		-	-	-
应付账款		43,757,345.74	42,750,371.85	37,364,080.15
预收款项		9,513,171.54	10,324,005.63	6,992,005.59
应付职工薪酬		13,124,582.44	12,262,958.70	10,984,682.73
应交税费		3,360,847.06	3,081,122.70	1,763,607.32
其他应付款		3,493,278.69	16,801,235.07	1,231,534.80
持有待售负债		-	-	-
一年内到期的非流动负债		1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
其他流动负债		2,716,176.82	2,413,339.34	2,412,310.67
流动负债合计		76,965,402.29	98,473,033.29	90,268,221.26
非流动负债：				
长期借款		-	-	-
应付债券		-	-	-
长期应付款		-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延收益		1,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债		-	-	-
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		1,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00
负债合计		77,965,402.29	100,473,033.29	93,268,221.26
所有者权益：				
股本		54,689,650.00	54,689,650.00	54,689,650.00
资本公积		17,686,484.02	17,686,484.02	17,686,484.02
其他综合收益		-	-	-
盈余公积		15,979,259.67	9,082,952.44	3,550,668.34
未分配利润		109,407,966.25	72,425,786.11	37,635,229.17
所有者权益合计		197,763,359.94	153,884,872.57	113,562,031.53
负债和所有者权益总计		275,728,762.23	254,357,905.86	206,830,252.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

林陳
印樹

陈金标

马锦培

南凌科技股份有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

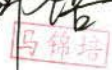
项目	附注五	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入		502,177,650.65	420,861,636.38	381,909,527.23
其中: 营业收入	(二十七)	502,177,650.65	420,861,636.38	381,909,527.23
二、营业总成本		426,046,082.51	359,629,477.56	347,682,544.98
其中: 营业成本	(二十七)	317,094,579.27	258,959,832.91	254,156,707.02
税金及附加	(二十八)	352,205.23	450,898.58	452,609.16
销售费用	(二十九)	47,390,833.21	44,408,666.36	41,230,517.34
管理费用	(三十)	30,193,036.90	27,886,555.58	26,339,237.82
研发费用	(三十一)	31,942,775.75	28,142,578.43	23,770,540.46
财务费用	(三十二)	-927,347.85	-219,054.30	1,732,933.18
其中: 利息费用		325,629.40	1,211,093.94	1,854,075.88
利息收入		1,150,076.98	1,105,759.12	594,208.34
加: 其他收益	(三十三)	4,722,452.68	2,773,024.12	1,952,788.70
投资收益 (损失以“-”号填列)		-	-	-
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		-	-	-
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	(三十四)	-169,814.94	-	-
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(三十五)	-329,959.72	-664,717.06	624,051.09
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-	-	-
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		80,354,246.16	63,340,465.88	36,803,822.04
加: 营业外收入	(三十六)	1,660,547.39	597,983.13	88,981.40
减: 营业外支出	(三十七)	432,799.40	1,300,248.29	268,902.45
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		81,581,994.15	62,638,200.72	36,623,900.99
减: 所得税费用	(三十八)	9,713,432.13	7,585,068.52	4,401,688.82
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		71,868,562.02	55,053,132.20	32,222,212.17
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		71,868,562.02	55,053,132.20	32,222,212.17
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)		71,901,205.60	55,082,804.69	32,260,076.08
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-32,643.58	-29,672.49	-37,863.91
六、其他综合收益的税后净额		52,796.60	126,912.69	-110,218.99
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		52,796.60	126,912.69	-110,218.99
(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				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		52,796.60	126,912.69	-110,218.99
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)				
8. 外币财务报表折算差额		52,796.60	126,912.69	-110,218.99
9. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		71,921,358.62	55,180,044.89	32,111,993.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,954,002.20	55,209,717.38	32,149,857.09
归属于少数股东的综合收益总额		-32,643.58	-29,672.49	-37,863.91
八、每股收益:				
(一) 基本每股收益 (元/股)	(三十九)	1.31	1.01	0.59
(二) 稀释每股收益 (元/股)	(三十九)	1.31	1.01	0.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



南凌科技股份有限公司
母公司利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注 二	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	(五)	480,739,859.02	416,424,535.73	374,208,372.30
减：营业成本	(五)	301,452,906.11	257,931,096.74	250,058,482.02
税金及附加		330,064.35	450,898.58	452,609.16
销售费用		46,006,837.25	43,011,114.24	39,749,955.93
管理费用		28,578,471.78	26,685,061.95	25,040,934.51
研发费用		31,942,775.75	28,142,578.43	23,770,540.46
财务费用		-845,604.78	154,364.82	1,355,806.77
其中：利息费用		325,629.40	1,203,158.96	1,818,345.39
利息收入		1,128,758.84	1,102,749.62	592,624.66
加：其他收益		4,222,452.68	2,773,024.12	1,952,788.70
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)	-	1,317,172.92	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		52,656.48	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-329,959.72	-629,225.08	603,062.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		77,219,558.00	63,510,392.93	36,335,894.84
加：营业外收入		1,660,503.17	597,983.13	88,981.40
减：营业外支出		432,650.15	1,300,148.46	268,902.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		78,447,411.02	62,808,227.60	36,155,973.79
减：所得税费用		9,484,338.74	7,485,386.56	4,337,735.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,963,072.28	55,322,841.04	31,818,238.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		68,963,072.28	55,322,841.04	31,818,238.03
（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		-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
六、综合收益总额		68,963,072.28	55,322,841.04	31,818,238.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



陈金标

马锦培

南凌科技股份有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2019 年度	2018 年度	2017 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		512,759,352.01	432,372,132.87	392,006,314.34
收到的税费返还		-	846,086.77	-
收到其他与经营活动有关的现金	(四十)	7,075,223.43	7,201,945.81	5,532,669.77
经营活动现金流入小计		519,834,575.44	440,420,165.45	397,538,984.11
购买商品、接受劳务支付的现金		331,376,984.85	265,864,957.48	277,364,490.17
支付给职工以及为职工支付的现金		75,119,251.70	69,699,397.77	59,856,373.36
支付的各项税费		11,637,429.10	9,314,622.81	6,184,603.79
支付其他与经营活动有关的现金	(四十)	29,923,491.63	30,479,549.80	28,434,922.47
经营活动现金流出小计		448,057,157.28	375,358,527.86	371,840,389.79
经营活动产生的现金流量净额		71,777,418.16	65,061,637.59	25,698,594.32
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		-	-	-
取得投资收益收到的现金		-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-
投资活动现金流入小计		-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,705,786.81	22,613,456.86	17,594,508.88
投资支付的现金		-	-	-
质押贷款净增加额		-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-
投资活动现金流出小计		31,705,786.81	22,613,456.86	17,594,508.88
投资活动产生的现金流量净额		-31,705,786.81	-22,613,456.86	-17,594,508.88
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		-	-	5,000,000.00
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		-	38,900,000.00	49,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流入小计		-	38,900,000.00	54,300,000.00
偿还债务支付的现金		9,840,000.00	57,799,428.08	28,234,592.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,325,629.40	1,211,093.94	1,854,075.88
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	(四十)	4,278,600.00	-	-
筹资活动现金流出小计		54,444,229.40	59,010,522.02	30,088,668.08
筹资活动产生的现金流量净额		-54,444,229.40	-20,110,522.02	24,211,331.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		119,599.34	280,954.05	-317,573.83
五、现金及现金等价物净增加额		-14,252,998.71	22,618,612.76	31,997,843.53
加：期初现金及现金等价物余额		108,651,470.07	86,032,857.31	54,035,013.78
六、期末现金及现金等价物余额		94,398,471.36	108,651,470.07	86,032,857.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____



_____ 陈金标

_____ 马锦培

南凌科技股份有限公司
母公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2019 年度	2018 年度	2017 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		478,805,297.05	409,625,266.95	366,068,613.31
收到的税费返还		-	846,086.77	-
收到其他与经营活动有关的现金		13,482,624.80	11,567,003.45	7,505,661.10
经营活动现金流入小计		492,287,921.85	422,038,357.17	373,574,274.41
购买商品、接受劳务支付的现金		300,334,357.77	250,116,678.23	258,333,475.16
支付给职工以及为职工支付的现金		74,149,327.96	69,033,894.88	59,018,921.47
支付的各项税费		11,352,565.37	9,314,622.81	6,018,948.47
支付其他与经营活动有关的现金		27,832,427.84	28,869,973.87	27,340,868.37
经营活动现金流出小计		413,668,678.94	357,335,169.79	350,712,213.47
经营活动产生的现金流量净额		78,619,242.91	64,703,187.38	22,862,060.94
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		-	-	-
取得投资收益收到的现金		-	1,317,172.92	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-
投资活动现金流入小计		-	1,317,172.92	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,705,786.81	22,613,456.86	17,594,508.88
投资支付的现金		19,000,000.00	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-
投资活动现金流出小计		50,705,786.81	22,613,456.86	17,594,508.88
投资活动产生的现金流量净额		-50,705,786.81	-21,296,283.94	-17,594,508.88
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		-	-	5,000,000.00
取得借款收到的现金		-	38,900,000.00	49,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流入小计		-	38,900,000.00	54,300,000.00
偿还债务支付的现金		9,840,000.00	57,580,000.00	27,593,264.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,325,629.40	1,203,158.96	1,818,345.39
支付其他与筹资活动有关的现金		4,278,600.00	-	-
筹资活动现金流出小计		54,444,229.40	58,783,158.96	29,411,609.79
筹资活动产生的现金流量净额		-54,444,229.40	-19,883,158.96	24,888,390.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		40,515.09	2.17	-
五、现金及现金等价物净增加额		-26,490,258.21	23,523,746.65	30,155,942.27
加: 期初现金及现金等价物余额		102,787,831.92	79,264,085.27	49,108,143.00
六、期末现金及现金等价物余额		76,297,573.71	102,787,831.92	79,264,085.27

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

南凌科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2019 年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益
一、上年年末余额	54,689,650.00	18,631,135.94	358,710.20	9,082,952.44	71,705,948.97	154,468,397.55	17,288.16
加: 会计政策变更					-84,804.98	-84,804.98	
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年期初余额	54,689,650.00	18,631,135.94	358,710.20	9,082,952.44	71,621,143.99	154,383,592.57	17,288.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	52,796.60	6,896,307.23	40,004,898.37	46,954,002.20	-32,643.58
(一) 综合收益总额			52,796.60		71,901,205.60	71,954,002.20	-32,643.58
(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	-	-	-	6,896,307.23	-31,896,307.23	-25,000,000.00	-
1. 提取盈余公积				6,896,307.23	-6,896,307.23	-	-
2. 提取一般风险准备						-	-
3. 对所有者(或股东)的分配					-25,000,000.00	-25,000,000.00	-25,000,000.00
4. 其他						-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)						-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)						-	-
3. 盈余公积弥补亏损						-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						-	-
5. 其他综合收益结转留存收益						-	-
6. 其他						-	-
四、本期期末余额	54,689,650.00	18,631,135.94	411,506.80	15,979,259.67	111,626,042.36	201,337,594.77	-15,355.42
							201,322,239.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

南凌科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续 1）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计
一、上年年末余额	54,689,650.00	18,631,135.94	231,797.51	3,550,668.34	37,155,428.38	114,258,680.17
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、本年年年初余额	54,689,650.00	18,631,135.94	231,797.51	3,550,668.34	37,155,428.38	114,258,680.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	126,912.69	5,532,284.10	34,550,520.59	40,209,717.38
（一）综合收益总额			126,912.69		55,082,804.69	55,209,717.38
（二）所有者投入和减少资本			-	-	-	-
1．所有者投入的普通股						
2．其他权益工具持有者投入资本						
3．股份支付计入所有者权益的金额						
4．其他						
（三）利润分配						
1．提取盈余公积			-	5,532,284.10	-20,532,284.10	-15,000,000.00
2．提取一般风险准备				5,532,284.10	-5,532,284.10	-
3．对所有者（或股东）的分配					-15,000,000.00	-15,000,000.00
4．其他						
（四）所有者权益内部结转						
1．资本公积转增资本（或股本）			-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）						
3．盈余公积弥补亏损						
4．设定受益计划变动额结转留存收益						
5．其他						
四、本期期末余额	54,689,650.00	18,631,135.94	358,710.20	9,082,952.44	71,705,948.97	154,468,397.55
少数股东权益					46,960.65	46,960.65
所有者权益合计						114,305,640.82

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：林

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

科技股份有限公司	2017	
所有者权益变动表 (续 2)		
金额单位均为人民币元)		
归属于母公司所有者权益		综合收益
		盈余公积

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 

陈金标

会计机构负责人:  马琳琳

凌科技股份有限公司
公司所有者权益变动表
附外，金额单位均为人民币

会计机构负责人:  马锦通

陈金林

财务报表的组成部分。

南凌科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续1）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 年度				
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	54,689,650.00	17,686,484.02	-	3,550,668.34	37,635,229.17
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	54,689,650.00	17,686,484.02	-	3,550,668.34	37,635,229.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	5,532,284.10	34,790,556.94
（一）综合收益总额					55,322,841.04
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					
4. 其他					
（三）利润分配					
1. 提取盈余公积	-	-	-	5,532,284.10	-20,532,284.10
2. 对所有者（或股东）的分配				5,532,284.10	-5,532,284.10
3. 其他					-15,000,000.00
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 设定受益计划变动额结转留存收益					
5. 其他					
（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	54,689,650.00	17,686,484.02	-	9,082,952.44	72,425,786.11
所有者权益合计					113,562,031.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

林陳
印樹

陈金标

马锦培

南凌科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续2）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017 年度				
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	53,793,100.00	13,583,034.02	-	368,844.54	8,998,814.94
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	53,793,100.00	13,583,034.02	-	368,844.54	8,998,814.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	896,550.00	4,103,450.00	-	3,181,823.80	28,636,414.23
（一）综合收益总额					31,818,238.03
（二）所有者投入和减少资本	896,550.00	4,103,450.00	-	-	5,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	896,550.00	4,103,450.00			5,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					
4. 其他					
（三）利润分配					
1. 提取盈余公积	-	-	-	3,181,823.80	-3,181,823.80
2. 对所有者（或股东）的分配				3,181,823.80	-3,181,823.80
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					
（五）专项储备					
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用					
（六）其他					
四、本期末余额	54,689,650.00	17,686,484.02	-	3,550,668.34	37,635,229.17
					113,562,031.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

南凌科技股份有限公司
财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

名称: 南凌科技股份有限公司

注册住所: 深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心 A 栋 16 层

成立时间: 1996 年 12 月 30 日

注册资本: 5,468.9650 万元

法人代表: 陈树林

企业类型: 非上市股份有限公司

统一社会信用代码: 91440300279303761R

经营范围: 一般经营项目: 电子网络系统的技术开发; 兴办实业(具体项目另行申报); 通讯器材、电子产品的购销(不含专营、专控、专卖商品); 经营进出口业务(具体按“深贸进准字第(2001)1450 号资格证书”执行); 计算机系统集成; 国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)。许可经营项目: 经营增值电信业务: 包括第二类基础电信业务中的固定网国内数据传送业务(比照增值电信业务管理), 第一类增值电信业务中的互联网数据中心业务、国内互联网虚拟专用网业务和互联网接入服务业务, 第二类增值电信业务中的国内多方通信服务业务和信息服务业务(不含互联网信息服务), 凭 A2.B1.B2——20070058 号增值电信业务经营许可证经营, 有效期至 2021 年 11 月 15 日; 信息系统集成及服务。

主要产品: 增值电信业务(IP VPN)经营、第二类增值电信业务(因特网接入)经营、计算机信息系统集成。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 3 月 31 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
深圳南凌信息技术有限公司	是	是	是
青岛南凌信息技术有限公司	是	是	是
深圳市南凌云计算有限公司	是	是	是
南凌科技发展(香港)有限公司	是	是	是

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
浙江凌聚云计算有限公司	是	不适用	不适用

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本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。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子

公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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,本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

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。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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(债务工具)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(债务工具);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(权益工具)。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(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) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）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。

(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。

(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,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(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。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

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：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）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：

（1）终止确认部分的账面价值；

（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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）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、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司对于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债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A.应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B.应收账款

应收账款组合 1：应收增值电信业务客户

应收账款组合 2：应收系统集成业务客户

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

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

对于其他应收款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具, 本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 就认定其已发生减值, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备:

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: 占应收账款期末余额 10%以上且金额超过 500 万的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据

组合 1	无风险组合：保证金、纳入合并范围的正常经营的母子公司之间等可以确定收回的应收款项
组合 2	除组合 1、以及单独计提减值准备的应收账款外，相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：3 个月以内	0	5
3-12 个月	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 存货

1、 存货的分类

存货分类为：库存商品和网络工程实施成本。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定计价法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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；对于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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时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企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20	5.00	4.75
办公设备	直线法	5	5.00	19.00
专用网络设备	直线法	5	5.00	19.00

(十三) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十四) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
财务及办公软件	36-60 个月	预计给企业带来经济利益的期限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

本公司长期待摊费用的摊销年限为：5 年。

(十七) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 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。

(2) 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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。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

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十八) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 让渡资产使用权收入：

相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 提供劳务的收入：

在资产负债表日劳务已提供，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，与交易相关的经济利益能够注入企业时，确认服务收入的实现。

按照已收或应收的合同或协议确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

4、 具体原则

增值电信业务：

公司增值电信类业务主要是为客户提供虚拟专用网、企业级互联网接入等服务，通常与客户签订固定金额的服务合同，根据合同相关约定，公司在提供相关服务后，确认收入。具体包括：通常在线路安装调试完毕并经客户验收后开始计费，后续每月按固定金额确认收入；部分合同存在初始调试费或其他单项服务，在线路安装调试完毕或服务完成并经客户验收后一次性确认收入。

系统集成业务：

公司系统集成类业务主要是为客户提供定制化技术方案、设备及配套软件系统的采购及安装、调试等服务，根据合同约定，当项目完成实施并经客户验收合格，取得客户的完工验收单后一次性确认收入。

(十九) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	108,651,470.07	108,651,470.07		-	-
交易性金融资产	不适用	-			-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	不适用			-
应收票据	310,000.00	310,000.00		-	-
应收账款	79,971,788.87	80,027,363.87		55,575.00	55,575.00
应收款项融资	不适用	-			-
预付款项	6,277,524.33	6,277,524.33		-	-
其他应收款	3,701,023.29	3,545,716.57		-155,306.72	-155,306.72
买入返售金融资产	-	-		-	-
存货	2,147,593.94	2,147,593.94		-	-
其他流动资产	3,614,631.46	3,614,631.46		-	-
流动资产合计	204,674,031.96	204,574,300.24	-	-99,731.72	-99,731.72
非流动资产：					
债权投资	不适用	-			-
可供出售金融资产	-	不适用			-
其他债权投资	不适用	-			-
持有至到期投资	-	不适用			-
其他权益工具投资	不适用	-			-
其他非流动金融资产	不适用	-			-
固定资产	49,183,366.18	49,183,366.18		-	-
无形资产	1,413,109.44	1,413,109.44		-	-
长期待摊费用	2,690,749.68	2,690,749.68		-	-
递延所得税资产	367,899.73	382,826.47		14,926.74	14,926.74
非流动资产合计	53,655,125.03	53,670,051.77	-	14,926.74	14,926.74
资产总计	258,329,156.99	258,244,352.01	-	-84,804.98	-84,804.98
流动负债：					
短期借款	9,840,000.00	9,840,000.00		-	-
交易性金融负债	不适用	-			-

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	不适用			-
应付账款	46,032,611.32	46,032,611.32		-	-
预收款项	10,374,421.58	10,374,421.58		-	-
应付职工薪酬	12,271,675.88	12,271,675.88		-	-
应交税费	3,092,664.09	3,092,664.09		-	-
其他应付款	16,818,759.07	16,818,759.07		-	-
一年内到期的非流动负债	1,000,000.00	1,000,000.00		-	-
其他流动负债	2,413,339.34	2,413,339.34		-	-
流动负债合计	101,843,471.28	101,843,471.28	-	-	-
非流动负债：					
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00		-	-
非流动负债合计	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-
负债合计	103,843,471.28	103,843,471.28	-	-	-
所有者权益：					
股本	54,689,650.00	54,689,650.00		-	-
资本公积	18,631,135.94	18,631,135.94		-	-
其他综合收益	358,710.20	358,710.20		-	-
盈余公积	9,082,952.44	9,082,952.44		-	-
未分配利润	71,705,948.97	71,621,143.99		-84,804.98	-84,804.98
归属于母公司所有者权益合计	154,468,397.55	154,383,592.57	-	-84,804.98	-84,804.98
少数股东权益	17,288.16	17,288.16		-	-
所有者权益合计	154,485,685.71	154,400,880.73	-	-84,804.98	-84,804.98
负债和所有者权益总计	258,329,156.99	258,244,352.01	-	-84,804.98	-84,804.98

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	102,787,831.92	102,787,831.92		-	-
交易性金融资产	不适用	-		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	不适用		-	-
应收票据	310,000.00	310,000.00		-	-
应收账款	75,431,254.08	75,486,829.08		55,575.00	55,575.00

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收款项融资	不适用	-		-	-
预付款项	6,277,524.33	6,277,524.33		-	-
其他应收款	8,644,189.73	8,489,103.07		-155,086.66	-155,086.66
存货	2,147,593.94	2,147,593.94		-	-
其他流动资产	3,611,261.56	3,611,261.56		-	-
流动资产合计	199,209,655.56	199,110,143.90	-	-99,511.66	-99,511.66
非流动资产：					
债权投资	不适用	-		-	-
可供出售金融资产	-	不适用		-	-
其他债权投资	不适用	-		-	-
持有至到期投资	-	不适用		-	-
长期股权投资	1,493,274.52	1,493,274.52		-	-
其他权益工具投资	不适用	-		-	-
其他非流动金融资产	不适用	-		-	-
固定资产	49,183,216.93	49,183,216.93		-	-
无形资产	1,413,109.44	1,413,109.44		-	-
长期待摊费用	2,690,749.68	2,690,749.68		-	-
递延所得税资产	367,899.73	382,826.48		14,926.75	14,926.75
非流动资产合计	55,148,250.30	55,163,177.05	-	14,926.75	14,926.75
资产总计	254,357,905.86	254,273,320.95	-	-84,584.91	-84,584.91
流动负债：					
短期借款	9,840,000.00	9,840,000.00		-	-
交易性金融负债	不适用	-		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	不适用		-	-
应付账款	42,750,371.85	42,750,371.85		-	-
预收款项	10,324,005.63	10,324,005.63		-	-
应付职工薪酬	12,262,958.70	12,262,958.70		-	-
应交税费	3,081,122.70	3,081,122.70		-	-
其他应付款	16,801,235.07	16,801,235.07		-	-
一年内到期的非流动负债	1,000,000.00	1,000,000.00		-	-
其他流动负债	2,413,339.34	2,413,339.34		-	-
流动负债合计	98,473,033.29	98,473,033.29	-	-	-
非流动负债：					
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00		-	-
非流动负债合计	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
负债合计	100,473,033.29	100,473,033.29	-	-	-
所有者权益：					
股本	54,689,650.00	54,689,650.00		-	-
资本公积	17,686,484.02	17,686,484.02		-	-
盈余公积	9,082,952.44	9,082,952.44		-	-
未分配利润	72,425,786.11	72,341,201.20		-84,584.91	-84,584.91
所有者权益合计	153,884,872.57	153,800,287.66	-	-84,584.91	-84,584.91
负债和所有者权益总计	254,357,905.86	254,273,320.95	-	-84,584.91	-84,584.91

各项目调整情况的说明：

本公司于 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具准则，金融工具减值由已发生损失法变更为预期信用损失法。本公司根据自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征，将应收账款和其他应收款分类为以摊余成本计量的金融资产，并采用预期信用损失法进行减值测试，上述调整事项均系减值测试对 2018 年 12 月 31 日报表的影响。

2、其他重要会计政策和会计估计变更情况

（1）会计政策变更

A、本公司已执行财政部于 2017 年度修订的《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》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《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》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	第一届董事会第十四次会议审议通过	2017 年度、2018 年度、2019 年度列示持续经营净利润分别为 32,222,212.17 元、55,053,132.20 元、71,868,562.02 元；列示为终止经营净利润的金额均为 0 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。		2017 年度、2018 年度、2019 年度分别调增其他收益 1,952,788.70 元、2,773,024.12 元、4,722,452.68 元；分别调减营业外收入 1,952,788.70 元、2,773,024.12 元、4,722,452.68 元。

B、财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) “应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	第一届董事会第二十一次会议	调增“其他应收款”2017 年、2018 年、2019 年各期均为 0 元； 调增“其他应付款”2017 年、2018 年、2019 年分别为 0 元、15,000,000.00 元、0 元； 调增“固定资产”2017 年、2018 年、2019 年各期均为 0 元； 调增“在建工程”2017 年、2018 年、2019 年各期均为 0 元； 调增“长期应付款”2017 年、2018 年、2019 年各期均为 0 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。		调减“管理费用”2017 年 23,770,540.46 元、2018 年 28,142,578.43 元、2019 年 31,942,775.75 元重分类至“研发费用”。 调增“其中：利息费用”2017 年 1,854,075.88 元、2018 年 1,211,093.94 元、2019 年 325,629.40 元；调增“利息收入”2017 年 594,208.34 元、2018 年 1,105,759.12 元、2019 年 1,150,076.98 元。

(2) 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率		
		2019 年度	2018 年度	2017 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、6%、0%	17%、16%、6%、0%	17%、6%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%	7%	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、8.25%、20%、25%	15%、8.25%、20%、25%	15%、16.5%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度
南凌科技股份有限公司	15%	15%	15%
深圳南凌信息技术有限公司	20%	20%	20%
青岛南凌信息技术有限公司	20%	20%	20%
深圳市南凌云计算有限公司	20%	20%	20%
南凌科技发展（香港）有限公司	8.25%	8.25%	16.5%
浙江凌聚云计算有限公司	20%	不适用	不适用

注：2018 年、2019 年香港利得税存在两档税率，不超过\$2,000,000 的应评税利润，适用 8.25%，及应评税利润中超过\$2,000,000 的部分适用 16.5%，本公司之香港子公司 2018 年和 2019 年应评税利润未超过\$2,000,000 元，故适用的利得税税率为 8.25%。

(二) 税收优惠

(1) 2015 年 6 月 19 日，本公司通过高新技术资格复审，重新取得的高新技术企业证书编号为：GR201544200470。2018 年 10 月 16 日，本公司通过高新技术资格认定，取得的高新技术企业证书编号为：GR201844201599，有效期三年，报告期内本公司企业所得税税率为 15%。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2015〕34 号）第一条规定，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

《财政部、国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2015〕99 号）第一条规定，自 2015 年 10 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额在 20 万元到 30 万元之间的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

财政部、税务总局发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），进一步加大企业所得税优惠力度，放宽小型微利企业标准。《通知》规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据以上政策规定，本公司之子公司深圳南凌信息技术有限公司、青岛南凌信息技

术有限公司、深圳市南凌云计算有限公司、浙江凌聚云计算有限公司符合小型微利企业标准，故上述公司在本报告期内适用的企业所得税税率为 20%，并按具体的营业收入水平适用对应的应纳税所得额减按标准。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	81,252.77	43,821.67	174,824.25
银行存款	94,317,218.59	108,607,648.40	85,858,033.06
其他货币资金	35,920.00	-	-
合计	94,434,391.36	108,651,470.07	86,032,857.31
其中：存放在境外的款项总额	6,143,639.99	5,724,830.30	6,599,168.39

其中对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保函保证金	35,920.00	-	-
合计	35,920.00	-	-

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	1,994,195.46	310,000.00	150,000.00
合计	1,994,195.46	310,000.00	150,000.00

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	96,978,830.91	73,454,494.29	54,053,145.08
其中：3 个月以内	71,775,064.88	56,477,750.39	46,522,765.28
4-12 个月	25,203,766.03	16,976,743.90	7,530,379.80
1 至 2 年	3,342,565.97	8,126,613.60	5,648,728.19
2 至 3 年	370,837.60	65,224.42	-
小计	100,692,234.48	81,646,332.31	59,701,873.27
减：坏账准备	1,646,784.06	1,674,543.44	1,478,263.01

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
合计	99,045,450.42	79,971,788.87	58,223,610.26

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,429,184.00	2.41	364,377.60	15.00	2,064,806.40
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,429,184.00	2.41	364,377.60	15.00	2,064,806.40
按组合计提坏账准备	98,263,050.48	97.59	1,282,406.46	1.31	96,980,644.02
其中：					
增值电信业务客户	54,035,712.29	53.66	497,762.95	0.92	53,537,949.34
系统集成业务客户	44,227,338.19	43.92	784,643.51	1.77	43,442,694.68
合计	100,692,234.48	100.00	1,646,784.06		99,045,450.42

按单项计提坏账准备：

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京格局商学在线科技股份有限公司	2,429,184.00	364,377.60	15.00	逾期时间较长
合计	2,429,184.00	364,377.60		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合一：增值电信业务客户	54,035,712.29	497,762.95	0.92
小计	54,035,712.29	497,762.95	0.92
			-
组合二：系统集成业务客户			-
其中：银行及保险业	13,446,500.83	71,326.95	0.53
政府企事业单位、上市公司及知名外企	9,864,845.29	290,332.61	2.94

名称	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
其他企业	20,915,992.07	422,983.95	2.02
小计	44,227,338.19	784,643.51	1.77
合计	98,263,050.48	1,282,406.46	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,646,332.31	100.00	1,674,543.44	2.05	79,971,788.87
其中：无信用风险组合	-	-	-	-	-
正常信用风险组合	81,646,332.31	100.00	1,674,543.44	2.05	79,971,788.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	81,646,332.31	100.00	1,674,543.44		79,971,788.87

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,578,320.27	98.12	836,986.51	1.43	57,741,333.76
其中：无信用风险组合	-	-	-	-	-
正常信用风险组合	58,578,320.27	98.12	836,986.51	1.43	57,741,333.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,123,553.00	1.88	641,276.50	57.08	482,276.50
合计	59,701,873.27	100.00	1,478,263.01		58,223,610.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	73,454,494.29	848,837.20	1.16	53,894,145.08	368,568.99	0.68

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
其中：3 个月以内	56,477,750.39	-	-	46,522,765.28	-	-
4-12 个月	16,976,743.90	848,837.20	5.00	7,371,379.80	368,568.99	5.00
1 至 2 年	8,126,613.60	812,661.36	10.00	4,684,175.19	468,417.52	10.00
2 至 3 年	65,224.42	13,044.88	20.00			-
合计	81,646,332.31	1,674,543.44		58,578,320.27	836,986.51	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	364,377.60			364,377.60
按组合计提坏账准备的应收账款	1,674,543.44	1,618,968.44	-333,674.98	16,100.00	-18,987.00	1,282,406.46
合计	1,674,543.44	1,618,968.44	30,702.62	16,100.00	-18,987.00	1,646,784.06

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	836,986.51	829,216.25	8,340.68	-	1,674,543.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	641,276.50	-	-560,276.50	-81,000.00	-
合计	1,478,263.01	829,216.25	-551,935.82	-81,000.00	1,674,543.44

类别	2017.01.01	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏	-	-	-	-	-

类别	2017.01.01	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	796,598.35	-1,219,751.84	1,260,140.00	-	836,986.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	860,394.43	641,276.50	-	-860,394.43	641,276.50
合计	1,656,992.78	-578,475.34	1,260,140.00	-860,394.43	1,478,263.01

其中坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式	转回或收回时间
陕西省交通建设集团公司	16,100.00	账龄超过 5 年已核销的系统集成项目尾款	款项已收回	全额收回	2019 年
汉能控股集团有限公司	482,276.50	存在诉讼纠纷	诉讼案件已结案, 款项已收回	全额收回	2018 年
甘肃新网通科技信息有限公司	450,000.00	账龄超过 5 年已核销的系统集成项目尾款	款项已收回	部分收回	2017 年
河北省交通运输厅公路管理局	450,000.00	账龄超过 5 年已核销的系统集成项目尾款	款项已收回	全额收回	2017 年
陕西省高速公路收费管理中心	360,140.00	账龄超过 5 年已核销的系统集成项目尾款	款项已收回	全额收回	2017 年
合计	1,758,516.50				

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的应收账款	18,987.00	81,000.00	860,394.43

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
深圳市银河通信科技有限公司	13,746,277.50	13.65	285,590.71
招商银行股份有限公司	11,828,848.43	11.75	57,961.36
招商信诺人寿保险有限公司	7,670,847.00	7.62	141,867.30
中国通广电子有限公司	3,150,000.00	3.13	15,435.00

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海蔚来汽车销售服务有限公司	2,603,609.84	2.59	76,672.75
合计	38,999,582.77	38.74	577,527.12

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
招商信诺人寿保险有限公司	7,921,824.00	9.70	192,346.05
招商银行股份有限公司	6,402,544.80	7.84	-
北京格局商学在线科技股份有限公司	6,096,400.00	7.47	233,245.95
中国民用航空东北地区空中交通管理局吉林分局	3,577,286.00	4.38	-
北京奔驰汽车有限公司	3,416,765.07	4.18	102,012.92
合计	27,414,819.87	33.57	527,604.92

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
招商信诺人寿保险有限公司	5,059,475.00	8.47	61,007.95
深圳市凯中精密技术股份有限公司	4,728,968.16	7.92	-
北京格局商学在线科技股份有限公司	3,685,104.99	6.17	99,540.55
甘肃公众道路客运联网售票运营服务中心有限公司	3,199,820.00	5.36	239,986.50
珠海市珠港机场管理有限公司	2,800,000.00	4.69	-
合计	19,473,368.15	32.61	400,535.00

6、 期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 期末公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	3,626,888.21	100.00	5,974,689.52	95.18	6,779,847.36	100.00
1 至 2 年	-	-	302,834.81	4.82	-	-
合计	3,626,888.21	100.00	6,277,524.33	100.00	6,779,847.36	100.00

2、 期末公司无账龄超过一年的重要预付款项

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中信网络有限公司	690,150.00	19.03
北京万国长安科技有限公司	532,117.00	14.67
上海季冠信息技术有限公司	436,389.37	12.03
北京诚通信达科技发展有限公司	355,495.45	9.80
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	179,544.14	4.95
合计	2,193,695.96	60.48

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
北京诚通信达科技发展有限公司	1,074,996.50	17.12
阿里云计算有限公司	1,030,256.24	16.41
深圳云计算中心有限公司	963,000.00	15.34
中信网络有限公司	688,941.00	10.97
上海越正网络技术有限公司	616,908.20	9.83
合计	4,374,101.94	69.67

预付对象	2017.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
阿里云计算有限公司	1,699,905.56	25.07
北京诚通信达科技发展有限公司	1,200,222.10	17.70
上海越正网络技术有限公司	926,792.00	13.67
中信网络有限公司	861,540.00	12.71
深圳云计算中心有限公司	747,000.00	11.02
合计	5,435,459.66	80.17

(五) 其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款项	6,196,531.00	3,701,023.29	2,651,387.76
合计	6,196,531.00	3,701,023.29	2,651,387.76

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	4,597,937.71	1,427,560.86	307,334.47
1 至 2 年	345,324.40	15,500.00	220,500.00
2 至 3 年	5,500.00	220,500.00	1,513,753.04
3 至 4 年	212,500.00	1,513,753.04	213,496.40
4 年以上	1,376,433.69	570,455.15	466,958.75
小计	6,537,695.80	3,747,769.05	2,722,042.66
减：坏账准备	341,164.80	46,745.76	70,654.90
合计	6,196,531.00	3,701,023.29	2,651,387.76

(2) 按分类披露

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	6,537,695.80	100.00	341,164.80	5.22	6,196,531.00
其中：					
第一阶段	6,200,795.80	94.85	310,039.80	5.00	5,890,756.00
第二阶段	324,000.00	4.96	18,225.00	5.63	305,775.00
第三阶段	12,900.00	0.20	12,900.00	100.00	-

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	6,537,695.80	100.00	341,164.80		6,196,531.00

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
第一阶段	6,200,795.80	310,039.80	5.00
第二阶段	324,000.00	18,225.00	5.63
第三阶段	12,900.00	12,900.00	100.00
合计	6,537,695.80	341,164.80	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,734,869.05	99.66	33,845.76	0.91	3,701,023.29
其中: 无信用风险组合	3,349,424.38	89.37	-	-	3,349,424.38
正常信用风险组合	385,444.67	10.28	33,845.76	8.78	351,598.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	12,900.00	0.34	12,900.00	100.00	-
合计	3,747,769.05	100.00	46,745.76		3,701,023.29

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,699,142.66	99.16	47,754.90	1.77	2,651,387.76
其中: 无信用风险组合	2,603,868.16	95.66	-	-	2,603,868.16
正常信用风险组合	95,274.50	3.50	47,754.90	50.12	47,519.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	22,900.00	0.84	22,900.00	100.00	-

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	2,722,042.66	100.00	70,654.90		2,651,387.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	354,170.17	17,708.51	5.00	24,000.00	1,200.00	5.00
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	30,274.50	6,054.90	20.00
3 至 4 年	30,274.50	15,137.25	50.00	1,000.00	500.00	50.00
4 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00	40,000.00	40,000.00	100.00
合计	385,444.67	33,845.76		95,274.50	47,754.90	

(3) 坏账准备计提情况

2019 年 12 月 31 日

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)	
年初余额	167,471.22	21,681.26	12,900.00	202,052.48
年初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	142,568.58	-3,456.26	-	139,112.32
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	310,039.80	18,225.00	12,900.00	341,164.80

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	3,349,424.38	385,444.67	12,900.00	3,747,769.05

账面余额	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)	
年初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期新增	2,851,371.42	-	-	2,851,371.42
本期直接减记	-	61,444.67	-	61,444.67
本期终止确认	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	6,200,795.80	324,000.00	12,900.00	6,537,695.80

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转 回	转销或核 销	
第一阶段	46,745.76	167,471.22	142,568.58			310,039.80
第二阶段		21,681.26	-3,456.26			18,225.00
第三阶段		12,900.00	-			12,900.00
合计	46,745.76	202,052.48	139,112.32	-	-	341,164.80

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转 回	转销或核 销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,754.90	-13,909.14	-	-	33,845.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	22,900.00	-	-	-10,000.00	12,900.00
合计	70,654.90	-13,909.14	-	-10,000.00	46,745.76

类别	2017.01.01	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	245,886.22	-198,131.32	-	-	47,754.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	42,000.00	16,900.00	-36,000.00	-	22,900.00
合计	287,886.22	-181,231.32	-36,000.00	-	70,654.90

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的其他应收款项	-	-10,000.00	-

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
员工备用金	126,846.20	32,424.93	24,000.00
支付的押金及保证金	2,497,157.10	3,362,324.37	2,621,808.69
其他单位往来	3,913,692.50	353,019.75	76,233.97
合计	6,537,695.80	3,747,769.05	2,722,042.66

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
招商证券股份有限公司	上市辅导费	2,600,000.00	1 年以内、1-2 年	39.77	130,000.00
立信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	上市辅导费	851,886.79	1 年以内	13.03	42,594.34
深圳市福田区政府物业管理中心	押金	725,589.24	1 年以内、4-5 年	11.10	36,279.46
北京市金杜（深圳）律师事务所	上市辅导费	400,000.00	1 年以内	6.12	20,000.00
上海怡汇投资管理有限公司	押金	313,542.30	4-5 年	4.80	15,677.12
合计		4,891,018.33		74.82	244,550.92

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北省交通运输厅道路运输管理局	质保金	809,500.00	2-3 年、3-4 年	21.60	-
中国民用航空东北地区空中交通管理局吉林分局	履约保证金	798,550.00	1 年以内	21.31	-
深圳市福田区政府物业管理中心	押金	502,540.40	3-4 年	13.41	-
上海怡汇投资管理有限公司	押金	313,542.30	3-4 年	8.37	-
招商证券股份有限公司	上市辅导费	300,000.00	1 年以内	8.00	15,000.00
合计		2,724,132.70		72.69	15,000.00

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北省交通运输厅道路运输管理局	质保金	809,500.00	1-2 年、2-3 年	29.74	-
深圳市福田区政府物业管理中心	押金	502,540.40	2-3 年	18.46	-
上海怡汇投资管理有限公司	押金	313,542.30	2-3 年	11.52	-
北京通正柏泰投资有限公司	押金	271,216.00	4 年以上	9.96	-
深圳市南山区物业管理办公室	押金	202,756.40	3-4 年	7.45	-
合计		2,099,555.10		77.13	-

(8) 期末公司无涉及政府补助的其他应收款项

(9) 期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 期末公司无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(六) 存货

1、 存货分类

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,160,985.75	950,861.74	210,124.01	1,201,497.40	768,965.92	432,531.48	1,801,456.81	910,122.63	891,334.18
网络工程施工	7,329,191.86	-	7,329,191.86	1,715,062.46	-	1,715,062.46	1,047,163.43	-	1,047,163.43
合计	8,490,177.61	950,861.74	7,539,315.87	2,916,559.86	768,965.92	2,147,593.94	2,848,620.24	910,122.63	1,938,497.61

2、 存货跌价准备

项目	2017.01.01	本期增加金额		本期减少金额		2017.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	822,347.26	171,655.57	-	83,880.20	-	910,122.63
网络工程施工	629,430.39	-	-	629,430.39	-	-
合计	1,451,777.65	171,655.57	-	713,310.59	-	910,122.63

项目	2017.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2018.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	910,122.63	409,686.45	-	550,843.16	-	768,965.92
网络工程施工	-	-	-	-	-	-
合计	910,122.63	409,686.45	-	550,843.16	-	768,965.92

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	768,965.92	329,959.72	-	148,063.90	-	950,861.74
网络工程施工	-	-	-	-	-	-
合计	768,965.92	329,959.72	-	148,063.90	-	950,861.74

(七) 其他流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
待认证进项税	2,611,636.62	3,614,631.46	4,254,416.91
待抵扣进项税	377,847.72	-	-
预缴所得税	-	-	89,522.32
合计	2,989,484.34	3,614,631.46	4,343,939.23

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	58,462,529.01	49,183,366.18	44,315,188.57
固定资产清理	-	-	-
合计	58,462,529.01	49,183,366.18	44,315,188.57

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	专用网络设备	合计
1. 账面原值				

项目	房屋及建筑物	办公设备	专用网络设备	合计
(1) 2017.01.01	5,361,811.80	5,357,338.40	53,444,780.15	64,163,930.35
(2) 本期增加金额	-	553,456.45	15,167,906.12	15,721,362.57
—购置	-	553,456.45	-	553,456.45
—在建工程转入	-	-	15,167,906.12	15,167,906.12
(3) 本期减少金额	-	557,398.17	620,292.80	1,177,690.97
—处置或报废	-	557,398.17	620,292.80	1,177,690.97
(4) 2017.12.31	5,361,811.80	5,353,396.68	67,992,393.47	78,707,601.95
2. 累计折旧				
(1) 2017.01.01	425,415.72	2,441,694.77	21,892,782.83	24,759,893.32
(2) 本期增加金额	254,793.36	859,059.25	9,489,748.06	10,603,600.67
—计提	254,793.36	859,059.25	9,489,748.06	10,603,600.67
(3) 本期减少金额	-	527,985.06	443,095.55	971,080.61
—处置或报废	-	527,985.06	443,095.55	971,080.61
(4) 2017.12.31	680,209.08	2,772,768.96	30,939,435.34	34,392,413.38
3. 减值准备				
(1) 2017.01.01	-	-	111,681.71	111,681.71
(2) 本期增加金额	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	111,681.71	111,681.71
—处置或报废	-	-	111,681.71	111,681.71
(4) 2017.12.31	-	-	-	-
4. 账面价值				
(1) 2017.12.31 账面价值	4,681,602.72	2,580,627.72	37,052,958.13	44,315,188.57
(2) 2017.01.01 账面价值	4,936,396.08	2,915,643.63	31,440,315.61	39,292,355.32

项目	房屋及建筑物	办公设备	专用网络设备	合计
1. 账面原值				
(1) 2017.12.31	5,361,811.80	5,353,396.68	67,992,393.47	78,707,601.95
(2) 本期增加金额	-	600,842.79	18,056,738.55	18,657,581.34
—购置	-	600,842.79	-	600,842.79
—在建工程转入	-	-	18,056,738.55	18,056,738.55
(3) 本期减少金额	-	839,133.54	11,683,396.02	12,522,529.56
—处置或报废	-	839,133.54	11,683,396.02	12,522,529.56
(4) 2018.12.31	5,361,811.80	5,115,105.93	74,365,736.00	84,842,653.73
2. 累计折旧				
(1) 2017.12.31	680,209.08	2,772,768.96	30,939,435.34	34,392,413.38
(2) 本期增加金额	254,686.08	928,737.91	11,626,110.35	12,809,534.34

项目	房屋及建筑物	办公设备	专用网络设备	合计
—计提	254,686.08	928,737.91	11,626,110.35	12,809,534.34
(3) 本期减少金额	-	792,000.46	10,750,659.71	11,542,660.17
—处置或报废	-	792,000.46	10,750,659.71	11,542,660.17
(4) 2018.12.31	934,895.16	2,909,506.41	31,814,885.98	35,659,287.55
3. 减值准备				
4. 账面价值				
(1) 2018.12.31 账面价值	4,426,916.64	2,205,599.52	42,550,850.02	49,183,366.18
(2) 2017.12.31 账面价值	4,681,602.72	2,580,627.72	37,052,958.13	44,315,188.57

项目	房屋及建筑物	办公设备	专用网络设备	合计
1. 账面原值				
(1) 2018.12.31	5,361,811.80	5,115,105.93	74,365,736.00	84,842,653.73
(2) 本期增加金额	-	579,731.86	24,830,748.75	25,410,480.61
—购置	-	579,731.86	-	579,731.86
—在建工程转入	-	-	24,830,748.75	24,830,748.75
(3) 本期减少金额	-	990,731.11	2,381,474.37	3,372,205.48
—处置或报废	-	990,731.11	2,381,474.37	3,372,205.48
(4) 2019.12.31	5,361,811.80	4,704,106.68	96,815,010.38	106,880,928.86
2. 累计折旧				
(1) 2018.12.31	934,895.16	2,909,506.41	31,814,885.98	35,659,287.55
(2) 本期增加金额	254,793.36	934,407.30	14,382,836.49	15,572,037.15
—计提	254,793.36	934,407.30	14,382,836.49	15,572,037.15
(3) 本期减少金额	-	851,629.13	1,961,295.72	2,812,924.85
—处置或报废	-	851,629.13	1,961,295.72	2,812,924.85
(4) 2019.12.31	1,189,688.52	2,992,284.58	44,236,426.75	48,418,399.85
3. 减值准备				
4. 账面价值				
(1) 2019.12.31 账面价值	4,172,123.28	1,711,822.10	52,578,583.63	58,462,529.01
(2) 2018.12.31 账面价值	4,426,916.64	2,205,599.52	42,550,850.02	49,183,366.18

3、 期末公司无暂时闲置的固定资产

4、 期末公司无通过融资租赁租入的固定资产情况

5、 期末公司无通过经营租赁租出的固定资产情况

6、 2019 年 12 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
梅林颂德花园 2 号楼 2003 房	369,447.16	人才住房，无产权证书。
龙岗平湖坤宜福苑 4 号楼 1209 房	392,337.12	人才住房，无产权证书。
龙岗平湖坤宜福苑 4 号楼 1210 房	392,381.88	人才住房，无产权证书。
龙岗平湖坤宜福苑 4 号楼 1208 房	262,789.56	人才住房，无产权证书。

(九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
在建工程	1,260,603.32	-	-
工程物资	-	-	-
合计	1,260,603.32	-	-

2、 在建工程情况

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	1,260,603.32	-	1,260,603.32	-	-	-	-	-	-
合计	1,260,603.32	-	1,260,603.32	-	-	-	-	-	-

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	2017.01.01	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2017.12.31	资金来源
设备安装	3,359,270.98	11,808,635.14	15,167,906.12	-	-	自有资金
合计	3,359,270.98	11,808,635.14	15,167,906.12	-	-	

项目名称	2017.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2018.12.31	资金来源
设备安装	-	18,056,738.55	18,056,738.55	-	-	自有资金
合计	-	18,056,738.55	18,056,738.55	-	-	

项目名称	2018.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2019.12.31	资金来源
设备安装	-	26,091,352.07	24,830,748.75	-	1,260,603.32	自有资金
合计	-	26,091,352.07	24,830,748.75	-	1,260,603.32	

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	财务等办公软件	合计
1. 账面原值		
（1）2017.01.01	2,623,517.00	2,623,517.00
（2）本期增加金额	614,957.29	614,957.29
—购置	614,957.29	614,957.29
（3）本期减少金额	-	-
—处置	-	-
（4）2017.12.31	3,238,474.29	3,238,474.29
2. 累计摊销		
（1）2017.01.01	1,654,713.47	1,654,713.47
（2）本期增加金额	418,553.99	418,553.99
—计提	418,553.99	418,553.99
（3）本期减少金额	-	-
—处置	-	-
（4）2017.12.31	2,073,267.46	2,073,267.46
3. 减值准备		
4. 账面价值		
（1）2017.12.31 账面价值	1,165,206.83	1,165,206.83
（2）2017.01.01 账面价值	968,803.53	968,803.53

项目	财务等办公软件	合计
1. 账面原值		
（1）2017.12.31	3,238,474.29	3,238,474.29
（2）本期增加金额	779,350.84	779,350.84
—购置	779,350.84	779,350.84
（3）本期减少金额	1,100,834.20	1,100,834.20
—处置	1,100,834.20	1,100,834.20
（4）2018.12.31	2,916,990.93	2,916,990.93
2. 累计摊销		
（1）2017.12.31	2,073,267.46	2,073,267.46
（2）本期增加金额	476,406.53	476,406.53
—计提	476,406.53	476,406.53
（3）本期减少金额	1,045,792.50	1,045,792.50
—处置	1,045,792.50	1,045,792.50
（4）2018.12.31	1,503,881.49	1,503,881.49
3. 减值准备		

项目	财务等办公软件	合计
4. 账面价值		
(1) 2018.12.31 账面价值	1,413,109.44	1,413,109.44
(2) 2017.12.31 账面价值	1,165,206.83	1,165,206.83

项目	财务等办公软件	合计
1. 账面原值		
(1) 2018.12.31	2,916,990.93	2,916,990.93
(2) 本期增加金额	832,391.12	832,391.12
—购置	832,391.12	832,391.12
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2019.12.31	3,749,382.05	3,749,382.05
2. 累计摊销		
(1) 2018.12.31	1,503,881.49	1,503,881.49
(2) 本期增加金额	646,348.97	646,348.97
—计提	646,348.97	646,348.97
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2019.12.31	2,150,230.46	2,150,230.46
3. 减值准备		
4. 账面价值		
(1) 2019.12.31 账面价值	1,599,151.59	1,599,151.59
(2) 2018.12.31 账面价值	1,413,109.44	1,413,109.44

(十一) 长期待摊费用

项目	2017.01.01	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.12.31
装修费	4,421,679.72	1,348,798.54	1,528,624.30	-	4,241,853.96
合计	4,421,679.72	1,348,798.54	1,528,624.30	-	4,241,853.96

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
装修费	4,241,853.96	-	1,551,104.28	-	2,690,749.68
合计	4,241,853.96	-	1,551,104.28	-	2,690,749.68

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
装修费	2,690,749.68	3,862,050.23	1,602,888.40	-	4,949,911.51
合计	2,690,749.68	3,862,050.23	1,602,888.40	-	4,949,911.51

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,918,713.94	417,110.94	2,452,664.83	367,899.73	2,456,942.23	368,541.34
合计	2,918,713.94	417,110.94	2,452,664.83	367,899.73	2,456,942.23	368,541.34

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣暂时性差异	20,096.66	37,590.29	2,098.31
可抵扣亏损	543,031.64	611,159.13	823,316.75
合计	563,128.30	648,749.42	825,415.06

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	备注
2018 年	-	-	284,990.74	
2019 年	-	145,599.40	145,599.40	
2020 年	189,744.79	190,909.66	190,909.66	
2021 年	100,902.09	103,089.47	103,089.47	
2022 年	98,085.36	98,727.48	98,727.48	
2023 年	72,690.44	72,833.12	-	
2024 年	81,608.96	-	-	
合计	543,031.64	611,159.13	823,316.75	

(十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
担保借款	-	9,840,000.00	28,520,000.00
合计	-	9,840,000.00	28,520,000.00

(十四) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	44,083,567.73	36,140,878.85	31,463,838.40

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1-2 年	1,043,774.70	3,249,542.47	7,570,046.88
2-3 年	279,757.39	6,156,685.00	92,020.00
3 年以上	1,145,661.00	485,505.00	564,335.00
合计	46,552,760.82	46,032,611.32	39,690,240.28

(十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	9,402,387.30	10,048,974.09	7,078,071.53
1-2 年	153,161.00	325,447.49	-
2-3 年	8,000.00	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	9,563,548.30	10,374,421.58	7,078,071.53

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	9,005,056.05	58,279,494.32	56,294,453.64	10,990,096.73
离职后福利-设定提存计划	-	3,337,233.72	3,337,233.72	-
辞退福利	-	224,686.00	224,686.00	-
合计	9,005,056.05	61,841,414.04	59,856,373.36	10,990,096.73

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	10,990,096.73	67,798,740.55	66,517,161.40	12,271,675.88
离职后福利-设定提存计划	-	2,891,236.37	2,891,236.37	-
辞退福利	-	291,000.00	291,000.00	-
合计	10,990,096.73	70,980,976.92	69,699,397.77	12,271,675.88

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	12,271,675.88	73,179,774.85	72,321,568.29	13,129,882.44
离职后福利-设定提存计划	-	2,533,683.41	2,533,683.41	-
辞退福利	-	264,000.00	264,000.00	-
合计	12,271,675.88	75,977,458.26	75,119,251.70	13,129,882.44

2、 短期薪酬列示

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	9,005,056.05	55,225,776.37	53,240,735.69	10,990,096.73
(2) 职工福利费	-	1,298,609.00	1,298,609.00	-
(3) 社会保险费	-	729,915.80	729,915.80	-
其中：医疗保险费	-	629,124.89	629,124.89	-
工伤保险费	-	17,682.68	17,682.68	-
生育保险费	-	83,108.23	83,108.23	-
(4) 住房公积金	-	1,025,193.15	1,025,193.15	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	9,005,056.05	58,279,494.32	56,294,453.64	10,990,096.73

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	10,990,096.73	64,045,773.91	62,764,194.76	12,271,675.88
(2) 职工福利费	-	971,354.91	971,354.91	-
(3) 社会保险费	-	1,606,430.93	1,606,430.93	-
其中：医疗保险费	-	1,496,724.01	1,496,724.01	-
工伤保险费	-	43,537.62	43,537.62	-
生育保险费	-	66,169.30	66,169.30	-
(4) 住房公积金	-	1,175,180.80	1,175,180.80	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	10,990,096.73	67,798,740.55	66,517,161.40	12,271,675.88

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	12,271,675.88	69,312,105.12	68,453,898.56	13,129,882.44
(2) 职工福利费	-	817,824.91	817,824.91	-
(3) 社会保险费	-	1,877,244.27	1,877,244.27	-
其中：医疗保险费	-	1,716,735.83	1,716,735.83	-
工伤保险费	-	29,765.08	29,765.08	-
生育保险费	-	130,743.36	130,743.36	-
(4) 住房公积金	-	1,172,600.55	1,172,600.55	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	-	-	-

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	12,271,675.88	73,179,774.85	72,321,568.29	13,129,882.44

3、 设定提存计划列示

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险	-	3,289,977.36	3,289,977.36	-
失业保险费	-	47,256.36	47,256.36	-
合计	-	3,337,233.72	3,337,233.72	-

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险	-	2,784,158.71	2,784,158.71	-
失业保险费	-	107,077.66	107,077.66	-
合计	-	2,891,236.37	2,891,236.37	-

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险	-	2,410,768.57	2,410,768.57	-
失业保险费	-	122,914.84	122,914.84	-
合计	-	2,533,683.41	2,533,683.41	-

(十七) 应交税费

税费项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税	-	64,765.99	518,747.76
城市维护建设税	-	7,527.90	37,443.59
教育费附加	-	3,226.24	15,997.07
地方教育费附加	-	2,123.85	10,728.42
企业所得税	2,976,612.57	2,652,160.41	1,142,563.53
个人所得税	438,130.51	339,313.10	-
其他	36,146.54	23,546.60	38,126.95
合计	3,450,889.62	3,092,664.09	1,763,607.32

(十八) 其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息	-	-	-
应付股利	-	15,000,000.00	-
其他应付款项	3,511,194.69	1,818,759.07	1,231,534.80
合计	3,511,194.69	16,818,759.07	1,231,534.80

1、 应付股利

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
普通股股利	-	15,000,000.00	-
合计	-	15,000,000.00	-

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
员工报销	-	583,145.43	422,866.21
租金	249,618.72	316,274.00	311,766.00
保证金	180,000.00	180,000.00	230,000.00
其他单位往来	3,081,575.97	739,339.64	266,902.59
合计	3,511,194.69	1,818,759.07	1,231,534.80

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一年内到期的长期借款	-	-	219,428.08
一年内转入利润表的递延收益	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	1,219,428.08

(二十) 其他流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预提费用	-	-	760,380.79
待转销项税	2,985,047.81	2,413,339.34	1,651,929.88
合计	2,985,047.81	2,413,339.34	2,412,310.67

(二十一) 递延收益

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助	5,000,000.00	-	2,000,000.00	3,000,000.00	
合计	5,000,000.00	-	2,000,000.00	3,000,000.00	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	3,000,000.00	-	1,000,000.00	2,000,000.00	
合计	3,000,000.00	-	1,000,000.00	2,000,000.00	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	2,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	
合计	2,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2017.01.01	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/与收益相关
基于 MPLS VPN 技术的网络平台产业化	5,000,000.00	-	1,000,000.00	-1,000,000.00	3,000,000.00	与资产相关
合计	5,000,000.00	-	1,000,000.00	-1,000,000.00	3,000,000.00	

负债项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
基于 MPLS VPN 技术的网络平台产业化	3,000,000.00	-	1,000,000.00	-	2,000,000.00	与资产相关
合计	3,000,000.00	-	1,000,000.00	-	2,000,000.00	

负债项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
基于 MPLS VPN 技术的网络平台产业化	2,000,000.00	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	与资产相关
合计	2,000,000.00	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	

(二十二) 股本

项目	2017.01.01	本期变动增（+）减（-）					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	53,793,100.00	-	-	-	896,550.00	896,550.00	54,689,650.00

项目	2017.12.31	本期变动增（+）减（-）					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	54,689,650.00	-	-	-	-	-	54,689,650.00

项目	2018.12.31	本期变动增（+）减（-）					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	54,689,650.00	-	-	-	-	-	54,689,650.00

注 1：根据本公司 2016 年 12 月 29 日股东会决议，增加注册资本人民币 89.655 万元，由深圳市远致创业投资有限公司出资人民币 500 万元认缴，其中人民币 89.655 万元作为注册资本，余额人民币 410.345 万元为资本公积。本次增资后的股本金额为 5,468.9650 万元。

(二十三) 资本公积

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价（股本溢价）	14,527,685.94	4,103,450.00	-	18,631,135.94
其他资本公积	-	-	-	-
合计	14,527,685.94	4,103,450.00	-	18,631,135.94

本期增减变动情况说明：

具体详见本附注五、（二十二）、股本注 1 所述。

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价（股本溢价）	18,631,135.94	-	-	18,631,135.94
其他资本公积	-	-	-	-
合计	18,631,135.94	-	-	18,631,135.94

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	18,631,135.94	-	-	18,631,135.94
其他资本公积	-	-	-	-
合计	18,631,135.94	-	-	18,631,135.94

(二十四) 其他综合收益

项目	2017.01.01	本期发生额					2017.12.31
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	342,016.50	-110,218.99	-	-	-110,218.99	-	231,797.51
其中：外币财务报表折算差额	342,016.50	-110,218.99	-	-	-110,218.99	-	231,797.51
其他综合收益合计	342,016.50	-110,218.99	-	-	-110,218.99	-	231,797.51

项目	2017.12.31	本期发生额					2018.12.31
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	231,797.51	126,912.69	-	-	126,912.69	-	358,710.20
其中：外币财务报表折算差额	231,797.51	126,912.69	-	-	126,912.69	-	358,710.20
其他综合收益合计	231,797.51	126,912.69	-	-	126,912.69	-	358,710.20

项目	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期发生额						2019.12.31
				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	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	358,710.20	-	358,710.20	52,796.60	-	-	-	52,796.60	-	411,506.80
其中：外币财务报表折算差额	358,710.20	-	358,710.20	52,796.60	-	-	-	52,796.60	-	411,506.80
其他综合收益合计	358,710.20	-	358,710.20	52,796.60	-	-	-	52,796.60	-	411,506.80

(二十五) 盈余公积

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	368,844.54	3,181,823.80	-	3,550,668.34
合计	368,844.54	3,181,823.80	-	3,550,668.34

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	3,550,668.34	5,532,284.10	-	9,082,952.44
合计	3,550,668.34	5,532,284.10	-	9,082,952.44

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	9,082,952.44	6,896,307.23	-	15,979,259.67
合计	9,082,952.44	6,896,307.23	-	15,979,259.67

(二十六) 未分配利润

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上年年末未分配利润	71,705,948.97	37,155,428.38	8,077,176.10
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-84,804.98	-	-
调整后年初未分配利润	71,621,143.99	37,155,428.38	8,077,176.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,901,205.60	55,082,804.69	32,260,076.08
减：提取法定盈余公积	6,896,307.23	5,532,284.10	3,181,823.80
应付普通股股利	25,000,000.00	15,000,000.00	-
期末未分配利润	111,626,042.36	71,705,948.97	37,155,428.38

说明：

注 1：调整年初未分配利润明细：

项目	影响年初未分配利润		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度
由于《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整	-84,804.98	-	-
合计	-84,804.98	-	-

注 2：股东分红：

2018 年 12 月 25 日，本公司召开 2018 年度第四次临时股东大会审议通过了《关于南凌科技股份有限公司 2017 年度利润分配议案》，按照股东持股等比例分配，向股东派发现金股利（含税）1,500.00 万元。

2019 年 6 月 18 日，本公司召开 2019 年度股东大会审议通过了《关于南凌科技股份有限公司 2018 年度利润分配议案》，按照股东持股等比例分配，向股东派发现金股利（含税）2,500.00 万元。

(二十七) 营业收入和营业成本

项目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	498,967,754.72	314,982,864.97	418,462,166.47	257,641,841.63	379,592,428.88	252,466,152.06
其他业务	3,209,895.93	2,111,714.30	2,399,469.91	1,317,991.28	2,317,098.35	1,690,554.96
合计	502,177,650.65	317,094,579.27	420,861,636.38	258,959,832.91	381,909,527.23	254,156,707.02

(二十八) 税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	22,723.40	95,451.29	127,352.24
教育费附加	9,746.05	40,943.51	54,449.54
地方教育费附加	6,403.92	27,055.95	36,359.48
房产税	35,266.10	31,043.12	30,355.20
印花税	277,377.84	256,404.71	203,093.70
其他税金	687.92	-	999.00
合计	352,205.23	450,898.58	452,609.16

(二十九) 销售费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
工资及福利费	35,481,729.89	33,666,992.30	30,370,044.55
办公费	1,873,945.40	1,496,108.20	1,777,973.63
差旅及交通费	1,797,354.25	1,785,886.95	2,117,446.25
招待费及业务推广费	2,534,734.26	2,414,164.97	2,269,500.30
租金及水电费	4,263,332.46	3,712,515.25	3,611,596.96
折旧及摊销	1,054,364.63	1,019,991.26	890,813.89
其他	385,372.32	313,007.43	193,141.76
合计	47,390,833.21	44,408,666.36	41,230,517.34

(三十) 管理费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
工资及福利费	17,201,336.02	15,728,924.86	13,171,255.53
办公费	682,369.00	665,012.51	700,674.54
差旅及交通费	2,208,769.14	2,179,653.51	2,868,005.79
招待费	1,859,371.16	1,478,581.93	1,698,698.69
折旧及摊销	1,046,720.99	1,071,517.70	935,934.71
顾问咨询费用	2,073,259.73	1,664,997.65	2,121,133.77
租金及水电费	4,315,734.15	3,902,758.52	3,805,160.84
其他	805,476.71	1,195,108.90	1,038,373.95

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
合计	30,193,036.90	27,886,555.58	26,339,237.82

(三十一) 研发费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	23,294,392.35	21,442,309.93	18,361,446.41
折旧及无形资产摊销	2,345,568.81	2,052,086.00	1,664,001.91
材料动力费用	2,042,637.07	889,792.40	1,311,233.33
其他	4,260,177.52	3,758,390.10	2,433,858.81
合计	31,942,775.75	28,142,578.43	23,770,540.46

(三十二) 财务费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用	325,629.40	1,211,093.94	1,854,075.88
减：利息收入	1,150,076.98	1,105,759.12	594,208.34
汇兑损益	-161,232.85	-390,854.45	356,617.38
其他	58,332.58	66,465.33	116,448.26
合计	-927,347.85	-219,054.30	1,732,933.18

(三十三) 其他收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	3,152,728.30	2,773,024.12	1,952,788.70
进项税加计抵减	1,428,446.16	-	-
代扣个人所得税手续费	141,278.22	-	-
合计	4,722,452.68	2,773,024.12	1,952,788.70

计入其他收益的政府补助

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
基于 MPLS VPN 技术的网络平台产业化	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
企业研究开发资助	1,083,000.00	878,000.00	551,000.00	与收益相关
软件产品增值税即征即退退税收入及附加税减免	330,728.30	295,024.12	401,788.70	与收益相关
企业发展专项资金	-	600,000.00	-	与收益相关
平湖曹桥街道办补助	500,000.00	-	-	与收益相关

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
国家高新技术企业认定支持资金	230,000.00	-	-	与收益相关
软件著作权补助	9,000.00	-	-	与收益相关
合计	3,152,728.30	2,773,024.12	1,952,788.70	

(三十四) 信用减值损失

项目	2019 年度
应收账款坏账损失	31,222.41
其他应收款坏账损失	138,592.53
合计	169,814.94

(三十五) 资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失	-	255,030.61	-795,706.66
存货跌价损失	329,959.72	409,686.45	171,655.57
合计	329,959.72	664,717.06	-624,051.09

(三十六) 营业外收入

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
接受捐赠	70,796.43	-	-	70,796.43	-	-
政府补助	1,549,942.80	500,000.00	-	1,549,942.80	500,000.00	-
其他	39,808.16	97,983.13	88,981.40	39,808.16	97,983.13	88,981.40
合计	1,660,547.39	597,983.13	88,981.40	1,660,547.39	597,983.13	88,981.40

计入营业外收入的政府补助

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
深圳市福田区国库上市辅导备案支持款	1,500,000.00	500,000.00	-	与收益相关
失业稳岗补贴	49,942.80	-	-	与收益相关
合计	1,549,942.80	500,000.00	-	

(三十七) 营业外支出

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
对外捐赠	-	-	100,500.00	-	-	100,500.00
债务重组损失	-	-	5,543.00	-	-	5,543.00
非流动资产毁损报废损失	425,749.40	1,034,911.08	162,859.45	425,749.40	1,034,911.08	162,859.45
其他	7,050.00	265,337.21	-	7,050.00	265,337.21	-
合计	432,799.40	1,300,248.29	268,902.45	432,799.40	1,300,248.29	268,902.45

(三十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	9,747,716.60	7,588,252.60	4,247,442.40
递延所得税费用	-34,284.47	641.61	154,246.42
前期所得税差异	-	-3,825.69	-
合计	9,713,432.13	7,585,068.52	4,401,688.82

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	81,581,994.15	62,638,200.72	36,623,900.99
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	12,237,299.12	9,395,730.11	5,493,585.15
子公司适用不同税率的影响	-245,929.28	-89,833.09	-1,081.75
调整以前期间所得税的影响	-	-3,825.69	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	336,320.73	326,699.92	278,292.53
技术开发费加计扣除的影响	-2,619,093.64	-2,085,835.53	-1,281,928.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-238.29		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,509.32	21,476.08	20,071.22
本期核销上期的减值准备对本期所得税费用的影响	-	-	106,996.59
免税收入的影响	-435.83	-207.25	-125.88
其他	-	20,863.97	-214,120.61
所得税费用	9,713,432.13	7,585,068.52	4,401,688.82

(三十九) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外

普通股的加权平均数计算：

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	71,901,205.60	55,082,804.69	32,260,076.08
本公司发行在外普通股的加权平均数	54,689,650.00	54,689,650.00	54,540,225.00
基本每股收益			
其中：持续经营基本每股收益	1.31	1.01	0.59
终止经营基本每股收益	-	-	-

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	71,901,205.60	55,082,804.69	32,260,076.08
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	54,689,650.00	54,689,650.00	54,540,225.00
稀释每股收益			
其中：持续经营稀释每股收益	1.31	1.01	0.59
终止经营稀释每股收益	-	-	-

(四十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到与政府补助相关的现金收入	3,702,671.10	2,271,327.42	951,908.18
收到与存款利息相关的现金收入	1,150,076.98	1,105,759.12	594,208.34
其他收入	2,222,475.35	3,824,859.27	3,986,553.25
合计	7,075,223.43	7,201,945.81	5,532,669.77

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付其他与销售费用有关的现金	10,517,832.92	9,993,886.13	10,361,992.44
支付其他与管理费用、研发费用有关的现金	17,845,135.60	16,493,242.01	15,950,572.18

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付财务费用（手续费等，不含贷款利息支出等与经营活动无关的）	58,332.58	66,465.33	116,448.26
其他支付	1,502,190.53	3,925,956.33	2,005,909.59
合计	29,923,491.63	30,479,549.80	28,434,922.47

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付的与发行相关的费用	4,278,600.00	-	-
合计	4,278,600.00	-	-

(四十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	71,868,562.02	55,053,132.20	32,222,212.17
加：信用减值损失	169,814.94	-	-
资产减值准备	329,959.72	664,717.06	-624,051.09
固定资产折旧	15,572,037.15	12,809,534.34	10,603,600.67
无形资产摊销	646,348.97	476,406.53	418,553.99
长期待摊费用摊销	1,602,888.40	1,551,104.28	1,528,624.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	425,749.40	1,034,911.08	162,859.45
财务费用（收益以“-”号填列）	325,629.40	1,211,093.94	1,854,075.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-49,211.21	641.61	154,246.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,573,617.75	-67,939.62	14,586,728.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,317,501.47	-22,627,862.40	-2,402,795.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,776,758.59	14,955,898.57	-32,805,459.91
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	71,777,418.16	65,061,637.59	25,698,594.32
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
3、现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	94,398,471.36	108,651,470.07	86,032,857.31
减：现金的期初余额	108,651,470.07	86,032,857.31	54,035,013.78

补充资料	2019 年度	2018 年度	2017 年度
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	-14,252,998.71	22,618,612.76	31,997,843.53

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	94,398,471.36	108,651,470.07	86,032,857.31
其中：库存现金	81,252.77	43,821.67	174,824.25
可随时用于支付的银行存款	94,317,218.59	108,607,648.40	85,858,033.06
二、现金等价物	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	94,398,471.36	108,651,470.07	86,032,857.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-	-

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值			受限原因
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	
货币资金	35,920.00	-	-	保函保证金
合计	35,920.00	-	-	

(四十三) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2019 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			5,310,182.59
其中：美元	412,431.57	6.9762	2,877,205.12
港币	2,715,982.89	0.8958	2,432,977.47
应收账款			1,270,848.36
其中：美元	62,386.93	6.9762	435,225.05
港币	932,823.52	0.8958	835,623.31
其他应收款			15,609.32
其中：港币	17,425.00	0.8958	15,609.32

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
应付帐款			2,153,600.20
其中：美元	83,551.81	6.9762	582,874.14
港币	1,753,433.87	0.8958	1,570,726.06
其他应付款			17,916.00
其中：港币	20,000.00	0.8958	17,916.00

2018 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			5,193,405.68
其中：美元	385,663.18	6.8632	3,020,866.44
港币	2,479,501.53	0.8762	2,172,539.24
应收账款			4,384,919.56
其中：美元	35,432.00	6.8632	243,176.90
港币	4,726,937.52	0.8762	4,141,742.66
其他应收款			4,704.32
其中：港币	5,369.00	0.8762	4,704.32
应付帐款			2,487,888.67
其中：美元	122,630.24	6.8632	960,552.20
港币	1,743,136.81	0.8762	1,527,336.47
其他应付款			17,524.00
其中：港币	20,000.00	0.8762	17,524.00

2017 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			6,293,239.44
其中：美元	320,976.52	6.5342	2,097,334.51
港币	5,019,625.47	0.8359	4,195,904.93

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
应收账款			1,133,254.39
其中：美元	39,146.40	6.5342	255,791.59
港币	1,049,722.22	0.8359	877,462.80
其他应收款			82.75
其中：港币	99.00	0.8359	82.75
应付帐款			1,839,264.05
其中：美元	77,700.46	6.5342	507,712.27
港币	1,592,955.83	0.8359	1,331,551.78
长期借款			219,428.08
其中：港币	262,505.18	0.8359	219,428.08

2、 重要的境外经营实体主要报表项目的折算汇率

报表主体	资产负债表项目			
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
南凌科技发展（香港）有限公司	1 港币 = 0.8958 人民币	1 港币 = 0.8762 人民币	1 港币 = 0.8359 人民币	1 港币 = 0.8945 人民币
报表主体	收入、费用和现金流量项目			
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2016 年度
南凌科技发展（香港）有限公司	1 港币 = 0.8860 人民币	1 港币 = 0.8561 人民币	1 港币 = 0.8652 人民币	1 港币 = 0.8662 人民币

(四十四) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产 负债 表列 报项 目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损 益或冲减相 关成本费用 损失的项目
			2019 年度	2018 年度	2017 年度	
基于 MPLS VPN 技术的 网络平台产业 化	5,000,000.00	递延 收益	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
		2019 年度	2018 年度	2017 年度	
企业研究开发资助	2,512,000.00	1,083,000.00	878,000.00	551,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金 额			计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
		2019 年度	2018 年度	2017 年度	
软件产品增值税即 征即退退税收入及 附加税减免	1,027,541.12	330,728.30	295,024.12	401,788.70	其他收益
企业发展专项资金	600,000.00	-	600,000.00	-	其他收益
深圳市福田区国库 上市辅导备案支持 款	2,000,000.00	1,500,000.00	500,000.00	-	营业外收入
失业稳岗补贴	49,942.80	49,942.80	-	-	营业外收入
软件著作权补助	9,000.00	9,000.00	-	-	其他收益
平湖曹桥街道办补 助	500,000.00	500,000.00	-	-	其他收益
国家高新技术企业 认定支持资金	230,000.00	230,000.00	-	-	其他收益

六、 合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

2018 年底，本公司新设全资子公司浙江凌聚云计算有限公司，本公司实际出资及子公司正式经营为 2019 年，故该子公司自 2019 年 1 月 1 日起纳入合并范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

2019 年 12 月 31 日

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	
深圳市南凌信息 技术有限公司	深圳	深圳	商品贸易	100.00	100.00	同一控制 下企业合 并
青岛南凌信息技 术有限公司	青岛	青岛	网络信息 技术咨询	60.00	60.00	设立
深圳市南凌云计 算有限公司	深圳	深圳	互联网信 息服务业 务	100.00	100.00	设立
南凌科技发展 (香港)有限公 司	香港	香港	网络信息 技术咨询	100.00	100.00	设立
浙江凌聚云计算 有限公司	嘉兴	嘉兴	软件和信 息技术服 务业	100.00	100.00	设立

2018 年 12 月 31 日

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	
深圳市南凌信息技 术有限公司	深圳	深圳	商品贸易	100.00	100.00	同一控制下 企业合并

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	
青岛南凌信息技术有限公司	青岛	青岛	网络信息技术咨询	60.00	60.00	设立
深圳市南凌云计算有限公司	深圳	深圳	互联网信息服务业务	100.00	100.00	设立
南凌科技发展（香港）有限公司	香港	香港	网络信息技术咨询	100.00	100.00	设立

2017 年 12 月 31 日

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	
深圳市南凌信息技术有限公司	深圳	深圳	商品贸易	100.00	100.00	同一控制下企业合并
青岛南凌信息技术有限公司	青岛	青岛	网络信息技术咨询	60.00	60.00	设立
深圳市南凌云计算有限公司	深圳	深圳	互联网信息服务业务	100.00	100.00	设立
南凌科技发展（香港）有限公司	香港	香港	网络信息技术咨询	100.00	100.00	设立

八、与金融工具相关的风险

本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。公司董事会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，但是董事会已授权本公司管理层和财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本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。

（一）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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。

（二）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，包括汇率风险、利率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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
上升 100 个基点	-	-98,400.00	-287,394.28
下降 100 个基点	-	98,400.00	287,394.28

(2) 汇率风险

汇率风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	美元	港币	合计	美元	港币	合计	美元	港币	合计
金融资产			-			-			-
货币资金	2,877,205.12	2,432,977.47	5,310,182.59	3,020,866.44	2,172,539.24	5,193,405.68	2,097,334.51	4,195,904.93	6,293,239.44
应收账款	435,225.05	835,623.31	1,270,848.36	243,176.90	4,141,742.66	4,384,919.56	255,791.59	877,462.80	1,133,254.39
其他应收款	-	15,609.32	15,609.32		4,704.32	4,704.32		82.75	82.75
小计	3,312,430.17	3,284,210.10	6,596,640.27	3,264,043.34	6,318,986.22	9,583,029.56	2,353,126.10	5,073,450.48	7,426,576.58
			-			-			-
金融负债			-			-			-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-	219,428.08	219,428.08
应付帐款	582,874.14	1,570,726.06	2,153,600.20	960,552.20	1,527,336.47	2,487,888.67	507,712.27	1,331,551.78	1,839,264.05
其他应付款	-	17,916.00	17,916.00	-	17,524.00	17,524.00	-	-	-
小计	582,874.14	1,588,642.06	2,171,516.20	960,552.20	1,544,860.47	2,505,412.67	507,712.27	1,550,979.86	2,058,692.13

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 10%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
上升 10%	-442,512.41	-707,761.69	-536,788.45
下降 10%	442,512.41	707,761.69	536,788.45

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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、可随时变现的有价证券以及对未来 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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2019 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	合计
应付帐款	46,552,760.82					46,552,760.82
合计	46,552,760.82	-	-	-	-	46,552,760.82

2018 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	合计
短期借款	9,840,000.00					9,840,000.00
应付帐款	46,032,611.32					46,032,611.32
合计	55,872,611.32	-	-	-	-	55,872,611.32

2017 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	合计
短期借款	28,520,000.00					28,520,000.00
应付帐款	39,690,240.28					39,690,240.28
一年内到期的长期借款	219,428.08					219,428.08
合计	68,429,668.36	-	-	-	-	68,429,668.36

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的控股股东情况

本公司的控股股东情况的说明：蒋小明先生和陈树林先生为本公司的控股股东和共同实际控制人，截止本报告期末，蒋小明先生和陈树林先生分别持有本公司 35.41% 的股份，合计持有本公司 70.82% 的股份。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
陈树林	实际控制人之一
蒋小明	实际控制人之一
深圳市海岱柱石科技发展有限公司	实际控制人陈树林控股公司
盛威时代科技集团有限公司	深圳市海岱柱石科技发展有限公司参股公司

(四) 关联交易情况

1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	借款银行	担保方式	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蒋小明、陈树林	3,000.00 万元	平安银行股份有限公司深圳分行	保证、质押、抵押	2014/12/8	具体授信的债务履行期限届满之日后两年	是
蒋小明、陈树林	2,000.00 万元	招商银行股份有限公司深圳泰然支行	保证	2015/6/29	具体授信的债务履行期限届满之日后两年	是
蒋小明、陈树林	2,000.00 万元		保证	2016/8/3	具体授信的债务履行期限届满之日后两年	是
蒋小明、陈树林	3,000.00 万元	平安银行股份有限公司深圳分行	保证、抵押	2017/1/23	具体授信的债务履行期限届满之日后两年	是
蒋小明、陈树林	3,000.00 万元	中国光大银行股份有限公司深圳分行	保证	2017/4/7	具体授信的债务履行期限届满之日后两年	是
蒋小明、陈树林	2,500.00 万元	招商银行股份有限公司深圳泰然支行	保证	2017/9/15	具体授信的债务履行期限届满之日后两年	是
蒋小明、陈树林	3,000.00 万元	平安银行股份有限公司深圳分行	保证、抵押	2018/8/7	具体授信的债务履行期限届满之日后两年	否
蒋小明、陈树林	3,000.00 万元	中国光大银行股份有限公司深圳分行	保证	2018/8/22	具体授信的债务履行期限届满之日后两年	否
蒋小明、陈树林	3,000.00 万元	招商银行股份有限公司深圳泰然支行	保证	2018/9/20	具体授信的债务履行期限届满之日后三年	否

关联担保情况说明：

截止 2019 年 12 月 31 日，上表所列的担保合同对应的担保授信合同项下的债务均已结清。

2、 关键管理人员薪酬

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
关键管理人员薪酬	5,007,659.00	3,914,236.00	3,669,888.64

3、 应付项目

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付账款	盛威时代科技集团有限公司	-	4,455,919.60	4,528,345.60

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至报告期末，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至报告期末，本公司无需要披露的重要或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截止本财务报表报出日，本公司不存在需要披露的对本公司存在重大影响的资产负债表日后事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	1,994,195.46	310,000.00	150,000.00
合计	1,994,195.46	310,000.00	150,000.00

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	83,872,122.53	69,026,140.62	51,440,849.76
其中：3 个月以内	67,418,749.03	52,474,506.49	43,952,436.23
4-12 个月	16,453,373.50	16,551,634.13	7,488,413.53
1 至 2 年	3,190,986.54	7,978,350.70	5,648,728.19
2 至 3 年	370,837.60	65,224.42	-
小计	87,433,946.67	77,069,715.74	57,089,577.95
减：坏账准备	1,387,307.55	1,638,461.66	1,476,164.70
合计	86,046,639.12	75,431,254.08	55,613,413.25

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,429,184.00	2.78	364,377.60	15.00	2,064,806.40
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,429,184.00	2.78	364,377.60	15.00	2,064,806.40
按组合计提坏账准备	85,004,762.67	97.22	1,022,929.95	1.20	83,981,832.72
其中：					
增值电信业务客户	51,232,267.98	58.60	478,471.55	0.93	50,753,796.43
系统集成业务客户	33,772,494.69	38.63	544,458.40	1.61	33,228,036.29
合计	87,433,946.67	100.00	1,387,307.55		86,046,639.12

按单项计提坏账准备：

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京格局商学在线科技股份有限公司	2,429,184.00	364,377.60	15.00	逾期时间较长
合计	2,429,184.00	364,377.60		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合一：增值电信业务客户	51,232,267.98	478,471.55	0.93
小计	51,232,267.98	478,471.55	0.93
组合二：系统集成业务客户			
其中：银行及保险业	13,446,500.83	71,326.95	0.53
政府企事业单位、上市公司 及知名外企	9,864,845.29	290,332.61	2.94
其他企业	10,461,148.57	182,798.84	1.75
小计	33,772,494.69	544,458.40	1.61
合计	85,004,762.67	1,022,929.95	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	77,069,715.74	100.00	1,638,461.66	2.13	75,431,254.08
其中：无信用风险组合	-	-	-	-	-
正常信用风险组合	77,069,715.74	100.00	1,638,461.66	2.13	75,431,254.08
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	77,069,715.74	100.00	1,638,461.66		75,431,254.08

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	55,966,024.95	98.03	834,888.20	1.49	55,131,136.75
其中：无信用风险组 合	-		-	-	-
正常信用风险 组合	55,966,024.95		834,888.20	1.49	55,131,136.75
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款	1,123,553.00	1.97	641,276.50	57.08	482,276.50
合计	57,089,577.95	100.00	1,476,164.70		55,613,413.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	69,026,140.62	827,581.71	1.20	51,281,849.76	366,470.68	0.71
其中：3 个月以内	52,474,506.49	-	-	43,952,436.23	-	-
4-12 个月	16,551,634.13	827,581.71	5.00	7,329,413.53	366,470.68	5.00
2 至 3 年	7,978,350.70	797,835.07	10.00	4,684,175.19	468,417.52	10.00
3 至 4 年	65,224.42	13,044.88	20.00	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
合计	77,069,715.74	1,638,461.66		55,966,024.95	834,888.20	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	364,377.60	-	-	364,377.60
按组合计提坏账准备的应收账款	1,638,461.66	1,582,886.66	-557,069.71	16,100.00	-18,987.00	1,022,929.95
合计	1,638,461.66	1,582,886.66	-192,692.11	16,100.00	-18,987.00	1,387,307.55

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	834,888.20	795,232.78	8,340.68	-	1,638,461.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	641,276.50	-	-560,276.50	-81,000.00	-
合计	1,476,164.70	795,232.78	-551,935.82	-81,000.00	1,638,461.66

类别	2017.01.01	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	773,637.21	-1,198,889.01	1,260,140.00	-	834,888.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	860,394.43	641,276.50	-	-860,394.43	641,276.50

类别	2017.01.01	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	1,634,031.64	-557,612.51	1,260,140.00	-860,394.43	1,476,164.70

其中坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式	转回或收回时间
陕西省交通建设集团公司	16,100.00	账龄超过 5 年已核销的系统集成项目尾款	款项已收回	全额收回	2019 年
汉能控股集团有限公司	482,276.50	存在诉讼纠纷	诉讼案件已结案, 款项已收回	全额收回	2018 年
甘肃新网通科技信息有限公司	450,000.00	账龄超过 5 年已核销的系统集成项目尾款	款项已收回	部分收回	2017 年
河北省交通运输厅公路管理局	450,000.00	账龄超过 5 年已核销的系统集成项目尾款	款项已收回	全额收回	2017 年
陕西省高速公路收费管理中心	360,140.00	账龄超过 5 年已核销的系统集成项目尾款	款项已收回	全额收回	2017 年
合计	1,758,516.50				

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的应收账款	18,987.00	81,000.00	860,394.43

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
招商银行股份有限公司	11,828,848.43	13.52	285,590.71
招商信诺人寿保险有限公司	7,670,847.00	8.77	57,961.36
深圳市银河通信科技有限公司	4,143,154.00	4.74	49,579.03
中国通广电子有限公司	3,150,000.00	3.60	15,435.00
上海蔚来汽车销售服务有限公司	2,603,609.84	2.98	76,672.75
合计	29,396,459.27	33.61	485,238.85

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
招商信诺人寿保险有限公司	7,921,824.00	10.28	192,346.05
招商银行股份有限公司	6,402,544.80	8.31	-
北京格局商学在线科技股份有限公司	6,096,400.00	7.91	233,245.95
中国民用航空东北地区空中交通管理局吉林分局	3,577,286.00	4.64	-

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京奔驰汽车有限公司	3,416,765.07	4.43	102,012.92
合计	27,414,819.87	35.57	527,604.92

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
招商信诺人寿保险有限公司	5,059,475.00	8.86	61,007.95
深圳市凯中精密技术股份有限公司	4,728,968.16	8.28	-
北京格局商学在线科技股份有限公司	3,685,104.99	6.45	99,540.55
甘肃公众道路客运联网售票运营服务中心有限公司	3,199,820.00	5.60	319,982.00
珠海市珠港机场管理有限公司	2,800,000.00	4.90	-
合计	19,473,368.15	34.09	480,530.50

6、 期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 期末公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款项	10,682,724.50	8,644,189.73	7,250,113.72
合计	10,682,724.50	8,644,189.73	7,250,113.72

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	9,083,964.10	6,340,586.56	4,906,143.18
1 至 2 年	344,769.00	44,214.98	220,500.00
2 至 3 年	5,500.00	220,500.00	1,513,753.04
3 至 4 年	212,500.00	1,513,753.04	213,496.40
4 年以上	1,376,350.94	570,372.40	466,876.00
小计	11,023,084.04	8,689,426.98	7,320,768.62
减：坏账准备	340,359.54	45,237.25	70,654.90
合计	10,682,724.50	8,644,189.73	7,250,113.72

(2) 按分类披露

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	11,023,084.04	100.00	340,359.54	3.09	10,682,724.50
其中：					
第一阶段	10,686,184.04	96.94	309,234.54	2.89	10,376,949.50
第二阶段	324,000.00	2.94	18,225.00	5.63	305,775.00
第三阶段	12,900.00	0.12	12,900.00	100.00	-
合计	11,023,084.04	100.00	340,359.54		10,682,724.50

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
第一阶段	10,686,184.04	309,234.54	2.89
第二阶段	324,000.00	18,225.00	5.63
第三阶段	12,900.00	12,900.00	100.00
合计	11,023,084.04	340,359.54	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,676,526.98	99.85	32,337.25	0.37	8,644,189.73
其中：无信用风险组合	8,321,252.48	95.76	-	-	8,321,252.48
正常信用风险组合	355,274.50	4.09	32,337.25	9.10	322,937.25

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	12,900.00	0.15	12,900.00	100.00	-
合计	8,689,426.98	100.00	45,237.25		8,644,189.73

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	7,297,868.62	99.69	47,754.90	0.65	7,250,113.72
其中：无信用风险组合	7,202,594.12	98.39	-	-	7,202,594.12
正常信用风险组合	95,274.50	1.30	47,754.90	50.12	47,519.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	22,900.00	0.31	22,900.00	100.00	-
合计	7,320,768.62	100.00	70,654.90		7,250,113.72

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	324,000.00	16,200.00	5.00	24,000.00	1,200.00	5.00
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	30,274.50	6,054.90	20.00
3 至 4 年	30,274.50	15,137.25	50.00	1,000.00	500.00	50.00
4 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00	40,000.00	40,000.00	100.00
合计	355,274.50	32,337.25		95,274.50	47,754.90	

(3) 坏账准备计提情况

2019 年 12 月 31 日

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)	
年初余额	167,439.72	19,984.19	12,900.00	200,323.91
年初余额在本期				-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-

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)	
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	141,794.82	-1,759.19	-	140,035.63
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	309,234.54	18,225.00	12,900.00	340,359.54

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	8,321,252.48	355,274.50	12,900.00	8,689,426.98
年初余额在本期				-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期新增	2,364,931.56		-	2,364,931.56
本期直接减记	-	31,274.50	-	31,274.50
本期终止确认	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	10,686,184.04	324,000.00	12,900.00	11,023,084.04

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
第一阶段		167,439.72	141,794.82	-	-	309,234.54
第二阶段	45,237.25	19,984.19	-1,759.19	-	-	18,225.00
第三阶段		12,900.00	-	-	-	12,900.00

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
合计	45,237.25	200,323.91	140,035.63	-	-	340,359.54

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,754.90	-15,417.65	-	-	32,337.25
其中：无信用风险组合	-	-	-	-	-
正常信用风险组合	47,754.90	-15,417.65	-	-	32,337.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	22,900.00	-	-	-10,000.00	12,900.00
合计	70,654.90	-15,417.65	-	-10,000.00	45,237.25

类别	2017.01.01	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	245,760.65	-198,005.75	-	-	47,754.90
其中：无信用风险组合	-	-	-	-	-
正常信用风险组合	245,760.65	-198,005.75	-	-	47,754.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	42,000.00	16,900.00	-36,000.00	-	22,900.00
合计	287,760.65	-181,105.75	-36,000.00	-	70,654.90

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的其他应收款项	-	10,000.00	-

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
合并范围内往来款	4,501,493.27	4,972,458.09	4,598,808.71
员工备用金	126,846.20	6,000.00	24,000.00
支付的押金及保证金	2,481,547.78	3,361,694.38	2,621,725.94
其他单位往来	3,913,196.79	349,274.51	76,233.97
合计	11,023,084.04	8,689,426.98	7,320,768.62

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
招商证券股份有限公司	上市辅导费	2,600,000.00	1 年以内、1-2 年	23.59	130,000.00
立信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	上市辅导费	851,886.79	1 年以内	7.73	42,594.34
深圳市福田区政府物业管理中心	押金	725,589.24	1 年以内、4-5 年	6.58	36,279.46
北京市金杜（深圳）律师事务所	上市辅导费	400,000.00	1 年以内	3.63	20,000.00
上海怡汇投资管理有限公司	押金	313,542.30	4-5 年	2.84	15,677.12
合计		4,891,018.33		44.37	244,550.92

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北省交通运输厅道路运输管理局	质保金	809,500.00	2-3 年、3-4 年	9.32	-
中国民用航空东北地区空中交通管理局吉林分局	履约保证金	798,550.00	1 年以内	9.19	-
深圳市福田区政府物业管理中心	押金	502,540.40	3-4 年	5.78	-
上海怡汇投资管理有限公司	押金	313,542.30	3-4 年	3.61	-
招商证券股份有限公司	上市辅导费	300,000.00	1 年以内	3.45	15,000.00
合计		2,724,132.70		31.35	15,000.00

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北省交通运输厅道路运输管理局	质保金	809,500.00	1-2 年、2-3 年	11.06	-
深圳市福田区政府物业管理中心	押金	502,540.40	2-3 年	6.86	-
上海怡汇投资管理有限公司	押金	313,542.30	2-3 年	4.28	-
北京通正柏泰投资有限公司	押金	271,216.00	4 年以上	3.70	-
深圳市南山区物业管理办公室	押金	202,756.40	3-4 年	2.77	-

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
合计		2,099,555.10		28.67	-

(8) 期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(9) 期末公司无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 长期股权投资

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	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	20,493,274.52	-	20,493,274.52	1,493,274.52	-	1,493,274.52	1,493,274.52	-	1,493,274.52
合计	20,493,274.52	-	20,493,274.52	1,493,274.52	-	1,493,274.52	1,493,274.52	-	1,493,274.52

1、 对子公司投资

被投资单位	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南凌科技发展（香港）有限公司	837,926.44	-	-	837,926.44	-	-
青岛南凌信息技术有限公司	600,000.00	-	-	600,000.00	-	-
深圳南凌信息技术有限公司	55,348.08	-	-	55,348.08	-	-
合计	1,493,274.52	-	-	1,493,274.52	-	-

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南凌科技发展（香港）有限公司	837,926.44	-	-	837,926.44	-	-
青岛南凌信息技术有限公司	600,000.00	-	-	600,000.00	-	-
深圳南凌信息技术有限公司	55,348.08	-	-	55,348.08	-	-
合计	1,493,274.52	-	-	1,493,274.52	-	-

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南凌科技发展（香港）有限公司	837,926.44			837,926.44	-	-
青岛南凌信息技术有限公司	600,000.00			600,000.00	-	-

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳南凌信息技术有限公司	55,348.08	9,000,000.00		9,055,348.08	-	-
浙江凌聚云计算有限公司	-	10,000,000.00		10,000,000.00	-	-
合计	1,493,274.52	19,000,000.00	-	20,493,274.52	-	-

(五) 营业收入和营业成本

项目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	477,572,837.53	299,341,191.81	414,025,065.82	256,613,105.46	371,891,273.95	248,367,927.06
其他业务	3,167,021.49	2,111,714.30	2,399,469.91	1,317,991.28	2,317,098.35	1,690,554.96
合计	480,739,859.02	301,452,906.11	416,424,535.73	257,931,096.74	374,208,372.30	250,058,482.02

(六) 投资收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	1,317,172.92	-
合计	-	1,317,172.92	-

十三、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
非流动资产处置损益	-425,749.40	-1,034,911.08	-162,859.45	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,371,942.80	2,978,000.00	1,551,000.00	
债务重组损益	-	-	-5,543.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	560,276.50	36,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	104,104.26	-167,354.08	-11,518.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	141,278.22	-	-	
小计	4,191,575.88	2,336,011.34	1,407,078.95	
所得税影响额	-628,736.38	-350,401.70	-211,061.84	
少数股东权益影响额（税后）	-	-	-	
合计	3,562,839.50	1,985,609.64	1,196,017.11	

(二) 净资产收益率及每股收益

2019 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	40.43	1.31	1.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.43	1.25	1.25

2018 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	38.85	1.01	1.01

2017 年度	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	33.12	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31.89	0.57	0.57

南凌科技股份有限公司
(加盖公章)
2020 年 3 月 31 日



姓 名 何志伟
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1971-11-03
Date of birth
工 作 单 位 黑龙江城源会计师事务所有限公司
Working unit
身 份 证 号 码 232125197111033315
Identity card No.



姓名 何岚

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1975-01-26

Date of birth

工作单位 深圳南方民和会计师事务所

Working unit

身份证号码 430403750126202

Identity card No.



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011



扫描二维码
下载电子营业执照



名称 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 朱建弟、杨志武

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜的审计业务，出具合并、分立、清算审计报告；受托对特定经济行为进行审计；代理记账，管理咨询；企业管理咨询；法律、法规规定的其它业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关



2020 年 02 月 10 日



证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
立信会计师事务所(普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇〇二年七月十日

证书有效期至: 二〇〇三年七月十日

证书序号:0001247



会计师事务所

执业证书

名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:朱建弟

主任会计师:

经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式:特殊普通合伙企业

执业证书编号:310000006

批准执业文号:沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制