

鹏城金云科技有限公司
审计报告
天职业字[2020]34854 号

目 录

审 计 报 告	1
2017 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日财务报表	6
2017 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日财务报表附注	22

鹏城金云科技有限公司：

一、 审计意见

我们审计了鹏城金云科技有限公司（以下简称“鹏城金云”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月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，公允反映了鹏城金云 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月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，我们独立于鹏城金云，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，认为对本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
（一）收入确认 鹏城金云主要从事互联网数据中心（Internet Data Center, IDC）业务和互联网接入业务，包括机柜租用、带宽租用等 IDC 增值业务，2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的营业收入分别为 4,612.89 万元、11,998.07 万元、21,470.39 万元、11,981.25 万元。 由于营业收入是鹏城金云关键业绩指标之一，收入的真实性，收入确认是否准确、完整对鹏城金云的经营成果影响重大，因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。 关于收入确认的相关信息披露详见财务报表附注三、（二十五）及附注六、（二十八）。	我们针对收入确认执行的主要审计程序包括但不限于： 1、了解、评估鹏城金云销售与收款相关的内部控制，并测试关键控制执行的有效性； 2、对鹏城金云管理层进行访谈，了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯地运用； 3、对营业收入实施分析程序，与历史同期、同行业的毛利率进行对比，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性； 4、通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，确认主要客户与鹏城金云及主要关联方是否存在关联关系；对主要客户进行现场走访，实地了解销售的交易模式，进一步确认客户和销售真实性； 5、结合应收账款的审计，向主要客户函证应收账款余额及报告期销售额； 6、对销售收入的真实性进行检查，包括但不限于主要客户销售合同、销售发票、对账单及销售回款等； 7、针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对收入确认的支持性依据，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间； 8、检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（二）固定资产及在建工程的账面价值	
截至 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日止，鹏城金云固定资产及在建工程的账面价值分别为 11,161.41 万元、47,851.99 万元、55,196.49 万元、61,833.83 万元，账面价值较大。 鹏城金云管理层对以下方面的判断，会对固定资产及在建工程的会计政策和账面价值产生影响： （1）鹏城金云资本化条件； （2）在建工程转固时点和固定资产开始计提折旧时点； （3）固定资产的折旧年限和净残值； 由于在建工程和固定资产账面价值占总资产比例较高，且账面价值涉及管理层判断，对财务报表影响重大，故我们将鹏城金云固定资产及在建工程的真实性、准确性作为关键审计事项。 关于固定资产、在建工程的相关信息披露详见财务报表附注三、（十八），附注三、（十九）及附注六、（七），附注六、（八）。	我们针对固定资产及在建工程执行的主要审计程序包括但不限于： 1、了解、评估并测试鹏城金云管理层对固定资产及在建工程相关的内部控制，并测试关键控制执行的有效性； 2、检查各期间与资本化支出相关的合同、付款单据、结算资料等原始凭证，检查各期发生的资本化支出是否符合资本化条件； 3、检查项目竣工验收报告、结算单等，评价在建工程转入固定资产时点的准确性； 4、根据资产的预计使用寿命、结合同行业相关资产的折旧年限和残值率，评估鹏城金云资产折旧年限和残值率是否合理，并测算折旧计算的准确性； 5、对报告期末固定资产、在建工程进行监盘； 6、检查与固定资产及在建工程相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估鹏城金云的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算鹏城金云、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鹏城金云的财务报告过程。

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，就可能对鹏城金云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鹏城金云不能持续经营。

审计报告（续）

天职业字[2020]34854 号

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

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

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

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

[以下无正文]

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国·北京

二〇二〇年十月一日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

合并资产负债表

编制单位：鹏城金云科技有限公司

金额单位：元

项 目	2020年6月30日	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	266,804,182.56	312,955,419.68	152,225,192.65	22,170,443.24	六、（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			100,000,000.00		六、（二）
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	95,059,928.33	86,601,443.70	108,826,554.46	87,087,663.02	六、（三）
应收款项融资					
预付款项	407,368.85	1,093,723.11	754,618.19		六、（四）
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	5,897,772.17	5,505,188.19	554,394.58	4,585,781.55	六、（五）
其中：应收利息	95,211.11	104,500.00	104,500.00		六、（五）
应收股利					
△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	70,561,543.74	79,620,965.86	74,507,112.58	16,373,765.85	六、（六）
流动资产合计	438,730,795.65	485,776,740.54	436,867,872.46	130,217,653.66	
非流动资产					
△发放贷款及垫款					
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					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	539,271,580.68	439,834,972.12	478,519,859.41	111,614,111.86	六、（七）
在建工程	79,066,694.05	112,129,938.51			六、（八）
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	760,373.55	429,666.93	216,097.51	4,200.00	六、（九）
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	49,409,056.12	27,331,434.05	28,424,413.26	4,386,583.39	六、（十）
递延所得税资产	505,617.30	426,867.13	558,428.63	2,437,058.63	六、（十一）
其他非流动资产	97,874,605.83	85,367,799.77	4,400,000.00		六、（十二）
非流动资产合计	766,887,927.53	665,520,678.51	512,118,798.81	118,441,953.88	
资产总计	1,205,618,723.18	1,151,297,419.05	948,986,671.27	248,659,607.54	

法定代表人：

杨晓峰

主管会计工作负责人：

李昕

会计机构负责人：

李昕

合并资产负债表（续）

编制单位：鹏城金云科技有限公司

金额单位：元

项 目	2020年6月30日	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				15,000,000.00	六、（十三）
△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	21,211,878.39	27,938,833.34	63,021,291.36	89,341,661.48	六、（十四）
预收款项	-	623,866.67	546,233.96	1,457,471.03	六、（十五）
合同负债	229,139.07	-			六、（十六）
△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	8,492,816.25	7,558,847.86	4,581,104.44	2,992,358.93	六、（十八）
应交税费	5,397,082.68	3,291,781.72	3,864,635.39	82,861.69	六、（十八）
其他应付款	2,853,426.58	3,328,000.93	1,063,904.10	8,957,142.45	六、（十九）
其中：应付利息	-	-	-	284,140.75	六、（十九）
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				13,000,000.00	六、（二十）
其他流动负债	4,393,293.47	3,257,531.75	3,552,601.23	10,017,855.26	六、（二十一）
流动负债合计	42,577,636.44	45,998,862.27	76,629,770.48	140,849,350.84	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款				92,467,176.24	六、（二十二）
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
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					
其他非流动负债	10,000,000.00				六、（二十三）
非流动负债合计	10,000,000.00	-	-	92,467,176.24	
负 债 合 计	52,577,636.44	45,998,862.27	76,629,770.48	233,316,527.08	
所有者权益					
实收资本	100,000,000.00	100,000,000.00	90,000,000.00	30,000,000.00	六、（二十四）
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	918,080,000.00	918,080,000.00	766,000,000.00		六、（二十五）
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	9,689,078.24	9,689,078.24	1,635,690.08		六、（二十六）
△一般风险准备					
未分配利润	125,272,008.50	77,529,478.54	14,721,210.71	-14,656,919.54	六、（二十七）
归属于母公司所有者权益合计	1,153,041,086.74	1,105,298,556.78	872,356,900.79	15,343,080.46	
少数股东权益	-	-	-	-	
所有者权益合计	1,153,041,086.74	1,105,298,556.78	872,356,900.79	15,343,080.46	
负债及所有者权益合计	1,205,618,723.18	1,151,297,419.05	948,986,671.27	248,659,607.54	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨光富

李昕

李昕

合并利润表

编制单位：鹏城金云科技有限公司

金额单位：元

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
一、营业总收入	119,812,507.23	214,703,905.09	119,980,731.33	46,128,939.00	
其中：营业收入	119,812,507.23	214,703,905.09	119,980,731.33	46,128,939.00	六、（二十八）
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	72,402,072.58	135,186,282.93	83,112,076.43	57,883,400.27	
其中：营业成本	56,748,949.27	102,251,844.62	65,210,216.80	41,525,868.66	六、（二十八）
△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	129,081.59	331,760.54	393,290.36	7,221.10	六、（二十九）
销售费用	4,068,236.62	7,982,143.76	3,793,701.35	1,724,693.34	六、（三十）
管理费用	11,332,659.45	23,989,944.47	7,244,199.94	7,316,296.19	六、（三十一）
研发费用	2,781,032.89	7,136,565.81	-	-	六、（三十二）
财务费用	-2,657,887.24	-6,505,976.27	6,470,667.98	7,309,320.98	六、（三十三）
其中：利息费用	-	-	7,108,368.08	6,176,528.02	六、（三十三）
利息收入	2,669,685.03	6,533,035.45	645,502.47	479,366.45	六、（三十三）
加：其他收益	55,485.50	4,153.16	3,000,000.00	1,766.15	六、（三十四）
投资收益（损失以“-”号填列）	1,480,682.07	5,018,654.27			六、（三十五）
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）	-719,566.38	803,248.78			六、（三十六）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-3,342,573.39	-343,664.76	六、（三十七）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,474.46	-			六、（三十八）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,228,510.30	85,343,678.37	36,526,081.51	-12,096,359.88	
加：营业外收入	8,867,924.54	41,001.24	226.16	210,631.00	六、（三十九）
减：营业外支出	18.53	50,031.64	0.04	0.05	六、（四十）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	57,096,416.31	85,334,647.97	36,526,307.63	-11,885,728.93	
减：所得税费用	9,353,886.35	14,472,991.98	5,512,487.30	-1,680,586.34	六、（四十一）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,742,529.96	70,861,655.99	31,013,820.33	-10,205,142.59	
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）	47,742,529.96	70,861,655.99	31,013,820.33	-10,205,142.59	
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）	47,742,529.96	70,861,655.99	31,013,820.33	-10,205,142.59	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）					
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
（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					
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	47,742,529.96	70,861,655.99	31,013,820.33	-10,205,142.59	
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,742,529.96	70,861,655.99	31,013,820.33	-10,205,142.59	
归属于少数股东的综合收益总额		-	-	-	
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）					十六、（二）
（二）稀释每股收益（元/股）					十六、（二）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

8

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：鹏城金云科技有限公司

金额单位：元

项 目	2020年1-6月	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	130,543,579.35	276,150,565.43	187,760,480.29	44,651,448.06	
△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	15,944,409.37		7,208,049.40		
收到其他与经营活动有关的现金	37,735,059.42	8,073,352.81	3,574,429.29	563,142.68	六、（四十一）
经营活动现金流入小计	184,223,048.14	284,223,918.24	198,542,958.98	45,214,590.74	
购买商品、接受劳务支付的现金	49,997,246.88	114,410,655.07	167,567,602.24	17,810,508.25	
△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	10,623,926.80	15,487,694.37	9,677,291.23	9,822,127.41	
支付的各项税费	7,478,431.21	15,470,108.67	182,443.70	7,221.10	
支付其他与经营活动有关的现金	12,287,906.05	37,807,745.29	5,316,603.88	7,795,157.96	六、（四十二）
经营活动现金流出小计	80,387,510.94	183,176,203.40	182,743,941.05	35,435,014.72	
经营活动产生的现金流量净额	103,835,537.20	101,047,714.84	15,799,017.93	9,779,576.02	六、（四十三）
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	550,013,930.55	1,601,010,000.00			
取得投资收益收到的现金	1,466,751.52	5,018,654.27			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,365.00			48,069.21	
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		38,443.94			六、（四十二）
投资活动现金流入小计	551,512,047.07	1,606,067,098.21	-	48,069.21	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	136,498,821.39	217,454,586.02	483,884,583.45	139,397,938.73	
投资支付的现金	550,000,000.00	1,501,010,000.00	100,000,000.00		
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计	686,498,821.39	1,718,464,586.02	583,884,583.45	139,397,938.73	
投资活动产生的现金流量净额	-134,986,774.32	-112,397,487.81	-583,884,583.45	-139,349,869.52	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		157,080,000.00	826,000,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金			65,190,000.00	121,927,594.52	
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计	-	157,080,000.00	891,190,000.00	121,927,594.52	
偿还债务支付的现金			185,657,176.24	8,071,562.72	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			7,392,508.83	5,899,033.10	
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					
筹资活动现金流出小计	-	-	193,049,685.07	13,970,595.82	
筹资活动产生的现金流量净额	-	157,080,000.00	698,140,314.93	107,956,998.70	
四、汇率变动对现金的影响	-	-	-	-	
五、现金及现金等价物净增加额	-31,151,237.12	145,730,227.03	130,054,749.41	-21,613,294.80	六、（四十三）
加：期初现金及现金等价物的余额	297,955,419.68	152,225,192.65	22,170,443.24	43,783,738.04	六、（四十三）
六、期末现金及现金等价物余额	266,804,182.56	297,955,419.68	152,225,192.65	22,170,443.24	六、（四十三）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨富

李昕

李昕

合并所有者权益变动表

编制单位：鹏城金云科技有限公司 2020年1-6月 金额单位：元

项目	实收资本				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	100,000,000.00	-	-	-	-	-	918,080,000.00	-	-	-	9,689,078.24	-	77,529,478.54	-	1,105,298,556.78	-	1,105,298,556.78
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
同一控制下企业合并																	
其他																	
二、本年年初余额	100,000,000.00	-	-	-	-	-	918,080,000.00	-	-	-	9,689,078.24	-	77,529,478.54	-	1,105,298,556.78	-	1,105,298,556.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47,742,529.96	-	47,742,529.96	-	47,742,529.96
（一）综合收益总额													47,742,529.96		47,742,529.96		47,742,529.96
（二）所有者投入和减少资本																	
1.所有者投入的资本																	
2.其他权益工具持有者投入资本																	
3.股份支付计入所有者权益的金额																	
4.其他																	
（三）利润分配																	
1.提取盈余公积																	
2.提取一般风险准备																	
3.对股东的分配																	
4.其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1.资本公积转增资本																	
2.盈余公积转增资本																	
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	100,000,000.00	-	-	-	-	-	918,080,000.00	-	-	-	9,689,078.24	-	125,272,008.50	-	1,153,041,086.74	-	1,153,041,086.74

法定代表人： 杨光富

主管会计工作负责人： 李昕

会计机构负责人： 李昕

合并所有者权益变动表（续）

项目	2019年度										所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计
	实收资本	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	
一、上年年末余额	90,000,000.00		766,000,000.00	-	-	-	1,635,690.08	-	14,721,210.71	-	872,356,900.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年初余额	90,000,000.00		766,000,000.00	-	-	-	1,635,690.08	-	14,721,210.71	-	872,356,900.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00		152,080,000.00	-	-	-	8,053,388.16	-	62,808,267.83	-	232,941,655.99
（一）综合收益总额									70,861,655.99		70,861,655.99
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00		152,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-	162,080,000.00
1.所有者投入的资本	10,000,000.00		147,080,000.00								157,080,000.00
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			5,000,000.00								5,000,000.00
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积			-	-	-	-	8,053,388.16	-	-8,053,388.16		
2.提取一般风险准备							8,053,388.16		-8,053,388.16		
3.对股东的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
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	100,000,000.00		918,080,000.00	-	-	-	9,689,078.24	-	77,529,478.54	-	1,105,298,556.78

法定代表人：杨光福

主管会计工作负责人：李昕

会计机构负责人：李昕

合并所有者权益变动表(续)

项目	2018年度										金额单位: 元	
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本	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
一、上年年末余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-14,656,919.54	-	15,343,080.46	-	15,343,080.46
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-14,656,919.54	-	15,343,080.46	-	15,343,080.46
三、本年年末余额	60,000,000.00	766,000,000.00	-	-	-	1,635,690.08	-	29,378,130.25	-	857,013,820.33	-	857,013,820.33
(一) 综合收益总额								31,013,820.33		31,013,820.33		31,013,820.33
(二) 所有者投入和减少资本	60,000,000.00	766,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	826,000,000.00	-	826,000,000.00
1. 所有者投入的资本	60,000,000.00	766,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	826,000,000.00	-	826,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积						1,635,690.08	-	-1,635,690.08				
2. 提取一般风险准备						1,635,690.08	-	-1,635,690.08				
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
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	90,000,000.00	766,000,000.00	-	-	-	1,635,690.08	-	14,721,210.71	-	872,356,900.79	-	872,356,900.79

非会计工作负责人:

会计机构负责人:

杨光富

李

合并所有者权益变动表(续)

2017年度									
归属于母公司所有者权益									
项目	实收资本	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	30,000,000.00								
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年初余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									
（一）综合收益总额									
（二）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入的资本									
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他									
（三）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对股东的分配									
4.其他									
（四）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
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	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计									
少数股东权益									
所有者权益合计									

李昕

李昕

李昕

母公司资产负债表

编制单位：鹏城金云科技有限公司

金额单位：元

项 目	2020年6月30日	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	209,676,257.38	258,125,007.33	152,225,192.65	22,170,443.24	
△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			100,000,000.00		
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	95,059,928.33	86,601,443.70	108,826,554.46	87,087,663.02	十五、（一）
应收款项融资					
预付款项	374,458.43	1,093,723.11	754,618.19	-	
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	288,713,014.94	177,749,847.13	554,394.58	4,585,781.55	十五、（二）
其中：应收利息	95,211.11	104,500.00	104,500.00	-	
应收股利			-	-	
△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	57,081,829.77	62,041,837.94	74,507,112.58	16,373,765.85	
流动资产合计	650,905,488.85	585,611,859.21	436,867,872.46	130,217,653.66	
非流动资产					
△发放贷款及垫款					
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					
长期股权投资	100,000,002.00	100,000,002.00			十五、（三）
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	420,792,296.36	439,834,972.12	478,519,859.41	111,614,111.86	
在建工程	19,276,233.84				
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	612,481.76	429,666.93	216,097.51	4,200.00	
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	26,152,017.77	27,331,434.05	28,424,413.26	4,386,583.39	
递延所得税资产	505,617.30	426,867.13	558,428.63	2,437,058.63	
其他非流动资产	5,038,607.84	4,477,688.00	4,400,000.00	-	
非流动资产合计	572,377,256.87	572,500,630.23	512,118,798.81	118,441,953.88	
资产总计	1,223,282,745.72	1,158,112,489.44	948,986,671.27	248,659,607.54	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨光富

李昕

李昕

母公司资产负债表（续）

编制单位：鹏城金云科技有限公司

金额单位：元

项 目	2020年6月30日	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				15,000,000.00	
△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	24,027,311.56	25,817,613.88	63,021,291.36	89,341,661.48	
预收款项	-	623,866.67	546,233.96	1,457,471.03	
合同负债	229,139.07	-			
△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	8,349,000.42	7,387,248.89	4,581,104.44	2,992,358.93	
应交税费	5,395,047.67	3,142,489.43	3,864,635.39	82,861.69	
其他应付款	1,879,420.18	2,912,956.44	1,053,904.10	8,957,142.45	
其中：应付利息			-	284,140.75	
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			-	13,000,000.00	
其他流动负债	4,118,883.85	3,257,531.75	3,552,601.23	10,017,855.26	
流动负债合计	43,998,802.75	43,141,707.06	76,629,770.48	140,849,350.84	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款				92,467,176.24	
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
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					
其他非流动负债	10,000,000.00				
非流动负债合计	10,000,000.00	-	-	92,467,176.24	
负 债 合 计	53,998,802.75	43,141,707.06	76,629,770.48	233,316,527.08	
所有者权益					
实收资本	100,000,000.00	100,000,000.00	90,000,000.00	30,000,000.00	
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	918,080,000.00	918,080,000.00	766,000,000.00	-	
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	9,689,078.24	9,689,078.24	1,635,690.08	-	
△一般风险准备					
未分配利润	141,514,864.73	87,201,704.14	14,721,210.71	-14,656,919.54	
所有者权益合计	1,169,283,942.97	1,114,970,782.38	872,356,900.79	15,343,080.46	
负债及所有者权益合计	1,223,282,745.72	1,158,112,489.44	948,986,671.27	248,659,607.54	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨瑞富

李昕

李昕

母公司利润表

编制单位：鹏城金云科技有限公司

金额单位：元

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
一、营业总收入	119,812,507.23	214,701,611.51	119,980,731.33	46,128,939.00	
其中：营业收入	119,812,507.23	214,701,611.51	119,980,731.33	46,128,939.00	十五、（四）
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	66,011,632.95	125,547,147.71	83,112,076.43	57,883,400.27	
其中：营业成本	57,164,721.42	102,250,972.62	65,210,216.80	41,525,868.66	十五、（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	129,081.59	182,747.44	393,290.36	7,221.10	
销售费用	4,068,236.62	7,982,143.76	3,793,701.35	1,724,693.34	
管理费用	4,445,728.86	14,487,916.98	7,244,199.94	7,316,296.19	
研发费用	2,781,032.89	7,136,565.81	-	-	
财务费用	-2,577,168.43	-6,493,198.90	6,470,667.98	7,309,320.98	
其中：利息费用	-	-	7,168,368.08	6,176,528.02	
利息收入	2,585,940.93	6,517,401.68	645,502.47	479,366.45	
加：其他收益	55,041.80	4,153.16	3,000,000.00	1,766.15	
投资收益（损失以“-”号填列）	1,466,751.52	5,018,654.27	-	-	十五、（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）	-525,001.13	877,076.68			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-3,342,573.39	-343,664.76	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,474.46	-			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	54,799,140.93	95,054,347.91	36,526,081.51	-12,096,359.88	
加：营业外收入	8,867,924.54	2,557.30	226.16	210,631.00	
减：营业外支出	18.53	50,031.64	0.04	0.05	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,667,046.94	95,006,873.57	36,526,307.63	-11,885,728.93	
减：所得税费用	9,353,886.35	14,472,991.98	5,512,487.30	-1,680,586.34	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,313,160.59	80,533,881.59	31,013,820.33	-10,205,142.59	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,313,160.59	80,533,881.59	31,013,820.33	-10,205,142.59	
（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	-	-	-	-	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	
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	54,313,160.59	80,533,881.59	31,013,820.33	-10,205,142.59	
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：

杨光富

李昕

李昕

母公司现金流量表

编制单位：鹏城金云科技有限公司

金额单位：元

项 目	2020年1-6月	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	130,543,579.35	276,148,065.43	187,760,480.29	44,651,448.06	
△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	-	-	7,208,049.40	-	
收到其他与经营活动有关的现金	37,650,871.62	8,057,719.04	3,574,429.29	563,142.68	
经营活动现金流入小计	168,194,450.97	284,205,784.47	198,542,958.98	45,214,590.74	
购买商品、接受劳务支付的现金	47,481,874.15	114,410,655.07	167,567,602.24	17,810,508.25	
△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	10,096,323.96	15,487,694.37	9,677,291.23	9,822,127.41	
支付的各项税费	7,329,418.11	15,470,108.67	182,443.70	7,221.10	
支付其他与经营活动有关的现金	115,800,748.14	201,210,847.01	5,316,603.88	7,795,157.96	
经营活动现金流出小计	180,708,364.36	346,579,305.12	182,743,941.05	35,435,014.72	
经营活动产生的现金流量净额	-12,513,913.39	-62,373,520.65	15,799,017.93	9,779,576.02	
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	540,000,000.00	1,601,010,000.00	-	-	
取得投资收益收到的现金	1,466,751.52	5,018,654.27	-	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,365.00	-	-	48,069.21	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-	
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-	
投资活动现金流入小计	541,498,116.52	1,606,028,654.27	-	48,069.21	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,432,953.08	8,825,316.94	483,884,583.45	139,397,938.73	
投资支付的现金	540,000,000.00	1,601,010,002.00	100,000,000.00	-	
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-	
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-	
投资活动现金流出小计	562,432,953.08	1,609,835,318.94	583,884,583.45	139,397,938.73	
投资活动产生的现金流量净额	-20,934,836.56	-3,806,664.67	-583,884,583.45	-139,349,869.52	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金	-	157,080,000.00	826,000,000.00	-	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金	-	-	65,190,000.00	121,927,594.52	
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-	
筹资活动现金流入小计	-	157,080,000.00	891,190,000.00	121,927,594.52	
偿还债务支付的现金	-	-	185,657,176.24	8,071,562.72	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	7,392,508.83	5,899,033.10	
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	-	-	-	-	
筹资活动现金流出小计	-	-	193,049,685.07	13,970,595.82	
筹资活动产生的现金流量净额	-	157,080,000.00	698,140,314.93	107,956,998.70	
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额	-33,448,749.95	90,899,814.68	130,054,749.41	-21,613,294.80	
加：期初现金及现金等价物的余额	243,125,007.33	152,225,192.65	22,170,443.24	43,783,738.04	
六、期末现金及现金等价物余额	209,676,257.38	243,125,007.33	152,225,192.65	22,170,443.24	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨光富

李昕

李昕

母公司所有者权益变动表

编制单位：鹏城金云科技有限公司 2020年1-6月 金额单位：元

项 目	实收资本	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	100,000,000.00	-	-	-	918,080,000.00	-	-	-	9,689,078.24	-	87,201,704.14	1,114,970,782.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	100,000,000.00	-	-	-	918,080,000.00	-	-	-	9,689,078.24	-	87,201,704.14	1,114,970,782.38
三、本年期初变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额											54,313,160.59	54,313,160.59
（二）所有者投入和减少资本											54,313,160.59	54,313,160.59
1.所有者投入的资本											-	-
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配											-	-
1.提取盈余公积											-	-
2.提取一般风险准备											-	-
3.对股东的分配											-	-
4.其他											-	-
（四）股东权益内部结转											-	-
1.资本公积转增资本											-	-
2.盈余公积转增资本											-	-
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	100,000,000.00	-	-	-	918,080,000.00	-	-	-	9,689,078.24	-	141,514,864.73	1,169,283,942.97

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

项目	实收资本	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	90,000,000.00	-	-	-	766,000,000.00	-	-	-	1,635,690.08	-	14,721,210.71	872,356,900.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	90,000,000.00	-	-	-	766,000,000.00	-	-	-	1,635,690.08	-	14,721,210.71	872,356,900.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	-	-	-	152,080,000.00	-	-	-	8,053,388.16	-	72,480,493.43	242,613,881.59
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	152,080,000.00	-	-	-	-	-	80,533,881.59	80,533,881.59
1.所有者投入的资本	10,000,000.00	-	-	-	147,080,000.00	-	-	-	-	-	162,080,000.00	162,080,000.00
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					5,000,000.00							5,000,000.00
（三）利润分配												
1.提取盈余公积					-				8,053,388.16	-	-8,053,388.16	-
2.提取一般风险准备									8,053,388.16	-	-8,053,388.16	-
3.对股东的分配												
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
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	100,000,000.00	-	-	-	918,080,000.00	-	-	-	9,689,078.24	-	87,201,704.14	1,114,970,782.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表(续)

项 目	实收资本	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	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,656,919.54	15,343,080.46
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,656,919.54	15,343,080.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,000,000.00	-	-	-	766,000,000.00	-	-	-	1,635,690.08	-	29,378,130.25	857,013,820.33
（一）综合收益总额											31,013,820.33	31,013,820.33
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00	-	-	-	766,000,000.00	-	-	-	-	-	-	826,000,000.00
1.所有者投入的资本	60,000,000.00				766,000,000.00							826,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入所有者权益的金额												-
4.其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,635,690.08	-	-1,635,690.08	-
1.提取盈余公积									1,635,690.08		-1,635,690.08	-
2.提取一般风险准备												-
3.对股东的分配												-
4.其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本												-
2.盈余公积转增资本												-
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	90,000,000.00	-	-	-	766,000,000.00	-	-	-	1,635,690.08	-	14,721,210.71	872,356,900.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表(续)

项 目	实收资本	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	30,000,000.00										-4,451,776.95	25,548,223.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	30,000,000.00										-4,451,776.95	25,548,223.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											-10,205,142.59	-10,205,142.59
（一）综合收益总额											-10,205,142.59	-10,205,142.59
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的资本												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配												
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
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	30,000,000.00										-14,656,919.54	15,343,080.46

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

鹏城金云科技有限公司

2017 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 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

(一) 公司概况

公司名称: 鹏城金云科技有限公司 (以下简称“鹏城金云”、“本公司”或“公司”)。

公司注册地址: 深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室 (入驻深圳市前海商务秘书有限公司)。

法定代表人: 杨光富。

注册资本: 人民币 10,000.00 万元。

统一社会信用代码: 91440300359708697F。

营业期限: 2015 年 12 月 28 日至无固定期限。

公司类型: 有限责任公司 (台港澳与境内合资)。

(二) 历史沿革

1. 2015 年 12 月, 公司成立

鹏城金云科技有限公司前身深圳中兴金云科技有限公司系由深圳市中兴云服务有限公司 (以下简称“中兴云服务”) 于 2015 年 12 月 28 日设立, 初始注册资本为人民币 3,000.00 万元, 设立时的股权结构如下:

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例 (%)
中兴云服务	3,000.00	-	100.00
<u>合计</u>	<u>3,000.00</u>	<u>=</u>	<u>100.00</u>

2. 2016 年 11 月, 公司第一次增加注册资本

2016 年 11 月 1 日, 根据公司股东决定及公司章程修正案, 公司注册资本由 3,000 万元增加到 10,000.00 万元, 新增注册资本由股东中兴云服务缴纳, 变更后公司的股权结构如下:

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例 (%)
------	------------	------------	----------

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
中兴云服务	10,000.00	-	100.00
<u>合计</u>	<u>10,000.00</u>	<u>-</u>	<u>100.00</u>

3. 2016 年 11 月，公司第一次实缴注册资本

2016 年 11 月 14 日，公司实收资本由人民币 0.00 元增加至 3,000.00 万元，由中兴云服务以货币资金出资，本次出资完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
中兴云服务	10,000.00	3,000.00	100.00
<u>合计</u>	<u>10,000.00</u>	<u>3,000.00</u>	<u>100.00</u>

4. 2018 年 9 月，公司第一次股权转让

2018 年 9 月 25 日，根据公司股东决定及修改后的公司章程，中兴云服务将其所持有公司的 50%股权转让给摩云投资管理（杭州）有限公司（以下简称“杭州摩云”）、将其所持有公司的 50%股权转让给新余德坤投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“新余德坤”）。变更后的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
杭州摩云	5,000.00	1,500.00	50.00
新余德坤	5,000.00	1,500.00	50.00
<u>合计</u>	<u>10,000.00</u>	<u>3,000.00</u>	<u>100.00</u>

5. 2018 年 11 月，公司第二次实缴注册资本

2018 年 10 月和 11 月，公司收到杭州摩云、新余德坤缴纳的增资款合计人民币 82,600.00 万元，其中人民币 6,000.00 万元计入实收资本，人民币 76,600.00 万元计入资本公积。本次出资完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
杭州摩云	5,000.00	4,500.00	50.00
新余德坤	5,000.00	4,500.00	50.00
<u>合计</u>	<u>10,000.00</u>	<u>9,000.00</u>	<u>100.00</u>

6. 2019 年 2 月，公司第三次实缴注册资本

2019 年 2 月 18 日，公司收到杭州摩云、新余德坤缴纳的增资款合计人民币 15,708.00 万元，其中人民币 1,000.00 万元计入实收资本，人民币 14,708.00 万元计入资本公积。本次出资完成后公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
------	-----------	-----------	---------

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
杭州摩云	5,000.00	5,000.00	50.00
新余德坤	5,000.00	5,000.00	50.00
合计	10,000.00	10,000.00	100.00

7. 2019年5月，公司第二次股权转让

2019年5月10日，根据公司股东会决议，摩云投资管理（杭州）有限公司将其持有公司50%的股权转让给 I-SERVICES NETWORK SOLUTION LIMITED（以下简称“I-SERVICES”）。本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
I-SERVICES	5,000.00	5,000.00	50.00
新余德坤	5,000.00	5,000.00	50.00
合计	10,000.00	10,000.00	100.00

8. 2019年5月，公司第三次股权转让

2019年5月31日，根据公司董事会决议，I-SERVICES、新余德坤分别将其持有的公司10.0005%、10.00%的股权转让给共青城摩云投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“共青城摩云”），本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
I-SERVICES	3,999.95	3,999.95	39.9995
新余德坤	4,000.00	4,000.00	40.0000
共青城摩云	2,000.05	2,000.05	20.0005
合计	10,000.00	10,000.00	100.0000

（三） 公司的行业性质和经营范围

本公司所处行业：软件和信息技术服务业、互联网和相关服务。

本公司经营范围：一般经营项目是：互联网数据系统集成（不含限制项目）；信息系统集成；互联网应用软件开发；信息咨询（不含限制项目）；供应链管理及相关配套服务；网络工程的设计、施工；通讯设备、计算机、软件及辅助设备的销售、租赁（不含融资租赁）；进出口相关配套业务（涉及国营贸易、配额、许可证及专项管理规定的商品，按国家有关规定办理申请后经营）。许可经营项目是：互联网接入服务业务；互联网数据中心业务（不含互联网资源协作服务）；内容分发网络业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

本公司控股股东为新余德坤，实际控制人为邵俊、田立新、汪莉、张孝义。

(四) 合并财务报表范围

本公司纳入合并报表范围的共有 4 家子公司，详见本附注八、在其他主体中的权益所述。

(五) 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告已于二〇二〇年十月一日经本公司董事会批准报出。

二、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至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、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，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(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）现金流量表之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的近似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。

（十）金融工具

A. 自 2019 年 1 月 1 日起适用

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。

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）预期信用损失的计量

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“九、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。

B. 适用于 2018 年 12 月 31 日及以前

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，

以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收款项

A. 自 2019 年 1 月 1 日起适用

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款项预期信用损失进行估计。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，公司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。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款、其他应收款及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。当应收账款、其他应收款及长期应收款不存在客观证据表明其存在减值或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收账款、其他应收款及长期应收款等以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，在组合基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，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。

整个存续期应收款项的预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	3.00
1-2年（含2年）	10.00
2-3年（含3年）	30.00
3-4年（含4年）	50.00
4-5年（含5年）	80.00
5年以上	100.00

B. 适用于 2018 年 12 月 31 日及以前

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	以“占应收款项余额的 10%以上或金额 100 万元以上（含 100 万元）的款项”为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	3.00	3.00
1-2年（含2年）	10.00	10.00
2-3年（含3年）	30.00	30.00
3-4年（含4年）	50.00	50.00
4-5年（含5年）	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征
-------------	-----------------------------

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）合同资产及合同负债（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法详见本财务报表附注三、（十）金融工具之“A.5 金融资产减值”所述。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

（十四）合同成本（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

（十五）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极

可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（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

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

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）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，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）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（%）
数据中心设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00
电子设备及其他	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。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选

择权；3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分〔通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）〕；4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值〔90%以上（含90%）〕；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值〔90%以上（含90%）〕；5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十九）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。

（二十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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。

（二十一）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术等，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。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

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。

（二十二）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。

（二十三）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

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。

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。

（二十四）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。

（二十五）收入

A. 自 2020 年 1 月 1 日起适用

1. 一般原则

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

(5) 客户已接受该商品。

B. 适用于 2019 年 12 月 31 日及以前

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确

认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

公司 IDC 及增值服务收入确认的具体原则如下：

公司的 IDC 及增值服务合同分为固定合同与敞口合同：（1）固定合同明确约定机柜租赁数量及带宽使用量，每月收费金额固定，公司根据合同约定的固定收费金额按月确认收入；（2）敞口合同仅约定固定单价，主要约定机柜租赁单价，具体收费金额以实际使用机柜数量为准，公司根据客户每月实际使用机柜数量编制对账单，并经客户核对确认后按月确认收入。

（二十六）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. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（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，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 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。

6. 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，应当计入营业外收入。

7. 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。

(二十七) 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。

(二十八) 经营租赁、融资租赁

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。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
增值税	应税销售额	6%、13%	6%、13%、16%	6%、16%、17%	6%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%	7%	7%	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%	3%	3%	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	2%	2%	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	15%、25%	15%	15%

注 1：本公司发生的增值税应税货物销售行为，原适用 17%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%。

注 2：根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）自 2019 年 4 月 1 日起，公司增值税销项税率下调为 13%。

（二）税收优惠

根据《财政部、国家税务总局关于广东横琴新区、福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税[2014]26 号），报告期内，本公司享受企业所得税税率 15%的优惠。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

1. 2017 年会计政策变更

（1）根据财政部发布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13 号），本公司自 2017 年 5 月 28 日执行该准则，采用未来适用法处理。该会计政策变更影响如下：

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
区分终止经营损益、持续经营损益列报	2017 年度合并及母公司利润表增加“持续经营净利润”-10,205,142.59 元。2017 年度合并及母公司利润表增加“终止经营净利润”0.00 元。
新增持有待售资产、持有待售负债	无

（2）财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会〔2017〕15 号），该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。本公司执行该准则的主要影响如下：

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
在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。	其他收益、营业外收入
将自 2017 年 1 月 1 日起本公司与日常活动相关的政府补助计入其他收益。比较数据不予调整。	2017 年度增加合并及母公司利润表“其他收益”1,766.15 元、2017 年度减少合并及母公司利润表“营业外收入”1,766.15 元。

（3）根据财政部发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）相关规定，本公司自 2017 年 1 月 1 日执行该准则，该会计政策变更对公司财务报表项目无影响。

2. 2018 年会计政策变更

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定，对财务报表的格式进行了调整。具体影响如下：

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
（1）资产负债表中“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；比较数据相应调整。	2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表列示“其他应收款”金额为 554,394.58 元，2017 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表列示“其他应收款”金额为 4,585,781.55 元。
（2）资产负债表中“固定资产清理”并入	无影响。

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

“固定资产”列示；比较数据相应调整。	
(3) 资产负债表中“工程物资”并入“在建工程”列示；比较数据相应调整。	无影响。
(4) 资产负债表中“专项应付款”并入“长期应付款”列示；比较数据相应调整。	无影响。
(5) 资产负债表中“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；比较数据相应调整。	2018年12月31日合并及母公司资产负债表列示“其他应付款”金额为1,063,904.10元，2017年12月31日合并及母公司资产负债表列示“其他应付款”金额为8,957,142.45元。
(6) 利润表中新增“研发费用”科目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示。	无影响。
(7) 利润表中“财务费用”项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目；比较数据相应调整。	合并及母公司利润表2018年度列示“其中：利息费用”金额7,108,368.08元、“利息收入”金额645,502.47元；合并及母公司利润表2017年度列示“其中：利息费用”金额6,176,528.02元、“利息收入”金额479,366.45元。
(8) 企业作为个人所得税的扣缴义务人，收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；比较数据相应调整。	无影响。

3. 2019年会计政策变更

(1) 财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。上述修订后的准则自2019年1月1日起施行，根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，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。该项会计政策对本公司的影响详见五、(四) 1. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

(2) 本公司自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，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，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。该项会计政策变更对公司无影响。

(3) 本公司自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，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，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。该项会计政策变更对公司无影响。

4. 2020年会计政策变更

(1) 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号) 相关规定 (以下简称 “新收入准则”)。实施新收入准则后公司收入确认会计政策无实质差异, 在业务模式、合同条款、收入确认等方面不会产生影响。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。该项会计政策对本公司的影响详见五、(四) 2. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

(二) 会计估计的变更

本公司本财务报告期内无会计估计变更事项。

(三) 前期会计差错更正

本公司本财务报告期内无前期会计差错更正事项。

(四) 首次执行新准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

1. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表:

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	152,225,192.65	152,225,192.65	-
交易性金融资产	-	100,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,000,000.00	-	-100,000,000.00
应收票据	-	-	-
应收账款	108,826,554.46	108,826,554.46	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	754,618.19	754,618.19	-
其他应收款	554,394.58	554,394.58	-
存货	-	-	-
其他流动资产	74,507,112.58	74,507,112.58	-
流动资产合计	436,867,872.46	436,867,872.46	-
非流动资产			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
长期股权投资	-	-	-
固定资产	478,519,859.41	478,519,859.41	-
在建工程	-	-	-
无形资产	216,097.51	216,097.51	-
长期待摊费用	28,424,413.26	28,424,413.26	-
递延所得税资产	558,428.63	558,428.63	-
其他非流动资产	4,400,000.00	4,400,000.00	-
非流动资产合计	512,118,798.81	512,118,798.81	-
资产总计	948,986,671.27	948,986,671.27	-
流动负债			
短期借款	-	-	-
应付账款	63,021,291.36	63,021,291.36	-
预收款项	546,233.96	546,233.96	-
应付职工薪酬	4,581,104.44	4,581,104.44	-
应交税费	3,864,635.39	3,864,635.39	-
其他应付款	1,063,904.10	1,063,904.10	-
其他流动负债	3,552,601.23	3,552,601.23	-
流动负债合计	76,629,770.48	76,629,770.48	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	76,629,770.48	76,629,770.48	-
所有者权益			-
实收资本	90,000,000.00	90,000,000.00	-
资本公积	766,000,000.00	766,000,000.00	-
盈余公积	1,635,690.08	1,635,690.08	-
未分配利润	14,721,210.71	14,721,210.71	-
归属于母公司所有者权益合计	872,356,900.79	872,356,900.79	-
少数股东权益	-	-	-

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
所有者权益合计	872,356,900.79	872,356,900.79	-
负债及所有者权益合计	948,986,671.27	948,986,671.27	-

母公司资产负债表：

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	152,225,192.65	152,225,192.65	-
交易性金融资产	-	100,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,000,000.00		-100,000,000.00
应收票据	-	-	-
应收账款	108,826,554.46	108,826,554.46	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	754,618.19	754,618.19	-
其他应收款	554,394.58	554,394.58	-
存货	-	-	-
其他流动资产	74,507,112.58	74,507,112.58	-
流动资产合计	436,867,872.46	436,867,872.46	-
非流动资产			
长期股权投资	-	-	-
固定资产	478,519,859.41	478,519,859.41	-
在建工程	-	-	-
无形资产	216,097.51	216,097.51	-
长期待摊费用	28,424,413.26	28,424,413.26	-
递延所得税资产	558,428.63	558,428.63	-

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他非流动资产	4,400,000.00	4,400,000.00	-
非流动资产合计	512,118,798.81	512,118,798.81	-
资产总计	948,986,671.27	948,986,671.27	-
流动负债			
短期借款	-	-	-
应付账款	63,021,291.36	63,021,291.36	-
预收款项	546,233.96	546,233.96	-
应付职工薪酬	4,581,104.44	4,581,104.44	-
应交税费	3,864,635.39	3,864,635.39	-
其他应付款	1,063,904.10	1,063,904.10	-
其他流动负债	3,552,601.23	3,552,601.23	-
流动负债合计	76,629,770.48	76,629,770.48	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	76,629,770.48	76,629,770.48	-
所有者权益			
实收资本	90,000,000.00	90,000,000.00	-
资本公积	766,000,000.00	766,000,000.00	-
盈余公积	1,635,690.08	1,635,690.08	-
未分配利润	14,721,210.71	14,721,210.71	-
所有者权益合计	872,356,900.79	872,356,900.79	-
负债及所有者权益合计	948,986,671.27	948,986,671.27	-

2. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表：

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	312,955,419.68	312,955,419.68	-

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	86,601,443.70	86,601,443.70	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	1,093,723.11	1,093,723.11	-
其他应收款	5,505,188.19	5,505,188.19	-
存货	-	-	-
合同资产	-	-	-
其他流动资产	79,620,965.86	79,620,965.86	-
流动资产合计	485,776,740.54	485,776,740.54	-
非流动资产	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
固定资产	439,834,972.12	439,834,972.12	-
在建工程	112,129,938.51	112,129,938.51	-
无形资产	429,666.93	429,666.93	-
长期待摊费用	27,331,434.05	27,331,434.05	-
递延所得税资产	426,867.13	426,867.13	-
其他非流动资产	85,367,799.77	85,367,799.77	-
非流动资产合计	665,520,678.51	665,520,678.51	-
资产总计	1,151,297,419.05	1,151,297,419.05	-
流动负债			
短期借款	-	-	-
应付账款	27,938,833.34	27,938,833.34	-
预收款项	623,866.67	-	-623,866.67
合同负债	-	588,432.69	588,432.69
应付职工薪酬	7,558,847.86	7,558,847.86	-
应交税费	3,291,781.72	3,291,781.72	-
其他应付款	3,328,000.93	3,328,000.93	-
其他流动负债	3,257,531.75	3,292,965.73	35,433.98
流动负债合计	45,998,862.27	45,998,862.27	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	45,998,862.27	45,998,862.27	-

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
所有者权益	-	-	-
实收资本	100,000,000.00	100,000,000.00	-
资本公积	918,080,000.00	918,080,000.00	-
盈余公积	9,689,078.24	9,689,078.24	-
未分配利润	77,529,478.54	77,529,478.54	-
归属于母公司所有者权益合计	1,105,298,556.78	1,105,298,556.78	-
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	1,105,298,556.78	1,105,298,556.78	-
负债及所有者权益合计	1,151,297,419.05	1,151,297,419.05	-

母公司资产负债表：

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	258,125,007.33	258,125,007.33	-
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	86,601,443.70	86,601,443.70	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	1,093,723.11	1,093,723.11	-
其他应收款	177,749,847.13	177,749,847.13	-
存货	-	-	-
合同资产	-	-	-
其他流动资产	62,041,837.94	62,041,837.94	-
流动资产合计	585,611,859.21	585,611,859.21	-
非流动资产	-	-	-
长期股权投资	100,000,002.00	100,000,002.00	-
固定资产	439,834,972.12	439,834,972.12	-
在建工程	-	-	-
无形资产	429,666.93	429,666.93	-
长期待摊费用	27,331,434.05	27,331,434.05	-
递延所得税资产	426,867.13	426,867.13	-
其他非流动资产	4,477,688.00	4,477,688.00	-

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
非流动资产合计	572,500,630.23	572,500,630.23	-
资产总计	1,158,112,489.44	1,158,112,489.44	-
流动负债			
短期借款	-	-	-
应付账款	25,817,613.88	25,817,613.88	-
预收款项	623,866.67	-	-623,866.67
合同负债	-	588,432.69	588,432.69
应付职工薪酬	7,387,248.89	7,387,248.89	-
应交税费	3,142,489.43	3,142,489.43	-
其他应付款	2,912,956.44	2,912,956.44	-
其他流动负债	3,257,531.75	3,292,965.73	35,433.98
流动负债合计	43,141,707.06	43,141,707.06	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	43,141,707.06	43,141,707.06	-
所有者权益	-	-	-
实收资本	100,000,000.00	100,000,000.00	-
资本公积	918,080,000.00	918,080,000.00	-
盈余公积	9,689,078.24	9,689,078.24	-
未分配利润	87,201,704.14	87,201,704.14	-
所有者权益合计	1,114,970,782.38	1,114,970,782.38	-
负债及所有者权益合计	1,158,112,489.44	1,158,112,489.44	-

六、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，“期末”指 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日及 2020 年 6 月 30 日。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行存款	266,804,182.56	297,955,419.68	152,225,192.65	22,170,443.24
其他货币资金	-	15,000,000.00	-	-
合计	<u>266,804,182.56</u>	<u>312,955,419.68</u>	<u>152,225,192.65</u>	<u>22,170,443.24</u>

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
其中：存放在境外的款项总额	-	-	-	-

注：2019年12月31日，其他货币资金列示的1,500.00万元为保函保证金。

2. 除2019年12月31日存在1,500.00万保函保证金使用受限外，期末无其他抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

3. 截止2020年6月30日，公司无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(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	2020年6月30日	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	-	-	100,000,000.00	-
其中：结构性存款	-	-	100,000,000.00	-
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>=</u>

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2020年6月30日	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）	97,999,926.11	89,279,838.87	108,156,528.93	71,280,736.10
1-2年（含2年）	-	-	4,349,690.45	16,183,293.32
<u>账面余额小计</u>	<u>97,999,926.11</u>	<u>89,279,838.87</u>	<u>112,506,219.38</u>	<u>87,464,029.42</u>
减：坏账准备	2,939,997.78	2,678,395.17	3,679,664.92	376,366.40
<u>账面价值合计</u>	<u>95,059,928.33</u>	<u>86,601,443.70</u>	<u>108,826,554.46</u>	<u>87,087,663.02</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2020年6月30日				账面价值
	账面余额 金额	比例（%）	坏账准备 金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	97,999,926.11	100.00	2,939,997.78	3.00	95,059,928.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>97,999,926.11</u>	<u>100.00</u>	<u>2,939,997.78</u>	<u>3.00</u>	<u>95,059,928.33</u>

续上表：

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	89,279,838.87	100.00	2,678,395.17	3.00	86,601,443.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	89,279,838.87	100.00	2,678,395.17	3.00	86,601,443.70

续上表：

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	112,506,219.38	100.00	3,679,664.92	3.27	108,826,554.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	112,506,219.38	100.00	3,679,664.92	3.27	108,826,554.46

续上表：

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	74,904,182.68	85.64	-	-	74,904,182.68
按组合计提坏账准备	12,452,866.74	14.24	376,366.40	3.02	12,076,500.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	106,980.00	0.12	-	-	106,980.00
合计	87,464,029.42	100.00	376,366.40	0.43	87,087,663.02

按单项计提坏账准备：

2017 年 12 月 31 日

名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国联合网络通信有限公司	66,218,029.38	-	-	代收代付，未发生坏账风

名称	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
				险
深圳市中兴云服务有限公司	7,434,153.30	-	-	关联方, 未发生坏账风险
中兴通讯股份有限公司	1,252,000.00	-	-	关联方, 未发生坏账风险
深圳市中兴视通科技有限公司	106,980.00	-	-	关联方, 未发生坏账风险
<u>合计</u>	<u>75,011,162.68</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

名称	2020 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	97,999,926.11	2,939,997.78	3.00
<u>合计</u>	<u>97,999,926.11</u>	<u>2,939,997.78</u>	<u>3.00</u>

续上表:

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)	89,279,838.87	2,678,395.17	3.00
<u>合计</u>	<u>89,279,838.87</u>	<u>2,678,395.17</u>	<u>3.00</u>

续上表:

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)	108,156,528.93	3,244,695.87	3.00
1-2 年 (含 2 年)	4,349,690.45	434,969.05	10.00
<u>合计</u>	<u>112,506,219.38</u>	<u>3,679,664.92</u>	<u>3.27</u>

续上表:

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)	12,413,146.74	372,394.40	3.00
1-2 年 (含 2 年)	39,720.00	3,972.00	10.00

名称	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	12,452,866.74	376,366.40	3.02

3. 坏账准备的情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本期计提应收账款坏账准备	261,602.61	-1,001,269.75	3,303,298.52	341,065.79
本期收回或转回的应收账款坏账准备	-	-	-	-

4. 报告期内无重要的应收账款核销的情况。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2020 年 6 月 30 日：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
中国联合网络通信有限公司 ^{注1}	IDC 及增值服务	48,989,777.77	1 年以内	49.99	1,469,693.33
中国电信股份有限公司 ^{注2}	IDC 及增值服务	33,832,391.09	1 年以内	34.52	1,014,971.73
中兴通讯股份有限公司	IDC 及增值服务	5,846,039.00	1 年以内	5.97	175,381.17
深圳前海微众银行股份有限公司	IDC 及增值服务	5,647,843.00	1 年以内	5.76	169,435.29
前海人寿保险股份有限公司	IDC 及增值服务	1,437,150.00	1 年以内	1.47	43,114.50
合计		95,753,200.86		97.71	2,872,596.02

2019 年 12 月 31 日：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
中国联合网络通信有限公司 ^{注1}	IDC 及增值服务	28,947,657.64	1 年以内	32.42	868,429.73
中国电信股份有限公司 ^{注2}	IDC 及增值服务	50,150,034.92	1 年以内	56.17	1,504,501.05
中兴通讯股份有限公司	IDC 及增值服务	5,447,375.00	1 年以内	6.10	163,421.25
九州证券股份有限公司	IDC 及增值服务	1,932,000.00	1 年以内	2.16	57,960.00
深圳前海微众银行股份有限公司	IDC 及增值服务	1,260,050.00	1 年以内	1.41	37,801.50
合计		87,737,117.56		98.26	2,632,113.53

2018 年 12 月 31 日：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备期末 余额
中国联合网络通信有限公司 ^{注1}	IDC 及增值服务	53,340,510.34	1 年以内、1-2 年	47.41	1,682,157.91
中国电信股份有限公司 ^{注2}	IDC 及增值服务	50,593,147.95	1 年以内、1-2 年	44.97	1,740,330.17
中兴通讯股份有限公司	IDC 及增值服务	4,818,561.16	1 年以内	4.28	144,556.83
深圳前海微众银行股份有限公司	IDC 及增值服务	1,103,469.00	1 年以内	0.98	33,104.07
九州证券股份有限公司	IDC 及增值服务	552,600.00	1 年以内	0.49	16,578.00
<u>合计</u>		<u>110,408,288.45</u>		<u>98.13</u>	<u>3,616,726.98</u>

2017 年 12 月 31 日:

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比 例 (%)	坏账准备期 末余额
中国联合网络通信有限公司 ^{注1}	IDC 及增值服务	66,218,029.38	1 年以内、1-2 年	75.71	-
中国电信股份有限公司 ^{注2}	IDC 及增值服务	10,528,944.74	1 年以内	12.04	315,868.34
深圳市中兴云服务有限公司	IDC 及增值服务	7,434,153.30	1 年以内、1-2 年	8.50	-
中兴通讯股份有限公司	IDC 及增值服务	1,252,000.00	1 年以内	1.43	-
企商在线（北京）网络股份有限公司	IDC 及增值服务	625,754.19	1 年以内	0.72	18,772.63
<u>合计</u>		<u>86,058,881.61</u>		<u>98.40</u>	<u>334,640.97</u>

注1：中国联合网络通信有限公司包括中国联合网络通信有限公司北京市分公司、中国联合网络通信有限公司青岛市分公司、中国联合网络通信有限公司深圳市分公司等各下属公司。

注2：中国电信股份有限公司包括中国电信股份有限公司深圳分公司等各下属公司。

6. 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

(四) 预付款项

1. 按账龄列示

账龄	2020 年 6 月 30 日	比例 (%)	2019 年 12 月 31 日	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	407,368.85	100.00	1,093,723.11	100.00
<u>合计</u>	<u>407,368.85</u>	<u>100.00</u>	<u>1,093,723.11</u>	<u>100.00</u>

续上表:

账龄	2018 年 12 月 31 日	比例 (%)	2017 年 12 月 31 日	比例 (%)
----	------------------	--------	------------------	--------

账龄	2018 年 12 月 31 日	比例 (%)	2017 年 12 月 31 日	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	754,618.19	100.00	-	-
<u>合计</u>	<u>754,618.19</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2020 年 6 月 30 日:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额 比例 (%)
中国联合网络通信有限公司	非关联方	153,532.61	1 年以内	37.69
深圳市绿创人居环境促进中心	非关联方	68,396.23	1 年以内	16.79
江苏长江水务股份有限公司	非关联方	54,177.40	1 年以内	13.30
中国电信股份有限公司	非关联方	52,839.36	1 年以内	12.97
北京华品博睿网络技术有限公司	非关联方	17,980.00	1 年以内	4.41
<u>合计</u>		<u>346,925.60</u>		<u>85.16</u>

2019 年 12 月 31 日:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额 比例 (%)
深圳兆隆资产管理有限公司	非关联方	776,442.06	1 年以内	70.99
广州晶东贸易有限公司	非关联方	184,235.13	1 年以内	16.84
梓清制冷设备 (上海) 有限公司	非关联方	35,377.36	1 年以内	3.23
伊顿电源 (上海) 有限公司	非关联方	31,035.40	1 年以内	2.84
中国联合网络通信有限公司	非关联方	23,513.53	1 年以内	2.15
<u>合计</u>		<u>1,050,603.48</u>		<u>96.05</u>

2018 年 12 月 31 日:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额 比例 (%)
深圳兆隆资产管理有限公司	非关联方	739,092.00	1 年以内	97.94
中国电信股份有限公司广东分公司	非关联方	10,500.00	1 年以内	1.39
深圳市鲜橙企业形象设计有限公司	非关联方	4,506.00	1 年以内	0.60
中国联合网络通信有限公司	非关联方	520.19	1 年以内	0.07
<u>合计</u>		<u>754,618.19</u>		<u>100.00</u>

(五) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息	95,211.11	104,500.00	104,500.00	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	5,802,561.06	5,400,688.19	449,894.58	4,585,781.55
<u>合计</u>	<u>5,897,772.17</u>	<u>5,505,188.19</u>	<u>554,394.58</u>	<u>4,585,781.55</u>

2. 应收利息

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
定期存单应收利息	95,211.11	104,500.00	104,500.00	-
<u>合计</u>	<u>95,211.11</u>	<u>104,500.00</u>	<u>104,500.00</u>	<u>-</u>

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2020年6月30日	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)	890,012.64	5,185,379.78	373,087.20	4,489,699.30
1-2年(含2年)	5,155,203.78	356,522.00	20,000.00	100,000.00
2-3年(含3年)	356,522.00	-	100,000.00	-
3-4年(含4年)	100,000.00	100,000.00	-	-
<u>账面余额小计</u>	<u>6,501,738.42</u>	<u>5,641,901.78</u>	<u>493,087.20</u>	<u>4,589,699.30</u>
减:坏账准备	699,177.36	241,213.59	43,192.62	3,917.75
<u>账面价值合计</u>	<u>5,802,561.06</u>	<u>5,400,688.19</u>	<u>449,894.58</u>	<u>4,585,781.55</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
押金及保证金	6,456,558.78	5,613,725.78	456,522.00	100,000.00
往来款及其他	45,179.64	28,176.00	36,565.20	4,489,699.30
<u>合计</u>	<u>6,501,738.42</u>	<u>5,641,901.78</u>	<u>493,087.20</u>	<u>4,589,699.30</u>

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提	-	-	-	-	-
坏账准备					

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,501,738.42	100.00	699,177.36	10.75	5,802,561.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	<u>6,501,738.42</u>	<u>100.00</u>	<u>699,177.36</u>	<u>10.75</u>	<u>5,802,561.06</u>

续上表：

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	5,641,901.78	100.00	241,213.59	4.28	5,400,688.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	<u>5,641,901.78</u>	<u>100.00</u>	<u>241,213.59</u>	<u>4.28</u>	<u>5,400,688.19</u>

续上表：

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	493,087.20	100	43,192.62	8.76	449,894.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	<u>493,087.20</u>	<u>100.00</u>	<u>43,192.62</u>	<u>8.76</u>	<u>449,894.58</u>

续上表：

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备	4,359,107.70	94.98	-	-	4,359,107.70
按组合计提坏账准备	130,591.60	2.85	3,917.75	3.00	126,673.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	100,000.00	2.18	-	-	100,000.00
合计	4,589,699.30	100.00	3,917.75	0.09	4,585,781.55

按单项计提坏账准备:

2017 年 12 月 31 日				
名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市中兴云服务有限公司	4,359,107.70	—	—	关联方，未发生坏账风险
中兴通讯股份有限公司	100,000.00	—	—	关联方，未发生坏账风险
合计	4,459,107.70	—	—	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

名称	2020年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	890,012.64	26,700.38	3.00
1-2年 (含2年)	5,155,203.78	515,520.38	10.00
2-3年 (含3年)	356,522.00	106,956.60	30.00
3-4年 (含4年)	100,000.00	50,000.00	50.00
合计	6,501,738.42	699,177.36	10.75

续上表:

名称	2019年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5,185,379.78	155,561.39	3.00
1-2年 (含2年)	356,522.00	35,652.20	10.00
3-4年 (含4年)	100,000.00	50,000.00	50.00
合计	5,641,901.78	241,213.59	4.28

续上表:

名称	2018年12月31日
----	-------------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	373,087.20	11,192.62	3.00
1-2 年 (含 2 年)	20,000.00	2,000.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	100,000.00	30,000.00	30.00
<u>合计</u>	<u>493,087.20</u>	<u>43,192.62</u>	<u>8.76</u>

续上表:

名称	2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	130,591.60	3,917.75	3.00
<u>合计</u>	<u>130,591.60</u>	<u>3,917.75</u>	<u>3.00</u>

(4) 坏账准备的情况

2020 年 1-6 月:

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	241,213.59	457,963.77	-	-	699,177.36
<u>合计</u>	<u>241,213.59</u>	<u>457,963.77</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>699,177.36</u>

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	
坏账准备	43,192.62	198,020.97	-	-	241,213.59
<u>合计</u>	<u>43,192.62</u>	<u>198,020.97</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>241,213.59</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	
坏账准备	3,917.75	39,274.87	-	-	43,192.62
<u>合计</u>	<u>3,917.75</u>	<u>39,274.87</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>43,192.62</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	
坏账准备	1,318.78	2,598.97	-	-	3,917.75
<u>合计</u>	<u>1,318.78</u>	<u>2,598.97</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>3,917.75</u>

报告期内无坏账准备收回或转回的情况。

(5) 报告期内无重要的其他应收款核销的情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2020 年 6 月 30 日：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
中兴通讯股份有限公司	押金及保证金	2,894,273.76	4 年以内	44.52	322,427.38
东莞粤鲲智能制造有限公司	押金及保证金	2,258,745.64	2 年以内	34.74	174,660.25
杭州景驰科技有限公司	押金及保证金	934,072.74	2 年以内	14.37	93,389.40
深圳兆隆资产管理有限公司	押金及保证金	351,522.00	2-3 年	5.41	105,456.60
黄振东	员工备用金	17,792.00	1 年以内	0.27	533.76
<u>合计</u>		<u>6,456,406.14</u>		<u>99.31</u>	<u>696,467.39</u>

2019 年 12 月 31 日：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总 额的比例(%)	坏账准备期末 余额
中兴通讯股份有限公司	押金及保证金	2,794,273.76	4 年以内	49.53	130,828.21
东莞粤鲲智能制造有限公司	押金及保证金	1,527,112.64	1 年以内	27.07	45,813.38
杭州景驰科技有限公司	押金及保证金	933,817.38	1 年以内	16.55	28,014.52
深圳兆隆资产管理有限公司	押金及保证金	351,522.00	1-2 年	6.23	35,152.20
黄振东	员工备用金	26,236.00	1 年以内	0.47	787.08
<u>合计</u>		<u>5,632,961.78</u>		<u>99.85</u>	<u>240,595.39</u>

2018 年 12 月 31 日：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
深圳兆隆资产管理有限公司	押金及保证金	351,522.00	1 年以内	71.29	10,545.66
中兴通讯股份有限公司	押金及保证金	100,000.00	2-3 年	20.28	30,000.00
陈鸿亮	员工备用金	20,000.00	1-2 年	4.06	2,000.00
唐洁	员工备用金	16,164.20	1 年以内	3.28	484.93
深圳市义为先办公设备有限公司	押金及保证金	5,000.00	1 年以内	1.01	150.00
<u>合计</u>		<u>492,686.20</u>		<u>99.92</u>	<u>43,180.59</u>

2017 年 12 月 31 日：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
深圳市中兴云服务有限公司	往来款及其他	4,359,107.70	1年以内	94.98	-
中兴通讯股份有限公司	押金及保证金	100,000.00	1-2年	2.18	-
姬鹏亮	员工备用金	77,171.10	1年以内	1.68	2,315.13
陈鸿亮	员工备用金	53,420.50	1年以内	1.16	1,602.62
合计		4,589,699.30		100.00	3,917.75

(7) 期末无涉及政府补助的应收款项。

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 期末无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

(六) 其他流动资产

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
留抵税额	70,311,551.58	79,256,299.75	73,216,815.87	16,357,350.16
待抵扣、待认证进项税	249,992.16	364,666.11	1,290,296.71	16,415.69
合计	70,561,543.74	79,620,965.86	74,507,112.58	16,373,765.85

(七) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
固定资产	539,271,580.68	439,834,972.12	478,519,859.41	111,614,111.86
固定资产清理	-	-	-	-
合计	539,271,580.68	439,834,972.12	478,519,859.41	111,614,111.86

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

2020年1-6月:

项目	数据中心设备	电子设备及其他	合计
----	--------	---------	----

一、账面原值

项目	数据中心设备	电子设备及其他	合计
1. 2019 年 12 月 31 日	510,641,706.33	3,678,002.13	514,319,708.46
2. 本期增加金额	124,147,467.49	38,274.00	124,185,741.49
(1) 购置	1,444,173.30	38,274.00	1,482,447.30
(2) 在建工程转入	122,703,294.19	-	122,703,294.19
3. 本期减少金额	250,765.76	-	250,765.76
(1) 处置或报废	250,765.76	-	250,765.76
4. 2020 年 6 月 30 日	634,538,408.06	3,716,276.13	638,254,684.19
二、累计折旧			
1. 2019 年 12 月 31 日	73,382,795.78	1,101,940.56	74,484,736.34
2. 本期增加金额	24,375,387.39	347,463.36	24,722,850.75
(1) 计提	24,375,387.39	347,463.36	24,722,850.75
3. 本期减少金额	224,483.58	-	224,483.58
(1) 处置或报废	224,483.58	-	224,483.58
4. 2020 年 6 月 30 日	97,533,699.59	1,449,403.92	98,983,103.51
三、减值准备			
1. 2019 年 12 月 31 日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4. 2020 年 6 月 30 日	-	-	-
四、账面价值			
1. 2020 年 6 月 30 日	537,004,708.47	2,266,872.21	539,271,580.68
2. 2019 年 12 月 31 日	437,258,910.55	2,576,061.57	439,834,972.12

2019 年度：

项目	数据中心设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值			
1. 2018 年 12 月 31 日	506,204,444.52	2,224,357.30	508,428,801.82
2. 本期增加金额	4,437,261.81	1,453,644.83	5,890,906.64
(1) 购置	4,437,261.81	1,453,644.83	5,890,906.64
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4. 2019 年 12 月 31 日	510,641,706.33	3,678,002.13	514,319,708.46

项目	数据中心设备	电子设备及其他	合计
二、累计折旧			
1. 2018 年 12 月 31 日	<u>29,322,193.89</u>	<u>586,748.52</u>	<u>29,908,942.41</u>
2. 本期增加金额	<u>44,060,601.89</u>	<u>515,192.04</u>	<u>44,575,793.93</u>
(1) 计提	44,060,601.89	515,192.04	<u>44,575,793.93</u>
3. 本期减少金额	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>73,382,795.78</u>	<u>1,101,940.56</u>	<u>74,484,736.34</u>
三、减值准备			
1. 2018 年 12 月 31 日	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—
(1) 计提	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—
4. 2019 年 12 月 31 日	—	—	—
四、账面价值			
1. 2019 年 12 月 31 日	<u>437,258,910.55</u>	<u>2,576,061.57</u>	<u>439,834,972.12</u>
2. 2018 年 12 月 31 日	<u>476,882,250.63</u>	<u>1,637,608.78</u>	<u>478,519,859.41</u>

2018 年度：

项目	数据中心设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值			
1. 2017 年 12 月 31 日	<u>121,686,687.91</u>	<u>1,738,028.92</u>	<u>123,424,716.83</u>
2. 本期增加金额	<u>384,517,756.61</u>	<u>486,328.38</u>	<u>385,004,084.99</u>
(1) 购置	384,517,756.61	486,328.38	385,004,084.99
3. 本期减少金额	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—
4. 2018 年 12 月 31 日	<u>506,204,444.52</u>	<u>2,224,357.30</u>	<u>508,428,801.82</u>
二、累计折旧			
1. 2017 年 12 月 31 日	<u>11,569,300.30</u>	<u>241,304.67</u>	<u>11,810,604.97</u>
2. 本期增加金额	<u>17,752,893.59</u>	<u>345,443.85</u>	<u>18,098,337.44</u>
(1) 计提	17,752,893.59	344,933.72	<u>18,097,827.31</u>
(2) 其他增加	—	510.13	<u>510.13</u>
3. 本期减少金额	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—

项目	数据中心设备	电子设备及其他	合计
4. 2018 年 12 月 31 日	<u>29,322,193.89</u>	<u>586,748.52</u>	<u>29,908,942.41</u>
三、减值准备			
1. 2017 年 12 月 31 日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4. 2018 年 12 月 31 日	-	-	-
四、账面价值			
1. 2018 年 12 月 31 日	<u>476,882,250.63</u>	<u>1,637,608.78</u>	<u>478,519,859.41</u>
2. 2017 年 12 月 31 日	<u>110,117,387.61</u>	<u>1,496,724.25</u>	<u>111,614,111.86</u>

2017 年度：

项目	数据中心设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值			
1. 2016 年 12 月 31 日	<u>77,383,608.94</u>	<u>65,248.43</u>	<u>77,448,857.37</u>
2. 本期增加金额	<u>44,303,078.97</u>	<u>1,727,019.85</u>	<u>46,030,098.82</u>
(1) 购置	44,303,078.97	1,727,019.85	46,030,098.82
3. 本期减少金额	-	<u>54,239.36</u>	<u>54,239.36</u>
(1) 处置或报废	-	54,239.36	54,239.36
4. 2017 年 12 月 31 日	<u>121,686,687.91</u>	<u>1,738,028.92</u>	<u>123,424,716.83</u>
二、累计折旧			
1. 2016 年 12 月 31 日	<u>3,874,835.70</u>	<u>10,560.32</u>	<u>3,885,396.02</u>
2. 本期增加金额	<u>7,694,464.60</u>	<u>243,898.92</u>	<u>7,938,363.52</u>
(1) 计提	7,694,464.60	168,306.32	7,862,770.92
(2) 其他增加	-	75,592.60	75,592.60
3. 本期减少金额	-	<u>13,154.57</u>	<u>13,154.57</u>
(1) 处置或报废	-	13,154.57	13,154.57
4. 2017 年 12 月 31 日	<u>11,569,300.30</u>	<u>241,304.67</u>	<u>11,810,604.97</u>
三、减值准备			
1. 2016 年 12 月 31 日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-

项目	数据中心设备	电子设备及其他	合计
(1) 处置或报废	-	-	-
4. 2017 年 12 月 31 日	-	-	-
四、账面价值			
1. 2017 年 12 月 31 日	<u>110,117,387.61</u>	<u>1,496,724.25</u>	<u>111,614,111.86</u>
2. 2016 年 12 月 31 日	<u>73,508,773.24</u>	<u>54,688.11</u>	<u>73,563,461.35</u>

(2) 期末无暂时闲置固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(6) 期末未发现固定资产存在减值迹象，未计提减值准备。

(八) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
在建工程	79,066,694.05	112,129,938.51	-	-
工程物资	-	-	-	-
合计	<u>79,066,694.05</u>	<u>112,129,938.51</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2020 年 6 月 30 日			2019 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
东莞数字园项目	59,790,460.21	-	59,790,460.21	112,129,938.51	-	112,129,938.51
其他项目	19,276,233.84	-	19,276,233.84			
合计	<u>79,066,694.05</u>	<u>-</u>	<u>79,066,694.05</u>	<u>112,129,938.51</u>	<u>-</u>	<u>112,129,938.51</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

2020 年 1-6 月：

项目名称	预算数	2019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	2020年6月30日
东莞数字园项目	399,000,000.00	112,129,938.51	91,781,487.42	120,317,973.09	23,802,992.63	59,790,460.21
其他项目	83,900,000.00	-	19,276,233.84	-	-	19,276,233.84
<u>合计</u>	<u>482,900,000.00</u>	<u>112,129,938.51</u>	<u>111,057,721.26</u>	<u>120,317,973.09</u>	<u>23,802,992.63</u>	<u>79,066,694.05</u>

续上表：

项目名称	工程累计投入占 预算的比例（%）	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
东莞数字园项目	51.11	-	-	-	自筹
其他项目	22.98	-	-	-	自筹
<u>合计</u>	<u>46.22</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	

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
东莞数字园项目	399,000,000.00	-	112,129,938.51	-	-	112,129,938.51
<u>合计</u>	<u>399,000,000.00</u>	<u>=</u>	<u>112,129,938.51</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>112,129,938.51</u>

接上表：

项目名称	工程累计投入占 预算的比例（%）	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
东莞数字园项目	28.10	-	-	-	自筹
<u>合计</u>	<u>28.10</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	

（九） 无形资产

1. 无形资产情况

2020年1-6月：

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2019年12月31日	539,445.83	539,445.83
2. 本期增加金额	405,354.67	405,354.67
（1）购置	405,354.67	405,354.67
3. 本期减少金额	-	-
（1）处置	-	-

项目	软件	合计
4. 2020 年 6 月 30 日	<u>944,800.50</u>	<u>944,800.50</u>
二、累计摊销		
1. 2019 年 12 月 31 日	<u>109,778.90</u>	<u>109,778.90</u>
2. 本期增加金额	<u>74,648.05</u>	<u>74,648.05</u>
(1) 计提	74,648.05	74,648.05
3. 本期减少金额	—	—
(1) 处置	—	—
4. 2020 年 6 月 30 日	<u>184,426.95</u>	<u>184,426.95</u>
三、减值准备	—	—
1. 2019 年 12 月 31 日	—	—
2. 本期增加金额	—	—
(1) 计提	—	—
3. 本期减少金额	—	—
(1) 处置	—	—
4. 2020 年 6 月 30 日	—	—
四、账面价值		
1. 2020 年 6 月 30 日	<u>760,373.55</u>	<u>760,373.55</u>
2. 2019 年 12 月 31 日	<u>429,666.93</u>	<u>429,666.93</u>

2019 年度：

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2018 年 12 月 31 日	<u>243,997.25</u>	<u>243,997.25</u>
2. 本期增加金额	<u>295,448.58</u>	<u>295,448.58</u>
(1) 购置	295,448.58	295,448.58
3. 本期减少金额	—	—
(1) 处置	—	—
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>539,445.83</u>	<u>539,445.83</u>
二、累计摊销		
1. 2018 年 12 月 31 日	<u>27,899.74</u>	<u>27,899.74</u>
2. 本期增加金额	<u>81,879.16</u>	<u>81,879.16</u>
(1) 计提	81,879.16	81,879.16
3. 本期减少金额	—	—
(1) 处置	—	—

项目	软件	合计
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>109,778.90</u>	<u>109,778.90</u>
三、减值准备	-	-
1. 2018 年 12 月 31 日	-	-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 2019 年 12 月 31 日	-	-
四、账面价值		
1. 2019 年 12 月 31 日	<u>429,666.93</u>	<u>429,666.93</u>
2. 2018 年 12 月 31 日	<u>216,097.51</u>	<u>216,097.51</u>

2018 年度：

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2017 年 12 月 31 日	<u>7,000.00</u>	<u>7,000.00</u>
2. 本期增加金额	<u>236,997.25</u>	<u>236,997.25</u>
(1) 购置	236,997.25	236,997.25
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 2018 年 12 月 31 日	<u>243,997.25</u>	<u>243,997.25</u>
二、累计摊销		
1. 2017 年 12 月 31 日	<u>2,800.00</u>	<u>2,800.00</u>
2. 本期增加金额	<u>25,099.74</u>	<u>25,099.74</u>
(1) 计提	25,099.74	25,099.74
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 2018 年 12 月 31 日	<u>27,899.74</u>	<u>27,899.74</u>
三、减值准备		
1. 2017 年 12 月 31 日	-	-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-

项目	软件	合计
4. 2018 年 12 月 31 日	-	-
四、账面价值		
1. 2018 年 12 月 31 日	<u>216,097.51</u>	<u>216,097.51</u>
2. 2017 年 12 月 31 日	<u>4,200.00</u>	<u>4,200.00</u>

2017 年度：

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2016 年 12 月 31 日	<u>7,000.00</u>	<u>7,000.00</u>
2. 本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 2017 年 12 月 31 日	<u>7,000.00</u>	<u>7,000.00</u>
二、累计摊销		
1. 2016 年 12 月 31 日	<u>1,400.00</u>	<u>1,400.00</u>
2. 本期增加金额	1,400.00	1,400.00
(1) 计提	1,400.00	1,400.00
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 2017 年 12 月 31 日	<u>2,800.00</u>	<u>2,800.00</u>
三、减值准备		
1. 2016 年 12 月 31 日	-	-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 2017 年 12 月 31 日	-	-
四、账面价值		
1. 2017 年 12 月 31 日	<u>4,200.00</u>	<u>4,200.00</u>
2. 2016 年 12 月 31 日	<u>5,600.00</u>	<u>5,600.00</u>

(十) 长期待摊费用

项目	2019年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2020年6月30日
装修费	27,331,434.05	23,651,225.45	1,573,603.38	-	49,409,056.12
<u>合计</u>	<u>27,331,434.05</u>	<u>23,651,225.45</u>	<u>1,573,603.38</u>	<u>-</u>	<u>49,409,056.12</u>

续上表：

项目	2018年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2019年12月31日
装修费	28,424,413.26	1,215,219.22	2,308,198.43	-	27,331,434.05
<u>合计</u>	<u>28,424,413.26</u>	<u>1,215,219.22</u>	<u>2,308,198.43</u>	<u>-</u>	<u>27,331,434.05</u>

续上表：

项目	2017年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018年12月31日
装修费	4,386,583.39	24,965,200.36	927,370.49	-	28,424,413.26
<u>合计</u>	<u>4,386,583.39</u>	<u>24,965,200.36</u>	<u>927,370.49</u>	<u>-</u>	<u>28,424,413.26</u>

续上表：

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017年12月31日
装修费	4,732,892.61	-	346,309.22	-	4,386,583.39
<u>合计</u>	<u>4,732,892.61</u>	<u>-</u>	<u>346,309.22</u>	<u>-</u>	<u>4,386,583.39</u>

(十一) 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	2020年6月30日		2019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
坏账准备	3,370,781.99	505,617.30	2,845,780.86	426,867.13
<u>合计</u>	<u>3,370,781.99</u>	<u>505,617.30</u>	<u>2,845,780.86</u>	<u>426,867.13</u>

续上表：

项目	2018年12月31日		2017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
坏账准备	3,722,857.54	558,428.63	380,284.15	57,042.62
可抵扣亏损	-	-	15,866,773.41	2,380,016.01

项目	2018 年 12 月 31 日		2017 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
合计	<u>3,722,857.54</u>	<u>558,428.63</u>	<u>16,247,057.56</u>	<u>2,437,058.63</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
资产减值准备	268,393.15	73,827.90	-	-
可抵扣亏损	6,570,630.63	9,705,521.14	-	-
合计	<u>6,839,023.78</u>	<u>9,779,349.04</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
2020 年	-	-	-	-
2021 年	-	-	-	-
2022 年	-	-	-	-
2023 年	-	-	-	-
2024 年	-	9,705,521.14	-	-
2025 年及以后	6,570,630.63	-	-	-
合计	<u>6,570,630.63</u>	<u>9,705,521.14</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

(十二) 其他非流动资产

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预付工程设备款	97,874,605.83	85,367,799.77	4,400,000.00	-
合计	<u>97,874,605.83</u>	<u>85,367,799.77</u>	<u>4,400,000.00</u>	<u>=</u>

(十三) 短期借款

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
抵押+质押+保证借款	-	-	-	15,000,000.00
合计	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>15,000,000.00</u>

(十四) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	2020 年 6 月 30 日	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)	21,199,645.67	13,704,325.46	63,021,291.36	76,651,735.84

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1-2年(含2年)	12,232.72	14,234,507.88	-	12,689,925.64
合计	<u>21,211,878.39</u>	<u>27,938,833.34</u>	<u>63,021,291.36</u>	<u>89,341,661.48</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十五) 预收款项

1. 分类列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
预收 IDC 及增值服务款项	-	623,866.67	546,233.96	1,457,471.03
合计	-	<u>623,866.67</u>	<u>546,233.96</u>	<u>1,457,471.03</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(十六) 合同负债

项目	2020年6月30日
预收客户货款	229,139.07
合计	<u>229,139.07</u>

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
一、短期薪酬	7,558,847.86	11,720,276.99	10,786,308.60	8,492,816.25
二、离职后福利中-设定提存计划负债	-	123,071.16	123,071.16	-
三、辞退福利	-	170,000.00	170,000.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	<u>7,558,847.86</u>	<u>12,013,348.15</u>	<u>11,079,379.76</u>	<u>8,492,816.25</u>

续上表:

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	4,581,104.44	17,847,345.91	14,869,602.49	7,558,847.86
二、离职后福利中-设定提存计划负债	-	1,000,563.66	1,000,563.66	-
三、辞退福利	-	60,000.00	60,000.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	<u>4,581,104.44</u>	<u>18,907,909.57</u>	<u>15,930,166.15</u>	<u>7,558,847.86</u>

续上表:

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	2,992,358.93	10,405,886.74	8,817,141.23	4,581,104.44
二、离职后福利中-设定提存计划负债	-	658,739.58	658,739.58	-
三、辞退福利	-	138,700.00	138,700.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	<u>2,992,358.93</u>	<u>11,203,326.32</u>	<u>9,614,580.81</u>	<u>4,581,104.44</u>

续上表：

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	2,912,897.37	9,228,888.26	9,149,426.70	2,992,358.93
二、离职后福利中-设定提存计划负债	-	551,003.95	551,003.95	-
三、辞退福利	-	146,168.70	146,168.70	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	<u>2,912,897.37</u>	<u>9,926,060.91</u>	<u>9,846,599.35</u>	<u>2,992,358.93</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,558,847.86	10,975,232.87	10,041,264.48	8,492,816.25
二、职工福利费	-	78,243.65	78,243.65	-
三、社会保险费	-	158,149.87	158,149.87	-
其中：医疗保险费	-	137,091.04	137,091.04	-
工伤保险费	-	1,437.26	1,437.26	-
生育保险费	-	19,621.57	19,621.57	-
四、住房公积金	-	504,495.88	504,495.88	-
五、工会经费和职工教育经费	-	4,154.72	4,154.72	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合 计	<u>7,558,847.86</u>	<u>11,720,276.99</u>	<u>10,786,308.60</u>	<u>8,492,816.25</u>

续上表：

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	4,581,104.44	16,256,164.98	13,278,421.56	7,558,847.86
二、职工福利费	-	324,736.07	324,736.07	-
三、社会保险费	-	403,307.32	403,307.32	-

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
其中：医疗保险费	-	351,919.61	351,919.61	-
工伤保险费	-	12,220.77	12,220.77	-
生育保险费	-	39,166.94	39,166.94	-
四、住房公积金	-	836,664.40	836,664.40	-
五、工会经费和职工教育经费	-	26,473.14	26,473.14	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合 计	<u>4,581,104.44</u>	<u>17,847,345.91</u>	<u>14,869,602.49</u>	<u>7,558,847.86</u>

续上表：

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	2,992,358.93	9,537,183.41	7,948,437.90	4,581,104.44
二、职工福利费	-	78,920.14	78,920.14	-
三、社会保险费	-	239,317.63	239,317.63	-
其中：医疗保险费	-	203,842.10	203,842.10	-
工伤保险费	-	12,845.27	12,845.27	-
生育保险费	-	22,630.26	22,630.26	-
四、住房公积金	-	550,465.56	550,465.56	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合 计	<u>2,992,358.93</u>	<u>10,405,886.74</u>	<u>8,817,141.23</u>	<u>4,581,104.44</u>

续上表：

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	2,912,897.37	8,453,996.91	8,374,535.35	2,992,358.93
二、职工福利费	-	46,150.11	46,150.11	-
三、社会保险费	-	219,945.24	219,945.24	-
其中：医疗保险费	-	188,925.72	188,925.72	-
工伤保险费	-	11,030.72	11,030.72	-
生育保险费	-	19,988.80	19,988.80	-
四、住房公积金	-	508,796.00	508,796.00	-

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
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>2,912,897.37</u>	<u>9,228,888.26</u>	<u>9,149,426.70</u>	<u>2,992,358.93</u>

3. 设定提存计划列示

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
1. 基本养老保险	-	121,312.83	121,312.83	-
2. 失业保险费	-	1,758.33	1,758.33	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>123,071.16</u>	<u>123,071.16</u>	<u>-</u>

续上表：

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	-	987,965.84	987,965.84	-
2. 失业保险费	-	12,597.82	12,597.82	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>1,000,563.66</u>	<u>1,000,563.66</u>	<u>-</u>

续上表：

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	-	651,217.72	651,217.72	-
2. 失业保险费	-	7,521.86	7,521.86	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>658,739.58</u>	<u>658,739.58</u>	<u>-</u>

续上表：

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	-	544,953.45	544,953.45	-
2. 失业保险费	-	6,050.50	6,050.50	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>551,003.95</u>	<u>551,003.95</u>	<u>-</u>

4. 辞退福利

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
因解除劳动关系给予的补偿	-	170,000.00	170,000.00	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>170,000.00</u>	<u>170,000.00</u>	<u>-</u>

续上表：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
因解除劳动关系给予的补偿	-	60,000.00	60,000.00	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>60,000.00</u>	<u>60,000.00</u>	<u>-</u>

续上表：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
因解除劳动关系给予的补偿	-	138,700.00	138,700.00	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>138,700.00</u>	<u>138,700.00</u>	<u>-</u>

续上表：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
因解除劳动关系给予的补偿	-	146,168.70	146,168.70	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>146,168.70</u>	<u>146,168.70</u>	<u>-</u>

(十八) 应交税费

税费项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1. 企业所得税	4,997,644.92	2,750,949.11	3,633,857.30	-
2. 代扣代缴个人所得税	266,009.47	243,995.41	19,931.43	82,861.69
3. 印花税	133,428.29	296,837.20	210,846.66	-
<u>合计</u>	<u>5,397,082.68</u>	<u>3,291,781.72</u>	<u>3,864,635.39</u>	<u>82,861.69</u>

(十九) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息	-	-	-	284,140.75
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	2,853,426.58	3,328,000.93	1,063,904.10	8,673,001.70
<u>合计</u>	<u>2,853,426.58</u>	<u>3,328,000.93</u>	<u>1,063,904.10</u>	<u>8,957,142.45</u>

2. 应付利息

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	-	-	-	264,203.25

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-	-	19,937.50
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>284,140.75</u>

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
设备及工程款	2,493,102.01	225,297.65	705,534.29	8,383,773.29
押金及保证金	-	1,500,000.00	100,000.00	100,000.00
往来款及其他	360,324.57	1,602,703.28	258,369.81	189,228.41
<u>合计</u>	<u>2,853,426.58</u>	<u>3,328,000.93</u>	<u>1,063,904.10</u>	<u>8,673,001.70</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
一年内到期的长期借款	-	-	-	13,000,000.00
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>13,000,000.00</u>

(二十一) 其他流动负债

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
待转销项税额	4,393,293.47	3,257,531.75	3,552,601.23	10,017,855.26
<u>合计</u>	<u>4,393,293.47</u>	<u>3,257,531.75</u>	<u>3,552,601.23</u>	<u>10,017,855.26</u>

(二十二) 长期借款

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
质押加抵押借款	-	-	-	92,467,176.24
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>92,467,176.24</u>

(二十三) 其他非流动负债

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
坪山二期补偿金	10,000,000.00	-	-	-
<u>合计</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

注：基于中兴通讯股份有限公司（以下简称“中兴通讯”）就坪山二期项目向中国联合网络通信有限公司广东省分公司（以下简称“广东联通”）出具的《合作事项承诺函》中承

诺合同到期后，广东联通有权决定是否续租，续租年限和租金由广东联通决定。2018 年 9 月 25 日，基于《股权转让协议之补充协议》的约定，对于因上述《合作事项承诺函》可能对本公司的业务运营所造成的不利影响，中兴通讯按照约定向本公司支付 1000 万元补偿金。由于坪山二期合同到期时间为 2024 年 3 月 31 日，因此本公司在 2020 年收到该补偿金后列示为其他非流动负债。

(二十四) 实收资本

2020 年 1-6 月：

股东名称	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
新余德坤投资合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00
I-SERVICES NETWORK SOLUTION LIMITED	39,999,500.00	-	-	39,999,500.00
共青城摩云投资合伙企业（有限合伙）	20,000,500.00	-	-	20,000,500.00
<u>合计</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>100,000,000.00</u>

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
摩云投资管理（杭州）有限公司	45,000,000.00	5,000,000.00	50,000,000.00	-
新余德坤投资合伙企业（有限合伙）	45,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00
I-SERVICESNETWORKSOLUTIONLIMITED	-	50,000,000.00	10,000,500.00	39,999,500.00
共青城摩云投资合伙企业（有限合伙）	-	20,000,500.00	-	20,000,500.00
<u>合计</u>	<u>90,000,000.00</u>	<u>80,000,500.00</u>	<u>70,000,500.00</u>	<u>100,000,000.00</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
深圳市中兴云服务有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-
摩云投资管理（杭州）有限公司	-	45,000,000.00	-	45,000,000.00
新余德坤投资合伙企业（有限合伙）	-	45,000,000.00	-	45,000,000.00
<u>合计</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>90,000,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>90,000,000.00</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
深圳市中兴云服务有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00

股东名称	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
合计	<u>30,000,000.00</u>	=	=	<u>30,000,000.00</u>

注：关于公司实收资本的变动情况详见一、公司的基本情况所述。

(二十五) 资本公积

2020年1-6月：

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
资本溢价	918,080,000.00	-	-	918,080,000.00
合计	<u>918,080,000.00</u>	=	=	<u>918,080,000.00</u>

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	766,000,000.00	152,080,000.00	-	918,080,000.00
合计	<u>766,000,000.00</u>	<u>152,080,000.00</u>	=	<u>918,080,000.00</u>

注：2019年度资本公积增加152,080,000.00元，其中：

(1) 2019年2月18日，公司收到杭州摩云、新余德坤缴纳的增资款合计人民币15,708.00万元，其中人民币1,000.00万元计入实收资本，人民币14,708.00万元计入资本公积。

(2) 2019年度确认股权激励费用5,000,000.00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	-	766,000,000.00	-	766,000,000.00
合计	=	<u>766,000,000.00</u>	=	<u>766,000,000.00</u>

注：2018年10月和11月，公司收到杭州摩云、新余德坤缴纳的增资款合计人民币82,600.00万元，其中人民币6,000.00万元计入实收资本，人民币76,600.00万元计入资本公积。

(二十六) 盈余公积

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
法定盈余公积	9,689,078.24	-	-	9,689,078.24
合计	<u>9,689,078.24</u>	=	=	<u>9,689,078.24</u>

续上表：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

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	1,635,690.08	8,053,388.16	-	9,689,078.24
<u>合计</u>	<u>1,635,690.08</u>	<u>8,053,388.16</u>	=	<u>9,689,078.24</u>

续上表：

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	-	1,635,690.08	-	1,635,690.08
<u>合计</u>	=	<u>1,635,690.08</u>	=	<u>1,635,690.08</u>

(二十七) 未分配利润

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上期期末未分配利润	77,529,478.54	14,721,210.71	-14,656,919.54	-4,451,776.95
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	77,529,478.54	14,721,210.71	-14,656,919.54	-4,451,776.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,742,529.96	70,861,655.99	31,013,820.33	-10,205,142.59
减：提取法定盈余公积	-	8,053,388.16	1,635,690.08	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
分配股东利润	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
期末未分配利润	125,272,008.50	77,529,478.54	14,721,210.71	-14,656,919.54

(二十八) 营业收入、营业成本

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	119,812,507.23	214,703,905.09	119,980,731.33	46,128,939.00
<u>合计</u>	<u>119,812,507.23</u>	<u>214,703,905.09</u>	<u>119,980,731.33</u>	<u>46,128,939.00</u>
主营业务成本	56,748,949.27	102,251,844.62	65,210,216.80	41,525,868.66
<u>合计</u>	<u>56,748,949.27</u>	<u>102,251,844.62</u>	<u>65,210,216.80</u>	<u>41,525,868.66</u>

(二十九) 税金及附加

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
印花税	129,081.59	331,760.54	393,290.36	7,221.10

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
<u>合计</u>	<u>129,081.59</u>	<u>331,760.54</u>	<u>393,290.36</u>	<u>7,221.10</u>

(三十) 销售费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	2,953,345.77	5,264,624.74	2,816,007.08	1,495,356.48
业务招待费	875,658.36	1,780,683.41	508,338.78	178,993.28
差旅费	183,356.09	863,560.62	443,890.36	41,544.08
其他	55,876.40	73,274.99	25,465.13	8,799.50
<u>合计</u>	<u>4,068,236.62</u>	<u>7,982,143.76</u>	<u>3,793,701.35</u>	<u>1,724,693.34</u>

(三十一) 管理费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	3,479,168.96	5,582,740.62	3,902,262.49	5,328,905.04
租赁费	7,219,225.15	10,017,646.62	1,361,462.79	76,606.43
中介机构费	136,390.01	1,638,934.19	1,076,791.94	809,181.11
折旧办公费	194,405.86	671,086.34	89,609.25	57,375.20
差旅费	119,416.67	322,183.04	120,526.48	295,901.48
股份支付	-	5,000,000.00	-	-
其他	184,052.80	757,353.66	693,546.99	748,326.93
<u>合计</u>	<u>11,332,659.45</u>	<u>23,989,944.47</u>	<u>7,244,199.94</u>	<u>7,316,296.19</u>

(三十二) 研发费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度
职工薪酬	2,141,606.06	3,989,159.57
委外开发费	9,433.96	2,023,436.24
租赁费	332,601.66	599,444.49
差旅费	158,262.93	390,615.44
折旧办公费	68,043.84	44,826.76
其他费用	71,084.44	89,083.31
<u>合计</u>	<u>2,781,032.89</u>	<u>7,136,565.81</u>

(三十三) 财务费用

费用性质	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息支出	-	-	7,108,368.08	6,176,528.02
减：利息收入	2,669,685.03	6,533,035.45	645,502.47	479,366.45

费用性质	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
手续费及其他	11,797.79	27,059.18	7,802.37	1,612,159.41
<u>合计</u>	<u>-2,657,887.24</u>	<u>-6,505,976.27</u>	<u>6,470,667.98</u>	<u>7,309,320.98</u>

(三十四) 其他收益

项目名称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关\与收益相关
稳岗补贴	4,827.68	4,153.16	-	-	与收益相关
个税手续费返还	50,214.12	-	-	-	与收益相关
失业保险返还	443.70	-	-	-	与收益相关
杭州市上城区人民政府“云脑总部基地”补助	-	-	3,000,000.00	-	与收益相关
2017 年社保局补贴收入	-	-	-	1,766.15	与收益相关
<u>合计</u>	<u>55,485.50</u>	<u>4,153.16</u>	<u>3,000,000.00</u>	<u>1,766.15</u>	

(三十五) 投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
结构性存款持有期间的投资收益	1,480,682.07	5,018,654.27	-	-
<u>合计</u>	<u>1,480,682.07</u>	<u>5,018,654.27</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(三十六) 信用减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应收账款坏账损失（损失以“-”号填列）	-261,602.61	1,001,269.75	-	-
其他应收款坏账损失（损失以“-”号填列）	-457,963.77	-198,020.97	-	-
<u>合计</u>	<u>-719,566.38</u>	<u>803,248.78</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(三十七) 资产减值损失

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1. 坏账损失（损失以“-”号填列）	-	-	-3,342,573.39	-343,664.76
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-3,342,573.39</u>	<u>-343,664.76</u>

(三十八) 资产处置收益

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,474.46	-	-	-
<u>合计</u>	<u>1,474.46</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(三十九) 营业外收入

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-	38,443.94	-	-
未履约订单补偿金(注)	8,867,924.53	-	-	-
其他	0.01	2,557.30	226.16	210,631.00
合计	8,867,924.54	41,001.24	226.16	210,631.00

注：2018 年 9 月 25 日，基于《股权转让协议之补充协议》的约定，中兴通讯将协助本公司于 2019 年 3 月 31 日前签署及执行一份总金额预计为人民币 1,400.00 万元 IDC 业务合同，若该业务合同实际履约总金额低于人民币 1,000.00 万元，则实际履约总金额与人民币 1,000.00 万差额部分由中兴通讯或其指定方向本公司支付或提供等值于前述差额金额的合同/协议安排。由于前述实际履约总金额为零，中兴通讯按照约定向本公司支付 1,000.00 万未履约订单补偿金。本公司在 2020 年实际收到上述补偿金后，按照税后金额计入营业外收入。

(四十) 营业外支出

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公益性捐赠支出	-	50,000.00	-	-
其他	18.53	31.64	0.04	0.05
合计	18.53	50,031.64	0.04	0.05

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	9,432,636.52	14,341,430.48	3,633,857.30	-
递延所得税费用	-78,750.17	131,561.50	1,878,630.00	-1,680,586.34
合计	9,353,886.35	14,472,991.98	5,512,487.30	-1,680,586.34

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	57,096,416.31	85,334,647.97	36,526,307.63	-11,885,728.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,564,462.45	12,800,197.20	5,478,946.14	-1,782,859.34
子公司适用不同税率的影响	-657,063.06	-971,066.95	-	-
调整以前期间所得税的影响	-	-	-	-
非应税收入的影响	-	-5,766.59	-	-

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	54,122.26	133,923.60	33,541.16	102,273.00
加计扣除的技术开发费用	-250,292.96	-660,675.57	-	-
确认股份支付的影响	-	750,000.00	-	-
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	-	-	-
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	1,642,657.66	2,426,380.29	-	-
其他调整影响	-	-	-	-
<u>所得税费用合计</u>	<u>9,353,886.35</u>	<u>14,472,991.98</u>	<u>5,512,487.30</u>	<u>-1,680,586.34</u>

(四十二) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息收入	2,678,973.92	6,533,035.45	541,002.47	479,366.45
政府补助	55,485.50	4,153.16	3,000,000.00	1,766.15
押金及保证金	-	1,500,000.00	-	-
保函保证金	15,000,000.00	-	-	-
未履约订单补偿金	10,000,000.00	-	-	-
坪山二期补偿金	10,000,000.00	-	-	-
往来款项及其他	600.00	36,164.20	33,426.82	82,010.08
<u>合计</u>	<u>37,735,059.42</u>	<u>8,073,352.81</u>	<u>3,574,429.29</u>	<u>563,142.68</u>

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
付现费用	9,928,649.16	17,599,591.03	4,921,107.64	2,189,242.24
押金及保证金	2,342,833.00	5,157,203.78	356,522.00	444,000.00
保函保证金	-	15,000,000.00	-	-
往来款项及其他	16,423.89	50,950.48	38,974.24	5,161,915.72
<u>合计</u>	<u>12,287,906.05</u>	<u>37,807,745.29</u>	<u>5,316,603.88</u>	<u>7,795,157.96</u>

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非同一控制下合并取得子公司的货币资金	-	38,443.94	-	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>38,443.94</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(四十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年 1-6 月	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	47,742,529.96	70,861,655.99	31,013,820.33	-10,205,142.59
加：资产减值准备	719,566.38	-803,248.78	3,342,573.39	343,664.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,722,850.75	44,575,793.93	18,097,827.31	7,862,770.92
无形资产摊销	74,648.05	81,879.16	25,099.74	1,400.00
长期待摊费用摊销	1,573,603.38	2,308,198.43	927,370.49	346,309.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-1,474.46	-	-	-
（收益以“-”号填列）				
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-	7,108,368.08	7,787,672.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,480,682.07	-5,018,654.27	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-78,750.17	131,561.50	1,878,630.00	-1,680,586.34
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）	-	-	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,255,883.93	30,553,408.51	-18,337,470.80	-66,392,535.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,307,361.45	-46,604,435.69	-28,257,200.61	71,716,022.60
其他	-	4,961,556.06	-	-
经营活动产生的现金流量净额	103,835,537.20	101,047,714.84	15,799,017.93	9,779,576.02
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	266,804,182.56	297,955,419.68	152,225,192.65	22,170,443.24
减：现金的期初余额	297,955,419.68	152,225,192.65	22,170,443.24	43,783,738.04
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	-31,151,237.12	145,730,227.03	130,054,749.41	-21,613,294.80

注：2019 年其他项目列示金额为 4,961,556.06 元，其中 5,000,000.00 元为股权激励费用；38,443.94 元为本公司非同一控制下合并广东奇智网络科技有限公司支付的合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额。

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、现金	266,804,182.5	297,955,419.6	152,225,192.6	22,170,443.2
	6	8	5	4
其中：库存现金	-	-	-	-
可随时用于支付的银行存款	266,804,182.5	297,955,419.6	152,225,192.6	22,170,443.2
	6	8	5	4
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-	-
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	266,804,182.5	297,955,419.6	152,225,192.6	22,170,443.2
	6	8	5	4
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-	-	-

(四十四) 政府补助

1. 政府补助基本情况

2020年1-6月：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	4,827.68	其他收益	4,827.68
个税手续费返还	50,214.12	其他收益	50,214.12
失业保险返还	443.70	其他收益	443.70
<u>合计</u>	<u>55,485.50</u>		<u>55,485.50</u>

2019年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	4,153.16	其他收益	4,153.16
<u>合计</u>	<u>4,153.16</u>		<u>4,153.16</u>

2018年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
杭州市上城区人民政府“云脑	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
总部基地”补助			
<u>合计</u>	<u>3,000,000.00</u>		<u>3,000,000.00</u>

2017年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2017 年社保局补贴收入	1,766.15	其他收益	1,766.15
<u>合计</u>	<u>1,766.15</u>		<u>1,766.15</u>

七、合并范围的变动

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本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 2019 年 12 月 31 日被购买方的收入	购买日至 2019 年 12 月 31 日被购买方的净利润
广东奇智网络科技有限公司	2019 年 3 月 31 日	2.00	100.00	合并	2019 年 3 月 31 日	取得实质控制权	2,293.58	-4,148,905.39

2. 合并成本及商誉

项目	广东奇智网络科技有限公司
合并成本	2.00
其中：现金	2.00
<u>小计</u>	<u>2.00</u>
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	38,445.94
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	38,443.94

3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	广东奇智网络科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	38,445.94	38,445.94
其他流动资产	19,514.57	19,514.57
在建工程	700,485.43	700,485.43
负债：		

项目	广东奇智网络科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
应付账款	720,000.00	720,000.00
净资产	38,445.94	38,445.94
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	38,445.94	38,445.94

（二）同一控制下企业合并

本公司本期无同一控制下企业合并。

（三）反向购买

本公司本期无反向购买事项。

（四）处置子公司

本公司本期无处置子公司事项。

（五）其他原因的合并范围变动

本公司分别于 2019 年 5 月 23 日设立全资子公司金云数据服务（杭州）有限公司、2019 年 12 月 9 日设立全资子公司上海金云致新数据服务有限公司、2020 年 6 月 23 日设立全资子公司金云（广州）数据服务有限公司。

八、在其他主体中的权益

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		
广东奇智网络科技有限公司	东莞	东莞	软件和信息技术服务业、互联网和相关服务	100.00	-	100.00	合并
金云数据服务（杭州）有限公司	杭州	杭州	软件和信息技术服务业、互联网和相关服务	100.00	-	100.00	设立
上海金云致新数据服务有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业、互联网和相关服务	100.00	-	100.00	设立
金云（广州）数据服务有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业、互联网和相关服务	100.00	-	100.00	设立

九、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款等，本公司的金融负债主

要包括短期借款、应付账款、其他应付款等。

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）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2020年6月30日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	266,804,182.56	-	-	266,804,182.56
应收账款	95,059,928.33	-	-	95,059,928.33
其他应收款	5,897,772.17	-	-	5,897,772.17
合计	367,761,883.06	-	-	367,761,883.06

（2）2019年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	312,955,419.68	-	-	312,955,419.68
应收账款	86,601,443.70	-	-	86,601,443.70
其他应收款	5,505,188.19	-	-	5,505,188.19
合计	405,062,051.57	-	-	405,062,051.57

（3）2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	-	-	152,225,192.65	-	152,225,192.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,000,000.00	-	-	-	100,000,000.00
应收账款	-	-	108,826,554.46	-	108,826,554.46
其他应收款	-	-	554,394.58	-	554,394.58
合计	100,000,000.00	-	261,606,141.69	-	361,606,141.69

（4）2017年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	-	-	22,170,443.24	-	22,170,443.24
应收账款	-	-	87,087,663.02	-	87,087,663.02
其他应收款	-	-	4,585,781.55	-	4,585,781.55
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>113,843,887.81</u>	<u>=</u>	<u>113,843,887.81</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款	-	21,211,878.39	21,211,878.39
其他应付款	-	2,853,426.58	2,853,426.58
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>24,065,304.97</u>	<u>24,065,304.97</u>

(2) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款	-	27,938,833.34	27,938,833.34
其他应付款	-	3,328,000.93	3,328,000.93
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>31,266,834.27</u>	<u>31,266,834.27</u>

(3) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款	-	63,021,291.36	63,021,291.36
其他应付款	-	1,063,904.10	1,063,904.10
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>64,085,195.46</u>	<u>64,085,195.46</u>

(4) 2017年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	15,000,000.00	15,000,000.00
应付账款	-	89,341,661.48	89,341,661.48
其他应付款	-	8,957,142.45	8,957,142.45
一年内到期的非流动负债	-	13,000,000.00	13,000,000.00

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
长期借款	-	92,467,176.24	92,467,176.24
合计	=	<u>218,765,980.17</u>	<u>218,765,980.17</u>

（二）信用风险

信用风险，是指金融工具的不履行义务，造成另一方发生的财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收账款等。本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质，并设置信用期限。信用风险集中按照客户类型、地理区域进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的地理区域，因此本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注六、（三）和六、（五）的披露。

（三）流动风险

流动性风险，是指本公司以交付现金或其他金融资产的方式在履行结算义务时发生的资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

（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、外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的短期及长期负债有关。本公司本期无以浮动利率计息的长期负债，暂不面临市场利率变动的风险。

2. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险，本公司报告期内无外币性金融资产和负债。

十、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）本公司的实际控制人信息

1. 本公司控股股东为控股股东为新余德坤，实际控制人为邵俊、田立新、汪莉、张孝义。

2. 控股股东对本公司的持股比例及表决权比例

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
持股比例	40.0000%	40.0000%	50.0000%	-
表决权比例	60.0005%	60.0005%	50.0000%	-

注：由于共青城摩云与新余德坤签订了《一致行动人协议》约定，共青城摩云在行使股东表决权时将按照新余德坤的表决意见进行投票，以确保共青城摩云的表决意见与新余德坤保持一致。因此上表中的表决权比例系新余德坤、共青城摩云合计比例。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益所述。

（四）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	备注
I-SERVICENETWORKSOLUTIONLIMITED	持股 5%以上的股东	
杨光富	董事长，总经理	
高煜	董事	
郑鹏	监事	
李昕	财务总监	
深圳市中兴云服务有限公司	原控股股东	注 1
中兴通讯股份有限公司	原控股股东的母公司	注 1
中兴通讯集团财务有限公司	受原控股股东的母公司控制的其他公司	注 1
深圳市中兴视通科技有限公司	受原控股股东的母公司控制的其他公司	注 1
深圳市中兴和泰酒店投资管理有限公司	受原控股股东的母公司参股的其他公司	注 1
深圳市中兴宜和投资发展有限公司	受原控股股东的母公司控制的其他公司	注 1
深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司	受原控股股东的母公司控制的其他公司	注 1
三亚中兴软件有限责任公司	受原控股股东的母公司控制的其他公司	注 1

注 1: 由于公司原控股股东中兴云服务于 2018 年 9 月 25 日将其持有的 100%转让给杭州摩云、新余德坤, 上表中的中兴云服务、中兴云服务的母公司、受中兴云服务母公司控制的其他公司于 2019 年 9 月 25 日不再属于本公司的关联方。

(五) 关联交易

1. 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
深圳市中兴云服务有限公司	IDC 及增值服务	-	725, 158. 57	5, 773, 592. 50
中兴通讯股份有限公司	IDC 及增值服务	10, 565, 480. 91	8, 267, 184. 03	4, 285, 848. 99
中兴通讯集团财务有限公司	IDC 及增值服务	557, 252. 83	1, 787, 145. 81	894, 126. 96
深圳市中兴视通科技有限公司	IDC 及增值服务	299, 716. 98	416, 830. 20	1, 680, 366. 98
深圳市中兴和泰酒店投资管理有限公 司	IDC 及增值服务	-	6, 022. 64	9, 033. 96
深圳市中兴宜和投资发展有限公司	IDC 及增值服务	-	-	41, 660. 37
三亚中兴软件有限责任公司	IDC 及增值服务	-	13, 207. 54	-

2. 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
深圳市中兴云服务有限公司	资产租赁及代缴电费 等	-	9, 186, 875. 53	12, 634, 310. 86
	机房租金及物业	9, 671, 217. 41	5, 783, 971. 78	5, 456, 577. 15
中兴通讯股份有限公司	数据中心服务费	-	2, 258, 239. 45	-
	商号许可费	-	471, 698. 11	-
深圳市中兴通讯技术服务有限责任公 司	数据中心服务费	-	7, 840, 683. 73	-

3. 关联方资产转让

转让方	受让方	2019 年度	2018 年度	2017 年度
深圳市中兴云服务有限公司	本公司	-	77, 974, 359. 38	438, 048. 63
中兴通讯股份有限公司	本公司	-	256, 060, 700. 43	-
深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司	本公司	-	73, 385, 646. 66	-

4. 关键管理人员薪酬

2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度关键管理人员报酬分别为 1, 747, 247. 48 元、2, 252, 240. 94 元、1, 219, 626. 82 元、1, 556, 730. 59 元。

（六）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市中兴云服务有限公司	-	-	7,434,153.30	-
应收账款	中兴通讯股份有限公司	4,818,561.16	144,556.83	1,252,000.00	-
应收账款	深圳市中兴视通科技有限公司	113,940.00	3,418.20	106,980.00	-
应收账款	中兴通讯集团财务有限公司	88,808.00	2,664.24	-	-
其他应收款	深圳市中兴云服务有限公司	-	-	4,359,107.70	-
其他应收款	中兴通讯股份有限公司	100,000.00	30,000.00	100,000.00	-
合计		5,121,309.16	180,639.27	13,252,241.00	-

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付账款	深圳市中兴云服务有限公司	-	11,904,761.71
应付账款	中兴通讯股份有限公司	29,508,808.71	56,767,845.18
应付账款	深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司	8,486,969.57	5,083,307.18
短期借款	中兴通讯集团财务有限公司	-	15,000,000.00
一年内到期的非流动负债	中兴通讯集团财务有限公司	-	13,000,000.00
长期借款	中兴通讯集团财务有限公司	-	20,000,000.00
长期借款	深圳市中兴金控商业保理有限公司	-	72,467,176.24
合计		37,995,778.28	194,223,090.31

十一、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	-	5,000,000.00	-	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-	5,000,000.00	-	-

股份支付情况的说明:2019 年 9 月 30 日,杨光富先生将其持有的共青城摩云 499,987.50 元份额(对应本公司 1%股权)转让予 1 名新入职员工,属于以权益结算的股份支付。本次

转让价格系按照新余德坤、杭州摩云对本公司的投资成本 10 亿元确定，根据公司未来盈利能力、同行业 PE 倍数等因素确定授予日的公允价值为 15 亿元，差额部分确认为股份支付，金额为 5,000,000.00 元。

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	根据公司未来盈利能力、同行业 PE 倍数等因素确定
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	不适用
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	5,000,000.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,000,000.00

公司在 2019 年度对以权益结算的股份支付确认的费用总额 5,000,000.00 元。

（三）会计处理

对上述股份支付费用，公司在当年均计入了当期损益。

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司无其他需要说明的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 截至本财务报表批准报出日止，本公司新增以下金融机构借款情况：

序号	合同编号	借款人	贷款人	借款金额 (万元)	利率	签订日期	借款期限
1	2020 圳中银上固借字第 0003 号	广东奇智	中国银行股份有限公司深圳上步支行	11,000.00	浮动利率	2020.7.15	60 个月
2	79252020280252 号	广东奇智	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	12,000.00	浮动利率	2020.9.24	60 个月

2. 截至本财务报表批准报出日止，本公司新增以下对外担保事项：

（1）资产抵押

序	抵押/融资合同	抵押人	抵押权人	动产抵押	被担保债权	债务履行	资产抵押情况
---	---------	-----	------	------	-------	------	--------

号	编号			登记编号	(万元)	期限	
1	2020 圳中银上抵字第 0003 号	广东奇智	中国银行股份有限公司深圳上步支行	44192020019203	11,000.00	2020.7.1 至 2025.12.31	广东奇智发电机组*柴油发电机组 6 套
2	BC2020081400000933 号	广东奇智	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	尚未办理抵押登记	15,000.00	2020.8.14 至 2020.12.19	广东奇智东莞数字园 1 号楼资产

(2) 应收账款质押

序号	质押合同编号	出质人	质权人	登记证明编号	被担保债权(万元)	债务履行期限	质押财产描述
1	2020 圳中银上应 收 质 押 字 第 0077、0078 号	广东奇智、本公司	中国银行股份有限公司深圳上步支行	08883890001065431348、08888895001065430824	11,000.00	2020.7.15 至 2025.12.31	广东奇智、本公司在“金云东莞数字园 2 号楼 1 期”项目下因对外销售货物及提供服务产生的所有应收账款

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后非调整事项。

十四、其他重要事项

本公司之子公司广东奇智网络科技有限公司（以下简称“广东奇智”）与出租方东莞粤鲲智能制造有限公司（以下简称“东莞粤鲲”）签订的《租赁合同》中约定，广东奇智以置放于租赁物内的所有设备设施、原材料、成品或半成品等设定浮动抵押担保，如广东奇智发生拖欠员工工资（员工投诉到政府部门或园区，广东奇智不积极处理的）、租金、水电费等费用或逃匿情形时，东莞粤鲲有权在通知广东奇智后处置租赁物内的全部财物，以处置价款优先用于偿付广东奇智所拖欠的工人工资和拖欠东莞粤鲲的所有款项（含租金、物业管理费、水电费和已代广东奇智垫付的款项等）。上述浮动抵押担保未进行抵押登记。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2020 年 6 月 30 日	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）	97,999,926.11	89,279,838.87	108,156,528.93	71,280,736.10
1-2 年（含 2 年）	-	-	4,349,690.45	16,183,293.32
账面余额小计	<u>97,999,926.11</u>	<u>89,279,838.87</u>	<u>112,506,219.38</u>	<u>87,464,029.42</u>
减：坏账准备	2,939,997.78	2,678,395.17	3,679,664.92	376,366.40
账面价值合计	<u>95,059,928.33</u>	<u>86,601,443.70</u>	<u>108,826,554.46</u>	<u>87,087,663.02</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

2020年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	97,999,926.11	100.00	2,939,997.78	3.00	95,059,928.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	<u>97,999,926.11</u>	<u>100.00</u>	<u>2,939,997.78</u>	<u>3.00</u>	<u>95,059,928.33</u>

续上表：

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	89,279,838.87	100.00	2,678,395.17	3.00	86,601,443.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	<u>89,279,838.87</u>	<u>100.00</u>	<u>2,678,395.17</u>	<u>3.00</u>	<u>86,601,443.70</u>

续上表：

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	112,506,219.38	100.00	3,679,664.92	3.27	108,826,554.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	<u>112,506,219.38</u>	<u>100.00</u>	<u>3,679,664.92</u>	<u>3.27</u>	<u>108,826,554.46</u>

续上表：

2017年12月31日

类别	账面余额	坏账准备	账面价值
----	------	------	------

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	74,904,182.68	85.64	-	-	74,904,182.68
按组合计提坏账准备	12,452,866.74	14.24	376,366.40	3.02	12,076,500.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	106,980.00	0.12	-	-	106,980.00
<u>合计</u>	<u>87,464,029.42</u>	<u>100.00</u>	<u>376,366.40</u>	<u>0.43</u>	<u>87,087,663.02</u>

按单项计提坏账准备:

名称	2017 年 12 月 31 日				计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		
中国联合网络通信有限公司	66,218,029.38	-	-	-	代收代付, 未发生坏账风险
深圳市中兴云服务有限公司	7,434,153.30	-	-	-	关联方, 未发生坏账风险
中兴通讯股份有限公司	1,252,000.00	-	-	-	关联方, 未发生坏账风险
深圳市中兴视通科技有限公司	106,980.00	-	-	-	关联方, 未发生坏账风险
<u>合计</u>	<u>75,011,162.68</u>	<u>=</u>	<u>=</u>		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

名称	2020 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	97,999,926.11	2,939,997.78	3.00
<u>合计</u>	<u>97,999,926.11</u>	<u>2,939,997.78</u>	<u>3.00</u>

续上表:

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)	89,279,838.87	2,678,395.17	3.00
<u>合计</u>	<u>89,279,838.87</u>	<u>2,678,395.17</u>	<u>3.00</u>

续上表:

名称	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

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)	108,156,528.93	3,244,695.87	3.00
1-2 年 (含 2 年)	4,349,690.45	434,969.05	10.00
合计	<u>112,506,219.38</u>	<u>3,679,664.92</u>	<u>3.27</u>

续上表:

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)	12,413,146.74	372,394.40	3.00
1-2 年 (含 2 年)	39,720.00	3,972.00	10.00
合计	<u>12,452,866.74</u>	<u>376,366.40</u>	<u>3.02</u>

3. 坏账准备的情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本期计提应收账款坏账准备	261,602.61	-1,001,269.75	3,303,298.52	341,065.79
本期收回或转回的应收账款坏账准备	-	-	-	-

4. 报告期内无重要的应收账款核销的情况。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2020年6月30日:

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
中国联合网络通信有限公司 ^{注1}	IDC 及增值服务	48,989,777.77	1 年以内	49.99	1,469,693.33
中国电信股份有限公司 ^{注2}	IDC 及增值服务	33,832,391.09	1 年以内	34.52	1,014,971.73
中兴通讯股份有限公司	IDC 及增值服务	5,846,039.00	1 年以内	5.97	175,381.17
深圳前海微众银行股份有限公司	IDC 及增值服务	5,647,843.00	1 年以内	5.76	169,435.29
前海人寿保险股份有限公司	IDC 及增值服务	1,437,150.00	1 年以内	1.47	43,114.50
合计		<u>95,753,200.86</u>		<u>97.71</u>	<u>2,872,596.02</u>

2019年12月31日:

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
------	------	----	----	-----------------------	--------------

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
中国联合网络通信有限公司 ^{注1}	IDC 及增值服务	28,947,657.64	1 年以内	32.42	868,429.73
中国电信股份有限公司 ^{注2}	IDC 及增值服务	50,150,034.92	1 年以内	56.17	1,504,501.05
中兴通讯股份有限公司	IDC 及增值服务	5,447,375.00	1 年以内	6.10	163,421.25
九州证券股份有限公司	IDC 及增值服务	1,932,000.00	1 年以内	2.16	57,960.00
深圳前海微众银行股份有限公司	IDC 及增值服务	1,260,050.00	1 年以内	1.41	37,801.50
<u>合计</u>		<u>87,737,117.56</u>		<u>98.26</u>	<u>2,632,113.53</u>

2018年12月31日:

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款 总额的 比例 (%)	坏账准备期末 余额
中国联合网络通信有限公司 ^{注1}	IDC 及增值服务	53,340,510.34	1 年以内、1-2 年	47.41	1,682,157.91
中国电信股份有限公司 ^{注2}	IDC 及增值服务	50,593,147.95	1 年以内、1-2 年	44.97	1,740,330.17
中兴通讯股份有限公司	IDC 及增值服务	4,818,561.16	1 年以内	4.28	144,556.83
深圳前海微众银行股份有限公司	IDC 及增值服务	1,103,469.00	1 年以内	0.98	33,104.07
九州证券股份有限公司	IDC 及增值服务	552,600.00	1 年以内	0.49	16,578.00
<u>合计</u>		<u>110,408,288.45</u>		<u>98.13</u>	<u>3,616,726.98</u>

2017年12月31日:

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款 总额的比 例 (%)	坏账准备期 末余额
中国联合网络通信有限公司 ^{注1}	IDC 及增值服务	66,218,029.38	1 年以内、1-2 年	75.71	-
中国电信股份有限公司 ^{注2}	IDC 及增值服务	10,528,944.74	1 年以内	12.04	315,868.34
深圳市中兴云服务有限公司	IDC 及增值服务	7,434,153.30	1 年以内、1-2 年	8.50	-
中兴通讯股份有限公司	IDC 及增值服务	1,252,000.00	1 年以内	1.43	-
企商在线（北京）网络股份有限公司	IDC 及增值服务	625,754.19	1 年以内	0.72	18,772.63
<u>合计</u>		<u>86,058,881.61</u>		<u>98.40</u>	<u>334,640.97</u>

注1：中国联合网络通信有限公司包括中国联合网络通信有限公司北京市分公司、中国联合网络通信有限公司青岛市分公司、中国联合网络通信有限公司深圳市分公司等各下属公司。

注2：中国电信股份有限公司包括中国电信股份有限公司深圳分公司等各下属公司。

6. 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

（二）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息	95,211.11	104,500.00	104,500.00	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	288,617,803.83	177,645,347.13	449,894.58	4,585,781.55
合计	<u>288,713,014.94</u>	<u>177,749,847.13</u>	<u>554,394.58</u>	<u>4,585,781.55</u>

2. 应收利息

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
定期存单应收利息	95,211.11	104,500.00	104,500.00	-
合计	<u>95,211.11</u>	<u>104,500.00</u>	<u>104,500.00</u>	<u>-</u>

3. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	2020年6月30日	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）	270,918,045.34	177,356,210.82	373,087.20	4,489,699.30
1-2年（含2年）	17,674,020.70	356,522.00	20,000.00	100,000.00
2-3年（含3年）	356,522.00	-	100,000.00	-
3-4年（含4年）	100,000.00	100,000.00	-	-
账面余额小计	<u>289,048,588.04</u>	<u>177,812,732.82</u>	<u>493,087.20</u>	<u>4,589,699.30</u>
减：坏账准备	430,784.21	167,385.69	43,192.62	3,917.75
账面价值合计	<u>288,617,803.83</u>	<u>177,645,347.13</u>	<u>449,894.58</u>	<u>4,585,781.55</u>

（2）按款项性质分类情况

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
押金及保证金	3,252,795.76	3,152,795.76	456,522.00	100,000.00
往来款及其他	285,795,792.28	174,659,937.06	36,565.20	4,489,699.30
合计	<u>289,048,588.04</u>	<u>177,812,732.82</u>	<u>493,087.20</u>	<u>4,589,699.30</u>

（3）按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	285,751,118.00	98.86	-	-	285,751,118.00
按组合计提坏账准备	3,297,470.04	1.14	430,784.21	13.06	2,866,685.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	289,048,588.04	100.00	430,784.21	0.15	288,617,803.83

续上表：

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	174,631,761.06	98.21	-	-	174,631,761.06
按组合计提坏账准备	3,180,971.76	1.79	167,385.69	5.26	3,013,586.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	177,812,732.82	100.00	167,385.69	0.09	177,645,347.13

续上表：

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	493,087.20	100	43,192.62	8.76	449,894.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	493,087.20	100.00	43,192.62	8.76	449,894.58

续上表：

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	4,359,107.70	94.97	-	-	4,359,107.70
按组合计提坏账准备	130,591.60	2.85	3,917.75	3.00	126,673.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	100,000.00	2.18	-	-	100,000.00
合计	<u>4,589,699.30</u>	<u>100.00</u>	<u>3,917.75</u>	<u>0.09</u>	<u>4,585,781.55</u>

按单项计提坏账准备:

2020 年 6 月 30 日

名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广东奇智网络科技有限公司	277,001,118.00	-	-	关联方, 未发生坏账风险
金云数据服务(杭州)有限公司	8,750,000.00	-	-	关联方, 未发生坏账风险
合计	<u>285,751,118.00</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	

续上表:

2019 年 12 月 31 日

名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广东奇智网络科技有限公司	168,381,761.06	-	-	关联方, 未发生坏账风险
金云数据服务(杭州)有限公司	6,250,000.00	-	-	关联方, 未发生坏账风险
合计	<u>174,631,761.06</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	

续上表:

2017 年 12 月 31 日

名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市中兴云服务有限公司	4,359,107.70	-	-	关联方, 未发生坏账风险
中兴通讯股份有限公司	100,000.00	-	-	关联方, 未发生坏账风险

名称	2017 年 12 月 31 日			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
合计	4,459,107.70	=	=	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

名称	2020 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	146,674.28	4,400.23	3.00
1-2 年 (含 2 年)	2,694,273.76	269,427.38	10.00
2-3 年 (含 3 年)	356,522.00	106,956.60	30.00
3-4 年 (含 4 年)	100,000.00	50,000.00	50.00
合计	3,297,470.04	430,784.21	13.06

续上表:

名称	2019 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,724,449.76	81,733.49	3.00
1-2 年 (含 2 年)	356,522.00	35,652.20	10.00
2-3 年 (含 3 年)	-	-	-
3-4 年 (含 4 年)	100,000.00	50,000.00	50.00
合计	3,180,971.76	167,385.69	5.26

续上表:

名称	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	373,087.20	11,192.62	3.00
1-2 年 (含 2 年)	20,000.00	2,000.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	100,000.00	30,000.00	30.00
合计	493,087.20	43,192.62	8.76

续上表:

名称	2017 年 12 月 31 日
----	------------------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	130,591.60	3,917.75	3.00
<u>合计</u>	<u>130,591.60</u>	<u>3,917.75</u>	<u>3.00</u>

(4) 坏账准备的情况

2020 年 1-6 月:

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	167,385.69	263,398.52	-	-	430,784.21
<u>合计</u>	<u>167,385.69</u>	<u>263,398.52</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>430,784.21</u>

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	
坏账准备	43,192.62	124,193.07	-	-	167,385.69
<u>合计</u>	<u>43,192.62</u>	<u>124,193.07</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>167,385.69</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	
坏账准备	3,917.75	39,274.87	-	-	43,192.62
<u>合计</u>	<u>3,917.75</u>	<u>39,274.87</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>43,192.62</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	
坏账准备	1,318.78	2,598.97	-	-	3,917.75
<u>合计</u>	<u>1,318.78</u>	<u>2,598.97</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,917.75</u>

报告期内无坏账准备收回或转回的情况。

(5) 报告期内无重要的其他应收款核销的情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2020 年 6 月 30 日：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总 额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
广东奇智网络科技有限公司	关联方款项	277,001,118.00	2 年以内	95.83	-
金云数据服务（杭州）有限公司	关联方款项	8,750,000.00	2 年以内	3.03	-
中兴通讯股份有限公司	押金及保证金	2,894,273.76	4 年以内	1.00	322,427.38
深圳兆隆资产管理有限公司	押金及保证金	351,522.00	2-3 年	0.12	105,456.60
黄振东	员工备用金	17,792.00	1 年以内	0.01	533.76
<u>合计</u>		<u>289,014,705.76</u>		<u>99.99</u>	<u>428,417.74</u>

2019 年 12 月 31 日：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总 额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
广东奇智网络科技有限公司	关联方款项	168,381,761.06	1 年以内	94.70	-
金云数据服务（杭州）有限公司	关联方款项	6,250,000.00	1 年以内	3.51	-
中兴通讯股份有限公司	押金及保证金	2,794,273.76	4 年以内	1.57	130,828.21
深圳兆隆资产管理有限公司	押金及保证金	351,522.00	1-2 年	0.20	35,152.20
黄振东	员工备用金	26,236.00	1 年以内	0.01	787.08
<u>合计</u>		<u>177,803,792.82</u>		<u>99.99</u>	<u>166,767.49</u>

2018 年 12 月 31 日：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
深圳兆隆资产管理有限公司	押金及保证金	351,522.00	1 年以内	71.29	10,545.66
中兴通讯股份有限公司	押金及保证金	100,000.00	2-3 年	20.28	30,000.00
陈鸿亮	员工备用金	20,000.00	1-2 年	4.06	2,000.00
唐洁	员工备用金	16,164.20	1 年以内	3.28	484.93
深圳市义为先办公设备有限公司	押金及保证金	5,000.00	1 年以内	1.01	150.00
<u>合计</u>		<u>492,686.20</u>		<u>99.92</u>	<u>43,180.59</u>

2017 年 12 月 31 日：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
------	------	----	----	---------------------	--------------

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
深圳市中兴云服务有限公司	往来款及其他	4,359,107.70	1年以内	94.98	-
中兴通讯股份有限公司	押金及保证金	100,000.00	1-2年	2.18	-
姬鹏亮	员工备用金	77,171.10	1年以内	1.68	2,315.13
陈鸿亮	员工备用金	53,420.50	1年以内	1.16	1,602.62
合计		4,589,699.30		100.00	3,917.75

(7) 期末无涉及政府补助的应收款项。

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 期末无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算 方法	投资成本	2019年12月31 日	本期 增加	本期 减少	2020年6月30日
广东奇智网络科技有限公司	成本法	100,000,002.00	100,000,002.00	-	-	100,000,002.00
合计		100,000,002.00	100,000,002.00	=	=	100,000,002.00

续上表：

被投资单位	核算 方法	投资成本	2018年12 月31日	本期 增加	本期 减少	2019年12月31 日
广东奇智网络科技有限公司	成本法	100,000,002.00		100,000,002.00	-	100,000,002.00
合计		100,000,002.00		100,000,002.00	=	100,000,002.00

(四) 营业收入、营业成本

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
主营业务收入	119,812,507.23	214,701,611.51	119,980,731.33	46,128,939.00
合计	119,812,507.23	214,701,611.51	119,980,731.33	46,128,939.00
主营业务成本	57,164,721.42	102,250,972.62	65,210,216.80	41,525,868.66
合计	57,164,721.42	102,250,972.62	65,210,216.80	41,525,868.66

（五）投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
结构性存款持有期间的投资收益	1,466,751.52	5,018,654.27	-	-
<u>合计</u>	<u>1,466,751.52</u>	<u>5,018,654.27</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

十六、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

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
（1）非流动性资产处置损益	1,474.46	-	-	-	
（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）	55,485.50	4,153.16	3,000,000.00	1,766.15	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-	-	
（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	-	38,443.94	-	-	
（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	-	-	-	-	
（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	1,480,682.07	5,018,654.27	-	-	

非经常性损益明细	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
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					
（15）单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	-	-	-	
（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	8,867,906.01	-47,474.34	226.12	210,630.95	
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-5,000,000.00	-	-	
非经常性损益合计	10,405,548.04	13,777.03	3,000,226.12	212,397.10	
减：所得税影响金额	1,562,272.41	746,299.96	450,033.92	31,859.57	
扣除所得税影响后的非经常性损益	8,843,275.63	-732,522.93	2,550,192.20	180,537.53	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	8,843,275.63	-732,522.93	2,550,192.20	180,537.53	
归属于少数股东的非经常性损益	-	-	-	-	

注：2019年度其他符合非经常性损益定义的损益项目系股权激励费用。

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

（二）净资产收益率

2020年1-6月：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）
归属于公司普通股股东的净利润	4.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.44

2019年度：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）
归属于公司普通股股东的净利润	6.81

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 6.88

2018年度:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)
归属于公司普通股股东的净利润	31.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.55

2017年度:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)
归属于公司普通股股东的净利润	-49.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-50.80

鹏城金云科技有限公司

二〇二〇年十月一日