

中联云港数据科技股份有限公司
审计报告
天职业字[2020]22157 号

目 录

审 计 报 告	1
2017 年度-2019 年度财务报表	5
2017 年度-2019 年度财务报表附注	19

中联云港数据科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的中联云港数据科技股份有限公司（以下简称“中联云港”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度、2018 年度、2017 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，公允反映了中联云港 2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度、2018 年度、2017 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，我们独立于中联云港，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对报告期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、收入确认	
收入确认的会计政策详情及账面金额信息请参阅合并财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计”注释二十八所述的会计政策及“七、合并财务报表主要项目注释”注释三十一。 中联云港主要从事互联网数据中心（Internet Data Center，IDC）运营业务，包括机柜及服务器托管服务，带宽租用等 IDC 基础服务及综合性运维服务等增值服务。 2019 年度、2018 年度、2017 年度，中联云港确认营业收入分别为 82,902.47 万元；64,454.59 万元；37,527.09 万元，收入增长迅速。业务收入确认具体原则：请参阅合并财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计”注释二十八。 由于营业收入是中联云港的关键业绩指标之一，收入确认是否恰当会对中联云港的经营成果产生重大影响，可能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风险，因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。	1、了解、评估并测试管理层对收入确认相关的关键内部控制。 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、检查报告期内销售合同台账，对报告期记录的收入交易选取样本，核对销售合同、流量数据、对账单、发票等支持性文件，并结合函证程序，评价收入确认的真实性和完整性。 4、了解业务商业实质，分析收入的合理性，并对收入和成本执行分析性程序，包括：报告期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要客户的产品服务价格对比分析，与同行业上市公司比较分析等分析性程序。 5、选取不同类型收入客户样本实施现场访谈，核查与客户交易的真实性。 6、对报告期新增的大客户进行背景了解，关注相关收入是否属于关联交易。 7、对营业收入执行截止测试，判断收入确认期间是否恰当。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中联云港的持续经营能力，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。

治理层负责监督中联云港的财务报告过程。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能对中联云港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中联云港不能持续经营。

（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）就中联云港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报告期合并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：

（项目合伙人）

中国注册会计师
王清峰
3704050100191

中国注册会计师：

中国注册会计师
何颖
110101504764

中国注册会计师：

中国注册会计师
杨庶
110002400261

合并资产负债表

编制单位：中联云港数据科技股份有限公司

金额单位：元

项	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	80,281,736.81	132,764,249.48	53,971,632.95	附注七、（一）
△结算备付金				
△拆出资金				
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			20,000,000.00	附注七、（二）
衍生金融资产				
应收票据	4,181,065.41	3,373,820.35	955,140.04	附注七、（三）
应收账款	176,153,424.07	85,797,538.86	71,575,725.76	附注七、（四）
应收款项融资				
预付款项	32,086,525.09	19,053,272.64	16,987,721.37	附注七、（五）
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	3,953,163.33	7,831,146.21	5,632,831.33	附注七、（六）
其中：应收利息				
应收股利				
△买入返售金融资产				
存货	4,989,331.15	5,614,272.19	5,820,172.06	附注七、（七）
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	14,205,573.77	8,058,368.50	1,229,704.10	附注七、（八）
流动资产合计	315,850,819.63	262,492,668.23	176,172,927.61	
非流动资产				
△发放贷款和垫款				
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	4,384,517.04	7,730,671.59		附注七、（九）
长期股权投资				
其他权益工具投资	12,570,100.98		961,062.69	附注七、（十）
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	46,894,179.21	15,336,253.07	9,413,398.58	附注七、（十一）
在建工程			1,740,805.85	附注七、（十二）
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	753,524.78	600,427.36	605,769.26	附注七、（十三）
开发支出				附注七、（十四）
商誉	4,656,953.47	4,731,631.54	4,656,953.47	附注七、（十五）
长期待摊费用	150,395,832.59	580,095.32	1,079,114.24	附注七、（十六）
递延所得税资产	1,903,415.46	1,463,760.98	3,320,030.22	附注七、（十七）
其他非流动资产	20,862,834.96	75,927,272.75		附注七、（十八）
非流动资产合计	242,421,358.49	106,370,112.61	21,777,134.31	
资产总计	558,272,178.12	368,862,780.84	197,950,061.92	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周康印

王京雷

王京雷印

王京雷

王京雷印

合并资产负债表（续）

编制单位：中联云港数据科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
流动负债				
短期借款	77,074,131.26	20,015,010.67	13,019,804.58	附注七、（十九）
△向中央银行借款				
△拆入资金				
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	83,750,366.11	55,578,995.17	70,856,397.40	附注七、（二十）
预收款项	4,673,964.47	5,159,158.05	10,977,010.15	附注七、（二十一）
合同负债				
△卖出回购金融资产款				
△吸收存款及同业存放				
△代理买卖证券款				
△代理承销证券款				
应付职工薪酬	4,790,103.82	3,795,462.37	2,926,921.41	附注七、（二十二）
应交税费	2,425,165.80	2,480,382.95	5,890,130.61	附注七、（二十三）
其他应付款	11,405,500.34	3,364,921.25	25,397,926.31	附注七、（二十四）
其中：应付利息				
应付股利				
△应付手续费及佣金				
△应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	10,331,602.91	2,351,356.66	305,088.86	附注七、（二十五）
流动负债合计	194,450,834.71	92,745,287.12	129,373,279.32	
非流动负债				
△保险合同准备金				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债	561,765.15			附注七、（十七）
其他非流动负债				
非流动负债合计	561,765.15			
负 债 合 计	195,012,599.86	92,745,287.12	129,373,279.32	
所有者权益				
股本	59,757,219.00	58,963,583.00	10,000,000.00	附注七、（二十六）
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	171,928,130.83	162,003,654.93	3,579,770.66	附注七、（二十七）
减：库存股				
其他综合收益	3,133,492.83			附注七、（二十八）
专项储备				
盈余公积	12,729,062.03	8,138,239.82	1,991,558.02	附注七、（二十九）
△一般风险准备				
未分配利润	113,575,480.94	45,233,477.97	26,758,525.06	附注七、（三十）
归属于母公司所有者权益合计	361,123,385.63	274,338,955.72	42,329,853.74	
少数股东权益	2,136,192.63	1,778,538.00	26,246,928.86	
所有者权益合计	363,259,578.26	276,117,493.72	68,576,782.60	
负债及所有者权益合计	558,272,178.12	368,862,780.84	197,950,061.92	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



王京



合并利润表

编制单位：中联云港数据科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
一、营业总收入	829,024,705.78	644,545,865.13	375,270,872.16	
其中：营业收入	829,024,705.78	644,545,865.13	375,270,872.16	附注七、（三十一）
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	744,878,452.32	603,123,048.78	335,117,391.45	
其中：营业成本	663,438,887.53	516,239,705.58	286,623,701.04	附注七、（三十一）
△利息支出				
△手续费及佣金支出				
△退保金				
△赔付支出净额				
△提取保险责任准备金净额				
△保单红利支出				
△分保费用				
税金及附加	1,068,278.40	1,383,634.74	973,766.63	附注七、（三十二）
销售费用	6,480,080.42	6,031,598.96	3,675,761.94	附注七、（三十三）
管理费用	41,749,914.26	52,384,457.82	21,740,639.08	附注七、（三十四）
研发费用	31,212,471.85	26,293,722.09	21,821,166.08	附注七、（三十五）
财务费用	928,819.86	789,929.59	282,356.68	附注七、（三十六）
其中：利息费用	1,273,529.71	902,111.89	108,629.96	附注七、（三十六）
利息收入	165,247.15	478,701.52	128,437.54	附注七、（三十六）
加：其他收益	220,314.72	101,357.17	1,442,337.07	附注七、（三十七）
投资收益（损失以“-”号填列）	320,879.52	848,993.60	-1,086.23	附注七、（三十八）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,421,068.08	-2,466,325.88	-2,772,048.85	附注七、（三十九）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-74,678.07			附注七、（四十）
资产处置收益（亏损以“-”号填列）			4,931.54	附注七、（四十一）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,191,701.55	39,906,841.24	38,827,614.24	
加：营业外收入	1,112,326.00	77,500.84	347,424.50	附注七、（四十二）
减：营业外支出	512,340.73	31,797.64	153,738.94	附注七、（四十三）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,791,686.82	39,952,544.44	39,021,299.80	
减：所得税费用	10,101,207.01	7,905,107.28	5,080,604.22	附注七、（四十四）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,690,479.81	32,047,437.16	33,940,695.58	
其中：被合并方在合并前实现的净利润				
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	70,690,479.81	32,047,437.16	33,940,695.58	
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）	72,932,825.18	35,769,123.04	27,551,627.54	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-2,242,345.37	-3,721,685.88	6,389,068.04	
六、其他综合收益的税后净额	3,133,492.83	138,937.31		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,133,492.83	138,937.31		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,183,335.83	138,937.31		附注七、（四十五）
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	3,183,335.83	138,937.31		附注七、（四十五）
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	-49,843.00			附注七、（四十五）
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	-49,843.00			附注七、（四十五）
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	73,823,972.64	32,186,374.47	33,940,695.58	
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,066,318.01	35,908,060.35	27,551,627.54	
归属于少数股东的综合收益总额	-2,242,345.37	-3,721,685.88	6,389,068.04	
八、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）	1.22	2.53	2.76	附注十八、（二）
（二）稀释每股收益（元/股）	1.22	2.53	2.76	附注十八、（二）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3-21-8

合并现金流量表

编制单位：中联云港数据科技股份有限公司

金额单位：元

项	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
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	883,313,901.58	743,927,899.67	676,627,896.94	
△客户存款和同业存放款项净增加额				
△向中央银行借款净增加额				
△向其他金融机构拆入资金净增加额				
△收到原保险合同保费取得的现金				
△收到再保险业务现金净额				
△保户储金及投资款净增加额				
△收取利息、手续费及佣金的现金				
△拆入资金净增加额				
△回购业务资金净增加额				
△代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	21,124,094.42	21,405,012.37	7,713,208.80	附注七、（四十六）
经营活动现金流入小计	904,437,996.00	765,332,912.04	684,341,105.74	
购买商品、接受劳务支付的现金	779,136,123.47	647,730,045.47	598,418,590.92	
△客户贷款及垫款净增加额				
△存放中央银行和同业款项净增加额				
△支付原保险合同赔付款项的现金				
△拆出资金净增加额				
△支付利息、手续费及佣金的现金				
△支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	39,667,886.73	27,611,259.06	21,934,833.72	
支付的各项税费	14,959,312.69	19,365,735.23	13,225,923.00	
支付其他与经营活动有关的现金	47,388,590.89	53,718,256.49	30,745,113.91	附注七、（四十六）
经营活动现金流出小计	881,151,913.78	748,425,296.25	664,324,461.55	
经营活动产生的现金流量净额	23,286,082.22	16,907,615.79	20,016,644.19	附注七、（四十七）
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	70,200,000.00	90,645,930.95		
取得投资收益收到的现金	556,400.35	848,993.60		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			198,011.26	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,407,492.41	附注七、（四十七）
收到其他与投资活动有关的现金		1,500,000.00	297,804.14	附注七、（四十六）
投资活动现金流入小计	70,756,400.35	92,994,924.55	4,903,307.81	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,252,000.85	87,383,747.31	10,589,523.77	
投资支付的现金	78,825,000.00	70,000,000.00	20,000,000.00	
△质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		957,578.07	1,000,000.00	附注七、（四十七）
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	211,077,000.85	158,341,325.38	31,589,523.77	
投资活动产生的现金流量净额	-140,320,600.50	-65,346,400.83	-26,686,215.96	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	11,600,000.00	146,422,988.00	1,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,600,000.00			
取得借款收到的现金	77,000,000.00	20,000,000.00	13,890,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		112,941,176.00	46,250,000.00	附注七、（四十六）
筹资活动现金流入小计	88,600,000.00	279,364,164.00	61,140,000.00	
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	13,000,000.00	1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,242,001.80	665,310.43	85,208.74	
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	2,800,000.00	138,467,452.00	50,100,000.00	附注七、（四十六）
筹资活动现金流出小计	24,042,001.80	152,132,762.43	51,185,208.74	
筹资活动产生的现金流量净额	64,557,998.20	127,231,401.57	9,954,791.26	
四、汇率变动对现金的影响	-5,992.59			
五、现金及现金等价物净增加额	-52,482,512.67	78,792,616.53	3,285,219.49	附注七、（四十七）
加：期初现金及现金等价物的余额	132,764,249.48	53,971,632.95	50,686,413.46	附注七、（四十七）
六、期末现金及现金等价物余额	80,281,736.81	132,764,249.48	53,971,632.95	附注七、（四十七）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周康印

雷王京印

苗王红印

合并所有者权益变动表

金额单位:元

编制单位:中联云测数据科技股份有限公司

2019年度															
归属于母公司所有者权益															
项目	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	58,963,583.00				162,003,654.93				8,138,239.82		45,233,477.97		274,338,955.72	1,778,538.00	276,117,493.72
二、本年年初余额	58,963,583.00				162,003,654.93				8,138,239.82		45,233,477.97		274,338,955.72	1,778,538.00	276,117,493.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	793,636.00				9,924,475.90		3,133,492.83		4,590,822.21		68,342,002.97		86,784,429.91	357,654.63	87,142,084.54
（一）综合收益总额							3,133,492.83				72,932,825.18		76,066,318.01	2,242,345.37	73,823,972.64
（二）所有者投入和减少资本	793,636.00				9,924,475.90								10,718,111.90	2,600,000.00	13,318,111.90
1.所有者投入的普通股	793,636.00				9,206,364.00								10,000,000.00	2,600,000.00	12,600,000.00
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					718,111.90								718,111.90		718,111.90
（三）利润分配															
1.提取盈余公积									4,590,822.21		-4,590,822.21				
2.提取一般风险准备									4,590,822.21		-4,590,822.21				
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	59,757,219.00				171,928,130.83		3,133,492.83		12,729,062.03		113,575,480.94		361,123,385.63	2,136,192.63	363,259,578.26

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

周康印

周康印

王雷印

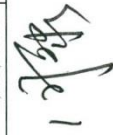
王雷印

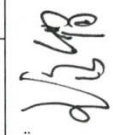
王雷印

王雷印

合并所有者权益变动表(续)

2018年度														金额单位:元	
项目	归属于母公司所有者权益														
	股本		其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	10,000,000.00				3,579,770.66				1,991,558.02		26,758,525.06		42,329,853.74	26,246,928.86	68,576,782.60
二、本年年初余额	10,000,000.00				3,579,770.66				1,991,558.02		26,758,525.06		42,329,853.74	26,246,928.86	68,576,782.60
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	48,963,583.00				158,423,884.27				6,146,681.80		18,474,952.91		232,009,101.98	-24,468,390.86	207,540,711.12
(一)综合收益总额							138,937.31				35,769,123.04		35,908,060.35	-3,721,685.88	32,186,374.47
(二)所有者投入和减少资本	15,206,052.00				180,894,989.63								196,101,041.63	-20,746,704.98	175,354,336.65
1.所有者投入的普通股	15,206,052.00				155,060,090.98								170,266,142.98	-23,843,154.98	146,422,988.00
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					25,593,549.78								25,593,549.78	3,096,450.00	28,689,999.78
4.其他					241,348.87								241,348.87		241,348.87
(三)利润分配															
1.提取盈余公积									8,138,239.82		-8,138,239.82				
2.提取一般风险准备									8,138,239.82		-8,138,239.82				
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转	33,757,531.00				-22,471,105.36		-138,937.31		-1,991,558.02		-9,155,930.31				
1.资本公积转增资本(或股本)	33,757,531.00				-33,757,531.00										
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							-138,937.31				138,937.31				
6.其他					11,286,425.64				-1,991,558.02		-9,294,867.62				
(五)专项储备提取和使用															
1.本年提取															
2.本年使用															
(六)其他															
四、本年年末余额	58,963,583.00				162,003,654.93				8,138,239.82		45,233,477.97		274,338,955.72	1,778,538.00	276,117,493.72

法定代表人:  周康印

主管会计工作负责人:  雷京印

会计机构负责人:  王红印

合并所有者权益变动表(续)

金额单位:元

2017年度												
项目	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	10,000,000.00			648,018.04						1,198,455.54		11,846,473.58
二、本年年初余额	10,000,000.00			648,018.04						1,198,455.54		11,846,473.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,931,752.62				1,991,558.02		25,560,069.52		30,483,380.16
（一）综合收益总额										27,551,627.54		27,551,627.54
（二）所有者投入和减少资本				2,931,752.62								2,931,752.62
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				2,931,752.62								
（三）利润分配								1,991,558.02		-1,991,558.02		
1.提取盈余公积								1,991,558.02		-1,991,558.02		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	10,000,000.00			3,579,770.66				1,991,558.02		26,758,525.06		42,329,853.74
									</			

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



1/3/30

9/3/30

Handwritten signature

Red square stamp: 雷王印 (Leiwang Seal)

Red square stamp: 雷王印 (Leiwang Seal)

Red square stamp: 周康印 (Zhou Kang Seal)

资产负债表

编制单位：中联云港数据科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	57,682,196.23	118,588,195.13	21,428,921.67	
△结算备付金				
△拆出资金				
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			20,000,000.00	
衍生金融资产				
应收票据	3,579,027.41	3,373,820.35	955,140.04	
应收账款	144,433,844.61	84,425,649.77	55,021,370.95	附注十七、（一）
应收款项融资				
预付款项	10,700,167.95	983,792.92	10,397,610.63	
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	17,846,721.00	24,965,935.17	5,035,148.35	附注十七、（二）
其中：应收利息				
应收股利		17,000,000.00		附注十七、（二）
△买入返售金融资产				
存货				
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	11,530,594.51	4,683,279.29	2,660.94	
流动资产合计	245,772,551.71	237,020,672.63	112,840,852.58	
非流动资产				
△发放贷款和垫款				
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	4,384,517.04	7,730,671.59		
长期股权投资	101,529,074.25	92,353,823.50	16,473,923.72	附注十七、（三）
其他权益工具投资	12,570,100.98			
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	45,729,579.55	14,607,762.20	8,357,008.63	
在建工程			1,740,805.85	
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	753,524.78	600,427.36	605,769.26	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	150,231,406.85			
递延所得税资产	1,184,541.85	759,280.78	3,119,489.19	
其他非流动资产	631,067.96	75,927,272.75		
非流动资产合计	317,013,813.26	191,979,238.18	30,296,996.65	
资产总计	562,786,364.97	428,999,910.81	143,137,849.23	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周康印

12

雷王京印

王红印

资产负债表（续）

编制单位：中联云港数据科技股份有限公司

金额单位：元

项	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
流动负债				
短期借款	75,070,747.91	18,012,086.50	11,016,348.75	
△向中央银行借款				
△拆入资金				
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	61,892,854.99	55,744,991.98	69,625,451.32	
预收款项	56,261.84	690,368.07	133,728.30	
合同负债				
△卖出回购金融资产款				
△吸收存款及同业存放				
△代理买卖证券款				
△代理承销证券款				
应付职工薪酬	3,037,320.46	2,363,380.40	1,610,214.22	
应交税费	175,334.89	1,580,843.15	3,974,193.26	
其他应付款	38,663,022.77	33,268,611.56	25,249,479.83	
其中：应付利息				
应付股利				
△应付手续费及佣金				
△应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	8,468,267.09	2,288,509.11	78,185.12	
流动负债合计	187,363,809.95	113,948,790.77	111,687,600.80	
非流动负债				
△保险合同准备金				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债	561,765.15			
其他非流动负债				
非流动负债合计	561,765.15			
负 债 合 计	187,925,575.10	113,948,790.77	111,687,600.80	
所有者权益				
股本	59,757,219.00	58,963,583.00	10,000,000.00	
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	191,350,241.01	181,425,765.11	7,760,034.69	
减：库存股				
其他综合收益	3,183,335.83			
专项储备				
盈余公积	12,729,062.03	8,138,239.82	1,991,558.02	
△一般风险准备				
未分配利润	107,840,932.00	66,523,532.11	11,698,655.72	
所有者权益合计	374,860,789.87	315,051,120.04	31,450,248.43	
负债及所有者权益合计	562,786,364.97	428,999,910.81	143,137,849.23	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周康印

雷王京印

王红印

利润表

编制单位：中联云港数据科技股份有限公司

金额单位：元

项	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
一、营业总收入	690,502,658.81	614,475,393.71	337,181,988.43	
其中：营业收入	690,502,658.81	614,475,393.71	337,181,988.43	附注十七、（四）
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	636,980,304.94	552,164,798.76	308,971,119.11	
其中：营业成本	579,173,423.35	511,704,857.94	280,551,067.19	附注十七、（四）
△利息支出				
△手续费及佣金支出				
△退保金				
△赔付支出净额				
△提取保险责任准备金净额				
△保单红利支出				
△分保费用				
税金及附加	521,090.10	1,080,006.21	589,910.52	
销售费用	3,558,351.68	3,637,433.93	2,026,661.22	
管理费用	26,897,486.86	13,689,916.14	11,504,138.75	
研发费用	26,010,797.25	21,650,962.86	14,014,578.84	
财务费用	819,155.70	401,621.68	284,762.59	
其中：利息费用	1,219,487.38	500,243.18	49,638.33	
利息收入	216,397.35	426,861.63	34,407.66	
加：其他收益	129,624.62	18,848.46	316,619.79	
投资收益（损失以“-”号填列）	320,879.52	17,848,993.60		附注十七、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,695,404.44	-572,199.24	-2,260,639.11	
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（亏损以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	50,277,453.57	79,606,237.77	26,266,850.00	
加：营业外收入	1,112,239.76	0.41	6,820.00	
减：营业外支出	100,757.55	4,002.60		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,288,935.78	79,602,235.58	26,273,670.00	
减：所得税费用	5,380,713.68	7,344,251.75	3,178,559.49	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,908,222.10	72,257,983.83	23,095,110.51	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	45,908,222.10	72,257,983.83	23,095,110.51	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
六、其他综合收益的税后净额	3,183,335.83			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,183,335.83			
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	3,183,335.83			
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				
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				
9.其他				
七、综合收益总额	49,091,557.93	72,257,983.83	23,095,110.51	
八、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

何强

周康印

王京

雷印

王红印

王红印

现金流量表

编制单位：中联云港数据科技股份有限公司

金额单位：元

项	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
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	682,104,146.62	618,350,211.86	322,364,781.07	
△客户存款和同业存放款项净增加额				
△向中央银行借款净增加额				
△向其他金融机构拆入资金净增加额				
△收到原保险合同保费取得的现金				
△收到再保险业务现金净额				
△保户储金及投资款净增加额				
△收取利息、手续费及佣金的现金				
△拆入资金净增加额				
△回购业务资金净增加额				
△代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	62,542,722.16	42,903,229.22	3,093,638.10	
经营活动现金流入小计	744,646,868.78	661,253,441.08	325,458,419.17	
购买商品、接受劳务支付的现金	624,978,933.20	550,784,609.30	274,847,908.86	
△客户贷款及垫款净增加额				
△存放中央银行和同业款项净增加额				
△支付原保险合同赔付款项的现金				
△拆出资金净增加额				
△支付利息、手续费及佣金的现金				
△支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	23,985,055.96	16,635,458.26	9,474,600.47	
支付的各项税费	9,127,892.71	14,433,915.10	5,993,415.90	
支付其他与经营活动有关的现金	95,359,338.73	34,655,463.53	17,103,316.14	
经营活动现金流出小计	753,451,220.60	616,509,446.19	307,419,241.37	
经营活动产生的现金流量净额	-8,804,351.82	44,743,994.89	18,039,177.80	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	70,000,000.00	90,645,930.95	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	17,556,400.35	848,993.60		
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		1,500,000.00		
投资活动现金流入小计	87,556,400.35	92,994,924.55	5,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,781,319.49	87,011,852.55	9,224,340.63	
投资支付的现金	87,915,901.97	78,960,000.00	20,000,000.00	
△质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	202,697,221.46	165,971,852.55	30,224,340.63	
投资活动产生的现金流量净额	-115,140,821.11	-72,976,928.00	-25,224,340.63	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	10,000,000.00	144,422,988.00		
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	75,000,000.00	18,000,000.00	11,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		112,941,176.00	750,000.00	
筹资活动现金流入小计	85,000,000.00	275,364,164.00	11,750,000.00	
偿还债务支付的现金	18,000,000.00	11,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,160,825.97	504,505.43	33,289.58	
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	2,800,000.00	138,467,452.00	600,000.00	
筹资活动现金流出小计	21,960,825.97	149,971,957.43	633,289.58	
筹资活动产生的现金流量净额	63,039,174.03	125,392,206.57	11,116,710.42	
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-60,905,998.90	97,159,273.46	3,931,547.59	
加：期初现金及现金等价物的余额	118,588,195.13	21,428,921.67	17,497,374.08	
六、期末现金及现金等价物余额	57,682,196.23	118,588,195.13	21,428,921.67	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周康



王京



王红



所有者权益变动表

编制单位：中康云数据科技股份有限公司 2019年度 金额单位：元

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	58,963,583.00				181,425,765.11				8,138,239.82		66,523,532.11	315,051,120.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	58,963,583.00				181,425,765.11				8,138,239.82		66,523,532.11	315,051,120.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	793,636.00				9,924,475.90		3,183,335.83		4,590,822.21		41,317,399.89	59,809,669.83
（一）综合收益总额							3,183,335.83				45,908,222.10	49,091,557.93
（二）所有者投入和减少资本	793,636.00				9,924,475.90							10,718,111.90
1.所有者投入的普通股	793,636.00				9,206,364.00							10,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额					718,111.90							718,111.90
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积									4,590,822.21		-4,590,822.21	
2.提取一般风险准备									4,590,822.21		-4,590,822.21	
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	59,757,219.00				191,350,241.01		3,183,335.83		12,729,062.03		107,840,932.00	374,860,789.87

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表(续)

2018年度												金额单位：元
项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	10,000,000.00				7,760,034.69				1,991,558.02		11,698,655.72	31,450,248.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年年初余额	10,000,000.00				7,760,034.69				1,991,558.02		11,698,655.72	31,450,248.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	48,963,583.00				173,665,730.42				6,146,681.80		54,824,876.39	283,600,871.61
（一）综合收益总额											72,257,983.83	72,257,983.83
（二）所有者投入和减少资本	15,206,052.00				196,136,835.78							211,342,887.78
1.所有者投入的普通股	15,206,052.00				173,746,836.00							188,952,888.00
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					22,389,999.78							22,389,999.78
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积									8,138,239.82		-8,138,239.82	
2.提取一般风险准备									8,138,239.82		-8,138,239.82	
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转	33,757,531.00				-22,471,105.36				-1,991,558.02		-9,294,867.62	
1.资本公积转增资本（或股本）	33,757,531.00				-33,757,531.00							
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					11,286,425.64				-1,991,558.02		-9,294,867.62	
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	58,963,583.00				181,425,765.11				8,138,239.82		66,523,532.11	315,051,120.04

编制单位：中微云港数据科技股份有限公司



雷王印

王京

17

周康印

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王红印

所有者权益变动表

金额单位：元

项目	2017年度									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	10,000,000.00				7,627,063.05					
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	10,000,000.00				7,627,063.05					
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					132,971.64				1,991,558.02	
（一）综合收益总额										
（二）所有者投入和减少资本					132,971.64					
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					132,971.64					
（三）利润分配										
1.提取盈余公积									1,991,558.02	
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配									1,991,558.02	
4.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
（五）专项储备提取和使用										
1.本年提取										
2.本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	10,000,000.00				7,760,034.69				1,991,558.02	
所有者权益合计										31,450,248.43

王红印

王京雷

王京雷

王京雷

王京雷

周康印

王京雷

王京雷

王京雷

王京雷

王京雷

中联云港数据科技股份有限公司

2017 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日

财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

1. 历史沿革

中联云港数据科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“中联云港”）前身为北京中联利信科技有限公司（以下简称“中联利信”），系由周康、李凯、董岩三名自然人于 2014 年 9 月 15 日在北京市工商局海淀分局注册成立的有限责任公司，注册资本为 1,000 万元，其中周康以货币出资 800 万元，董岩、李凯分别以货币出资 100 万元，设立时股权结构如下：

序号	出资人名称	出资金额（万元）	出资比例
1	周康	800.00	80.00%
2	李凯	100.00	10.00%
3	董岩	100.00	10.00%
	<u>合计</u>	<u>1,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2015年4月20日，中联利信召开股东会并作出决议，同意周康将其持有的中联利信110.20 万元出资额转让给董岩，将其持有的中联利信140.73万元出资额转让给李凯。2015年5月15日，中联利信完成了上述变更事项的工商变更登记。本次变更后股权结构如下：

序号	出资人名称	出资金额（万元）	出资比例
1	周康	549.07	54.91%
2	李凯	240.73	24.07%
3	董岩	210.20	21.02%
	<u>合计</u>	<u>1,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2016年5月31日，中联利信召开股东会并作出决议，同意周康将其持有的中联利信1.80万元出资额转让给董岩，将6.57万元出资额转让给李凯，2016年7月1日，中联利信完成了上述变更事项的工商变更登记。本次变更后股权结构如下：

序号	出资人名称	出资金额（万元）	出资比例
1	周康	540.70	54.07%

序号	出资人名称	出资金额（万元）	出资比例
2	李凯	247.30	24.73%
3	董岩	212.00	21.20%
	<u>合计</u>	<u>1,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2016年12月26日，中联利信召开股东会并作出决议，同意中联利信注册资本增至5,000万元，由现有股东同比例进行增资，并修改公司章程。2017年1月5日，中联利信完成了上述变更事项的工商变更登记。本次增资后股权结构如下：

序号	出资人名称	出资金额（万元）	出资比例
1	周康	2,703.50	54.07%
2	李凯	1,236.50	24.73%
3	董岩	1,060.00	21.20%
	<u>合计</u>	<u>5,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2017年7月26日，中联利信召开股东会并作出决议，同意注册资本由5,000万元减少至1,135.24万元，由现有股东同比例进行减资，其中周康减少出资2089.675732万元，李凯减少出资955.755148万元，董岩减少出资819.329120万元。2017年8月11日，中联利信完成了上述事项的工商变更登记。本次减资后股权结构如下：

序号	出资人名称	出资金额（万元）	出资比例
1	周康	613.824268	54.07%
2	李凯	280.744852	24.73%
3	董岩	240.670880	21.20%
	<u>合计</u>	<u>1,135.24</u>	<u>100.00%</u>

2017年11月24日中联利信召开股东会并作出决议，同意增加股东天津德雅企业管理合伙企业（有限合伙），董岩将其持有的中联利信28.670880万元出资转让给天津德雅企业管理合伙企业（有限合伙），李凯将其持有的中联利信33.444852万元出资转让给天津德雅企业管理合伙企业（有限合伙），周康将其持有的73.124268万元出资转让给天津德雅企业管理合伙企业（有限合伙）。2017年12月27日，中联利信完成了上述事项的变更登记。本次转让完成后，其股权结构如下：

序号	出资人名称	出资金额（万元）	出资比例
1	周康	540.70	47.6287%
2	李凯	247.30	21.7839%
3	董岩	212.00	18.6745%
4	天津德雅企业管理合伙企业（有限合伙）	135.24	11.9129%

序号	出资人名称	出资金额（万元）	出资比例
	<u>合计</u>	<u>1,135.24</u>	<u>100.00%</u>

2018年2月9日，中联利信召开股东会并作出决议，同意注册资本增加至1,395.5890万元，增资的价格为11.57元/注册资本，由新股东苏州钟鼎三号创业投资中心（有限合伙）以2,112.9412万元认缴182.5798万元新增注册资本，其余计入资本公积，宁波仲唐投资合伙企业（有限合伙）以900万元认缴77.7692万元新增注册资本，其余计入资本公积。2018年3月2日，中联利信完成了上述变更事项的工商变更登记。本次增资完成后，其股权结构如下：

序号	出资人名称	出资金额（万元）	出资比例
1	周康	540.70	38.7435%
2	李凯	247.30	17.7201%
3	董岩	212.00	15.1907%
4	苏州钟鼎三号创业投资中心（有限合伙）	182.5798	13.0826%
5	天津德雅企业管理合伙企业（有限合伙）	135.24	9.6905%
6	宁波仲唐投资合伙企业（有限合伙）	77.7692	5.5725%
	<u>合计</u>	<u>1,395.5890</u>	<u>100.00%</u>

2018年4月26日，中联利信召开股东会并作出决议，同意苏州钟鼎三号创业投资中心（有限合伙）将其持有的中联利信182.5798万元出资额转让给上海鼎莫投资管理中心（有限合伙）。2018年5月17日，中联利信完成了上述事项的工商变更登记。本次转让完成后，其股权结构如下：

序号	出资人名称	出资金额（万元）	出资比例
1	周康	540.70	38.7435%
2	李凯	247.30	17.7201%
3	董岩	212.00	15.1907%
4	上海鼎莫投资管理中心（有限合伙）	182.5798	13.0826%
5	天津德雅企业管理合伙企业（有限合伙）	135.24	9.6905%
6	宁波仲唐投资合伙企业（有限合伙）	77.7692	5.5725%
	<u>合计</u>	<u>1,395.5890</u>	<u>100.00%</u>

2018年6月19日，中联利信召开股东会并作出决议，同意增加新股东北京中联力和投资管理中心（有限合伙）、李欣、田继忠、吴智南，注册资本由1,395.5890万元增加至1,624.2469万元。北京中联力和投资管理中心（有限合伙）、李凯、周康、李欣、吴智南、田继忠本次系以其合计持有的中联利信49.1530%的股权评估值认购中联利信新增注册资本228.6579万元，经协商决议，本次增资的价格为19.48元/注册资本。2018年7月6日，中联利信完成了上述事项的工商变更登记。本次增资完成后，其股权结构如下：

序号	出资人名称	出资金额（万元）	出资比例
1	周康	612.5203	37.7110%
2	李凯	247.4387	15.2341%
3	董岩	212.00	13.0522%
4	上海鼎莫投资管理中心（有限合伙）	182.5798	11.2409%
5	天津德雅企业管理合伙企业（有限合伙）	135.24	8.3263%
6	北京中联力和投资管理中心（有限合伙）	97.9368	6.0297%
7	宁波仲唐投资合伙企业（有限合伙）	77.7692	4.7880%
8	李欣	42.6025	2.6229%
9	吴智南	14.3641	0.8844%
10	田继忠	1.7955	0.1105%
	<u>合计</u>	<u>1,624.2469</u>	<u>100.00%</u>

2018年9月10日，中联利信召开股东会并作出决议，同意中联利信有限责任公司整体变更为股份有限公司。2018年11月19日，公司召开股东会，决议以2018年8月31日为基准日的净资产进行折股，本次股份制改革净资产经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字天职业字[2020]28355号验资报告确认，确定公司的股本为50,000,000股，每股面值为1元，各股东按照其各自在中联利信的出资比例持有本公司相应数额的股份。本次变更后其股权结构比例如下：

序号	出资人名称	持股数量（股）	出资比例
1	周康	18,855,500	37.7110%
2	李凯	7,617,050	15.2341%
3	董岩	6,526,100	13.0522%
4	上海鼎莫投资管理中心（有限合伙）	5,620,450	11.2409%
5	天津德雅企业管理合伙企业（有限合伙）	4,163,150	8.3263%
6	北京中联力和投资管理中心（有限合伙）	3,014,850	6.0297%
7	宁波仲唐投资合伙企业（有限合伙）	2,394,000	4.7880%
8	李欣	1,311,450	2.6229%
9	吴智南	442,200	0.8844%
10	田继忠	55,250	0.1105%
	<u>合计</u>	<u>50,000,000</u>	<u>100.00%</u>

2018年12月21日，2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》，同意公司注册资本增加至59,757,219.00元，变更后总股本为59,757,219股，新增股本由宁波红杉悦盛股权投资合伙企业（有限合伙）认购8,963,583股，宁波梅山保税港区远见纵横投资合伙企业（有限合伙）认购793,636股，本次增资的价格为每股12.60元。2018年12月27日，公

司完成了上述变更事项的工商登记。本次增资完成后，其股权结构如下：

序号	出资人名称	持股数量（股）	出资比例
1	周康	18,855,500	31.5535%
2	宁波红杉悦盛股权投资合伙企业（有限合伙）	8,963,583	15.0000%
3	李凯	7,617,050	12.7467%
4	董岩	6,526,100	10.9210%
5	上海鼎莫投资管理中心（有限合伙）	5,620,450	9.4055%
6	天津德雅企业管理合伙企业（有限合伙）	4,163,150	6.9668%
7	北京中联力和投资管理中心（有限合伙）	3,014,850	5.0452%
8	宁波仲唐投资合伙企业（有限合伙）	2,394,000	4.0062%
9	李欣	1,311,450	2.1946%
10	宁波梅山保税港区远见纵横投资合伙企业（有限合伙）	793,636	1.3281%
11	吴智南	442,200	0.7400%
12	田继忠	55,250	0.0925%
	<u>合计</u>	<u>59,757,219</u>	<u>100.00%</u>

注册地址：北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 号楼 A-6599 室。

组织形式：股份制公司。

2. 本公司所处行业为互联网和相关服务业

3. 公司的经营范围：数据处理（数据处理中的银行卡中心，PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；技术服务、技术咨询、技术转让、技术开发；技术培训（不得面向全国招生）；软件开发；企业管理咨询；教育咨询（中介服务除外）；应用软件开发；基础软件开发；经济贸易咨询；会议服务；销售计算机、软件及辅助设备；代理、发布广告；公共关系服务；市场调查；翻译服务；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；第一类增值电信业务中的内容分发网络业务；第一类增值电信业务中的国内互联网虚拟专用网业务；第一类增值电信业务中的互联网接入服务业务；第二类增值电信业务中的信息服务业务；（增值电信业务经营许可证有效期至 2020 年 10 月 16 日）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；第二类增值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；第一类增值电信业务中的内容分发网络业务；第一类增值电信业务中的国内互联网虚拟专用网业务；第一类增值电信业务中的互联网接入服务业务；第二类增值电信业务中的信息服务业务。以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

4. 财务报告由本公司董事会于 2020 年 5 月 20 日批准报出

5. 本公司营业期限：2014 年 9 月 15 日至 2044 年 9 月 14 日

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

二、合并财务报表范围

合并财务报表范围	简称	级次
北京中联网盟科技有限公司	中联网盟	二级
北京中联云服数据科技有限公司	中联云服	二级
内蒙古亚信创业发展有限公司	亚信创业	二级
内蒙古亚信信息港科技有限公司	亚信信息	二级
北京中车云网科技有限公司	中车云网	二级
北京中联蜂巢数据服务有限公司	中联蜂巢	二级
北京风行极客科技有限公司	风行极客	二级
北京启创动力云计算科技有限公司	启创动力	二级
北京中联赛利普科技有限公司	中联赛利普	二级
北京赛利普信息技术有限公司	北京赛利普	三级
港联科技控股有限公司	港联科技	二级
北京中联云创信息技术有限公司	中联云创	三级
北京易途客信息技术有限公司	北京易途客	三级
徐州易途客信息技术有限公司	徐州易途客	四级
武汉易途客信息技术有限公司	武汉易途客	四级
三河蓝雀云数据科技有限公司	三河蓝雀	二级
三河市新通云数据科技有限公司	三河新通	二级
三河益云数据科技有限公司	三河益云	二级
廊坊市云涌数据科技有限公司	廊坊云涌	二级
陕西渭联云数据科技有限公司	陕西渭联	二级
北京中联云之鼎数据科技有限公司	北京云之鼎	二级
山西中云智谷数据科技有限责任公司	中云数据	二级
福建龙岩云涌数据科技有限公司	龙岩云涌	二级

2017 年 12 月新设内蒙古亚信信息港科技有限公司；2018 年 8 月收购内蒙古亚信创业发展有限公司；2018 年 7 月新设北京风行极客科技有限公司；2018 年 8 月新设北京中车云网科技有限公司；2018 年 9 月新设港联科技控股有限公司；2018 年 10 月新设北京中联蜂巢数据服务有限公司；2019 年 5 月新设三河蓝雀云数据科技有限公司；2019 年 5 月新设三河市新通云数

据科技有限公司；2019 年 5 月新设三河益云数据科技有限公司；2019 年 5 月新设廊坊市云涌数据科技有限公司；2019 年 5 月新设陕西渭联云数据科技有限公司；2019 年 8 月新设福建龙岩云涌数据科技有限公司；2019 年 11 月新设北京中联云之鼎数据科技有限公司，2019 年 11 月新设山西中云智谷数据科技有限责任公司。

2017 年 6 月转让北京中联赛利普科技有限公司；2017 年 9 月注销北京启创动力云计算科技有限公司；2017 年 12 月注销北京中联云创信息技术有限公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及“九、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当将各项交易作

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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

(3) 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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

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公司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，并在公司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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

单项计提坏账准备的应收票据坏账准备的确认标准、计提方法

本公司对单项计提坏账准备的应收票据单独计算预期信用损失，根据其预计未来现金流量

现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失，单独计算未发生预期信用损失的应收票据，包括在具有类似信用风险特征的应收票据组合中进行计算，单项计算已确认信用损失的应收票据，不再包括在具有类似信用风险特征的应收票据组合中进行计算。

本公司对照表以此类应收票据预计存续期的预期信用损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对预期信用损失率进行调整。

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

本公司对单项计提坏账准备的应收款项单独计算预期信用损失，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失，单独计算未发生预期信用损失的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行计算，单项计算已确认信用损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行计算。

2. 按信用风险组合计算预期信用损失的应收款项的确定依据和计算方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按信用风险组合对应收账款预期信用损失进行估计，本公司采用以账龄组合为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合依据如下：

组合 1：应收账款及其他应收款-保证金、押金、员工借款组合。

组合 2：应收账款及其他应收款-普通债权组合-除上述组合之外的普通债权。

本公司对照表以此类其他应收款预计存续期的预期信用损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对预期信用损失率进行调整。

（十三）其他应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的其他应收款，采用预期信用损失的一般模型，详见附注四（十）、金融工具。

（十四）存货

1. 存货的分类

本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（十五）长期应收款

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对长期应收款预期信用损失进行估计。

本公司对单项计提坏账准备的长期应收款单独计算预期信用损失，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失，单独计算未发生预期信用损失的长期应收款，包括在具有类似信用风险特征的长期应收款组合中进行计算，单项计算已确认信用损失的长期应收款，不再包括在具有类似信用风险特征的长期应收款组合中进行计算。

（十六）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的

账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 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, 按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且

有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 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，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	7-15	5	6.33-13.57
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提

相应的减值准备。

（十八）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十）无形资产

1. 无形资产包括专利技术、非专利技术、特许权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十一）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十二）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

因企业合并形成的商誉每年均进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组，难以分摊到相关的资产组的，分摊到相关的资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十三）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十四）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工提供服务

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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（二十五）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十六）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折

现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十七）优先股、永续债

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

（二十八）收入

1. 收入的确认

（1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（2）提供劳务收入

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例）确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

1) 技术支持与维护收入

本公司技术支持与维护收入政策如下：

类别	收入确认具体方法	确认时点	确认依据	结算方法、具体流程
技术支撑服务	按合同约定条款，按月计算确认收入	提供服务的当月	经客户确认的结算单	公司从系统平台中调取客户当月总流水按合同依据固定支撑金额及流水比例计算收入，出具结算单；双方确认无误后确认收入

2) 技术开发服务

技术开发服务收入政策如下：

类别	收入确认具体方法	确认时点	确认依据	结算方法、具体流程
----	----------	------	------	-----------

技术开发	按合同约定价格,分阶段验收确认	验收合格后确认收入	经客户确认的验收单	分阶段出具验收报告;客户验收合格后确认收入
------	-----------------	-----------	-----------	-----------------------

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

(4) 本公司收入的具体确认方式

本公司主营业务为 IDC 服务、互联网地址服务、通信技术服务及其他(主要包含技术支持服务、技术开发以及流量转售)。

1) IDC 服务

IDC 服务主要包括机柜租用、带宽租用、互联网地址分配和相关网络运营维护服务。

收入确认政策如下所示:

类别	收入确认具体方法	确认时点	确认依据	结算方法、具体流程
带宽服务	固定带宽: 从公司开始提供服务月份开始, 按照合同约定确认收入;	提供服务的当月	合同约定的每月费用	固定带宽的主要结算方式为客户按合同约定按月支付。
	保底+超流量带宽: 按照当月实际用量和约定的单价进行结算;	提供服务的当月	经客户确认的对账单	业务人员依据当月的带宽基础数据按照计费规则拟定缴费通知书发送给客户确认, 双方确认无误后公司开具发票并收款。
机柜及服务器托管服务	按照当月实际使用的机柜数量和约定的单价进行结算;	提供服务的当月	经客户确认的对账单	公司根据当月该客户机柜的实际使用情况, 填写缴费通知书后, 发送给客户确认, 确认无误后公司开具发票并收款。

2) 互联网地址业务主要包含分配使用权及互联网地址转移, 收入政策如下所示:

类别	收入确认具体方法	确认时点	确认依据	结算方法、具体流程
互联网地址分配	按照合同约定金额和服务期限, 分摊确认收入	提供服务的当月	合同约定的每月费用	按照合同约定的价款开具发票并收款。
互联网地址转移	按照转移数量和约定单价结算	办理完转移手续, 客户签收确认可以正常使用后	转移确认单、APNIC 或 CNNIC系统转移完成	到APNIC 或CNNIC 办理互联网地址转移手续, 客户可以正常使用后

3) 技术支持与维护收入

收入政策详见附注四、（二十八）（2）1）。

4）技术开发服务服务

收入政策详见附注四、（二十八）（2）2）。

5）流量转售收入

收入政策如下：

类别	收入确认具体方法	确认时点	确认依据	结算方法、具体流程
流量转售	按实际使用量和约定价格进行计算	提供服务的当月	经客户确认的结算单	公司从系统平台中调取客户当月总流水出具结算单；双方确无误后确认收入

6）互联网内容加速服务

收入政策如下：

类别	收入确认具体方法	确认时点	确认依据	结算方法、具体流程
互联网内容加速服务	根据合同约定，按月确认收入或按实际使用量和约定价格进行计算	提供服务的当月	合同约定的每月费用、经客户确认的结算单	合同约定收取固定费用的，按照合同约定的价款开具发票并收款；合同约定按流量计量的，公司从系统平台中调取客户当月总流水出具结算单；双方确无误后确认收入

（二十九）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相

关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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。

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十一）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十二）终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

五、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17%、16%、13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%、5%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%、1.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
香港利得税	应纳税所得额	16.5%

不同企业所得税税率纳税主体披露情况说明

纳税主体名称	2019 年度	2018 年度	2017 年度
中联云港	15%	15%	15%
中联网盟	15%	15%	15%
北京易途客	20%	15%	15%
徐州易途客	20%	20%	25%
武汉易途客	25%	25%	25%
启创动力			20%
中联云服	20%	25%	25%
中联云创			25%
中联赛利普			25%
北京赛利普			25%

纳税主体名称	2019 年度	2018 年度	2017 年度
亚信创业	25%	25%	
亚信信息	25%	25%	
中车云网	20%	25%	
中联蜂巢	20%	25%	
风行极客	25%	25%	
港联科技	16.50%	16.50%	
三河益云	20%		
三河蓝雀	20%		
三河新通	20%		

（二）重要税收优惠政策及其依据

（1）本公司于2016年12月22日取得编号为GR201611004900的《高新技术企业证书》，于2019年12月2日取得编号为GR201911004655的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，本公司自证书取得日至2022年12月1日享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

（2）本公司之子公司中联网盟于2016年12月22日取得编号为GR201611005812的《高新技术企业证书》，于2019年12月2日取得编号为GR201911004738的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，中联网盟自证书取得日至2022年12月1日享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

（3）本公司之子公司北京易途客于2016年12月22日取得编号为GR201611001447的《高新技术企业证书》，于2019年12月2日取得编号为GR201911006502的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，北京易途客自证书取得日至2022年12月1日享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

（4）根据《财政部、国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2017]43号，执行期为2017年1月1日至2017年12月31日，已被财税[2018]77号文废止）规定：自2017年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税的税额低于50万元（含50万元）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。本公司之子公司启创动力（注销前）享受上述优惠。

（5）根据《财政部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[2018]77号）规定，自2018年1月1日至2020年12月31日对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）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。本公司四级子公司徐州易途客属于小微企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，符合条件的小微企业，2018年度减按20%的税率征收企业所得税。

(6) 根据《财政部、税务总局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)以及《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号)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。本公司之子公司中联云服、中车云网、中联蜂巢、北京易途客、徐州易途客、三河益云、三河蓝雀、三河新通享受上述优惠。

(7) 根据内蒙古自治区党委自治区人民政府印发《关于促进民营经济高质量发展若干措施》的通知(内党发[2018]23号)规定:自2019年1月1日至2021年12月31日,对月销售额不超过3万元(按季纳税9万元)的小规模纳税人免征房产税和城镇土地使用税。本公司子公司亚信创业享受上述优惠。

六、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)相关规定。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	2019年12月31日合并应收票据列示金额 4,181,065.41 元;
	2018年12月31日合并应收票据列示金额 3,373,820.35 元;
	2017年12月31日合并应收票据列示金额 955,140.04 元。
	2019年12月31日合并应收账款列示金额 176,153,424.07 元;
	2018年12月31日合并应收账款列示金额 85,797,538.86 元;
	2017年12月31日合并应收账款列示金额 71,575,725.76 元。
	2019年12月31日母公司应收票据列示金额 3,579,027.41 元;
	2018年12月31日母公司应收票据列示金额 3,373,820.35 元;
	2017年12月31日母公司应收票据列示金额 955,140.04 元。
	2019年12月31日母公司应收账款列示金额 144,433,844.61 元;
	2018年12月31日母公司应收账款列示金额 84,425,649.77 元;
	2017年12月31日母公司应收账款列示金额 55,021,370.95 元。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应付票据及应付账款”拆分为应付票据与应付账款列示	2019年12月31日合并应付账款列示金额83,750,366.11元；
	2018年12月31日合并应付账款列示金额55,578,995.17元；
	2017年12月31日合并应付账款列示金额70,856,397.40元。
	2019年12月31日母公司应付账款列示金额61,892,854.99元；
	2018年12月31日母公司应付账款列示金额55,744,991.98元；
	2017年12月31日母公司应付账款列示金额69,625,451.32元。
	会计政策变更对应付票据无影响。
利润表中将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。新增“信用减值损失”项目，反映企业按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（2017年修订）的要求计提的各项金融工具减值准备所形成的预期信用损失。	2019年度合并资产减值损失列示金额-74,678.07元；
	2019年度合并信用减值损失列示金额-4,421,068.08元；
	2018年度合并信用减值损失列示金额-2,466,325.88元；
	2017年度合并信用减值损失列示金额-2,772,048.85元。
	2019年度母公司信用减值损失列示金额-3,695,404.44元；
	2018年度母公司信用减值损失列示金额-572,199.24元；
	2017年度母公司信用减值损失列示金额-2,260,639.11元。

(2)自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会(2017)7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会(2017)8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会(2017)9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会(2017)14号)相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
可供出售金融资产于资产负债表日分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益投资计入其他权益工具投资	2019年12月31日合并其他权益工具投资列示金额12,570,100.98元；
	2017年12月31日合并其他权益工具投资列示金额961,062.69元。
	2019年12月31日母公司其他权益工具投资列示金额12,570,100.98元。
基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。	2019年12月31日合并短期借款列示金额77,074,131.26元；
	2018年12月31日合并短期借款列示金额20,015,010.67元；
	2017年12月31日合并短期借款列示金额13,019,804.58元。
	2019年12月31日合并其他应付款列示金额11,405,500.34元；
	2018年12月31日合并其他应付款列示金额3,364,921.25元；
	2017年12月31日合并其他应付款列示金额25,397,926.31元。
	2019年12月31日母公司短期借款列示金额75,070,747.91元；
	2018年12月31日母公司短期借款列示金额18,012,086.50元；
	2017年12月31日母公司短期借款列示金额11,016,348.75元。
	2019年12月31日母公司其他应付款列示金额38,663,022.77元；
	2018年12月31日母公司其他应付款列示金额33,268,611.56元；
	2017年12月31日母公司其他应付款列示金额25,249,479.83元。

(3)自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)相关规定,企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。会计政策变更对本公司报表项目无影响。

(4)自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号)相关规定,企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。会计政策变更对本公司报表项目无影响。

以上会计政策变更对本公司 2018 年度和 2017 年度及资产总额、净资产、利润总额及净利润均未产生影响,2018 年和 2017 年比较报表已重新表述。

2. 会计估计的变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

七、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
现金	97,790.91	412,898.72	811,750.98
银行存款	80,183,945.90	132,334,590.08	53,159,881.97
其他货币资金		16,760.68	
<u>合计</u>	<u>80,281,736.81</u>	<u>132,764,249.48</u>	<u>53,971,632.95</u>
<u>其中: 存放在境外的款项总额</u>	<u>166,424.36</u>		

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项0.00元。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			20,000,000.00
其中: 债务工具投资			20,000,000.00
<u>合计</u>			<u>20,000,000.00</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	602,038.00	3,373,820.35	955,140.04
商业承兑汇票	3,579,027.41		
<u>合计</u>	<u>4,181,065.41</u>	<u>3,373,820.35</u>	<u>955,140.04</u>

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
商业承兑汇票		1,461,142.68	
<u>合计</u>		<u>1,461,142.68</u>	

注：公司于2019年12月26日将北京风行在线技术有限公司承兑附带追索权的商业承兑汇票背书转让给北京共建恒业通信技术有限公司，本期末不终止确认该应收票据。

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	2019 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额	坏账准备	金额	比例 (%)	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	<u>2,063,180.68</u>	<u>48.06</u>			<u>2,063,180.68</u>
其中：银行承兑汇票	602,038.00	14.03			602,038.00
商业承兑汇票	1,461,142.68	34.03			1,461,142.68
按组合计提坏账准备	<u>2,229,352.35</u>	<u>51.94</u>	<u>111,467.62</u>	<u>5.00</u>	<u>2,117,884.73</u>
其中：按账龄划分计提坏账	2,229,352.35	51.94	111,467.62	5.00	2,117,884.73
<u>合计</u>	<u>4,292,533.03</u>	--	<u>111,467.62</u>	--	<u>4,181,065.41</u>

类别	2018 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额	坏账准备	金额	比例 (%)	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	<u>3,373,820.35</u>	<u>100.00</u>			<u>3,373,820.35</u>
其中：银行承兑汇票	3,373,820.35	100.00			3,373,820.35
<u>合计</u>	<u>3,373,820.35</u>	--		--	<u>3,373,820.35</u>

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	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	955,140.04	100.00			955,140.04
其中：银行承兑汇票	955,140.04	100.00			955,140.04
<u>合计</u>	<u>955,140.04</u>	--		--	<u>955,140.04</u>

按组合计提坏账准备

组合计提项目：按账龄划分计提坏账

2019 年 12 月 31 日

名称	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
北京风行在线技术有限公司	2,229,352.35	111,467.62	5.00
<u>合计</u>	<u>2,229,352.35</u>	<u>111,467.62</u>	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

本公司将商业承兑汇票依据账龄按预期信用损失简化模型计提坏账准备。

4. 坏账准备的情况

2019 年度：

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额		2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
商业承兑汇票		111,467.62		111,467.62
<u>合计</u>		<u>111,467.62</u>		<u>111,467.62</u>

（四）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	179,418,331.68	91,928,953.10	71,643,481.35
1-2 年（含 2 年）	7,332,264.11	654,870.85	3,784,691.40
2-3 年（含 3 年）	605,735.15		135,245.28
3-4 年（含 4 年）		135,245.28	10,000.00
4-5 年（含 5 年）		10,000.00	

账龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
5 年以上	10,000.00		
<u>合计</u>	<u>187,366,330.94</u>	<u>92,729,069.23</u>	<u>75,573,418.03</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2019 年 12 月 31 日				
	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	1,627,778.33	0.87	1,527,778.33	93.86	100,000.00
按组合计提坏账准备	185,738,552.61	99.13	9,685,128.54	5.21	176,053,424.07
<u>合计</u>	<u>187,366,330.94</u>	<u>100.00</u>	<u>11,212,906.87</u>	<u>5.98</u>	<u>176,153,424.07</u>

类别	2018 年 12 月 31 日				
	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	2,777,340.00	3.00	2,340,340.00	84.27	437,000.00
按组合计提坏账准备	89,951,729.23	97.00	4,591,190.37	5.10	85,360,538.86
<u>合计</u>	<u>92,729,069.23</u>	<u>100.00</u>	<u>6,931,530.37</u>	<u>7.48</u>	<u>85,797,538.86</u>

类别	2017 年 12 月 31 日				
	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	10,000.00	0.01	10,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	75,563,418.03	99.99	3,987,692.27	5.28	71,575,725.76
<u>合计</u>	<u>75,573,418.03</u>	<u>100.00</u>	<u>3,997,692.27</u>	<u>5.29</u>	<u>71,575,725.76</u>

按单项计提坏账准备:

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京供销科技有限公司	810,438.33	810,438.33	100.00	预计无法收回
天津市世纪飞天网络科技有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
方正宽带网络服务有限公司	807,340.00	707,340.00	87.61	预计无法收回全部款项
<u>合计</u>	<u>1,627,778.33</u>	<u>1,527,778.33</u>	<u>93.86</u>	—

名称	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
方正宽带网络服务有限公司	2,767,340.00	2,330,340.00	84.21	预计无法全部收回
天津市世纪飞天网络科技有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>2,777,340.00</u>	<u>2,340,340.00</u>	<u>84.27</u>	—

名称	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津市世纪飞天网络科技有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>10,000.00</u>	<u>10,000.00</u>	<u>100.00</u>	—

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 普通债权组合

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	178,986,004.68	8,949,300.23	5.00
1-2 年 (含 2 年)	6,146,812.78	614,681.28	10.00
2-3 年 (含 3 年)	605,735.15	121,147.03	20.00
<u>合计</u>	<u>185,738,552.61</u>	<u>9,685,128.54</u>	

名称	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	89,161,613.10	4,458,080.64	5.00
1-2 年 (含 2 年)	654,870.85	65,487.09	10.00
2-3 年 (含 3 年)			
3-4 年 (含 4 年)	135,245.28	67,622.64	50.00
<u>合计</u>	<u>89,951,729.23</u>	<u>4,591,190.37</u>	

名称	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	71,643,481.35	3,582,174.07	5.00

名称	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	3,784,691.40	378,469.14	10.00
2-3 年 (含 3 年)	135,245.28	27,049.06	20.00
<u>合计</u>	<u>75,563,418.03</u>	<u>3,987,692.27</u>	

3. 坏账准备的情况

2019 年度:

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,340,340.00	810,438.33	1,623,000.00		1,527,778.33
按组合计提坏账准备	4,591,190.37	5,093,938.17			9,685,128.54
<u>合计</u>	<u>6,931,530.37</u>	<u>5,904,376.50</u>	<u>1,623,000.00</u>		<u>11,212,906.87</u>

2018 年度:

类别	2017 年 12 月 31 日	本期变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	10,000.00	2,330,340.00			2,340,340.00
按组合计提坏账准备	3,987,692.27	1,342,396.31	738,898.21		4,591,190.37
<u>合计</u>	<u>3,997,692.27</u>	<u>3,672,736.31</u>	<u>738,898.21</u>		<u>6,931,530.37</u>

2017 年度:

类别	2016 年 12 月 31 日	本期变动金额			2017 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备		10,000.00			10,000.00
按组合计提坏账准备	1,614,727.77	2,390,164.50		17,200.00	3,987,692.27
<u>合计</u>	<u>1,614,727.77</u>	<u>2,400,164.50</u>		<u>17,200.00</u>	<u>3,997,692.27</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占应收账款总额的比 (%)	2019 年 12 月 31 日坏账准备
北京京东尚科信息技术有限公司	48,433,977.00	25.85	2,421,698.85

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占应收账款总额的比 (%)	2019 年 12 月 31 日坏账准备
中国电信股份有限公司北京分公司	32,914,331.99	17.57	1,645,716.60
北京达佳互联信息技术有限公司	15,848,946.33	8.46	792,447.32
润泽科技发展有限公司	11,376,689.35	6.07	839,643.94
北京字跳网络技术有限公司	7,485,871.00	4.00	374,293.55
<u>合计</u>	<u>116,059,815.67</u>	<u>61.95</u>	<u>6,073,800.26</u>

接上表：

单位名称	2018 年 12 月 31 日余额	占应收账款总额的比 (%)	2018 年 12 月 31 日坏账准备
北京京东尚科信息技术有限公司	47,085,703.45	50.78	2,354,285.17
北京字节跳动网络技术有限公司	8,252,810.76	8.90	412,640.54
北京天天网联信息科技有限公司	5,486,711.70	5.92	367,652.75
润泽科技发展有限公司	5,416,189.35	5.84	270,809.47
北京有竹居网络技术有限公司	4,060,111.50	4.38	203,005.58
<u>合计</u>	<u>70,301,526.76</u>	<u>75.82</u>	<u>3,608,393.51</u>

接上表：

单位名称	2017 年 12 月 31 日余额	占应收账款总额的比例 (%)	2017 年 12 月 31 日坏账准备
北京京东尚科信息技术有限公司	39,564,099.55	52.35	1,978,204.98
北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司	12,000,000.00	15.88	600,000.00
阿里云计算有限公司	4,918,151.09	6.51	245,907.55
北京天天网联信息科技有限公司	4,349,403.01	5.76	391,506.94
北京字节跳动网络技术有限公司	4,078,747.59	5.40	203,937.38
<u>合计</u>	<u>64,910,401.24</u>	<u>85.90</u>	<u>3,419,556.85</u>

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	19,767,992.03	61.61	17,531,868.73	92.01	16,987,721.37	100.00

账龄	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	10,797,238.72	33.65	1,521,403.91	7.99		
2-3 年 (含 3 年)	1,521,294.34	4.74				
3 年以上						
合计	<u>32,086,525.09</u>	<u>100.00</u>	<u>19,053,272.64</u>	<u>100.00</u>	<u>16,987,721.37</u>	<u>100.00</u>

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

截至2019年12月31日,本公司预付北京闪迅网联电信技术有限公司IP地址款7,924,528.00元,账龄为1-2年,因IP地址尚未转移至本公司,该预付款项尚未结算。

截至2019年12月31日,本公司预付华北石油通信有限公司IP地址款4,245,283.02元,账龄1-2年为2,830,188.68元,2-3年为1,415,094.34元,因IP地址尚未转移至本公司,该预付款项尚未结算。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄
北京闪迅网联电信技术有限公司	7,924,528.00	24.70	1-2 年
天津臻云科技发展有限公司	5,278,314.61	16.45	1 年以内
华北石油通信有限公司	4,245,283.02	13.23	1-2 年, 2-3 年
深圳中琛源科技股份有限公司	3,580,277.65	11.16	1 年以内
华泰联合证券有限责任公司	2,300,000.00	7.17	1 年以内
合计	<u>23,328,403.28</u>	<u>72.71</u>	

接上表:

单位名称	2018 年 12 月 31 日余额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄
北京闪迅网联电信技术有限公司	7,924,528.00	41.59	1 年以内
华北石油通信有限公司	4,245,283.02	22.28	1 年以内, 1-2 年
北京森华易腾通信技术有限公司	3,887,406.82	20.40	1 年以内
北京博磊通联科技有限公司	386,920.00	2.03	1 年以内
深圳前海小鸟云计算有限公司	336,227.91	1.76	1 年以内
合计	<u>16,780,365.75</u>	<u>88.06</u>	

接上表：

单位名称	2017年12月31日余额	占预付账款总额的比例（%）	账龄
北京云泰数通互联网科技有限公司	10,038,110.10	59.09	1年以内
北京昊海金桥广告有限公司	1,532,698.24	9.02	1年以内
华北石油通信有限公司	1,415,094.34	8.33	1年以内
中国互联网络信息中心	320,754.72	1.89	1年以内
深圳前海小鸟云计算有限公司	269,115.90	1.58	1年以内
<u>合计</u>	<u>13,575,773.30</u>	<u>79.91</u>	

（六）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3,953,163.33	7,831,146.21	5,632,831.33
<u>合计</u>	<u>3,953,163.33</u>	<u>7,831,146.21</u>	<u>5,632,831.33</u>

2. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内（含1年）	1,690,655.60	6,451,954.52	2,316,956.61
1-2年（含2年）	2,261,040.00	1,275,734.00	1,151,659.00
2-3年（含3年）	77,234.00	10,000.00	2,650,000.00
3-4年（含4年）	10,000.00	150,000.00	9,233.73
4-5年（含5年）		9,233.73	7,544.91
5年以上	309,233.73	301,000.00	331,725.34
<u>合计</u>	<u>4,348,163.33</u>	<u>8,197,922.25</u>	<u>6,467,119.59</u>

（2）按款项性质分类情况

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
押金及保证金	2,716,842.58	6,257,307.40	2,802,739.99

款项性质	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
股权投资款	900,000.00	1,100,000.00	
员工备用金	296,747.00	304,772.38	176,959.44
应收社保垫付款	34,573.75	321.64	1,654.99
其他往来款	400,000.00	535,520.83	3,485,765.17
<u>合计</u>	<u>4,348,163.33</u>	<u>8,197,922.25</u>	<u>6,467,119.59</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失 （已发生信用减值）	合计
2018 年 12 月 31 日余额	66,776.04		300,000.00	366,776.04
2018 年 12 月 31 日其他应 收款账面余额在本期				
——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	50,000.00			50,000.00
本期转回	21,776.04			21,776.04
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	95,000.00		300,000.00	395,000.00

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失 （已发生信用减值）	合计
2017 年 12 月 31 日余额	534,288.26		300,000.00	834,288.26
2017 年 12 月 31 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
——转回第一阶段				
本期计提	66,776.04			66,776.04
本期转回	534,288.26			534,288.26
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2018 年 12 月 31 日余额	66,776.04		300,000.00	366,776.04

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
2016 年 12 月 31 日余额	250,600.00		210,000.00	460,600.00
2016 年 12 月 31 日其他应 收款账面余额在本期				
——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	290,938.26		90,000.00	380,938.26
本期转回				
本期转销				
本期核销	7,250.00			7,250.00
其他变动				
2017 年 12 月 31 日余额	534,288.26		300,000.00	834,288.26

(4) 坏账准备的情况

2019 年度：

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额	2019 年 12 月 31 日
		计提	
		收回或转回	
		转销或核销	
按组合计提坏账准备	366,776.04	50,000.00	395,000.00
合计	<u>366,776.04</u>	<u>50,000.00</u>	<u>395,000.00</u>

2018 年度：

类别	2017 年 12 月 31 日	本期变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	834,288.26	66,776.04	534,288.26		366,776.04
<u>合计</u>	<u>834,288.26</u>	<u>66,776.04</u>	<u>534,288.26</u>		<u>366,776.04</u>

2017 年度：

类别	2016 年 12 月 31 日	本期变动金额			2017 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备		6,050.00		6,050.00	
按组合计提坏账准备	460,600.00	374,888.26		1,200.00	834,288.26
<u>合计</u>	<u>460,600.00</u>	<u>380,938.26</u>		<u>7,250.00</u>	<u>834,288.26</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
北京电信易通云计算技术有限公司	押金及保证金	1,600,000.00	1 年以内, 1-2 年	36.80	
乔贵邠	股权投资款	900,000.00	1-2 年	20.70	90,000.00
北京高技术创业服务中心有限公司	押金及保证金	354,481.00	1 年以内	8.15	
天津市世纪飞天网络科技有限公司	往来款	300,000.00	5 年以上	6.90	300,000.00
北方联合广播电视网络股份有限公司	押金及保证金	110,000.00	1 年以内	2.53	
<u>合计</u>		<u>3,264,481.00</u>		<u>75.08</u>	<u>390,000.00</u>

单位名称	款项性质	2018 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
乌兰察布市国土资源局察哈尔工业园区分局	保证金	3,022,900.00	1 年以内	36.87	
乔贵邠	股权投资款	1,100,000.00	1 年以内	13.42	55,000.00
北京永隆新立自控工程有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	12.20	
北京电信易通云计算技术有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	12.20	
中国机械进出口 (集团) 有限公司	保证金	570,000.00	1 年以内	6.95	
<u>合计</u>		<u>6,692,900.00</u>		<u>81.64</u>	<u>55,000.00</u>

单位名称	款项性质	2017 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
德雅会（北京）文化传播有限公司	往来款	1,500,000.00	2-3 年	23.19	300,000.00
北京翔鲲水务建设有限公司河湖分公司	往来款	1,000,000.00	2-3 年	15.46	200,000.00
北京永隆新立自控工程有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	15.46	
中国电信股份有限公司北京分公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	15.46	
天津市世纪飞天网络科技有限公司	往来款	300,000.00	5 年以上	4.64	300,000.00
<u>合计</u>		<u>4,800,000.00</u>		<u>74.21</u>	<u>800,000.00</u>

（七）存货

1. 分类列示

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
IP 地址	4,989,331.15		4,989,331.15
<u>合计</u>	<u>4,989,331.15</u>		<u>4,989,331.15</u>

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
IP 地址	5,614,272.19		5,614,272.19
<u>合计</u>	<u>5,614,272.19</u>		<u>5,614,272.19</u>

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
IP 地址	5,820,172.06		5,820,172.06
<u>合计</u>	<u>5,820,172.06</u>		<u>5,820,172.06</u>

（八）其他流动资产

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1. 待抵扣进项税	11,305,373.33	6,031,706.31	164,879.12
2. 待认证进项税	114,733.57	509.43	2,660.94
3. 预交所得税	805,512.89	792,954.70	19,107.51
4. 预交增值税	1,979,953.98	1,233,198.06	541,478.11
5. 其他			501,578.42

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
<u>合计</u>	<u>14,205,573.77</u>	<u>8,058,368.50</u>	<u>1,229,704.10</u>

(九) 长期应收款

项目	2019 年 12 月 31 日				2018 年 12 月 31 日			
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	折现率 区间	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	折现率 区间
分期收款销售商品	4,384,517.04		4,384,517.04	4.75%	7,730,671.59		7,730,671.59	4.75%
<u>合计</u>	<u>4,384,517.04</u>		<u>4,384,517.04</u>		<u>7,730,671.59</u>		<u>7,730,671.59</u>	

(十) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
北京中联云蛙数据技术有限公司			961,062.69
天津臻云科技发展有限公司	12,570,100.98		
<u>合计</u>	<u>12,570,100.98</u>		<u>961,062.69</u>

2. 非交易性权益工具投资情况

2019 年度:

项目	本期确认的 股利收入	累计利得	累计 损失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	指定为以公允价值计量且 其变动计入其他综合收益 的原因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
天津臻云科技发展有 限公司		3,183,335.83			持有意图并非近期出售或 短期获利	
<u>合计</u>		<u>3,183,335.83</u>				

2018 年度:

项目	本期确认的 股利收入	累计利得	累计 损失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	指定为以公允价值计量且 其变动计入其他综合收益 的原因	其他综合收益转入 留存收益的原因
北京中联云蛙数据技术 有限公司		138,937.31		138,937.31	持有意图并非近期出售或 短期获利	处置
<u>合计</u>		<u>138,937.31</u>		<u>138,937.31</u>		

2017 年度：

项目	本期确认的 股利收入	累计 利得	累计 损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允价值计量且 其变动计入其他综合收益 的原因	其他综合收益转入 留存收益的原因
北京中联云蛙数据技术有限公司					持有意图并非近期出售或 短期获利	
<u>合计</u>						

(十一) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
固定资产	46,894,179.21	15,336,253.07	9,413,398.58
<u>合计</u>	<u>46,894,179.21</u>	<u>15,336,253.07</u>	<u>9,413,398.58</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

2019年度：

项目	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 2018 年 12 月 31 日	10,496,526.55		10,497,659.39	20,994,185.94
2. 本期增加金额	28,023,857.66	222,820.44	9,014,926.66	37,261,604.76
(1) 购置	3,792,447.09	222,820.44	9,014,926.66	13,030,194.19
(2) 在建工程转入	24,231,410.57			24,231,410.57
(3) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4. 2019 年 12 月 31 日	38,520,384.21	222,820.44	19,512,586.05	58,255,790.70
二、累计折旧				
1. 2018 年 12 月 31 日	1,154,744.06		4,503,188.81	5,657,932.87
2. 本期增加金额	1,656,536.21	14,111.96	4,033,030.45	5,703,678.62

项目	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
(1) 计提	1,656,536.21	14,111.96	4,033,030.45	5,703,678.62
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4. 2019 年 12 月 31 日	2,811,280.27	14,111.96	8,536,219.26	11,361,611.49
三、减值准备				
1. 2018 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2019 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1. 2019 年 12 月 31 日	35,709,103.94	208,708.48	10,976,366.79	46,894,179.21
2. 2018 年 12 月 31 日	9,341,782.49		5,994,470.58	15,336,253.07

2018年度：

项目	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 2017 年 12 月 31 日	5,227,248.72		6,310,009.79	11,537,258.51
2. 本期增加金额	5,269,277.83		4,195,868.26	9,465,146.09
(1) 购置	2,355,171.89		4,195,868.26	6,551,040.15
(2) 在建工程转入	2,914,105.94			2,914,105.94
3. 本期减少金额			8,218.66	8,218.66
(1) 处置或报废			8,218.66	8,218.66
(2) 其他				
4. 2018 年 12 月 31 日	10,496,526.55		10,497,659.39	20,994,185.94
二、累计折旧				
1. 2017 年 12 月 31 日	349,714.56		1,774,145.37	2,123,859.93
2. 本期增加金额	805,029.50		2,733,306.73	3,538,336.23
(1) 计提	805,029.50		2,733,306.73	3,538,336.23
3. 本期减少金额			4,263.29	4,263.29
(1) 处置或报废			4,263.29	4,263.29
(2) 其他				
4. 2018 年 12 月 31 日	1,154,744.06		4,503,188.81	5,657,932.87

项目	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
三、减值准备				
1. 2017 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2018 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1. 2018 年 12 月 31 日	9,341,782.49		5,994,470.58	15,336,253.07
2. 2017 年 12 月 31 日	4,877,534.16		4,535,864.42	9,413,398.58

2017年度:

项目	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 2016 年 12 月 31 日	2,149,975.95	215,500.00	3,551,314.28	5,916,790.23
2. 本期增加金额	3,499,151.35		2,867,406.15	6,366,557.50
(1) 购置	467,589.22		2,867,406.15	3,334,995.37
(2) 在建工程转入	3,031,562.13			3,031,562.13
3. 本期减少金额	421,878.58	215,500.00	108,710.64	746,089.22
(1) 处置或报废		215,500.00	76,025.38	291,525.38
(2) 其他	421,878.58		32,685.26	454,563.84
4. 2017 年 12 月 31 日	5,227,248.72		6,310,009.79	11,537,258.51
二、累计折旧				
1. 2016 年 12 月 31 日	57,708.05	17,060.43	659,679.00	734,447.48
2. 本期增加金额	345,670.56	17,060.43	1,151,530.57	1,514,261.56
(1) 计提	345,670.56	17,060.43	1,151,530.57	1,514,261.56
3. 本期减少金额	53,664.05	34,120.86	37,064.20	124,849.11
(1) 处置或报废		34,120.86	34,103.44	68,224.30
(2) 其他	53,664.05		2,960.76	56,624.81
4. 2017 年 12 月 31 日	349,714.56		1,774,145.37	2,123,859.93
三、减值准备				
1. 2016 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2017 年 12 月 31 日				

项目	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
四、账面价值				
1. 2017 年 12 月 31 日	4,877,534.16		4,535,864.42	9,413,398.58
2. 2016 年 12 月 31 日	2,092,267.90	198,439.57	2,891,635.28	5,182,342.75

(十二) 在建工程

1. 总表情况

分类列示

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
在建工程			1,740,805.85
工程物资			
<u>合计</u>			<u>1,740,805.85</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
京东二期光缆施工工程						
<u>合计</u>						

接上表：

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
京东二期光缆施工工程	1,740,805.85		1,740,805.85
<u>合计</u>	<u>1,740,805.85</u>		<u>1,740,805.85</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

2019 年度：

项目名称	预算数	2018 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2019 年 12 月 31 日
天津臻云机房施工改造	14,196,148.08		13,657,460.02	4,445,716.00	9,211,744.02	

项目名称	预算数	2018 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2019 年 12 月 31 日
马驹桥数据中心二期项目	66,732,000.00		61,474,602.00	19,785,694.57	41,688,907.43	
合计	80,928,148.08		75,132,062.02	24,231,410.57	50,900,651.45	

接上表：

工程累计投入占预算的比 例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
96.21	100.00				自有资金
92.12	100.00				自有资金

2018 年度：

项目名称	预算数	2017 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2018 年 12 月 31 日
京东二期光缆施工工程	1,903,770.00	1,740,805.85	107,514.56	1,848,320.41		
2018 年来广营机房光缆施 工工程	270,300.00		244,620.39	244,620.39		
京东一期光缆施工工程	920,930.00		821,165.14	821,165.14		
合计	3,095,000.00	1,740,805.85	1,173,300.09	2,914,105.94		

接上表：

工程累计投入占预算的比 例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
97.09	100.00				自有资金
90.50	100.00				自有资金
89.17	100.00				自有资金

2017 年度：

项目名称	预算数	2016 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2017 年 12 月 31 日
京东二期光缆施工工程	1,903,770.00		1,740,805.85			1,740,805.85
2017 年来广营机房光缆施 工工程	3,277,722.80		3,031,562.13	3,031,562.13		

项目名称	预算数	2016 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2017 年 12 月 31 日
其他零星工程	508,531.07	453,390.04	55,141.03		508,531.07	
<u>合计</u>	<u>5,690,023.87</u>	<u>453,390.04</u>	<u>4,827,509.01</u>	<u>3,031,562.13</u>	<u>508,531.07</u>	<u>1,740,805.85</u>

接上表：

工程累计投入占预算的比 例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
91.44	91.44				自有资金
92.49	100.00				自有资金
100.00	100.00				自有资金

(十三) 无形资产

2019年度：

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2018 年 12 月 31 日	705,128.22	705,128.22
2. 本期增加金额	229,859.64	229,859.64
(1) 购置	229,859.64	229,859.64
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2019 年 12 月 31 日	934,987.86	934,987.86
二、累计摊销		
1. 2018 年 12 月 31 日	104,700.86	104,700.86
2. 本期增加金额	76,762.22	76,762.22
(1) 计提	76,762.22	76,762.22
3. 本期减少金额		
4. 2019 年 12 月 31 日	181,463.08	181,463.08
三、减值准备		
1. 2018 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2019 年 12 月 31 日		

项目	软件	合计
四、账面价值		
1. 2019 年 12 月 31 日	753,524.78	753,524.78
2. 2018 年 12 月 31 日	600,427.36	600,427.36

2018年度：

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2017 年 12 月 31 日	641,025.66	641,025.66
2. 本期增加金额	64,102.56	64,102.56
(1) 购置	64,102.56	64,102.56
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2018 年 12 月 31 日	705,128.22	705,128.22
二、累计摊销		
1. 2017 年 12 月 31 日	35,256.40	35,256.40
2. 本期增加金额	69,444.46	69,444.46
(1) 计提	69,444.46	69,444.46
3. 本期减少金额		
4. 2018 年 12 月 31 日	104,700.86	104,700.86
三、减值准备		
1. 2017 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2018 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1. 2018 年 12 月 31 日	600,427.36	600,427.36
2. 2017 年 12 月 31 日	605,769.26	605,769.26

2017年度：

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2016 年 12 月 31 日		

项目	软件	合计
2. 本期增加金额	641,025.66	641,025.66
(1) 购置	641,025.66	641,025.66
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2017 年 12 月 31 日	641,025.66	641,025.66
二、累计摊销		
1. 2016 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额	35,256.40	35,256.40
(1) 计提	35,256.40	35,256.40
3. 本期减少金额		
4. 2017 年 12 月 31 日	35,256.40	35,256.40
三、减值准备		
1. 2016 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2017 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1. 2017 年 12 月 31 日	605,769.26	605,769.26
2. 2016 年 12 月 31 日		

(十四) 开发支出

2019年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
		内部开发支出	确认为无形资产 计入当期损益	
“BIM+” 技术的一体化研发项目		3,582,988.91	3,582,988.91	
智能分布式供电技术研发项目		4,033,446.78	4,033,446.78	
中联数据高效数据接入网关系统 V2.0		9,495,041.95	9,495,041.95	
中联数据虚拟网络流量数据动态分析系统 V2.0		8,823,847.91	8,823,847.91	
CDN 技术开发项目		75,471.70	75,471.70	
IPv6 流量监测系统		1,137,534.48	1,137,534.48	
互联网地址信息管理系统		1,153,503.79	1,153,503.79	

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2019 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认为 无形资产	计入当期损益	
IPv6 地址库系统		335,436.21			335,436.21	
流量集中服务技术支撑管理系统技术开发		1,252,758.01			1,252,758.01	
微服务流量营销智能管理系统技术开发		933,632.69			933,632.69	
物联网系列应用软件系统平台(二期)技术开发		388,809.42			388,809.42	
<u>合计</u>		<u>31,212,471.85</u>			<u>31,212,471.85</u>	

2018年度:

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2018 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认为 无形资产	计入当期损益	
中联数据云数据中心网络服务安全管理平台		10,039,054.80			10,039,054.80	
中联数据虚拟网络流量数据动态分析系统		5,609,615.75			5,609,615.75	
数据中心资源管理平台开发		1,521,835.75			1,521,835.75	
综合业务管理平台开发		4,103,098.06			4,103,098.06	
CDN 技术开发项目		377,358.50			377,358.50	
IPv6 流量监测系统		888,398.56			888,398.56	
互联网地址信息管理系统		851,214.95			851,214.95	
流量智能管理 EFOP 及大数据分析运营支撑平台		1,194,486.08			1,194,486.08	
智能流量业务运营平台		911,988.18			911,988.18	
物联网系列应用软件系统平台		796,671.46			796,671.46	
<u>合计</u>		<u>26,293,722.09</u>			<u>26,293,722.09</u>	

2017年度:

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2017 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认为 无形资产	计入当期损益	
中联数据云数据中心网络服务安全管理平台		4,410,962.37			4,410,962.37	
中联数据虚拟网络流量数据动态分析系统		4,393,446.51			4,393,446.51	
数据中心资源管理平台开发		1,584,905.62			1,584,905.62	

项目	2016年12月31日	本期增加		本期减少		2017年12月31日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
综合业务管理平台开发		1,113,207.49			1,113,207.49	
中联数据高效数据接入网关系统		2,512,056.85			2,512,056.85	
互联网地址信息综合管理方法及系统		1,386,158.06			1,386,158.06	
流量统付营销管理平台手机web端系统介绍		1,281,832.25			1,281,832.25	
流量分销系统介绍		871,378.97			871,378.97	
集团客户800业务改造系统介绍		463,204.99			463,204.99	
H5电子商城系统介绍		3,804,012.97			3,804,012.97	
<u>合计</u>		<u>21,821,166.08</u>			<u>21,821,166.08</u>	

(十五) 商誉

1. 商誉账面原值

2019年度:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018年12月31日	本期增加		本期减少		2019年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京易途客信息技术有限公司	4,656,953.47					4,656,953.47
内蒙古亚信创业发展有限公司	74,678.07					74,678.07
<u>合计</u>	<u>4,731,631.54</u>					<u>4,731,631.54</u>

2018年度:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017年12月31日	本期增加		本期减少		2018年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京易途客信息技术有限公司	4,656,953.47					4,656,953.47
内蒙古亚信创业发展有限公司		74,678.07				74,678.07
<u>合计</u>	<u>4,656,953.47</u>	<u>74,678.07</u>				<u>4,731,631.54</u>

2017年度:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2016年12月31日	本期增加		本期减少		2017年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京易途客信息技术有限公司	4,656,953.47					4,656,953.47

被投资单位名称或形成商誉的事项	2016 年 12 月	本期增加		本期减少		2017 年 12 月
	31 日	企业合并形成的	其他	处置	其他	31 日
北京中联赛利普科技有限公司	2,800,493.00			2,800,493.00		
北京启创动力云计算科技有限公司	149,652.12			149,652.12		
<u>合计</u>	<u>7,607,098.59</u>			<u>2,950,145.12</u>		<u>4,656,953.47</u>

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
内蒙古亚信创业发展有限公司		74,678.07		74,678.07
<u>合计</u>		<u>74,678.07</u>		<u>74,678.07</u>

被投资单位名称或形成商誉的事项	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
北京中联赛利普科技有限公司	2,800,493.00		2,800,493.00	
北京启创动力云计算科技有限公司	149,652.12		149,652.12	
<u>合计</u>	<u>2,950,145.12</u>		<u>2,950,145.12</u>	

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面价值（万元）	资产组或资产组组合			
		主要构成	账面价值（万元）	确定方法	本期是否发生变动
北京易途客信息技术有限公司	465.70	北京易途客信息技术有限公司	2,829.72	资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入	否
内蒙古亚信创业发展有限公司	7.47	内蒙古亚信创业发展有限公司	870.04	资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入	否

4. 说明商誉减值测试过程、关键参数

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面价值（万元）	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
北京易途客信息技术有限公司	465.70	收益法	1、国家现行的宏观经济、金融以及产业等政策不发生重大变化； 2、社会经济环境以及所执行的税赋、税率等政策无重大变化； 3、未来的经营管理班子尽职，并继续保持现有的经营管理模式持续经营。企业管理层在合理和有依据的基础上对资产剩余使用寿命内整个经济状况进行最佳估计，并将资产未来现金流量的预计，建立在经企业管理层批准的最近财务预算或者预测数据之上； 4、评估对象的收入主要来源于各类产品的销售。在未来经营期内其主营业务结构、收入成本构成以及未来业务的销售策略和成本控制等仍保持其目前的状态持续，其未来经营期内各年度生产量，按照其现有的生产经营能力，不考虑其可能带来的特殊变动。不考虑未来可能由于管理层、经营	(1)收益年限。本次收益法评估的是公允价值，是在企业持续经营的前提下作出的，因此，确定收益期限为无限期，根据公司经营历史及行业发展趋势等资料，采用两阶段模型，即评估基准日后 5 年根据企业实际情况和政策、市场等因素对企业收入、成本费用、利润等进行合理预测，第 6 年及以后各年收入成本及净利润与第 5 年持平。 (2)税后净现金流量。本次评估中对未来收益的估算，主要是在对被评估单位审计报表揭示的营业收入、营业成本和财务数据的核实、分析的基础上，根据其经营历史、市场

被投资单位名称或 形成商誉的事项	商誉账面价值 (万元)	可收回金额的 确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
			策略和追加投资以及商业环境等变化。 导致的经营能力、业务规模、业务结构等状况的变化，虽然这种变动是很有可能发生的，即本价值是基于基准日水平的生产经营能力、业务规模 and 经营模式持续； 5、以资产的当前状况为基础，不当包括与将来可能会发生的、尚未作出承诺的重组事项或者与资产改良有关的预计未来现金流量。目前各生产设备均正常运营，以后保持其生产能力，假设其不再对生产设施、技术装备、技术开发人员等经营生产能力进行扩大性的追加投资。营运资本增加额与运营规模及其所需营运成本和营运效率同步变化； 6、在未来的经营期内，评估对象的营业和管理等各项期间费用不会在现有基础上发生大幅的变化，仍将保持其最近几年的变化趋势，并随经营规模的变化而同步变动； 7、为了如实测算资产的预计未来现金流量的现值，此次评估采用公平交易中企业管理能够达到的最佳的未来价格估计数进行预计； 8、委托人提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整； 9、评估人员所依据的对比公司的财务报告、交易数据等均真实可靠； 10、评估范围仅以委托人提供的评估申报表为准； 11、本次评估的各项参数取值不考虑未来可能发生通货膨胀因素的影响。 12、本次评估假设企业于年度内均匀获得净现金流。	(3) 税前折现率。本次评估收益额口径为企业自由现金流量，则折现率选取加权平均资本成本（WACC）计算北京易途客信息技术有限公司商誉资产组税前折现率为 15.82%。

被投资单位名称或 形成商誉的事项	商誉账面价值 (万元)	可收回金额的 确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
内蒙古亚信创业发 展有限公司	7.47	成本法	内蒙古亚信创业发展有限公司处于基建初期阶段，以成本法测试其商誉。	内蒙古亚信创业发展有限公司处于基建初期阶段，以其净资产作为可回收金额测算商誉减值，2019年12月31日就其商誉账面价值全额计提商誉减值。

5. 商誉减值测试的影响

公司收购北京易途客信息技术有限公司、内蒙古亚信创业发展有限公司两家公司股权产生的商誉不涉及业绩承诺。

(十六) 长期待摊费用

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2019年12月31日
装修费	580,095.32	2,263,981.61	596,387.30		2,247,689.63
马驹桥排水工程改造		533,980.58	31,148.87		502,831.71
天津臻云机房改造		9,211,744.02	404,026.61		8,807,717.41
马驹桥外电源工程		41,046,705.60	684,111.76		40,362,593.84
马驹桥二期数据中心合作建设款项		101,000,000.00	2,525,000.00		98,475,000.00
<u>合计</u>	<u>580,095.32</u>	<u>154,056,411.81</u>	<u>4,240,674.54</u>		<u>150,395,832.59</u>

注: 马驹桥二期数据中心合作建设款项摊销说明详见十六、(二)。

2018年度:

项目	2017年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2018年12月31日
装修费	1,079,114.24		499,018.92		580,095.32
<u>合计</u>	<u>1,079,114.24</u>		<u>499,018.92</u>		<u>580,095.32</u>

2017年度:

项目	2016年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2017年12月31日
装修费	756,005.78	657,702.00	334,593.54		1,079,114.24
<u>合计</u>	<u>756,005.78</u>	<u>657,702.00</u>	<u>334,593.54</u>		<u>1,079,114.24</u>

(十七) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019年12月31日		2018年12月31日	
	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	11,719,374.49	1,903,415.46	7,298,306.41	1,334,711.39
免租期			860,330.60	129,049.59
<u>合计</u>	<u>11,719,374.49</u>	<u>1,903,415.46</u>	<u>8,158,637.01</u>	<u>1,463,760.98</u>

项目	2017 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,831,980.53	744,942.33
免租期	17,167,252.60	2,575,087.89
<u>合计</u>	<u>21,999,233.13</u>	<u>3,320,030.22</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	3,745,100.98	561,765.15		
<u>合计</u>	<u>3,745,100.98</u>	<u>561,765.15</u>		

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	10,927,104.09	8,362,193.00	6,855,340.58
<u>合计</u>	<u>10,927,104.09</u>	<u>8,362,193.00</u>	<u>6,855,340.58</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	备注
2020 年		596,880.76	596,880.76	
2021 年			1,087,989.72	
2022 年	2,237.89	5,001,056.06	5,170,470.10	
2023 年	2,647,648.64	2,764,256.18		
2024 年	8,277,217.56			
<u>合计</u>	<u>10,927,104.09</u>	<u>8,362,193.00</u>	<u>6,855,340.58</u>	

(十八) 其他非流动资产

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程建设款	2,519,257.96		2,519,257.96	75,927,272.75		75,927,272.75
预付土地购买款项	18,343,577.00		18,343,577.00			
<u>合计</u>	<u>20,862,834.96</u>		<u>20,862,834.96</u>	<u>75,927,272.75</u>		<u>75,927,272.75</u>

(十九) 短期借款

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
信用借款	25,043,197.91		
保证借款	52,030,933.35	20,015,010.67	13,019,804.58
<u>合计</u>	<u>77,074,131.26</u>	<u>20,015,010.67</u>	<u>13,019,804.58</u>

(二十) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	83,669,566.11	55,570,907.63	70,461,855.51
1 年以上	80,800.00	8,087.54	394,541.89
<u>合计</u>	<u>83,750,366.11</u>	<u>55,578,995.17</u>	<u>70,856,397.40</u>

2. 报告期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(二十一) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预收服务费	4,417,876.82	4,634,940.09	2,239,956.78
预收后项流量费	201,548.51	469,678.82	8,585,249.18
其他	54,539.14	54,539.14	151,804.19
<u>合计</u>	<u>4,673,964.47</u>	<u>5,159,158.05</u>	<u>10,977,010.15</u>

2. 报告期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2019年度:

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	3,609,093.13	36,482,745.13	35,640,368.02	4,451,470.24
二、离职后福利中-设定提存计划负债	186,369.24	4,094,903.23	3,942,638.89	338,633.58
三、辞退福利		275,220.00	275,220.00	

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>3,795,462.37</u>	<u>40,852,868.36</u>	<u>39,858,226.91</u>	<u>4,790,103.82</u>

2018年度：

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	2,763,159.13	26,570,286.95	25,724,352.95	3,609,093.13
二、离职后福利中-设定提存计划负债	161,965.36	2,106,366.30	2,081,962.42	186,369.24
三、辞退福利	1,796.92	53,460.00	55,256.92	
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>2,926,921.41</u>	<u>28,730,113.25</u>	<u>27,861,572.29</u>	<u>3,795,462.37</u>

2017年度：

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	2,207,221.31	21,045,618.25	20,489,680.43	2,763,159.13
二、离职后福利中-设定提存计划负债	131,535.29	1,686,685.72	1,656,255.65	161,965.36
三、辞退福利		76,035.00	74,238.08	1,796.92
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>2,338,756.60</u>	<u>22,808,338.97</u>	<u>22,220,174.16</u>	<u>2,926,921.41</u>

2. 短期薪酬列示

2019年度：

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,367,679.55	31,586,852.08	30,790,034.00	4,164,497.63
二、职工福利费		376,598.36	376,598.36	
三、社会保险费	112,637.74	2,499,069.93	2,383,321.85	228,385.82
其中：医疗保险费	101,839.02	2,282,891.15	2,177,497.77	207,232.40
工伤保险费	2,586.08	49,879.37	47,987.33	4,478.12
生育保险费	8,212.64	166,299.41	157,836.75	16,675.30
四、住房公积金	71,699.20	1,993,377.80	2,052,605.00	12,472.00
五、工会经费和职工教育经费	57,076.64	26,846.96	37,808.81	46,114.79
六、短期带薪缺勤				

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>3,609,093.13</u>	<u>36,482,745.13</u>	<u>35,640,368.02</u>	<u>4,451,470.24</u>

2018年度：

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,609,827.36	23,534,043.66	22,776,191.47	3,367,679.55
二、职工福利费		513,635.44	513,635.44	
三、社会保险费	98,620.74	1,272,991.34	1,258,974.34	112,637.74
其中：医疗保险费	89,093.76	1,150,798.71	1,138,053.45	101,839.02
工伤保险费	2,332.97	29,349.06	29,095.95	2,586.08
生育保险费	7,194.01	92,843.57	91,824.94	8,212.64
四、住房公积金	6,400.00	1,173,883.20	1,108,584.00	71,699.20
五、工会经费和职工教育经费	48,311.03	75,733.31	66,967.70	57,076.64
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>2,763,159.13</u>	<u>26,570,286.95</u>	<u>25,724,352.95</u>	<u>3,609,093.13</u>

2017年度：

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,113,097.90	19,093,623.67	18,596,894.21	2,609,827.36
二、职工福利费				
三、社会保险费	83,579.53	1,049,826.11	1,034,784.90	98,620.74
其中：医疗保险费	75,528.71	948,127.66	934,562.61	89,093.76
工伤保险费	2,020.61	25,242.64	24,930.28	2,332.97
生育保险费	6,030.21	76,455.81	75,292.01	7,194.01
四、住房公积金	5,840.00	836,094.00	835,534.00	6,400.00
五、工会经费和职工教育经费	4,703.88	66,074.47	22,467.32	48,311.03
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
<u>合计</u>	<u>2,207,221.31</u>	<u>21,045,618.25</u>	<u>20,489,680.43</u>	<u>2,763,159.13</u>

3. 设定提存计划列示

2019年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	178,943.80	3,917,822.47	3,774,104.83	322,661.44
2. 失业保险费	7,425.44	177,080.76	168,534.06	15,972.14
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>	<u>186,369.24</u>	<u>4,094,903.23</u>	<u>3,942,638.89</u>	<u>338,633.58</u>

2018年度：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	155,528.18	2,022,821.18	1,999,405.56	178,943.80
2. 失业保险费	6,437.18	83,545.12	82,556.86	7,425.44
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>	<u>161,965.36</u>	<u>2,106,366.30</u>	<u>2,081,962.42</u>	<u>186,369.24</u>

2017年度：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	126,524.28	1,620,633.50	1,591,629.60	155,528.18
2. 失业保险费	5,011.01	66,052.22	64,626.05	6,437.18
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>	<u>131,535.29</u>	<u>1,686,685.72</u>	<u>1,656,255.65</u>	<u>161,965.36</u>

4. 辞退福利

2019 年度：

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
解除劳动关系	275,220.00	
<u>合计</u>	<u>275,220.00</u>	

2018 年度:

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
解除劳动关系	55,256.92	
<u>合计</u>	<u>55,256.92</u>	

2017 年度:

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
解除劳动关系	74,238.08	1,796.92
<u>合计</u>	<u>74,238.08</u>	<u>1,796.92</u>

(二十三) 应交税费

税费项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1. 企业所得税	1,878,271.38	1,145,727.56	4,034,168.84
2. 增值税	287,525.02	949,299.91	1,502,137.38
3. 城市维护建设税	9,236.82	62,852.37	92,123.57
4. 教育费附加	6,597.72	44,894.54	65,802.55
5. 代扣代缴个人所得税	234,339.96	216,155.67	154,792.11
6. 印花税	9,194.90	61,452.90	41,106.16
<u>合计</u>	<u>2,425,165.80</u>	<u>2,480,382.95</u>	<u>5,890,130.61</u>

(二十四) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息			
应付股利			
其他应付款	11,405,500.34	3,364,921.25	25,397,926.31
<u>合计</u>	<u>11,405,500.34</u>	<u>3,364,921.25</u>	<u>25,397,926.31</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付保证金及质保金	1,306,566.67	1,306,566.67	
代扣代缴社保款项等	380,387.80	271,268.25	140,833.54
应付职工代垫款项	202,653.44	302,518.51	23,927.77
股权投资款			25,129,412.00
其他往来款	9,515,892.43	1,484,567.82	103,753.00
<u>合计</u>	<u>11,405,500.34</u>	<u>3,364,921.25</u>	<u>25,397,926.31</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2019 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
南京天数智芯科技有限公司	1,306,566.67	押金保证金
<u>合计</u>	<u>1,306,566.67</u>	

(二十五) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
待转销项税	8,870,460.23	2,351,356.66	305,088.86
已背书转让未到期的商业承兑汇票	1,461,142.68		
<u>合计</u>	<u>10,331,602.91</u>	<u>2,351,356.66</u>	<u>305,088.86</u>

(二十六) 股本

2019 年度:

股东名称	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
周康	18,855,500.00			18,855,500.00
董岩	6,526,100.00			6,526,100.00
李凯	7,617,050.00			7,617,050.00
天津德雅企业管理合伙企业（有限合伙）	4,163,150.00			4,163,150.00
上海鼎莫投资管理中心（有限合伙）	5,620,450.00			5,620,450.00
宁波仲唐投资合伙企业（有限合伙）	2,394,000.00			2,394,000.00
北京中联力和投资管理中心（有限合伙）	3,014,850.00			3,014,850.00
李欣	1,311,450.00			1,311,450.00
吴智南	442,200.00			442,200.00

股东名称	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
田继忠	55,250.00			55,250.00
宁波红杉悦盛股权投资合伙企业(有限合伙)	8,963,583.00			8,963,583.00
宁波梅山保税港区远见纵横投资合伙企业 (有限合伙)		793,636.00		793,636.00
<u>合计</u>	<u>58,963,583.00</u>	<u>793,636.00</u>		<u>59,757,219.00</u>

2018 年度:

股东名称	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
周康	5,407,000.00	13,448,500.00		18,855,500.00
董岩	2,120,000.00	4,406,100.00		6,526,100.00
李凯	2,473,000.00	5,144,050.00		7,617,050.00
天津德雅企业管理合伙企业(有限合伙)		4,163,150.00		4,163,150.00
苏州钟鼎三号创业投资中心(有限合伙)		1,825,798.00	1,825,798.00	
上海鼎莫投资管理中心(有限合伙)		5,620,450.00		5,620,450.00
宁波仲唐投资合伙企业(有限合伙)		2,394,000.00		2,394,000.00
北京中联力和投资管理中心(有限合伙)		3,014,850.00		3,014,850.00
李欣		1,311,450.00		1,311,450.00
吴智南		442,200.00		442,200.00
田继忠		55,250.00		55,250.00
宁波红杉悦盛股权投资合伙企业(有限合伙)		8,963,583.00		8,963,583.00
<u>合计</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>50,789,381.00</u>	<u>1,825,798.00</u>	<u>58,963,583.00</u>

2017 年度:

股东名称	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
周康	5,407,000.00			5,407,000.00
董岩	2,120,000.00			2,120,000.00
李凯	2,473,000.00			2,473,000.00
<u>合计</u>	<u>10,000,000.00</u>			<u>10,000,000.00</u>

(二十七) 资本公积

2019 年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
资本溢价(或股本溢价)	158,317,083.77	9,206,364.00		167,523,447.77

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
其他资本公积	3,686,571.16	718,111.90		4,404,683.06
<u>合计</u>	<u>162,003,654.93</u>	<u>9,924,475.90</u>		<u>171,928,130.83</u>

注：1. 2018年12月21日经2018年第二次临时股东大会决议，同意宁波梅山保税港区远见纵横投资合伙企业（有限合伙）对本公司增资。宁波梅山保税港区远见纵横投资合伙企业（有限合伙）出资10,000,000.00元，持有公司1.3281%的股份，本次增资形成股本溢价9,206,364.00元。

2. 2019 年4月本公司股东中联力和（员工持股平台）股东周康、李凯、董岩转让中联力和102.5260万股至员工杨枫、董银亮等11人，上述11人共计缴纳股权转让款3,260,000.00元。约定服务期满三年即可行使本公司股东权利。中联力和（员工持股平台）转让股权部分占本公司股权比例为0.86%。转让股权公允价值参考外部投资者增资的估值，每股价格12.60元，公允价值为6,491,503.37元。公允价值与缴纳股权转让款差额3,231,503.37元确认为股份支付，按服务期限在三年内进行摊销。本期摊销金额为718,111.90元。全部计入资本公积，累计计入所有者权益的资本公积718,111.90元。

2018 年度：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
资本溢价（或股本溢价）		240,391,290.79	81,922,267.69	158,469,023.10
其他资本公积	3,579,770.66	25,834,898.65	25,880,037.48	3,534,631.83
<u>合计</u>	<u>3,579,770.66</u>	<u>266,226,189.44</u>	<u>107,802,305.17</u>	<u>162,003,654.93</u>

注：1. 2018年2月9日经股东会决议，同意宁波仲唐投资合伙企业（有限合伙）与苏州钟鼎投资管理中心（有限合伙）对本公司增资。宁波仲唐投资合伙企业（有限合伙）出资9,000,000.00元，形成股本溢价8,222,308.00元，苏州钟鼎投资管理中心（有限合伙）出资21,129,412.00元，形成股本溢价19,303,614.00元。

2. 2018年6月19日经股东会决议，以增资形式收购子公司中联网盟少数股东权益，增发2,286,579.00股普通股，中联网盟少数股东账面净值25,843,154.99元，形成股本溢价23,556,575.98元。

3. 中联网盟股东中联力和（员工持股平台）于2018年3月进行股权变更，原中联力和股东周康、李凯、董岩将持有的中联力和350万股转让给主要员工，转让价格为1.38元/每出资额。2018年6月中联网盟进行资产转让评估，并出具开元评报字[2018]367号报告，评估值为每股3.18元。故我们认定持股平台中联力和股权变动为股份支付。参照开元评报字[2018]367号报告每股3.18元公允价值，本次股份支付形成资本公积6,300,000.00元，本公司按持股比例计算计入资本公积3,203,550.00元。

4. 本公司2018年6月以增资形式收购子公司中联网盟少数股东权益，按照子公司中联网盟评估值以19.48元/1元注册资本对本公司增资，本次增资完成后子公司中联网盟的自然人股东和员工持股平台中联力和（全部为公司员工）成为本公司股东。本公司与PE红杉资本达成战略投资协议，按照投前估值6.3亿元价格，取得中联利信15%股权，参照红杉资本投资估值本公司每股价值38.79元，本次增资形成股份支付22,389,999.78元，累计计入所有者权益的资本公积22,389,999.78元。

5. 2018年11月19日经股东会决议，同意公司由有限公司依法整体变更设立成为股份有限公司，此次净资产折股调减前期资本公积107,802,305.17元，超过股本总额部分净资产85,331,199.81元计入股份公司资本公积-股本溢价。

6. 2018年12月21日经2018年第二次临时股东大会决议，同意宁波红杉悦盛股权投资合伙企业（有限合伙）对本公司进行增资。宁波红杉悦盛股权投资合伙企业（有限合伙）出资112,941,176.00元，持有公司15.00%的股权，本次增资形成股本溢价103,977,593.00元。

7. 公司股东豁免对公司的资金拆借利息调增资本公积 241,348.87元。

2017 年度：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
资本溢价（或股本溢价）				
其他资本公积	648,018.04	2,931,752.62		3,579,770.66
<u>合计</u>	<u>648,018.04</u>	<u>2,931,752.62</u>		<u>3,579,770.66</u>

注：1. 本公司于2017年6月将持有的中联赛利普70%的股权转让给控股股东周康、李凯、董岩，该笔交易为关联交易，其交易价格与70%股权账面净资产之间的差额调增资本公积2,798,780.98元。

2. 本公司处置智能楼宇业务相关业务给中联赛利普，资产处置利得确认资本公积131,771.64元。

（二十八）其他综合收益

2019 年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期所得税前发生额	本期发生金额				税后归属于少数股东	2019 年 12 月 31 日
			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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		3,745,100.98			561,765.15	3,183,335.83		3,183,335.83

项目	2018 年 12 月 31 日	本期所得税 前发生额	本期发生金额		减：所得税 费用	税后归 属于 母公司	税 后 归 属 于 少 数 股 东	2019 年 12 月 31 日
			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				
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		3,745,100.98			561,765.15	3,183,335.83		3,183,335.83
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		-49,843.00				-49,843.00		-49,843.00
1. 权益法下可转损益 的其他综合收益								
2. 其他债权投资公允 价值变动								
3. 金融资产重分类计 入其他综合收益的金 额								
4. 其他债权投资信用 减值准备								
5. 现金流量套期的有 效部分								
6. 外币财务报表折算 差额		-49,843.00				-49,843.00		-49,843.00
<u>合计</u>		<u>3,695,257.98</u>			<u>561,765.15</u>	<u>3,133,492.83</u>		<u>3,133,492.83</u>

2018 年度：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期发生金额					2018 年 12 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益		138,937.31		138,937.31			
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		138,937.31		138,937.31			
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							
1. 权益法下可转损益的其他综合收益							
2. 其他债权投资公允价值变动							
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
4. 其他债权投资信用减值准备							
5. 现金流量套期的有效部分							
6. 外币财务报表折算差额							
<u>合计</u>		<u>138,937.31</u>		<u>138,937.31</u>			

（二十九）盈余公积

2019 年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	8,138,239.82	4,590,822.21		12,729,062.03

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
<u>合计</u>	<u>8,138,239.82</u>	<u>4,590,822.21</u>		<u>12,729,062.03</u>

2018 年度：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,991,558.02	8,138,239.82	1,991,558.02	8,138,239.82
<u>合计</u>	<u>1,991,558.02</u>	<u>8,138,239.82</u>	<u>1,991,558.02</u>	<u>8,138,239.82</u>

2018 年 11 月 19 日经股东会决议，同意公司由有限公司依法整体变更设立成为股份有限公司，此次净资产折股调减前期盈余公积1,991,558.02元，计入股份公司资本公积-股本溢价。

2017 年度：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积		1,991,558.02		1,991,558.02
<u>合计</u>		<u>1,991,558.02</u>		<u>1,991,558.02</u>

（三十）未分配利润

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上期期末未分配利润	45,233,477.97	26,758,525.06	1,198,455.54
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	45,233,477.97	26,758,525.06	1,198,455.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,932,825.18	35,769,123.04	27,551,627.54
减：提取法定盈余公积	4,590,822.21	8,138,239.82	1,991,558.02
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
净资产折股减少		9,294,867.62	
股东权益投入及减少			
其他		-138,937.31	
期末未分配利润	113,575,480.94	45,233,477.97	26,758,525.06

（三十一）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2019 年度	
	收入	成本
主营业务	829,024,705.78	663,438,887.53
<u>合计</u>	<u>829,024,705.78</u>	<u>663,438,887.53</u>

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	644,545,865.13	516,239,705.58	375,270,872.16	286,623,701.04
<u>合计</u>	<u>644,545,865.13</u>	<u>516,239,705.58</u>	<u>375,270,872.16</u>	<u>286,623,701.04</u>

（三十二）税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	计缴标准
印花税	529,081.94	451,156.84	428,944.76	0.03%-0.1%
土地使用税	200,546.67			3.00 元/平方米
城市维护建设税	193,530.98	543,945.42	301,597.55	应交流转税税额的 7.00%、5.00%
教育费附加	140,640.92	388,532.48	182,520.72	应交流转税税额的 5.00%、4.50%
环境保护税	4,477.89			12.00 元/污染物当量值
其他			60,703.60	
<u>合计</u>	<u>1,068,278.40</u>	<u>1,383,634.74</u>	<u>973,766.63</u>	

（三十三）销售费用

费用性质	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	4,200,295.75	3,984,131.01	2,959,781.71
业务招待费	1,097,493.03	467,217.86	242,586.66
销售服务费	520,183.87	66,082.88	1,886.79
差旅费	254,117.52	402,510.23	161,976.38
业务宣传费	188,096.73	676,551.64	67,783.54
中介机构服务费	109,766.56	39,423.08	
折旧费	55,873.15	95,876.44	87,800.39
办公费	24,508.02	24,697.07	57,735.88

费用性质	2019 年度	2018 年度	2017 年度
交通费	13,322.33	5,076.08	30,827.05
会议费	8,155.34	269,466.63	366.04
租赁费	7,927.12		
培训费		566.04	18,480.00
其他	341.00		46,537.50
<u>合计</u>	<u>6,480,080.42</u>	<u>6,031,598.96</u>	<u>3,675,761.94</u>

（三十四）管理费用

费用性质	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	19,159,958.31	9,485,242.87	8,385,273.89
中介机构服务费	6,684,862.24	3,629,703.83	4,028,194.03
招待费	2,994,244.96	2,115,941.68	2,353,614.81
水电费	2,513,387.83	184,760.35	112,846.72
租赁费	1,996,826.27	1,846,525.37	2,730,062.65
办公费	1,601,697.55	1,069,828.38	988,641.53
服务器托管费	1,379,326.95	563,276.14	237,901.18
差旅费	1,060,803.05	920,425.56	792,930.07
交通费	642,412.60	325,661.22	217,838.38
长期待摊费用摊销	529,397.65	499,018.92	334,593.54
物业管理费	450,630.22	1,203,693.28	180,339.07
会议费	395,903.59	446,413.33	181,417.78
折旧费	322,219.34	248,171.45	179,377.61
培训费	292,592.79	135,130.01	134,317.15
网络费用	149,850.02	138,491.39	12,914.45
低值易耗品摊销	120,922.95	199.95	26,984.14
残疾人就业保障金	120,878.46	219,476.89	159,043.71
通讯费	74,736.50	51,826.58	20,207.68
业务宣传费	14,150.94		
无形资产摊销	2,751.56		9,615.40
暖气费		83,501.02	
股份支付	718,111.90	28,689,999.78	
其他	524,248.58	527,169.82	654,525.29
<u>合计</u>	<u>41,749,914.26</u>	<u>52,384,457.82</u>	<u>21,740,639.08</u>

(三十五) 研发费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
人工成本	15,142,042.86	12,709,623.46	9,320,000.14
直接投入	10,849,056.62	7,971,804.25	6,514,710.29
折旧费与摊销费	2,957,185.69	1,483,121.84	727,776.09
委外研究开发费	1,046,345.48	3,181,843.34	4,962,264.06
其他	1,217,841.20	947,329.20	296,415.50
<u>合计</u>	<u>31,212,471.85</u>	<u>26,293,722.09</u>	<u>21,821,166.08</u>

(三十六) 财务费用

费用性质	2019 年度	2018 年度	2017 年度
银行利息支出	1,273,529.71	660,516.52	105,013.32
减：银行利息收入	165,186.51	239,782.68	128,437.54
汇兑损失	6,026.64		
减：汇兑收益			
其他	-185,549.98	369,195.75	305,780.90
其中：其他利息收入	60.64	238,918.84	
其他利息支出		241,595.37	3,616.64
未实现融资收益	317,522.91	92,099.73	
手续费及其他	132,033.57	458,618.95	302,164.26
<u>合计</u>	<u>928,819.86</u>	<u>789,929.59</u>	<u>282,356.68</u>

(三十七) 其他收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
中关村股权投资服务集团有限公司改制政策补贴款	100,000.00		
中关村科技园区管理委员会款	60,000.00	61,900.00	
增值税加计抵减	30,678.57		
稳岗补贴	29,624.62	20,396.56	42,418.14
个税手续费返还	11.53	7,486.61	344.93
中关村企业信用促进会补贴款		7,000.00	45,000.00
公租房 2017 年租金补贴款		4,574.00	4,574.00
北京市海淀区人民政府办公室款-政府补贴			500,000.00
新三板挂牌补贴			300,000.00

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
中关村科技园区补贴款			300,000.00
北京市科学技术委员会的科技服务业促进专项的拨款			250,000.00
<u>合计</u>	<u>220,314.72</u>	<u>101,357.17</u>	<u>1,442,337.07</u>

2017 年度政府补助明细

项目	2017 年度	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
北京市海淀区人民政府办公室补贴款（辅导期专项资金）	500,000.00	《关于对 2017 年海淀区促进科技金融创新发展专项资金拟支持项目予以公示的通知》	与收益相关
中关村科技园区管理委员会补贴款-新三板挂牌	300,000.00	《关于对 2017 年度第一批中关村企业改制挂牌上市支持项目予以公示的通知》	与收益相关
中关村科技园区管理委员会补贴款-改制	300,000.00	《关于对 2017 年度第一批中关村企业改制挂牌上市支持项目予以公示的通知》	与收益相关
北京市科学技术委员会补贴款	250,000.00	《关于对 2017 年度第一批中关村企业改制挂牌上市支持项目予以公示的通知》	与收益相关
中关村企业信用促进会-中介服务资金	45,000.00	《关于公示 2016 年中关村企业购买中介服务专项资金支持名单的通知》	与收益相关
北京市海淀区社会保险基金管理中心补贴款-稳岗补贴	42,418.14	《北京市人力资源和社会保障局关于开展 2016 年度稳岗补贴申报工作的通知》（京人社就发[2017]63 号）	与收益相关
中关村科技园区管理委员会补贴款（2016 年度企业人才公共租赁住房租金补贴）	4,574.00	《关于提交 2016 年度海淀园企业人才公共租赁住房租金补贴资金有关材料的通知》	与收益相关
<u>合计</u>	<u>1,441,992.14</u>		

2018 年度政府补助明细

项目	2018 年度	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
中关村科技园管理委员会支持资金-并购	61,900.00	《关于对 2018 年度第一批中关村企业改制挂牌上市和并购支持项目予以公示的通知》	与收益相关
北京市海淀区社会保险基金管理中心补贴款-稳岗补贴	20,396.56	《海淀区关于 2017 年度稳岗补贴申报工作的通知》	与收益相关
中关村企业信用促进会-中介服务资金	7,000.00	《关于公示 2017 年 1-5 月中关村企业购买中介服务专项资金支持名单的通知》	与收益相关
中关村科技园区管理委员会补贴款-2017 年度海淀园企业人才公共租赁住房租金补贴	4,574.00	《关于申请 2017 年度海淀园企业人才公租房租金补贴（第二批）的通知》	与收益相关

项目	2018 年度	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
<u>合计</u>	<u>93,870.56</u>		

2019 年度政府补助明细

项目	2019 年度	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
中关村股权交易服务集团有限公司改制政策补贴款	100,000.00	《中关村国家自主创新示范区促进科技金融深度融合创新发展支持资金管理办法》	与收益相关
北京市科学技术委员会款补贴款	60,000.00	《北京市科技计划专项课题任务书》	与收益相关
北京市海淀区社会保险基金管理中心补贴款-稳岗补贴	29,624.62	《海淀区关于 2018 年度稳岗补贴申报工作的通知》	与收益相关
<u>合计</u>	<u>189,624.62</u>		

(三十八) 投资收益

产生投资收益的来源	2019 年度	2018 年度	2017 年度
处置长期股权投资产生的投资收益			-1,086.23
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	320,879.52	848,993.60	
<u>合计</u>	<u>320,879.52</u>	<u>848,993.60</u>	<u>-1,086.23</u>

(三十九) 信用减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应收票据坏账损失	-111,467.62		
应收账款坏账损失	-4,281,376.50	-2,933,838.10	-2,400,164.50
其他应收款坏账损失	-28,223.96	467,512.22	-371,884.35
<u>合计</u>	<u>-4,421,068.08</u>	<u>-2,466,325.88</u>	<u>-2,772,048.85</u>

(四十) 资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
商誉减值损失	-74,678.07		
<u>合计</u>	<u>-74,678.07</u>		

(四十一) 资产处置收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
固定资产处置收益			4,931.54
<u>合计</u>			<u>4,931.54</u>

(四十二) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
1、罚没利得	1,112,326.00	53,875.65	290,217.62	1,112,326.00
2、其他		23,625.19	57,206.88	
<u>合计</u>	<u>1,112,326.00</u>	<u>77,500.84</u>	<u>347,424.50</u>	<u>1,112,326.00</u>

(四十三) 营业外支出

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
1、非公益捐赠支出	40,000.00			40,000.00
2、非常损失(含税务性罚款、税收滞纳金)	120,450.52	47.23	64,832.57	120,450.52
3、无法收回的款项		17,913.00	21,836.21	
4、非流动资产毁损报废损失		3,955.37	5,809.40	
5、其他	351,890.21	9,882.04	61,260.76	351,890.21
<u>合计</u>	<u>512,340.73</u>	<u>31,797.64</u>	<u>153,738.94</u>	<u>512,340.73</u>

(四十四) 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	10,540,861.49	6,048,838.04	6,978,294.63
递延所得税费用	-439,654.48	1,856,269.24	-1,897,690.41
<u>合计</u>	<u>10,101,207.01</u>	<u>7,905,107.28</u>	<u>5,080,604.22</u>

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	80,791,686.82	39,952,544.44	39,021,299.80

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,118,753.02	5,992,881.66	5,853,194.96
子公司适用不同税率的影响	-447,244.58	-377,930.42	-670,777.72
调整以前期间所得税的影响	-219,921.68	243,793.47	
无须纳税收入的影响			
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	757,556.30	4,506,176.96	391,876.89
税率变动对期初递延所得税余额的影响	48,756.14		-7,706.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,859.93	-427,279.84	-694,177.23
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	2,153,814.39	698,001.97	1,526,468.70
研发费用加计扣除金额	-3,336,292.96	-2,730,536.52	-1,318,274.49
其他	-968,353.69		
所得税费用合计	10,101,207.01	7,905,107.28	5,080,604.22

（四十五）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“七、合并财务报表主要项目注释（二十八）其他综合收益”。

（四十六）现金流量表项目注释

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
利息收入	165,186.51	239,782.68	128,437.54
押金保证金	8,559,807.41	9,567,157.81	1,509,468.64
政府补助	189,624.62	93,870.56	1,441,992.14
赔款及罚款	1,112,326.00	53,875.65	290,217.62
往来款及其他	11,097,149.88	11,450,325.67	4,343,092.86
<u>合计</u>	<u>21,124,094.42</u>	<u>21,405,012.37</u>	<u>7,713,208.80</u>

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
费用中的付现支出	34,121,551.28	26,384,397.47	22,944,064.07
赔款及罚款	120,450.52	47.23	64,832.57
捐赠支出	40,000.00		
押金保证金	8,269,907.65	8,811,620.00	2,095,780.00
往来款及其他	4,836,681.44	18,522,191.79	5,640,437.27

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
<u>合计</u>	<u>47,388,590.89</u>	<u>53,718,256.49</u>	<u>30,745,113.91</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
关联方资金拆借		1,500,000.00	
其他			297,804.14
<u>合计</u>		<u>1,500,000.00</u>	<u>297,804.14</u>

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金的说明：报告期内未有支付的其他与投资活动有关的现金。

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
资金拆借款			46,250,000.00
股东投资款的现金收入		112,941,176.00	
<u>合计</u>		<u>112,941,176.00</u>	<u>46,250,000.00</u>

6. 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
资金拆借款		25,526,276.00	50,100,000.00
股东投资款的现金支出		112,941,176.00	
因发行股票支付的中介费	2,800,000.00		
<u>合计</u>	<u>2,800,000.00</u>	<u>138,467,452.00</u>	<u>50,100,000.00</u>

（四十七）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
一、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	70,690,479.81	32,047,437.16	33,940,695.58
加：资产减值准备	74,678.07		

补充资料	2019 年度	2018 年度	2017 年度
信用资产减值损失	4,421,068.08	2,466,325.88	2,772,048.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,703,678.62	3,538,336.23	1,514,261.56
使用权资产折旧			
无形资产摊销	76,762.22	69,444.46	35,256.40
长期待摊费用摊销	4,240,674.54	499,018.92	334,593.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)			-4,931.54
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		3,955.37	5,809.40
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)			
财务费用(收益以“—”号填列)	1,232,495.94	663,193.05	108,629.96
投资损失(收益以“—”号填列)	-320,879.52	-848,993.60	1,086.23
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-439,654.48	1,856,269.24	-1,897,690.41
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)			
存货的减少(增加以“—”号填列)	624,941.04	205,899.87	-4,146,334.54
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-107,805,376.31	-27,057,771.85	-50,523,383.09
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	44,069,102.31	-25,225,498.72	37,876,602.25
其他	718,111.90	28,689,999.78	
经营活动产生的现金流量净额	23,286,082.22	16,907,615.79	20,016,644.19
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
三、现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	80,281,736.81	132,764,249.48	53,971,632.95
减: 现金的期初余额	132,764,249.48	53,971,632.95	50,686,413.46
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	-52,482,512.67	78,792,616.53	3,285,219.49

2. 报告期支付的取得子公司的现金净额

2018年度:

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	960,000.00

项目	金额
其中：亚信创业	960,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,421.93
其中：亚信创业	2,421.93
取得子公司支付的现金净额	957,578.07

3. 报告期收到的处置子公司的现金净额

2017年度：

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,000,000.00
其中：中联赛利普	5,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	592,507.59
其中：中联赛利普	592,507.59
处置子公司收到的现金净额	4,407,492.41

4. 现金和现金等价物的构成

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、现金	80,281,736.81	132,764,249.48	53,971,632.95
其中：库存现金	97,790.91	412,898.72	811,750.98
可随时用于支付的银行存款	80,183,945.90	132,334,590.08	53,159,881.97
可随时用于支付的其他货币资金		16,760.68	
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	80,281,736.81	132,764,249.48	53,971,632.95
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			

八、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1. 报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
亚信创业	2018年8月23日	960,000.00	100.00	购买	2018年8月23日	控制权转移		-1,026,892.69

注：2018年8月，本公司收购于海林、邢斌持有的亚信创业100%股权，购买日为2018年8月23日，确定依据为：企业合并协议已获本公司股东会通过；参与合并各方已办理了产权交接手续；本公司实际上已经控制了亚信创业的财务和经营政策，并享有相应的收益和风险。

2. 合并成本及商誉

项目	亚信创业
合并成本	960,000.00
其中：现金	960,000.00
<u>小计</u>	960,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	885,321.93
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	74,678.07

3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	亚信创业	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,895,321.93	3,895,321.93
货币资金	2,421.93	2,421.93
预付款项	870,000.00	870,000.00
其他应收款	3,022,900.00	3,022,900.00
负债	3,010,000.00	3,010,000.00
其他应付款	3,010,000.00	3,010,000.00
净资产	885,321.93	885,321.93
减：少数股东权益		
取得的净资产	885,321.93	885,321.93

（二）新设子公司

1. 亚信信息于2017年12月11日成立，注册资本1,000.00万元，本公司未实缴注册资本，持股比例100.00%。

2. 风行极客于2018年7月11日成立,注册资本1,000.00万元,本公司实缴注册资本600.00万元,持股比例60.00%,北京风行在线技术有限公司实缴200.00万元,持股比例20.00%,北京无限节点技术咨询中心(有限合伙)认缴资本200.00万元,持股比例20.00%。

3. 中车云网于2018年8月22日成立,注册资本1,000.00万元,本公司实缴注册资本100.00万元,持股比例100.00%。

4. 港联科技于2018年9月28日成立,注册资本为1,000.00万元港币,持股比例100.00%。

5. 中联蜂巢于2018年10月31日成立,注册资本1,000.00万元,本公司实缴注册资本100.00万元,持股比例100.00%。

6. 三河蓝雀于2019年5月7日成立,注册资本100.00万元,本公司未实缴注册资本,持股比例100.00%。

7. 三河新通于2019年5月7日成立,注册资本100.00万元,本公司未实缴注册资本,持股比例100.00%。

8. 三河益云于2019年5月7日成立,注册资本100.00万元,本公司未实缴注册资本,持股比例100.00%。

9. 陕西渭联于2019年5月7日成立,注册资本100.00万元,本公司未实缴注册资本,持股比例100.00%。

10. 廊坊云涌于2019年5月8日成立,注册资本1,000.00万元,本公司未实缴注册资本,持股比例100.00%。

11. 龙岩云涌于2019年8月21日成立,注册资本100.00万元,本公司未实缴注册资本,持股比例100.00%。

12. 北京云之鼎于2019年11月13日成立,注册资本1,000.00万元,公司未实缴注册资本,持股比例60.00%。

13. 中云数据于2019年11月19日成立,注册资本5,000.00万元,本公司未实缴注册资本,持股比例100.00%。

(三) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权时点 的确定依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额
北京中联赛利普 科技有限公司	500.00 万元	70.00	股权转让	2017年5月31日	股东会议及股权 让协议的签订	2,798,780.98

接上表：

丧失控制权之日 剩余股权的 比例	丧失控制权之日 剩余股权的账面 价值	丧失控制权之日 剩余股权的公允 价值	按照公允价值重新 计量剩余股权产生 的利得或损失	丧失控制权之日剩余 股权公允价值的确定 方法及主要假设	与原子公司股权投资 相关的其他综合收益 转入投资损益的金额
------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------------	-----------------------------------	-------------------------------------

（四）其他原因的合并范围变动

1. 2017 年 9 月 6 日，公司子公司启创动力完成注销核准手续。
2. 2017 年 12 月 29 日，公司子公司中联云创完成注销核准手续。

九、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比 例（%）	取得方式
				直接	间接		
内蒙古亚信创业发展有限公司	内蒙古自治区	乌兰察布	商务服务业	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
内蒙古亚信信息港科技有限公司	内蒙古自治区	乌兰察布	软件和信息技术服务业	100.00		100.00	投资设立
北京中联云服数据科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	60.00		60.00	投资设立
北京中车云网科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	100.00		100.00	投资设立
北京中联蜂巢数据服务有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	100.00		100.00	投资设立
北京风行极客科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	60.00		60.00	投资设立
北京中联网盟科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	100.00		100.00	同一控制下企业合并
北京易途客信息技术有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
徐州易途客信息技术有限公司	江苏	徐州	软件和信息技术服务业		100.00	100.00	投资设立
武汉易途客信息技术有限公司	湖北	武汉	软件和信息技术服务业		100.00	100.00	投资设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
港联科技控股有限公司	香港	香港	软件和信息技术服务业	100.00		100.00	投资设立
北京启创动力云计算科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	80.00		80.00	非同一控制下企业合并
北京中联云创信息技术有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业		100.00	100.00	投资设立
北京中联赛利普科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	70.00		70.00	投资设立
北京赛利普信息技术有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业		70.00	70.00	非同一控制下企业合并
三河蓝雀云数据科技有限公司	河北	廊坊	软件和信息技术服务业	100.00		100.00	投资设立
三河市新通云数据科技有限公司	河北	廊坊	软件和信息技术服务业	100.00		100.00	投资设立
三河益云数据科技有限公司	河北	廊坊	软件和信息技术服务业	100.00		100.00	投资设立
廊坊市云涌数据科技有限公司	河北	廊坊	软件和信息技术服务业	100.00		100.00	投资设立
陕西渭联云数据科技有限公司	陕西	宝鸡	软件和信息技术服务业	100.00		100.00	投资设立
北京中联云之鼎数据科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	60.00		60.00	投资设立
山西中云智谷数据科技有限责任公司	山西	大同	软件和信息技术服务业	100.00		100.00	投资设立
福建龙岩云涌数据科技有限公司	福建	龙岩	软件和信息技术服务业	100.00		100.00	投资设立

注：报告期内北京启创动力云计算科技有限公司、北京中联云创信息技术有限公司已注销；北京中联赛利普科技有限公司已处置。具体见附注八、合并范围的变更。

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京中联云服数据科技有限公司	40.00	40.00	787,214.93		2,387,214.93
北京风行极客科技有限公司	40.00	40.00	-3,029,560.30		-251,022.30

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	2019年12月31日余额或2019年度发生额	
	中联云服	风行极客
流动资产	7,169,802.20	3,354,862.41
非流动资产	523,717.94	196,694.83
资产合计	7,693,520.14	3,551,557.24
流动负债	4,088,223.80	2,660,848.12
非流动负债		
负债合计	4,088,223.80	2,660,848.12
营业收入	6,196,916.35	7,324,316.78
净利润（净亏损）	1,968,037.33	-7,573,900.74
综合收益总额	1,968,037.33	-7,573,900.74
经营活动现金流量	800,690.01	563,505.60

项目	2018 年 12 月 31 日余额或 2018 年度发生额	
	风行极客	
流动资产	8,640,277.70	
非流动资产	1,636.91	
资产合计	8,641,914.61	
流动负债	1,195,569.61	
非流动负债		
负债合计	1,195,569.61	
营业收入	123,540.42	
净利润（净亏损）	-553,655.00	
综合收益总额	-553,655.00	
经营活动现金流量	-7,534,127.51	

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

①2018 年 6 月 19 日经股东会决议，同意本公司之子公司北京中联网盟科技有限公司的少数股东以其持有的 49.15%的股权对本公司进行增资，本次增资后注册资本变更为 1624.2469 万元。本次用于增资的少数股东权益经开元资产评估有限公司出具开元评报字[2018]367 号报告的评估，中联网盟公司评估价值为 9,067.00 万元，交易价格 9,060.00 万元，少数股东权

益价值 4,453.00 万元。按照 19.48/1 注册资本进行增资。本次股权变更完成后本公司对中联网盟持股比例由 50.85%变为 100.00%。

②2019 年 4 月 25 日经公司第二届第一次股东会决议，同意上海亘久企业管理中心（有限合伙）投资本公司子公司北京中联云服数据科技有限公司，投资金额 200.00 万元，持有中联云服 40%股权，本期实际投资 160.00 万元。本次股权变更完成后本公司对中联云服持股比例由 100.00%变为 60.00%。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	中联网盟	中联云服
购买成本/处置对价		
其中：现金		1,600,000.00
非现金资产的公允价值	44,529,900.00	
购买成本/处置对价合计	44,529,900.00	1,600,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	25,843,154.99	
差额	18,686,745.01	
其中：调整资本公积	18,686,745.01	
调整盈余公积		
调整未分配利润		

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除其他权益工具投资外，包括银行借款、多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。各项金融工具的详细情况说明见附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）各类风险管理目标和政策

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

（二）信用风险

于资产负债表日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产

的账面金额。且对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了专门的部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

2019年12月31日应收账款前五名金额合计：116,059,815.67元。

（三）流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

（四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、价格风险。

1. 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及其他非流动负债。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

2. 价格风险

本公司主要从事IDC业务，IDC业务费率受行业政策及市场环境的影响。

十一、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2019 年 12 月 31 日			合计
	第一层次公允价值	第二层次公允价	第三层次公允价值	
	计量	值计量	计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）其他权益工具投资		12, 570, 100. 98		12, 570, 100. 98
持续以公允价值计量的资产总额		12, 570, 100. 98		12, 570, 100. 98

依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》第十八条，以公允价值计量相关资产或负债，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。企业使用估值技术的目的，是为了估计在计量日当前市场条件下，市场参与者在有序交易中出售一项资产或者转移一项负债的价格。

成本法是从重置资产的角度考虑，而公允价值计量是为了计算脱手价格，所以未采用成本法进行估值；相对于市场法，收益法中采取第三层次的数据较多，比如未来收益预测、折现率等，所以未采用市场法进行估值。市场法直接利用上市公司数据进行调整计算，更能反映资产的公允价值，所以最终选取市场法进行估值。

由于市场法估值过程中采用了上市公司公开的财务信息，存在上市公司公开信息是否准确的问题。

本公司其他权益工具投资2019年末为首次进行公允价值计量。采用市场法对其他权益工具投资进行公允价值计量。

本公司采用了沃克森（北京）国际资产评估有限公司（以下简称“沃克森公司”）对公司其他权益工具2019年末公允价值的估值。

沃克森公司采用同行业上市公司的税息折旧及摊销前利润（EBITDA）计算本公司其他权益工具投资的公允价值，并且根据上市公司税息折旧及摊销前利润（EBITDA）进行分析调整，最终根据可比上市公司的EBITDA倍数和企业的EBITDA来估算目标公司价值计算公允价值。上述估值结果无估值模型以外的因素。

（二）持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	2019年12月31日 公允价值	估值技术	对公允价值的影响
非上市公司股权	12,570,100.98	市场法	我们选取了盈利能力、经营增长状况、资产质量状况、债务风险状况以及企业规模情况的指标对目标公司的财务指标进行修正,考虑到目标公司处于成长期,其盈利能力和经营增长状况对企业价值影响较大,所以我们确定盈利能力能经营增长状况的指标权重较大,以此来确定指标调整的合理性。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）控股股东及最终控制方

本公司为周康、董岩 2 个自然人共同控制。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注九、（一）。

（四）本公司的合营和联营企业情况

无。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
德雅会（北京）文化传播有限公司	董监高及其近亲属曾为重要股东的其他企业（注 1）
北京中联赛利普科技有限公司	曾受同一实际控制人控制的其他企业（注 2）
北京天天网联信息科技有限公司	曾持股 51%，但未纳入合并，2016 年 5 月转出（注 3）
北京微呼科技有限公司	实际控制人近亲属曾任高管的其他企业（注 4）

注1：德雅会（北京）文化传播有限公司曾为上海德雅股权投资管理有限公司参股公司。本公司实际控制人周康曾任上海德雅股权投资管理有限公司副董事长，该公司已于2019年10月注销。

注2：中联赛利普曾为本公司持股70%的子公司。2017年6月，本公司将持有的中联赛利普70%股权全部转出至实际控制人。2019年5月，实际控制人将中联赛利普70%股权全部转让。截至审计报告日，中联赛利普与公司已不存在关联关系，本财务报表附注参照关联方披露。

注3：本公司于2016年5月将所持有的北京天天网联信息科技有限公司（以下简称“天天网联”）51%的股权全部转出，截至审计报告日，天天网联与公司已不存在关联关系，本财务报表附注参照关联方披露。

注 4：报告期内，本公司实际控制人周康母亲钟菊鲜曾任北京微呼科技有限公司（以下简称“微呼科技”）执行董事、经理。截至审计报告日，钟菊鲜已不在微呼科技担任职务。微呼科技与本公司已不存在关联关系，本财务报表附注参照关联方披露。

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
北京中联赛利普科技有限公司	技术服务	346,698.10	125,094.34	
北京天天网联信息科技有限公司	IDC 服务	9,943,788.95	5,318,873.30	279,245.27
德雅会（北京）文化传播有限公司	咨询费		204,716.98	266,981.13
<u>合计</u>		<u>10,290,487.05</u>	<u>5,648,684.62</u>	<u>546,226.40</u>

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
北京中联赛利普科技有限公司	IDC 服务	943.38	3,773.52	1,113.19
北京天天网联信息科技有限公司	IDC 服务等	5,646,191.38	4,436,161.05	2,458,397.25
北京微呼科技有限公司	IDC 服务	33,842.72	41,267.00	21,462.28
<u>合计</u>		<u>5,680,977.48</u>	<u>4,481,201.57</u>	<u>2,480,972.72</u>

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

无。

4. 关联担保情况

（1）本公司作为担保方

无。

（2）本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周康、李凯、董岩	本公司	1,000,000.00	2017-9-27	2018-9-27	是（注1）
周康	本公司	10,000,000.00	2017-12-6	2018-12-5	是（注2）
周康	本公司	18,000,000.00	2018-12-27	2019-12-15	是（注3）
周康、董岩	本公司	30,000,000.00	2019-12-30	2020-12-30	否（注4）
周康、董岩	本公司	20,000,000.00	2019-12-26	2020-12-25	否（注5）
周康、乔伟丽（周康配偶）	中联网盟	1,000,000.00	2016-9-28	2017-9-28	是（注6）
周康、乔伟丽（周康配偶）；李凯、肖娜（李凯配偶）	中联网盟	2,000,000.00	2017-9-27	2018-9-27	是（注7）
周康	中联网盟	2,000,000.00	2018-3-22	2019-3-20	是（注8）
周康	中联网盟	2,000,000.00	2019-4-24	2020-4-22	否（注9）

注1：2017年9月，周康、李凯、董岩为本公司向北京银行股份有限公司双秀支行签订的1年期贷款提供最高额连带责任保证担保，截至2019年12月31日，借款已全部偿还。

注2：2017年12月，北京中关村科技融资担保有限公司（以下简称“中关村担保公司”）为本公司向中国工商银行股份有限公司北京中关村支行签订的1年期贷款提供连带责任保证担保，周康提供连带责任保证担保，周康、董岩、李凯、中联利信向中关村担保公司提供反担保。截至2019年12月31日，借款已全部偿还。

注3：2018年12月，中关村担保公司为本公司向中国工商银行股份有限公司北京中关村支行签订的1年期贷款提供最高额连带责任保证担保，周康提供连带责任保证担保，并由周康、董岩、李凯、中联云港向中关村担保公司提供反担保。截至2019年12月31日，借款已全部偿还。

注4：2019年12月，周康、董岩为本公司向北京银行股份有限公司双秀支行签订的1年期贷款提供最高额连带责任保证担保，截至2019年12月31日，尚有借款30,000,000.00元未偿还。

注5：2019年12月，周康、董岩为本公司向杭州银行股份有限公司北京分行签订的1年期贷款提供连带责任保证担保，截至2019年12月31日，尚有借款20,000,000.00元未偿还。

注6：2016年9月，周康、乔伟丽（周康配偶）为子公司中联网盟向北京银行股份有限公司双秀支行签订的1年期贷款提供最高额连带责任保证担保，截至2019年12月31日，借款已全部偿还。

注7：2017年9月，周康、乔伟丽（周康配偶）、李凯、肖娜（李凯配偶）为子公司中联网盟向北京银行股份有限公司双秀支行签订的1年期贷款提供最高额连带责任保证担保，截至2019年12月31日，借款已全部偿还。

注8：2018年3月，中关村担保公司为子公司中联网盟向中国工商银行股份有限公司北京中关村支行签订的1年期贷款提供连带责任保证担保，周康提供连带责任保证担保；并由周康、

李凯、中联利信提供反担保，截至2019年12月31日，借款已全部偿还。

注9：2019年4月，中关村担保公司为子公司中联网盟向中国工商银行股份有限公司北京中关村支行签订的1年期贷款提供连带责任保证担保，周康提供连带责任保证担保，并由周康、李凯、中联云港向中关村担保公司提供反担保，截至2019年12月31日，尚有借款2,000,000.00元未偿还。

5. 关联方资金拆借

（1）关联方资金拆入

序号	资金拆入方	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日余额	利息费用
1	周康		39,000,000.00	39,000,000.00		95,483.72
2	田继忠	4,000,000.00	4,500,000.00	8,500,000.00		68,730.00
3	李欣		2,000,000.00	2,000,000.00		1,933.33
	<u>合计</u>	<u>4,000,000.00</u>	<u>45,500,000.00</u>	<u>49,500,000.00</u>		<u>166,147.05</u>

（2）关联方资金拆出

序号	资金拆出方	2016年12月	2017年度		2018年度		2018年12月	利息费用
		31日余额	本期增加	本期减少	本期增加	本期减少	31日余额	
1	李凯	150,000.00	100,000.00	250,000.00				2,815.42
2	董岩		500,000.00	500,000.00				60.42
3	德雅会（北京）文化传播有限公司	1,500,000.00				1,500,000.00		235,520.83
	<u>合计</u>	<u>1,650,000.00</u>	<u>600,000.00</u>	<u>750,000.00</u>		<u>1,500,000.00</u>		<u>238,396.67</u>

6. 关联方资产转让、债务重组情况

（1）2017年6月，本公司将其持有的北京中联赛利普科技有限公司70%的股权转让给周康、李凯、董岩，其中148.40万股转让给董岩转让价款为106.00万元，173.11万股转让给李凯转让价款为123.65万元，378.49万股转让给周康转让价款为270.35万元。

（2）2017年8月，本公司将智能楼宇业务相关资产转让给北京中联赛利普科技有限公司，交易价格为646,908.05元。

7. 关键管理人员薪酬

项目	2019年度	2018年度	2017年度
关键管理人员报酬	3,771,116.88	2,796,039.82	1,791,292.84

8. 其他关联交易

无。

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2019 年度	
		账面余额	坏账准备
应收账款	北京天天网联信息科技有限公司	3,237,414.92	251,870.75

项目名称	关联方	2018 年度		2017 年度	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京天天网联信息科技有限公司	5,486,711.70	367,652.75	4,349,403.01	391,506.94
应收账款	北京中联赛利普科技有限公司	999.99	50.00	999.99	50.00
应收账款	北京微呼科技有限公司	900.00	45.00		
其他应收款	德雅会（北京）文化传播有限公司	235,520.83	11,776.04	1,500,000.00	300,000.00
预付账款	德雅会（北京）文化传播有限公司			217,000.00	
其他应收款	李凯	16,668.96			
其他应收款	董岩	60.42			
其他应收款	北京中联赛利普科技有限公司			685,765.17	34,288.26

2. 应付项目

项目名称	关联方	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应付账款	北京中联赛利普科技有限公司		21,000.00	
应付账款	北京天天网联信息科技有限公司	3,528,461.17	2,515,900.07	28,000.00
其他应付款	北京中联赛利普科技有限公司		2,543.14	
其他应付款	周康		63,604.00	6,128.50
其他应付款	董岩	11,089.00		
其他应付款	李欣	3,800.00		7,811.00

(八) 关联方承诺事项

无。

(九) 其他

无。

十三、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	3,231,503.37	28,689,999.78	
公司本期行权的各项权益工具总额		28,689,999.78	
公司本期失效的各项权益工具总额			
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限			
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 3.18 元/股， 合同剩余期限为 29 个月。		

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	引入外部投资者	资产评估报告和引入外部投资者	
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。	资产负债表日实际持有数	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	无	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	718,111.90	25,593,549.78	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	718,111.90	28,689,999.78	

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截止2019年12月31日，本公司无需要披露重要承诺事项。

（二）或有事项

2019 年 5 月 28 日，本公司与民生金融租赁股份有限公司签署了《非上市股权质押合同》，本公司将其持有的天津臻云科技发展有限公司（以下简称“天津臻云”）882.50 万元股权（占

天津臻云股权比例 15%) 质押给民生金融租赁股份有限公司, 为天津臻云与民生金融租赁股份有限公司之间的融资租赁提供质押担保。截至财务报表批准签发日, 本公司质押天津臻云 15% 股权的质押登记尚未办理完成。

十五、资产负债表日后事项

2019 年 10 月 15 日, 李凯因自身原因拟退出发行人的经营管理, 辞去中联数据董事和副总经理职务, 并拟转让其直接持有的中联数据全部股份, 原股东拟在转让条件成就时受让其持有的中联数据全部股份。根据经过各方商业谈判后的转让方案, 李凯退出公司经营并向原股东周康、董岩、红杉悦盛、上海鼎莫转让其直接持有的中联数据 7,617,050 股股份, 股份比例为 12.7467%。2020 年 4 月 16 日, 李凯与周康、董岩、红杉悦盛和上海鼎莫按照《远期股份转让协议》的约定完成股权转让, 本次股权转让完成后李凯不再直接持有中联数据的股份。

十六、其他重要事项

(一) 租赁

经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	2,030,872.24
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	2,421,820.00
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	2,270,196.00
3 年以上	3,353,295.15
<u>合计</u>	<u>10,076,183.39</u>

(二) 其他

本公司与北京春禄信息技术有限公司 (以下简称 “北京春禄”) 签订协议, 协议约定合作共建马驹桥数据机房项目, 在本次合作的总投资中, 本公司负责筹集 10,100.00 万元用于机房主体建设。本公司负责筹集的用于机房主体建设的资金 10,100.00 万元按照工程进度向北京春禄注入相应资金, 注入资金由北京春禄统一进行管理。本公司自 2018 年 8 月 16 日陆续支付了 10,100.00 万元用于机房主体建设, 项目已于 2019 年 9 月竣工并投入使用。本公司投入资金作为马驹桥数据机房使用费自交付起在 10 年内摊销。

十七、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	145,846,902.98	88,574,393.98	54,331,774.68
1-2 年（含 2 年）	6,367,419.68	41,020.98	3,784,650.00
<u>合计</u>	<u>152,214,322.66</u>	<u>88,615,414.96</u>	<u>58,116,424.68</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2019 年 12 月 31 日				
	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	12,812,436.64	8.42	503,238.33	3.93	12,309,198.31
按组合计提坏账准备	139,401,886.02	91.58	7,277,239.72	5.22	132,124,646.30
合计	152,214,322.66	100.00	7,780,478.05	5.11	144,433,844.61

类别	2018 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,861,132.00	5.49			4,861,132.00
按组合计提坏账准备	83,754,282.96	94.51	4,189,765.19	5.00	79,564,517.77
合计	88,615,414.96	100.00	4,189,765.19	4.73	84,425,649.77

类别	2017 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	58,116,424.68	100.00	3,095,053.73	5.33	55,021,370.95
合计	58,116,424.68	100.00	3,095,053.73	5.33	55,021,370.95

按单项计提坏账准备:

名称	2019 年 12 月 31 日				计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）		
北京供销科技有限公司	503,238.33	503,238.33	100.00		预计无法收回
北京中联网盟科技有限公司	6,495,680.44				
北京中车云网科技有限公司	4,179,078.68				

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京中联蜂巢数据服务有限公司	1,634,439.19			
<u>合计</u>	<u>12,812,436.64</u>	<u>503,238.33</u>	<u>3.93</u>	---

接上表：

名称	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京中联网盟科技有限公司	4,861,132.00			
<u>合计</u>	<u>4,861,132.00</u>			

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：普通债权组合

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	133,258,977.67	6,662,948.88	5.00
1-2 年（含 2 年）	6,142,908.35	614,290.84	10.00
<u>合计</u>	<u>139,401,886.02</u>	<u>7,277,239.72</u>	---

接上表：

名称	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	83,713,261.98	4,185,663.09	5.00
1-2 年（含 2 年）	41,020.98	4,102.10	10.00
<u>合计</u>	<u>83,754,282.96</u>	<u>4,189,765.19</u>	

接上表：

名称	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	54,331,774.68	2,716,588.73	5.00
1-2 年（含 2 年）	3,784,650.00	378,465.00	10.00
<u>合计</u>	<u>58,116,424.68</u>	<u>3,095,053.73</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备		503,238.33			503,238.33
按组合计提坏账准备	4,189,765.19	3,087,474.53			7,277,239.72
<u>合计</u>	<u>4,189,765.19</u>	<u>3,590,712.86</u>			<u>7,780,478.05</u>

接上表：

类别	2017 年 12 月 31 日	本期变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	3,095,053.73	1,094,711.46			4,189,765.19
<u>合计</u>	<u>3,095,053.73</u>	<u>1,094,711.46</u>			<u>4,189,765.19</u>

接上表：

类别	2016 年 12 月 31 日	本期变动金额			2017 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	1,125,713.33	1,986,540.40		17,200.00	3,095,053.73
<u>合计</u>	<u>1,125,713.33</u>	<u>1,986,540.40</u>		<u>17,200.00</u>	<u>3,095,053.73</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2019年

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国电信股份有限公司北京分公司	IDC 业务	32,528,129.84	1 年以内	21.37	1,626,406.49
北京京东尚科信息技术有限公司	IDC 业务	22,774,363.00	1 年以内	14.96	1,138,718.15
北京达佳互联信息技术有限公司	IDC 业务	15,848,946.33	1 年以内	10.41	792,447.32
润泽科技发展有限公司	IDC 业务	11,376,689.35	1 年以内、1-2 年	7.47	839,643.94
北京字跳网络技术有限公司	IDC 业务	7,485,871.00	1 年以内	4.92	374,293.55
<u>合计</u>	--	<u>90,013,999.52</u>	--	<u>59.13</u>	<u>4,771,509.45</u>

2018年

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京京东尚科信息技术有限公司	IDC 业务	47,085,703.45	1 年以内	53.13	2,354,285.17
北京字节跳动网络技术有限公司	IDC 业务	8,252,810.76	1 年以内	9.31	412,640.54
润泽科技发展有限公司	IDC 业务	5,416,189.35	1 年以内	6.11	270,809.47
北京中联网盟科技有限公司	IDC 业务	4,861,132.00	1 年以内	5.49	
北京天天网联信息科技有限公司	IDC 业务	4,743,351.70	1 年以内 、 1-2 年	5.35	239,218.64
<u>合计</u>		<u>70,359,187.26</u>		<u>79.39</u>	<u>3,276,953.82</u>

2017年

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京京东尚科信息技术有限公司	IDC 服务款	39,564,099.55	1 年以内	68.08	1,978,204.98
阿里云计算有限公司	IDC 服务款	4,918,151.09	1 年以内	8.46	245,907.55
北京字节跳动网络技术有限公司	IDC 服务款	4,078,747.59	1 年以内	7.02	203,937.38
北京天天网联信息科技有限公司	IDC 服务款	3,606,043.01	1 年以内, 1-2 年	6.20	334,052.15
北京风行在线技术有限公司	IDC 服务款	1,150,988.95	1 年以内	1.98	57,549.45
<u>合计</u>		<u>53,318,030.19</u>		<u>91.74</u>	<u>2,819,651.51</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

分类列示

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收股利		17,000,000.00	
其他应收款	17,846,721.00	7,965,935.17	5,035,148.35
<u>合计</u>	<u>17,846,721.00</u>	<u>24,965,935.17</u>	<u>5,035,148.35</u>

2. 应收股利

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
北京中联网盟科技股份有限公司		17,000,000.00	

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
合计		<u>17,000,000.00</u>	

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	16,525,440.00	6,779,211.21	2,068,236.61
1-2 年（含 2 年）	1,326,281.00	1,198,500.00	1,001,200.00
2-3 年（含 3 年）			2,500,000.00
合计	<u>17,851,721.00</u>	<u>7,977,711.21</u>	<u>5,569,436.61</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
押金及保证金	2,433,981.00	2,877,000.00	2,264,700.00
员工备用金	72,833.00	294,729.38	118,971.44
往来款	15,344,907.00	4,805,981.83	3,185,765.17
合计	<u>17,851,721.00</u>	<u>7,977,711.21</u>	<u>5,569,436.61</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2018 年 12 月 31 日余额	11,776.04			11,776.04
2018 年 12 月 31 日其他应收款账面余额在本期				
——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	5,000.00			5,000.00
本期转回	11,776.04			11,776.04
本期转销				
本期核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
2019 年 12 月 31 日余额	5,000.00			5,000.00

接上表：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
2017 年 12 月 31 日余额	534,288.26			534,288.26
2017 年 12 月 31 日其他应收款账 面余额在本期				
——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	11,776.04			11,776.04
本期转回	534,288.26			534,288.26
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2018 年 12 月 31 日余额	11,776.04			11,776.04

接上表：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
2016 年 12 月 31 日余额	250,000.00			250,000.00
2016 年 12 月 31 日其他应收款账 面余额在本期				
——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	284,288.26			284,288.26

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)	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2017 年 12 月 31 日余额	534,288.26			534,288.26

(4) 坏账准备的情况

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额		2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	11,776.04	5,000.00	11,776.04	5,000.00
<u>合计</u>	<u>11,776.04</u>	<u>5,000.00</u>	<u>11,776.04</u>	<u>5,000.00</u>

接上表：

类别	2017 年 12 月 31 日	本期变动金额		2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	534,288.26	11,776.04	534,288.26	11,776.04
<u>合计</u>	<u>534,288.26</u>	<u>11,776.04</u>	<u>534,288.26</u>	<u>11,776.04</u>

接上表：

类别	2016 年 12 月 31 日	本期变动金额		2017 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	250,000.00	284,288.26		534,288.26
<u>合计</u>	<u>250,000.00</u>	<u>284,288.26</u>		<u>534,288.26</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2019年度

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
内蒙古亚信创业发展有限公司	子公司往来款	11,214,680.00	1 年以内	62.82	
北京中联蜂巢数据服务有限公司	子公司往来款	3,800,000.00	1 年以内	21.29	
北京电信易通云计算技术有限公司	押金保证金	1,600,000.00	1 年以内、1-2 年	8.96	
北京高技术创业服务中心有限公司	押金保证金	354,481.00	1 年以内	1.99	
北方联合广播电视网络股份有限公司	押金保证金	110,000.00	1 年以内	0.62	
<u>合计</u>		<u>17,079,161.00</u>		<u>95.68</u>	

2018年度

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
内蒙古亚信创业发展有限公司	子公司往来款	3,443,680.00	1 年以内	43.17	
北京中联云服数据科技有限公司	子公司往来款	1,100,000.00	1 年以内	13.78	
北京永隆新立自控工程有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1-2 年	12.53	
北京电信易通云计算技术有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	12.53	
中国机械进出口（集团）有限公司	押金保证金	570,000.00	1 年以内	7.14	
<u>合计</u>		<u>7,113,680.00</u>		<u>89.15</u>	

2017年度

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
德雅会（北京）文化传播有限公司	单位往来款	1,500,000.00	2-3 年	26.93	300,000.00
北京翔鲲水务建设有限公司河湖分公司	单位往来款	1,000,000.00	2-3 年	17.96	200,000.00
中国电信股份有限公司北京分公司	押金保证金	1,000,000.00	1-2 年	17.96	
北京永隆新立自控工程有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	17.96	
北京中联赛利普科技有限公司	子公司往来款	685,765.17	1 年以内	12.31	
<u>合计</u>		<u>5,185,765.17</u>		<u>93.12</u>	<u>500,000.00</u>

（三）长期股权投资

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	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	101,529,074.25		101,529,074.25	92,353,823.50		92,353,823.50

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资						
合计	101,529,074.25		101,529,074.25	92,353,823.50		92,353,823.50

接上表：

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资		16,473,923.72	16,473,923.72
对联营、合营企业投资			
合计		16,473,923.72	16,473,923.72

1. 对子公司投资

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京中联网盟科技股份有限公司	81,393,823.50	66,083.92		81,459,907.42		
北京中联宇创科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京风行极客科技有限公司	6,000,000.00	18,264.86		6,018,264.86		
内蒙古亚信创业发展有限公司	960,000.00	9,040,000.00		10,000,000.00		
北京中联蜂巢数据服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京中车云网科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
港联科技控股有限公司		50,901.97		50,901.97		
合计	92,353,823.50	9,175,250.75		101,529,074.25		

接上表：

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京中联网盟科技股份有限公司	14,473,923.72	66,919,899.78		81,393,823.50		
北京中联宇创科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
北京风行极客科技有 限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
内蒙古亚信创业发展 有限公司		960,000.00		960,000.00		
北京中联蜂巢数据服 务有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
北京中车云网科技有 限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
<u>合计</u>	<u>16,473,923.72</u>	<u>75,879,899.78</u>		<u>92,353,823.50</u>		

接上表：

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
北京中联网盟科技股 份有限公司	14,473,923.72			14,473,923.72		
北京中联宇创科技有 限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京中联赛利普科技 有限公司	4,000,000.00	1,000,000.00	5,000,000.00			
<u>合计</u>	<u>20,473,923.72</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>16,473,923.72</u>		

（四）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	690,502,658.81	579,173,423.35	614,475,393.71	511,704,857.94
<u>合计</u>	<u>690,502,658.81</u>	<u>579,173,423.35</u>	<u>614,475,393.71</u>	<u>511,704,857.94</u>

项目	2017 年度	
	收入	成本
主营业务	337,181,988.43	280,551,067.19
<u>合计</u>	<u>337,181,988.43</u>	<u>280,551,067.19</u>

（五）投资收益

产生投资收益的来源	2019 年度	2018 年度	2017 年度
成本法核算的长期股权投资收益		17,000,000.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	320,879.52	848,993.60	
合计	<u>320,879.52</u>	<u>17,848,993.60</u>	

十八、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2019 年度	2018 年度	2017 年度
（1）非流动性资产处置损益		-3,955.37	-1,964.09
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
（3）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）	189,624.62	93,870.56	1,441,992.14
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	60.64	238,918.84	
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
（6）非货币性资产交换损益			
（7）委托他人投资或管理资产的损益	320,879.52	848,993.60	
（8）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
（9）债务重组损益			
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
（11）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
（12）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
（14）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			

非经常性损益明细	2019 年度	2018 年度	2017 年度
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,623,000.00		
(16) 对外委托贷款取得的损益			
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
(19) 受托经营取得的托管费收入			
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	599,985.27	49,658.57	199,494.96
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,690.10	-28,682,513.17	344.93
非经常性损益合计	2,764,240.15	-27,455,026.97	1,639,867.94
减：所得税影响金额	551,594.48	179,637.57	215,852.30
扣除所得税影响后的非经常性损益	2,212,645.67	-27,634,664.54	1,424,015.64
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,692,156.33	-24,540,065.65	850,823.97
归属于少数股东的非经常性损益	520,489.34	-3,094,598.90	573,191.67

(二) 净资产收益率及每股收益

2019年度：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.75	1.22	1.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.22	1.19	1.19

2018年度：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	37.63	2.53	2.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	63.44	4.27	4.27

2017年度：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益
-------	----------------	------

		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	107.53	2.76	2.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	104.21	2.67	2.67





统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副本) (15-1)



名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

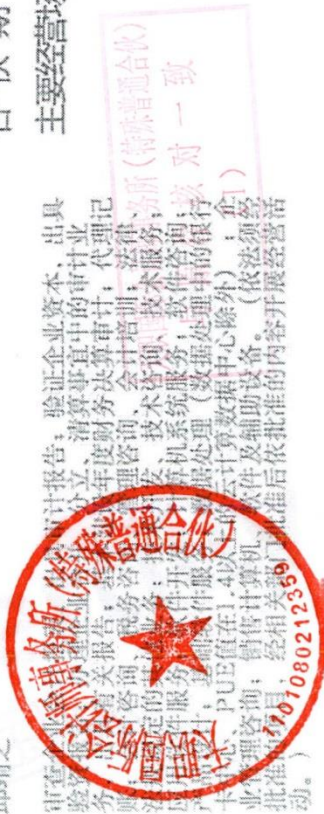
法定代表人 邱靖之

经营范围

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5
区域



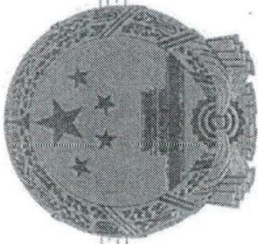
登记机关

2020年03月12日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 000406

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
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08

发证时间: 二〇二〇年五月

证书有效期至: 二〇二〇年五月二十八日

证书序号: 0000175

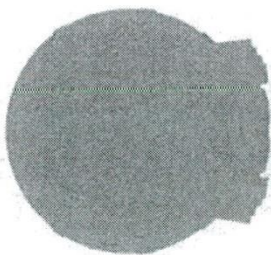
说明

- 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》。

北京市财政局
发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



北京市通州区东大街19号68号楼A-1和

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对 (1)

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 Full name: 王清峰
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of birth: 1974-12-22
 工作单位 Working unit: 天职国际会计师事务所
 身份证号码 Identity card No.: 370481197412220313

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2012年2月9日

2013年4月26日

2014年11月13日

2015年11月13日

2016年11月13日

2017年11月13日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年11月13日

2018年11月13日

2019年11月13日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年11月13日

2018年11月13日

2019年11月13日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年11月13日

2018年11月13日

2019年11月13日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110101504764
批准注册协会: 北京注册会计师协会
发证日期: 2014 年 08 月 05 日

年 月 日

年 月 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016 年 3 月 29 日

年 月 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



姓名: 何航
证书编号: 110101504764



姓 名: 何航
性 别: 男
出生日期: 1982-04-26
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 510283198204260233
Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



10

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



11

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Sum of the transfer and Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Sum of the transfer and Institute of CPAs

转出日期
2013年9月9日

转入日期
2013年9月14日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Sum of the transfer and Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Sum of the transfer and Institute of CPAs

转出日期
2010年11月1日

转入日期
2010年11月1日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016.3.31

2015.3.31

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017.5.15

2017.5.15

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2012.3.31

2012.3.31

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2010.3.31

2010.3.31

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 杨庶
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1973-06-23
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 34222119730623151x
Identity card No.