

北京光环新网科技股份有限公司

2019 年度财务报表

审计报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

邮编：100037

电话：(010) 68364873

传真：(010) 68348135

目 录

一、审计报告	1
二、审计报告附送	
1. 合并资产负债表	7
2. 合并利润表	9
3. 合并现金流量表	10
4. 合并股东权益变动表	11
5. 母公司资产负债表	13
6. 母公司利润表	15
7. 母公司现金流量表	16
8. 母公司股东权益变动表	17
9. 财务报表附注	19
三、审计报告附件	
中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)营业执照复印件	
中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)执业证复印件	
中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)证券、期货相关业务许可证复印件	
注册会计师执业证书复印件	



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（Add）：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

F15, Sichuan Building East, No.1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China

电话（Tel）：010-68364878 传真（Fax）：010-68364875

审计报告

中兴华审字（2020）第 010967 号

北京光环新网科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京光环新网科技股份有限公司（以下简称“光环新网公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了光环新网公司 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2019 年度合并及母公司的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，我们独立于光环新网公司，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意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入的确认

1、事项描述



本年度光环新网公司收入确认会计政策及账面金额信息请参阅财务报表附注四、24 及附注六、31。

2019 年度，光环新网公司实现营业收入 709,717.26 万元，其中，云计算及其相关服务收入 521,192.22 万元、IDC 及其增值服务收入 156,076.75 万元，分别占营业收入比重 73.44%和 21.99%。

光环新网公司及其子公司主要从事云计算、IDC 及其增值服务等。2019 年度光环新网公司营业收入为人民币 709,717.26 万元比 2018 年度 602,316.45 万元增长 17.83%，公司收入主要来源于国内。

营业收入是公司利润表的重要科目，是公司的主要利润来源，影响公司的关键业绩指标，收入确认的准确和完整对公司利润的影响较大。因此，我们将公司收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对上述关键审计事项执行的主要审计程序包括：

（1）了解和测试管理层与收入确认相关的内部控制，识别收入确认的关键控制点，抽样测试相关内部控制设计的合理性及运行的有效性；

（2）与管理层访谈并选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）复核收入确认的会计政策及具体方法是否正确且一贯地运用；

（4）结合收入类型对营业收入以及毛利情况实施分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；

（5）获取收入台账、合同、其他应收单、客户费用确认邮件及云计算账单等，结合应收账款、预收账款，对收款额、服务期间、每月摊销金额进行复核，核查收入确认期间及金额是否准确；

（6）针对新增及当期收入发生额较大的客户，选取样本执行函证程序，以确认本期销售金额及期末应收账款余额。同时，查询了部分客户工商信息，进一步确认与客户交易的真实性；

（7）对资产负债表日前后确认的销售收入，选取样本，核对合同、费用确认单、付款通知书等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（8）从营业收入记录中选取样本执行抽样测试，检查支持性文件是否齐全；



(9) 进行截止性测试，关注是否存在重大跨期的情形；

(10) 采取抽样方式检查本年度销售回款的银行单据。

(二) 商誉的减值

1、事项描述

如财务报表附注六、14 所示，光环新网公司于以前年度收购产生的商誉，于 2019 年 12 月 31 日的账面价值为人民币 239,790.43 万元，商誉减值准备为 0.00 元。

根据财务报表附注四、19 所述的会计政策，光环新网公司管理层需要每年对商誉进行减值测试，以确定可能出现减值的情况。管理层采用预计未来现金流量的现值来确定包含商誉的资产组及资产组组合的可收回金额。在未来现金流量现值的计算中，管理层采用的关键假设包括：收入增长率（包含预测期增长率及稳定期增长率）、毛利率、折现率。

由于商誉金额重大，如果商誉有发生减值的情况，对光环新网公司财务报表可能产生重大影响，且管理层需要作出重大判断，由此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对商誉减值执行的主要审计程序如下：

(1) 了解和评价管理层与商誉减值相关的关键内部控制，复核光环新网对商誉减值迹象的判断；

(2) 根据相关规定，参考行业惯例，分析公司管理层对公司商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关的假设和方法的合理性；

(3) 与公司管理层讨论并利用评估专家工作，评价外部评估机构的独立性、客观性及专业胜任能力。获取管理层聘请的外部评估机构的评估报告，了解及评价商誉减值测试过程中所采用方法的恰当性、关键假设和重要参数的合理性；

(4) 复核评价管理层预测时所使用的关键参数：将预测期收入增长率与历史的收入增长率及同行业收入增长率进行对比分析；将预测的毛利率与历史毛利率进行比较，且考虑了市场趋势；分析了管理层所采用的折现率；

(5) 将管理层在上年计算预计未来现金流量现值时采用的估计与本年实际情况进行比较，以考虑管理层预测结果的历史准确性；

（6）将相关资产组本年度实际数据与以前年度预测数据进行对比，以评价管理层对现金流量预测的可靠性及其偏向；

（7）测算未来现金流量净现值以及商誉减值金额的计算是否正确；

（8）根据商誉减值测试结果，检查和评价商誉的列报和披露是否准确和恰当；

（9）获取并复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表，比较并购过程中标的资产交易价格与商誉所述资产组的股权价值（资产组可收回金额并考虑非经营性资产、负债形成的影响）的差异，确认是否存在商誉减值情况。

四、其他信息

光环新网公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括光环新网公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估光环新网公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算光环新网公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督光环新网公司的财务报告过程。

六、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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能导致对光环新网公司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光环新网公司不能持续经营。

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

（6）就光环新网公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的



负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）



白秀琴

中国注册会计师：



韩靖

二零二零年四月十六日

合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额	上年年末余额
流动资产：				
货币资金	六、1	677,411,424.95	730,991,207.45	730,991,207.45
交易性金融资产	六、2	139,188,679.25	251,224,993.54	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	六、3		4,600,000.00	4,600,000.00
应收账款	六、4	1,928,255,691.20	1,617,922,954.88	1,617,922,954.88
应收款项融资				
预付款项	六、5	311,811,958.94	302,353,705.73	302,353,705.73
其他应收款	六、6	392,894,670.59	220,135,025.46	221,360,019.00
买入返售金融资产				
存货	六、7	8,722,346.50	9,331,579.22	9,331,579.22
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	六、8	145,790,815.67	116,331,943.29	366,331,943.29
流动资产合计		3,604,075,587.10	3,252,891,409.57	3,252,891,409.57
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产	六、9			56,592,267.47
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	六、10	35,290,000.00	56,592,267.47	
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	六、11	4,485,976,205.01	4,040,067,130.95	4,040,067,130.95
在建工程	六、12	844,514,622.15	938,491,735.17	938,491,735.17
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	六、13	489,616,762.59	396,593,287.11	396,593,287.11
开发支出				
商誉	六、14	2,397,904,262.39	2,397,904,262.39	2,397,904,262.39
长期待摊费用	六、15	271,141,029.20	212,939,874.22	212,939,874.22
递延所得税资产	六、16	33,740,037.90	18,398,221.05	18,398,221.05
其他非流动资产	六、17	70,948,062.72	73,015,270.28	73,015,270.28
非流动资产合计		8,629,130,981.96	8,134,002,048.64	8,134,002,048.64
资产总计		12,233,206,569.06	11,386,893,458.21	11,386,893,458.21

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额	上年年末余额
流动负债：				
短期借款	六、18	424,797,664.69	140,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	六、19	1,106,425,148.33	1,165,086,955.74	1,165,086,955.74
预收款项	六、20	117,658,405.98	152,605,204.89	152,605,204.89
应付职工薪酬	六、21	22,800,639.56	19,643,402.02	19,643,402.02
应交税费	六、22	93,606,774.69	88,070,828.92	88,070,828.92
其他应付款	六、23	203,709,504.14	188,072,971.84	188,072,971.84
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		1,968,998,137.39	1,753,479,363.41	1,753,479,363.41
非流动负债：				
长期借款	六、24	1,380,848,063.24	1,488,332,103.61	1,488,332,103.61
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	六、25	491,726,199.15	617,043,821.52	617,043,821.52
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	六、26	18,485,214.00	480,000.00	480,000.00
递延所得税负债	六、16	27,649,295.59	22,380,612.91	22,380,612.91
其他非流动负债				
非流动负债合计		1,918,708,771.98	2,128,236,538.04	2,128,236,538.04
负债合计		3,887,706,909.37	3,881,715,901.45	3,881,715,901.45
股东权益：				
股本	六、27	1,542,627,179.00	1,539,675,821.00	1,539,675,821.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	六、28	4,479,870,089.55	4,429,356,256.15	4,429,356,256.15
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	六、29	93,391,154.36	78,275,273.37	78,275,273.37
一般风险准备				
未分配利润	六、30	2,232,515,495.01	1,453,336,132.25	1,453,336,132.25
归属于母公司股东权益合计		8,348,403,917.92	7,500,643,482.77	7,500,643,482.77
少数股东权益		-2,904,258.23	4,534,073.99	4,534,073.99
股东权益合计		8,345,499,659.69	7,505,177,556.76	7,505,177,556.76
负债和股东权益总计		12,233,206,569.06	11,386,893,458.21	11,386,893,458.21

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

2019年度

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、31	7,097,172,610.23	6,023,164,541.28
其中：营业收入		7,097,172,610.23	6,023,164,541.28
二、营业总成本		6,183,014,227.60	5,255,045,683.74
其中：营业成本	六、31	5,568,455,829.67	4,741,478,470.61
税金及附加	六、32	26,594,390.42	27,849,790.03
销售费用	六、33	66,065,987.50	44,985,076.36
管理费用	六、34	172,313,546.37	137,617,708.92
研发费用	六、35	236,898,909.83	183,327,747.27
财务费用	六、36	112,685,563.81	119,786,890.55
其中：利息费用		117,129,925.21	124,360,855.14
利息收入		5,404,595.88	4,748,000.90
加：其他收益	六、37	17,180,150.09	1,090,423.29
投资收益（损失以“-”号填列）	六、38	12,832,366.53	25,609,336.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-402,773.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、39	188,679.25	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、40	-26,789,375.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、41		-9,211,269.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、42	-643,463.39	-120,675.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		916,926,739.16	785,486,671.08
加：营业外收入	六、43	3,289,284.12	3,844,396.41
减：营业外支出	六、44	1,416,930.46	1,195,019.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		918,799,092.82	788,136,047.84
减：所得税费用	六、45	122,547,609.43	104,165,108.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		796,251,483.39	683,970,939.23
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		796,251,483.39	683,970,939.23
（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）		824,590,767.43	667,452,385.34
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-28,339,284.04	16,518,553.89
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.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			
（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			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）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		796,251,483.39	683,970,939.23
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		824,590,767.43	667,452,385.34
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-28,339,284.04	16,518,553.89
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.54	0.46
（二）稀释每股收益		0.54	0.46

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2019年度

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
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		7,206,230,704.87	5,821,052,788.80
收到的税费返还		35,323,519.41	103,360,593.98
收到其他与经营活动有关的现金	六、46	229,964,966.83	323,345,914.14
经营活动现金流入小计		7,471,519,191.11	6,247,759,296.92
购买商品、接受劳务支付的现金		6,019,335,563.51	4,806,157,792.25
支付给职工以及为职工支付的现金		235,318,462.98	200,032,852.84
支付的各项税费		194,517,393.82	192,871,546.58
支付其他与经营活动有关的现金	六、46	419,380,833.40	461,765,838.13
经营活动现金流出小计		6,868,552,253.71	5,660,828,029.80
经营活动产生的现金流量净额		602,966,937.40	586,931,267.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,331,000,000.00	2,655,000,000.00
取得投资收益收到的现金		13,286,977.59	29,364,605.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		189,751.60	190,935.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			11,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,344,476,729.19	2,696,055,540.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		690,051,063.62	946,133,419.06
投资支付的现金		1,280,499,419.00	2,533,052,267.47
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		125,819,941.03	979,484.95
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,096,370,423.65	3,480,165,171.48
投资活动产生的现金流量净额		-751,893,694.46	-784,109,630.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		69,496,241.16	588,449,977.92
取得借款收到的现金		1,890,656,112.60	1,124,960,832.09
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,960,152,353.76	1,713,410,810.01
偿还债务支付的现金		1,680,667,493.50	1,124,549,524.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,737,693.29	111,638,204.31
支付其他与筹资活动有关的现金	六、46	59,400,192.41	43,300,198.91
筹资活动现金流出小计		1,864,805,379.20	1,279,487,927.28
筹资活动产生的现金流量净额		95,346,974.56	433,922,882.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-53,579,782.50	236,744,519.29
加：期初现金及现金等价物余额		730,991,207.45	494,246,688.16
六、期末现金及现金等价物余额		677,411,424.95	730,991,207.45

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2019年度

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益					少数股东权益				
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	1,539,675,821.00						78,275,273.37	1,453,336,132.25	7,590,643,482.77	4,534,073.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,539,675,821.00		4,429,356,256.15				78,275,273.37	1,453,336,132.25	7,590,643,482.77	4,534,073.99
三、本年年末余额	2,951,358.00		50,513,833.40				15,115,880.99	779,179,362.76	847,760,435.15	-7,438,332.22
(一) 综合收益总额								824,590,767.43	824,590,767.43	-28,339,284.04
(二) 股本投入和减少资本	2,951,358.00		50,513,833.40							
1、股东投入的普通股	2,951,358.00		50,262,515.16							
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入股东权益的金额										
4、其他			290,006.91						290,006.91	
(三) 利润分配			-38,688.67						-38,688.67	
1、提取盈余公积							15,115,880.99	-45,939,799.41		
2、提取一般风险准备							15,115,880.99	-15,115,880.99		
3、对股东的分配										
4、其他								-30,823,918.42	-30,823,918.42	
(四) 股东权益内部结转										
1、资本公积转增股本								528,384.74	528,384.74	352,263.15
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益								528,384.74	528,384.74	352,263.15
6、其他										
(五) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	1,542,627,179.00		4,479,870,089.55				93,391,154.36	2,232,515,495.01	8,346,403,917.92	-2,964,256.23

(后附财务报表附注及本财务报表的组成部分)

法定代表人：张耿章

主管会计工作负责人：张耿章

会计机构负责人：张耿章

张耿章

张耿章

张耿章

张耿章

张耿章

合并股东权益变动表 (续)

2019年度

项 目	上期金额										金额单位: 人民币元	
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	
一、上年年末余额	1,446,351,388.00				4,091,614,701.68				61,155,420.96	831,929,868.93	6,431,051,379.57	6,827,401,817.60
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,446,351,388.00				4,091,614,701.68				61,155,420.96	831,929,868.93	6,431,051,379.57	6,827,401,817.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	93,324,433.00				337,741,554.47				17,119,852.41	621,406,263.32	1,069,592,103.20	677,775,739.16
(一) 综合收益总额										667,452,385.34	667,452,385.34	668,970,939.23
(二) 股东投入和减少资本	93,324,433.00				337,741,554.47						431,065,987.47	22,731,069.54
1、股东投入的普通股	93,324,433.00				1,054,917,096.56						1,148,241,529.56	1,165,741,529.56
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额					4,489,529.94						4,489,529.94	4,489,529.94
4、其他					-721,665,072.03						-721,665,072.03	-1,147,499,989.96
(三) 利润分配												
1、提取盈余公积									17,119,852.41	-46,046,122.02	-28,926,269.61	-28,926,269.61
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配									17,119,852.41	-17,119,852.41		
4、其他												
(四) 股东权益内部结转												
1、资本公积转增股本												
2、盈余公积转增股本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	1,539,675,821.00				4,429,356,256.15				78,275,273.37	1,453,336,132.25	7,500,643,482.77	7,505,177,556.76

法定代表人: 187292

主管会计工作负责人

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

会计机构负责人:



张军



张军



耿根章

资产负债表

2019年12月31日

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额	上年年末余额
流动资产：				
货币资金		161,883,451.45	153,053,921.53	153,053,921.53
交易性金融资产		139,188,679.25	251,224,993.54	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据			4,600,000.00	4,600,000.00
应收账款	十六、1	649,939,430.75	622,424,927.16	622,424,927.16
应收款项融资				
预付款项		93,853,045.95	138,255,429.47	138,255,429.47
其他应收款	十六、2	2,016,456,413.18	555,810,691.14	557,035,684.68
存货		4,661,988.29	5,206,117.01	5,206,117.01
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		43,349,686.17	47,019,384.89	297,019,384.89
流动资产合计		3,109,332,695.04	1,777,595,464.74	1,777,595,464.74
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				55,290,000.00
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十六、3	5,031,884,223.41	5,917,992,008.92	5,917,992,008.92
其他权益工具投资		35,290,000.00	55,290,000.00	
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		729,418,431.94	898,814,767.44	898,814,767.44
在建工程		5,481,805.72	24,806,467.30	24,806,467.30
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		2,608,501.17	2,308,125.54	2,308,125.54
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		120,691,180.37	92,944,259.18	92,944,259.18
递延所得税资产		2,778,708.69	1,779,147.04	1,779,147.04
其他非流动资产		70,948,062.72	73,015,270.28	73,015,270.28
非流动资产合计		5,999,100,914.02	7,066,950,045.70	7,066,950,045.70
资产总计		9,108,433,609.06	8,844,545,510.44	8,844,545,510.44

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额	上年年末余额
流动负债：				
短期借款		184,797,664.69	100,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据		200,000,000.00		
应付账款		828,110,248.85	831,207,388.91	831,207,388.91
预收款项		72,914,086.35	105,257,604.98	105,257,604.98
应付职工薪酬		11,071,895.81	9,176,587.38	9,176,587.38
应交税费		693,331.20	4,290,143.44	4,290,143.44
其他应付款		112,446,515.38	39,594,207.35	39,594,207.35
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		1,410,033,742.28	1,089,525,932.06	1,089,525,932.06
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款		383,700,271.26	613,966,754.43	613,966,754.43
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		288,000.00	480,000.00	480,000.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		383,988,271.26	614,446,754.43	614,446,754.43
负债合计		1,794,022,013.54	1,703,972,686.49	1,703,972,686.49
所有者权益：				
实收资本		1,542,627,179.00	1,539,675,821.00	1,539,675,821.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		5,200,576,528.65	5,150,024,006.58	5,150,024,006.58
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		93,391,154.36	78,275,273.37	78,275,273.37
未分配利润		477,816,733.51	372,597,723.00	372,597,723.00
所有者权益合计		7,314,411,595.52	7,140,572,823.95	7,140,572,823.95
负债和所有者权益总计		9,108,433,609.06	8,844,545,510.44	8,844,545,510.44

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

2019年度

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、4	2,902,447,737.18	2,760,277,759.79
减：营业成本	十六、4	2,477,720,833.33	2,330,372,529.65
税金及附加		450,739.64	876,738.93
销售费用		46,116,651.50	60,916,615.89
管理费用		78,842,338.78	68,249,482.07
研发费用		109,855,290.89	88,045,098.55
财务费用		34,662,176.70	46,434,402.46
其中：利息费用		38,882,370.45	49,973,907.99
利息收入		5,076,093.66	3,618,785.62
加：其他收益			856,713.46
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	12,832,366.53	24,811,569.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		188,679.25	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,663,744.37	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-4,215,067.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-420,081.77	-120,675.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		160,736,925.98	186,715,431.17
加：营业外收入		3,180,661.98	3,844,393.29
减：营业外支出		829,288.00	210,575.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		163,088,299.96	190,349,249.25
减：所得税费用		11,929,490.04	19,150,725.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		151,158,809.92	171,198,524.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		151,158,809.92	171,198,524.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动			
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			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		151,158,809.92	171,198,524.13

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



张利军



现金流量表

2019年度

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,029,103,178.69	2,761,527,818.53
收到的税费返还		23,083,296.07	2,463,919.65
收到其他与经营活动有关的现金		683,533,828.49	670,465,281.56
经营活动现金流入小计		3,735,720,303.25	3,434,457,019.74
购买商品、接受劳务支付的现金		2,656,620,399.09	2,531,095,062.86
支付给职工以及为职工支付的现金		90,401,792.86	79,739,448.79
支付的各项税费		22,975,069.43	23,754,993.44
支付其他与经营活动有关的现金		715,637,017.69	880,895,182.30
经营活动现金流出小计		3,485,634,279.07	3,515,484,687.39
经营活动产生的现金流量净额		250,086,024.18	-81,027,667.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,331,000,000.00	2,485,000,000.00
取得投资收益收到的现金		13,286,977.59	27,918,259.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,500.00	62,135.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			11,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,344,377,477.59	2,524,480,395.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,285,404.72	82,954,421.52
投资支付的现金		1,600,690,000.00	2,943,212,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			979,484.95
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,666,975,404.72	3,027,146,406.47
投资活动产生的现金流量净额		-322,597,927.13	-502,666,010.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		48,496,241.16	570,949,977.92
取得借款收到的现金		684,797,664.69	547,003,333.33
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		733,293,905.85	1,117,953,311.25
偿还债务支付的现金		608,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,952,472.98	35,254,481.81
支付其他与筹资活动有关的现金			31,519,566.91
筹资活动现金流出小计		651,952,472.98	566,774,048.72
筹资活动产生的现金流量净额		81,341,432.87	551,179,262.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		8,829,529.92	-32,514,415.87
加：期初现金及现金等价物余额		153,053,921.53	185,568,337.40
六、期末现金及现金等价物余额		161,883,451.45	153,053,921.53

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



张军



张军



股东权益变动表

2019年度

金额单位：人民币元										
项 目	本期金额									
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债 其他							
一、上年年末余额	1,539,675,821.00			5,150,024,006.58				78,275,273.37	372,597,723.00	7,140,572,823.95
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,539,675,821.00			5,150,024,006.58				78,275,273.37	372,597,723.00	7,140,572,823.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,951,358.00			50,552,522.07				15,115,880.99	105,219,010.51	173,838,771.57
（一）综合收益总额									151,158,809.92	151,158,809.92
（二）股东投入和减少资本	2,951,358.00			50,552,522.07						53,503,880.07
1、股东投入的普通股	2,951,358.00			50,262,515.16						53,213,873.16
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入股东权益的金额				290,006.91						290,006.91
4、其他										
（三）利润分配										
1、提取盈余公积								15,115,880.99	-45,939,799.41	-30,823,918.42
2、提取一般风险准备								15,115,880.99	-15,115,880.99	
3、对股东的分配										
4、其他									-30,823,918.42	-30,823,918.42
（四）股东权益内部结转										
1、资本公积转增股本										
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
（五）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	1,542,627,179.00			5,200,576,528.65				93,391,154.36	477,816,733.51	7,314,411,595.52

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

法定代表人：王强

主管会计工作负责人：张利军

会计机构负责人：张利军

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

股东权益变动表 (续)

2019年度

项 目	上期金额				本期金额			
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	1,446,351,388.00	优先股 永续债 其他	4,090,617,380.08				61,155,420.96	247,445,320.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,446,351,388.00		4,090,617,380.08				61,155,420.96	247,445,320.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	93,324,433.00		1,059,406,526.50				17,119,852.41	125,152,402.11
（一）综合收益总额								171,198,524.13
（二）股东投入和减少资本	93,324,433.00		1,059,406,526.50					1,152,731,059.50
1、股东投入的普通股	93,324,433.00		1,054,917,096.56					1,148,241,529.56
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入股东权益的金额			4,489,529.94					4,489,529.94
4、其他								
（三）利润分配								
1、提取盈余公积							17,119,852.41	-46,046,122.02
2、提取一般风险准备							17,119,852.41	-17,119,852.41
3、对股东的分配								
4、其他								
（四）股东权益内部结转								
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、设定受益计划变动额结转留存收益								
5、其他综合收益结转留存收益								
6、其他								
（五）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	1,539,675,821.00		5,150,024,006.58				78,275,273.37	372,597,723.00
五、本年年末余额								7,140,572,823.95

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

法定代表人：张殿

主管会计工作负责人：张殿

会计机构负责人：张殿

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

北京光环新网科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

1、基本情况

北京光环新网科技股份有限公司(以下简称“公司或本公司”)于 1999 年 01 月 27 日在北京市门头沟区登记注册, 2009 年 11 月公司整体变更为股份公司, 现法定代表人耿殿根, 注册资本 154119.5921 万元, 公司的统一社会信用代码 91110000700006921H, 注册地址北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 号楼二层 202 室。本公司股票简称“光环新网”, 股票代码 300383。

获准经营的业务种类、服务项目和业务覆盖范围如下: 一、固定网国内数据传送业务, 业务覆盖范围: 全国。二、互联网数据中心业务, 机房所在地为北京、廊坊、上海、深圳。三、内容分发网络业务, 业务覆盖范围: 北京、江苏。四、国内互联网虚拟专用网业务, 业务覆盖范围: 全国。五、互联网接入服务业务, 业务覆盖范围: 北京、河北、上海、山东。六、互联网接入服务业务(仅限为上网用户提供互联网接入服务), 业务覆盖范围: 天津、重庆、广东、陕西。七、互联网域名解析服务业务, 业务覆盖范围: 北京市。八、信息服务业务(仅限互联网信息服务), 业务覆盖范围: 北京市。

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

本公司经营业务属于中国证监会行业分类 I 类信息传输、软件和信息技术服务业之 I64 互联网和相关服务及 I65 软件和信息技术服务业。

2、公司历史沿革

本公司前身系北京光环新网数字技术有限公司。1998 年 10 月 26 日, 北京市光环电信集团、美国数字网络投资有限公司(“Digital Voice Networks, LLC”)和美国公民丁中签署了《合资经营企业合同》, 约定共同设立“北京光环新网数字技术有限公司”, 投资总额和注册资本均为 50 万美元, 其中北京市光环电信集团以折合 32.5 万美元的人民币现金出资, 持股 65%; 美国数字网络投资有限公司以价值 10 万美元的设备出资, 持股 20%; 丁中以 7.5 万美元的现金出资, 持股 15%。投资者自合资公司营业执照签发之日起三个月内缴清全部注册资本(在合资企业批准成立后 45 天内缴付出资额的 30%, 在合资企业批准成立后 90 天内缴付剩余的 70%)。1998 年 10 月 22 日, 上述三方签署了《合资经营企业章程》。1999 年 1 月 27 日, 国家工商行政管理局向公司核发了企合京总

副字第 013802 号《企业法人营业执照》(副本), 公司正式注册成立。

2009 年 11 月北京光环新网数字技术有限公司全体股东作为发起人, 整体变更为股份公司, 以北京光环新网数字技术有限公司截至 2009 年 9 月 30 日止的净资产 33,585,092.23 元折股投入, 其中计入股本 32,000,000.00 元, 每股面值 1 元, 计入资本公积 1,585,092.23 元。中审亚太会计师事务所有限责任公司出具了中审亚太验字(2009)第 010601 号验资报告, 本次整体变更后公司注册资本为 32,000,000.00 元。本公司于 2009 年 12 月 7 日办理了工商变更登记。

2014 年 1 月 24 日, 经中国证券监督管理委员会《关于核准北京光环新网科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可【2014】68 号)核准, 本公司向社会公众公开发行人民币普通股 1,364.50 万股, 其中发行新股 878 万股, 老股转让 486.50 万股, 每股面值 1 元, 每股发行价人民币 38.30 元。本公司实际募集资金净额人民币 310,808,270.00 元, 其中新增注册资本人民币 8,780,000.00 元, 增加资本公积人民币 302,028,270.00 元, 已经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)验资并出具亚会 A 验字[2014]001 号验资报告。

经深圳证券交易所深证上(2014)84 号文同意, 本公司的股票于 2014 年 1 月 29 日在深圳交易所创业板挂牌交易, 股票代码为 300383。本公司已于 2014 年 3 月 6 日办理工商变更登记。

2014 年 4 月 8 日, 公司 2013 年度股东大会审议通过《关于公司 2013 年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》, 以公司总股本 5,458 万股为基数, 向全体股东每 10 股转增 10 股, 转增后公司总股本将增加至 10,916 万股。已经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)验资并出具中兴华验字(2014)BJ06-002 号验资报告。本公司已于 2014 年 4 月 22 日办理工商变更登记。

2015 年 5 月 12 日, 公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于公司 2014 年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》, 公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 10,916 万股为基数, 向全体股东每 10 股转增 15 股, 转增后公司总股本将增加至 27,290 万股。上述分配方案已于 2015 年 5 月 22 日实施完毕, 公司注册资本由人民币 10,916 万元变更为 27,290 万元。

2015 年 9 月 23 日, 公司召开的 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于调整 2015 年半年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》, 以 2015 年 6 月 30 日总股本 27,290 万股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 5 股, 并以资本公积金每 10 股向全体股东转增 5 股, 上述权益分派实施方案已于 2015 年 10 月 8 日实施完毕。送增后公司注册资本增加至 54,580 万元。

2016 年 1 月 28 日, 中国证券监督管理委员会下发《关于核准北京光环新网科技股份有限公司向中金盛世投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]207 号), 核准公司向中金盛世投资有限公司等股东发行 84,397,450 股股份购买北京中金云网科技有限公司和北京无双科技有限公司 100% 股权。同时, 核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过 290,900 万元。2016 年 4 月 5 日, 公司召开的 2015 年度股东大会审议通过了《关于公司 2015 年度利润分配预案的议案》等相关议案, 将本次非公开发行股票购买资产的发行价格和发行数量相应进行调整, 调整后实际发行股份数量为 84,466,094 股。2016 年 2 月 3 日, 北京中金云网科技有限公司变更工商登记手续办理完毕; 2016 年 3 月 9 日北京无双科技有限公司变更工商登记手续办理完

毕。至此公司股本增至人民币 630266094 元，并于 2016 年 5 月 6 日完成新增股份上市。该增资业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了中兴华验字（2016）第 BJ06-0001 号验资报告。

2016 年 5 月 30 日，依据中国证券监督管理委员会《关于核准北京光环新网科技股份有限公司向中金盛世投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》以及公司与信达澳银基金管理有限公司、汇添富基金管理股份有限公司、方文艳签订的募集配套资金非公开发行股份认购合同，公司向信达澳银基金管理有限公司、汇添富基金管理股份有限公司、方文艳非公开发行人民币普通股 92,909,600 股，募集配套资金总额为人民币 2,908,999,576.00 元，公司股本增至人民币 723,175,694.00 元，并于 2016 年 6 月 17 日完成新增股份上市。该增资业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了中兴华验字（2016）第 BJ06-0002 号验资报告。

公司于 2017 年 4 月 11 日召开 2016 年度股东大会，审议通过《关于公司 2016 年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，以公司现有总股本 723,175,694 股为基数，以资本公积金 10 股转增 10 股，转增后总股本增 1,446,351,388 股。本公司于 2017 年 5 月 12 日办理了工商变更登记。

2018 年 3 月，公司首期股票期权激励计划激励对象在第一个行权期行权 100 份，公司总股本由 1,446,351,388 股变更为 1,446,351,488 股。

2018 年 7 月 26 日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准北京光环新网科技股份有限公司向共青城云创投资管理合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1192 号），核准本公司向金福沈发行 27,470,930 股股份、向共青城云创投资管理合伙企业（有限合伙）发行 10,112,126 股股份、向共青城国创投资管理合伙企业（有限合伙）发行 10,651,993 股股份购买北京科信盛彩云计算有限公司 85% 股权。同时，核准本公司非公开发行股份募集配套资金不超过 58,075 万元。2018 年 8 月 1 日，北京科信盛彩云计算有限公司变更工商登记手续办理完毕，由此公司实收股本增至 1,494,586,537.00 元，并于 2018 年 9 月 21 日完成新增股份上市。该增资由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了中兴华验字（2018）第 010103 号验资报告。

2018 年 10 月 16 日，本公司向共青城胜恒投资管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司、泰康资产管理有限责任公司、上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）非公开发行人民币普通股 45,089,284 股，募集配套资金总额为人民币 580,749,977.92 元，由此公司实收股本增至 1,539,675,821.00 元，并于 2018 年 11 月 9 日完成新增股份上市。该增资由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 10 月 17 日出具了中兴华验字（2018）第 010125 号验资报告。

2018 年 11 月 10 日至 2019 年 3 月 25 日，公司首期股票期权激励计划激励对象共自主行权 1,520,100 份，公司总股本由 1,539,675,821 股增加至 1,541,195,921 股，本公司于 2019 年 5 月 29 日办理了工商变更登记。

2019 年 6 月 18 日至 2019 年 12 月 31 日，公司首期股票期权激励计划激励对象共自主行权 1,431,258.00 份，总股本由 1,541,195,921 股增加至 1,542,627,179 股。该增资尚未办理工商变更登记。

3、财务报告的批准报出

本公司财务报表于 2020 年 4 月 16 日已经公司董事会批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司 2019 年度纳入合并集团范围的子公司共 23 家，其中包括 12 家全资子公司、3 家全资二级子公司、4 家控股子公司、4 家控股二级子公司。本公司本报告期合并范围较上年度增加 3 家二级子公司，具体如下：

序号	公司名称	子公司
1	光环云谷科技有限公司	全资子公司
2	北京瑞科新网科技有限公司	全资子公司
3	西安博凯创达数字科技有限公司	全资子公司
4	光环新网（上海）信息服务有限公司	全资子公司
5	北京德信致远科技有限公司	全资子公司
6	光环新网国际有限公司	全资子公司
7	北京无双科技有限公司	全资子公司
8	北京中金云网科技有限公司	控股子公司
9	光环新网（宁夏）云服务有限公司	全资子公司
10	北京亚逊新网科技有限公司	全资子公司
11	北京科信盛彩云计算有限公司	全资子公司
12	北京光环金网科技有限公司	全资子公司
13	光环有云（北京）网络服务有限公司	控股子公司
14	北京光环凯旋管理咨询有限公司	控股子公司
15	光环有云（香港）网络科技有限公司	控股二级子公司
16	光环云数据有限公司	控股子公司
17	北京无双尚链科技有限公司	控股二级子公司
18	杭州光环云数据有限公司	控股二级子公司
19	北京弘丰科华科技发展有限公司	全资子公司
20	北京新光环无双科技有限公司	全资二级子公司
21	上海无双企业发展有限公司	全资二级子公司
22	上海中可企业发展有限公司	全资二级子公司
23	光环云（上海）数据科技有限公司	控股二级子公司

本期合并财务报表范围及其变化情况“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 财务报表编制基础

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

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

（二）持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

“一揽子交易”的判断原则：

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成

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

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

（3）少数股东权益和损益的列报

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

（4）当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

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

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

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。包括：现金、银行存款以及可在证券市场上流通的三个月内到期的短期债券投资等。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，其公允价值与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。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其公允价值与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。

⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

⑦权益工具

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产。

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

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司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的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

10、应收款项

应收票据、应收账款、其他应收款及应收融资租赁款，无论是否存在重大融资成分，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上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按款项账龄的组合	账龄分析法
按款项性质的组合	其他方法
特定资产组合	其他方法
应收票据	个别认定

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率	其他应收款预期信用损失率
1年以内（含1年）	3.00%	3.00%
其中：无双科技和光环云数据6个月以内	0.00%	0.00%
其中：无双科技和光环云数据7-12月	3.00%	0.00%
1—2年	10.00%	10.00%

2—3年	30.00%	30.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
按款项性质组合		0.00%
按款项性质组合（按风险余额对应账龄法计提坏账准备）	同账龄分析法	
特定资产组合	100.00%	100.00%

按照款项性质组合的其他应收款为合作意向保证金、员工备用金等，预期信用损失率为0。

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

项目	坏账准备计提方法
单项计提坏账准备的理由	对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	账龄分析法

11、存货

（1）存货的分类

存货包括库存材料、库存商品、低值易耗品、备品备件等。

（2）发出存货的计价方法

外购、自制的存货按实际成本计价，发出存货采用个别计价法。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目比较存货成本与可变现净值孰低，如存货可变现净值低于存货成本，按其差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货可变现净值以估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

12、持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即

可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

13、长期股权投资

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

（1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于

“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资按照成本法核算。

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

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权，采用权益法核算。

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

资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

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

③追加投资和处置股权的处置方法

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率(%)	折旧率
房屋建筑物	40 年	5	2.375%
构筑物	5-20 年	5	4.75%-19%

电子设备	3-10 年	0-5	9.5%-32.33%
运输设备	10 年	5	9.5%
办公设备	3-10 年	0.3-5	9.5%-32.33%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

符合下列一项或数标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，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，所订立的价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而租赁在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；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的公允价值；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的公允价值；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。计价方法：在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为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两者中较低者。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平

均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

① 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计价。

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

② 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

(2.1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

(2.2) 研究阶段的支出于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

18、长期待摊费用

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

19、长期资产减值

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

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

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

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

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

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤

保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划和设定受益计划。

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

21、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

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

22、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

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

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

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

23、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

24、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

商品销售收入：主要是本公司为客户提供技术服务过程中，销售网络产品及相关设备配件获得的收入。对于商品销售本公司在相关的收入已经收到或取得了收款的证据时确认销售收入。

（2）确认提供劳务收入的依据

本公司的提供劳务收入包括互联网宽带接入服务、IDC 及其增值服务收入、IDC 运营管理服务收入、云计算及相关服务收入（包括云计算收入、广告托管收入、营销优化收入（SaaS））和其他收入。

①互联网宽带接入服务：主要是通过专线、光纤等各种传输手段向用户提供将计算机或者其他终端设备接入互联网的服务。

IDC 及其增值服务收入：是利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府部门等提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。

IDC 运营管理服务收入：公司为其他公司的数据中心提供运营管理服务，包括设计、建设、运维、销售等专业服务。

云计算收入：公司提供的云计算服务包括 IaaS、PaaS、SaaS 及相关技术服务。IaaS：即设施即服务，向客户提供处理、存储、网络以及其他基础计算资源，客户可以在其上运行任意软件，包括操作系统和应用程序。PaaS：平台即服务，客户使用云供应商支持的开发语言和工具，开发出应用程序，并发布到云基础架构上。SaaS：即软件即服务，客户所使用的服务商提供的运行在云基础设施上的应用程序。

广告托管收入：公司接受客户的委托，为客户在互联网进行广告投放。广告投放前，本公司与客户确认投放的金额、时间以及投放媒体。本公司与客户一般采用预付费模式，即客户预先将充值金额支付给本公司，由本公司帮助客户进行账户充值。

营销优化收入（SaaS）：公司与客户签订技术服务合同，约定本公司为客户提供 SEM 营销技术，客户以广告投放额度为基数按照合同约定的比率向公司支付技术服务费。或公司将其基于 SaaS 平台的 SEM 营销优化产品授权客户使用，客户自行进行账户开立、账户重组/扩展、营销效果分析、营销优化等活动。

②互联网宽带接入服务、IDC 及其增值服务收入确认原则：公司根据合同约定提供相应服务，公司统计客户的带宽使用量得到客户确认，相关的成本能够可靠计量时确认收入。公司的主要成本构成包括向电信运营商租用的带宽费用和房屋租赁费用、设备折旧费用及维修等其他费用。

互联网宽带接入服务、IDC 及其增值服务收入确认的具体方法：

公司互联网宽带接入服务的合同一般为固定合同，该类合同一般为明确约定服务提供量，每月按固定金额确认收入。

IDC 服务及其增值服务合同分为固定合同与敞口合同。固定合同即合同明确约定服务提供量，敞口合同仅约定单价，主要约定带宽与电费的单价。对于固定合同，在合同服务期限内按月平均确认；对于敞口合同，实际使用带宽流量根据监控系统统计的当月平均带宽使用量编制月客户收费通知单，并经客户核对确认，实际使用电费根据电表计量编制月客户收费通知单，并经客户核对确认。

③IDC 运营管理服务收入确认原则和收入确认的具体方法按照 IDC 及其增值服务收入的确认原则和方法。

④云计算收入确认原则：公司根据合同约定提供相应服务，公司统计客户的使用量得到客户确认，相关的成本能够可靠计量时确认收入。

云计算收入确认的具体方法：云计算合同分为固定合同与敞口合同。对于固定合同，在合同服务期限内按月平均确认；对于敞口合同，根据系统统计的当月使用量确认收入。

⑤广告托管收入确认原则：公司与客户签订网广告服务年度框架合同，该框架服务合同约定服务内容、服务期限、结算方式、预计合同总金额等相关内容，公司提供互联网广告服务最终以与客户确认的下单为准。根据客户的下单，本公司向媒体下单投放广告。本公司根据客户的下单确认收入，同时根据向媒体的下单结转成本。

⑥营销优化收入（SaaS）确认原则：本公司根据客户最终确认的服务费账单或者根据软件授权使用合同期限直线摊销确认收入。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

系统集成收入：主要是本公司为客户提供网络及综合布线系统、自动化控制系统、安全防范系统、视频及多媒体系统等智能化系统工程所获得的收入。

对于系统集成收入按照项目进度比例确认收入。

（4）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

司能够收到政府补助。

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

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

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

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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

（2）确认递延所得税负债的依据

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

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

① 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

② 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将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。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）等四项金融工具相关会计准则（简称“新金融准则”），并要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具相关会计准则	公司于 2019 年 4 月 17 日召开第三届董事会 2019 年第二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	公司按照新金融工具准则的要求，自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按照新金融工具准则的规定编制 2019 年 1 月 1 日以后的财务报表
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》（财会〔2019〕8 号）（以下简称“财会〔2019〕8 号”），要求所有执行企业会计准则的企业自 2019 年 6 月 10 日起施行修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》。	公司 2020 年 4 月 16 日召开的第四届董事会 2020 年第一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据修订后的准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》（财会〔2019〕9 号）（以下简称“财会〔2019〕9 号”），要求所有执行企业会计准则的企业自 2019 年 6 月 17 日起施行修订后的《企业会计准则第 9 号——债务重组》。		对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，据修订后的准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组不进行追溯调整。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会[2017]22 号）（以下简称“财会[2017]22 号”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。		公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整期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。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司合并财务报表的影响如下：

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	730,991,207.45	货币资金	摊余成本	730,991,207.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	0.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	251,224,993.54
应收票据	摊余成本	4,600,000.00	应收票据	摊余成本	4,600,000.00
应收账款	摊余成本	1,617,922,954.88	应收账款	摊余成本	1,617,922,954.88
其他应收款	摊余成本	221,360,019.00	其他应收款	摊余成本	220,135,025.46
其他流动资产	摊余成本	366,331,943.29	其他流动资产	摊余成本	116,331,943.29
可供出售金	以成本计量	56,592,267.47	其他权益工具	以公允价值	56,592,267.47

2018 年 12 月 31 日 (变更前)			2019 年 1 月 1 日 (变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
融资产	(权益工具)		投资	计量且其变动计入其他综合收益	
短期借款	其他金融负债	140,000,000.00	短期借款	摊余成本	140,000,000.00
应付账款	其他金融负债	1,165,086,955.74	应付账款	摊余成本	1,165,086,955.74
其他应付款	其他金融负债	188,072,971.84	其他应付款	摊余成本	188,072,971.84
长期借款	其他金融负债	1,488,332,103.61	长期借款	摊余成本	1,488,332,103.61
长期应付款	其他金融负债	617,043,821.52	长期应付款	摊余成本	617,043,821.52

2019 年 1 月 1 日, 原金融资产和金融负债账面价值按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表:

项目	2018 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 (变更后)
1、摊余成本:				
货币资金				
按原金融工具准则列示的金额和按新金融工具准则列示的余额	730,991,207.45			730,991,207.45
应收票据				
按原金融工具准则列示的金额和按新金融工具准则列示的余额	4,600,000.00			4,600,000.00
应收账款				
按原金融工具准则列示的金额和按新金融工具准则列示的余额	1,617,922,954.88			1,617,922,954.88
其他应收款				
按原金融工具准则列示的金额	221,360,019.00			
减: 转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益		-1,224,993.54		
按新金融工具准则列示的余额				220,135,025.46
应付账款				
按原金融工具准则列示的金额和按新金融工具准则列示的余额	1,165,086,955.74			1,165,086,955.74
其他应付款				
按原金融工具准则列示的金额和按新金融工具准则列示的余额	188,072,971.84			188,072,971.84
2、以公允价值计量且其变动计入当期损益:				
交易性金融资产				

项目	2018 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 (变更后)
按原金融工具准则列示的金额				
加: 自其他流动资产-银行理财产品转入		250,000,000.00		
加: 自其他应收款-应收银行理财利息转入		1,224,993.54		
按新金融工具准则列示的余额				251,224,993.54
其他流动资产				
按原金融工具准则列示的金额	366,331,943.29			
减: 转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益		-250,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				116,331,943.29
3、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:				
可供出售金融资产 (原准则)	56,592,267.47			
减: 转出至其他权益工具投资		-56,592,267.47		
按新金融工具准则列示的余额				
其他权益工具投资				
加: 自可供出售金融资产 (原准则) 转入		56,592,267.47		
按新金融工具准则列示的余额				56,592,267.47

②其他会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的规定编制财务报表, 企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会〔2019〕6 号的规定编制执行。	公司于 2019 年 8 月 15 日召开第四届董事会 2019 年第四次会议, 通过了《关于会计政策变更的议案》	资产负债表中将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”及“应收账款”; 增加“应收款项融资”; 将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”, 本公司按照规定的财务报表格式编制比较报表, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。利润表中新增“信用减值损失”, 比较数据不调整。
2019 年 9 月 19 日, 财政部颁布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)(以下简称“财会〔2019〕16 号”), 对合并财务报表格式进行了修订, 要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和财会〔2019〕16 号通知	公司 2020 年 4 月 16 日召开的第四届董事会 2020 年第一次会议审议通过了《关于会计	在原合并资产负债表中增加了“使用权资产”“租赁负债”等行项目, 在原合并利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中: 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。将原合并资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”三个行项目, 将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
的要求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。	政策变更的议案》	付账款"两个行项目,将原合并利润表中"资产减值损失"信用减值损失"行项目的列报行次进行了调整,删除了原合并现金流量表中"为交易目的而持有的金融资产净增加额"发行债券收到的现金"等行项目,在原合并资产负债表和合并所有者权益变动表中分别增加了"专项储备"行项目和列项目。

2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

新列报报表项目及金额		原列报报表项目及金额	
应收票据	4,600,000.00	应收票据及应收账款	1,622,522,954.88
应收账款	1,617,922,954.88		
应付票据	0.00	应付票据及应付账款	1,165,086,955.74
应付账款	1,165,086,955.74		

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(3) 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	730,991,207.45	730,991,207.45	
交易性金融资产		251,224,993.54	251,224,993.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,600,000.00	4,600,000.00	
应收账款	1,617,922,954.88	1,617,922,954.88	
应收款项融资			
预付款项	302,353,705.73	302,353,705.73	
其他应收款	221,360,019.00	220,135,025.46	-1,224,993.54
其中: 应收利息	1,224,993.54		-1,224,993.54
应收股利			
存货	9,331,579.22	9,331,579.22	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	366,331,943.29	116,331,943.29	-250,000,000.00
流动资产合计	3,252,891,409.57	3,252,891,409.57	
非流动资产:			
债权投资			

可供出售金融资产	56,592,267.47		-56,592,267.47
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		56,592,267.47	56,592,267.47
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	4,040,067,130.95	4,040,067,130.95	
在建工程	938,491,735.17	938,491,735.17	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	396,593,287.11	396,593,287.11	
开发支出			
商誉	2,397,904,262.39	2,397,904,262.39	
长期待摊费用	212,939,874.22	212,939,874.22	
递延所得税资产	18,398,221.05	18,398,221.05	
其他非流动资产	73,015,270.28	73,015,270.28	
非流动资产合计	8,134,002,048.64	8,134,002,048.64	
资产总计	11,386,893,458.21	11,386,893,458.21	
流动负债：			
短期借款	140,000,000.00	140,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,165,086,955.74	1,165,086,955.74	
预收款项	152,605,204.89	152,605,204.89	
应付职工薪酬	19,643,402.02	19,643,402.02	
应交税费	88,070,828.92	88,070,828.92	
其他应付款	188,072,971.84	188,072,971.84	
其中：应付利息	2,432,039.28	2,432,039.28	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,753,479,363.41	1,753,479,363.41	
非流动负债：			
长期借款	1,488,332,103.61	1,488,332,103.61	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

长期应付款	617,043,821.52	617,043,821.52	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	480,000.00	480,000.00	
递延所得税负债	22,380,612.91	22,380,612.91	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,128,236,538.04	2,128,236,538.04	
负债合计	3,881,715,901.45	3,881,715,901.45	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（股本）	1,539,675,821.00	1,539,675,821.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,429,356,256.15	4,429,356,256.15	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	78,275,273.37	78,275,273.37	
未分配利润	1,453,336,132.25	1,453,336,132.25	
归属于母公司股东权益合计	7,500,643,482.77	7,500,643,482.77	
少数股东权益	4,534,073.99	4,534,073.99	
所有者权益合计	7,505,177,556.76	7,505,177,556.76	
负债和所有者权益总计	11,386,893,458.21	11,386,893,458.21	

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	153,053,921.53	153,053,921.53	
交易性金融资产		251,224,993.54	251,224,993.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,600,000.00	4,600,000.00	
应收账款	622,424,927.16	622,424,927.16	
应收款项融资			
预付款项	138,255,429.47	138,255,429.47	
其他应收款	557,035,684.68	555,810,691.14	-1,224,993.54
其中：应收利息	1,224,993.54		-1,224,993.54
应收股利			
存货	5,206,117.01	5,206,117.01	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	297,019,384.89	47,019,384.89	-250,000,000.00

流动资产合计	1,777,595,464.74	1,777,595,464.74	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	55,290,000.00		-55,290,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,917,992,008.92	5,917,992,008.92	
其他权益工具投资		55,290,000.00	55,290,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	898,814,767.44	898,814,767.44	
在建工程	24,806,467.30	24,806,467.30	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	2,308,125.54	2,308,125.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	92,944,259.18	92,944,259.18	
递延所得税资产	1,779,147.04	1,779,147.04	
其他非流动资产	73,015,270.28	73,015,270.28	
非流动资产合计	7,066,950,045.70	7,066,950,045.70	
资产总计	8,844,545,510.44	8,844,545,510.44	
流动负债:			
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	831,207,388.91	831,207,388.91	
预收款项	105,257,604.98	105,257,604.98	
应付职工薪酬	9,176,587.38	9,176,587.38	
应交税费	4,290,143.44	4,290,143.44	
其他应付款	39,594,207.35	39,594,207.35	
其中: 应付利息	2,432,039.28	2,432,039.28	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,089,525,932.06	1,089,525,932.06	
非流动负债:			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	613,966,754.43	613,966,754.43	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	480,000.00	480,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	614,446,754.43	614,446,754.43	
负债合计	1,703,972,686.49	1,703,972,686.49	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（股本）	1,539,675,821.00	1,539,675,821.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,150,024,006.58	5,150,024,006.58	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	78,275,273.37	78,275,273.37	
未分配利润	372,597,723.00	372,597,723.00	
所有者权益合计	7,140,572,823.95	7,140,572,823.95	
负债和所有者权益总计	8,844,545,510.44	8,844,545,510.44	

29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

五、税项**1、主要税种及税率**

税 种	税 率	计税依据
增值税	3%、6%、9%、11%、13%、16%	按应税销售额计缴
城市维护建设税	7%	按应缴流转税额计缴
教育费附加	3%	按应缴流转税额计缴
地方教育费附加	2%	按应缴流转税额计缴
文化事业建设费	3%	按应缴流转税额计缴
企业所得税	15%、16.5%、25%	按应纳税所得额计缴

本公司、子公司光环云谷科技有限公司、北京中金云网科技有限公司、北京科信盛彩云计算有

限公司和光环新网（上海）信息服务有限公司为高新技术企业，企业所得税减按 15% 计征，子公司光环新网国际有限公司和二级子公司光环有云（香港）网络科技有限公司为香港登记公司，企业所得税税率 16.5%，其他各子公司企业所得税税率均为 25%。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司于 2017 年 10 月 25 日经北京市科学技术委员会批准取得编号为 GR201711004090 号的高新技术企业证书，根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111 号）文件的相关规定，公司自 2017 年开始按 15% 征收企业所得税，有效期三年。

(2) 本公司子公司光环云谷科技有限公司于 2017 年 7 月 21 日经河北省科学技术委员会批准取得编号为 GR201713000037 号的高新技术企业证书，根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111 号）文件的相关规定，光环云谷科技有限公司自 2017 年开始按 15% 征收企业所得税，有效期三年。

(3) 本公司子公司北京中金云网科技有限公司于 2019 年 7 月 15 日经北京市科学技术委员会批准取得编号为 GR201911001143 号的高新技术企业证书，根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111 号）文件的相关规定，北京中金云网科技有限公司自 2019 年开始按 15% 征收企业所得税，有效期三年。

(4) 本公司子公司北京科信盛彩云计算有限公司于 2018 年 9 月 10 日经北京市科学技术委员会批准取得编号为 GR201811001108 号的高新技术企业证书，根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111 号）文件的相关规定，北京科信盛彩云计算有限公司自 2018 年开始按 15% 征收企业所得税，有效期三年。

(5) 本公司子公司光环新网（上海）信息服务有限公司于 2019 年 10 月 8 日经上海市科学技术委员会批准取得编号为 GR201931000547 号的高新技术企业证书，根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111 号）文件的相关规定，光环新网（上海）信息服务有限公司自 2019 年开始按 15% 征收企业所得税，有效期三年。

六、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，“期初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 12 月 31 日，“本期”指 2019 年度，“上期”指 2018 年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	13,544.05	32,866.64
银行存款	677,397,880.90	730,958,340.81
合 计	677,411,424.95	730,991,207.45
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2019 年 12 月 31 日，无所有权受到限制的银行存款。

截止 2019 年 12 月 31 日银行存款余额中募投资金账户余额 103,278,739.74 元。

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	期初金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	139,188,679.25	251,224,993.54
其中：银行理财产品	139,188,679.25	251,224,993.54
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	0.00	
合 计	139,188,679.25	251,224,993.54
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分		

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		4,600,000.00
商业承兑汇票		
小 计	0.00	4,600,000.00
减：坏账准备		
合 计	0.00	4,600,000.00

(2) 期末无已质押的应收票据

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	1,829,088,449.02
1 至 2 年	131,998,272.42
2 至 3 年	2,390,819.07
3 至 4 年	1,598,763.32
4 至 5 年	1,211,264.03
5 年以上	1,058,872.87
小 计	1,967,346,440.73
减：坏账准备	39,090,749.53
合 计	1,928,255,691.20

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,967,346,440.73	100.00	39,090,749.53	1.99	1,928,255,691.20
其中:					-
组合 1: 账龄组合	1,567,137,676.21	79.66	35,246,693.46	2.25	1,531,890,982.75
组合 2: 款项性质组合	398,857,653.85	20.27	2,492,945.40	0.63	396,364,708.45
组合 3: 特定资产组合	1,351,110.67	0.07	1,351,110.67	100.00	0.00
合 计	1,967,346,440.73	100.00	39,090,749.53	1.99	1,928,255,691.20

(续上表)

类 别	期初余额				
	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的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,637,912,062.10	100.00	19,989,107.22	1.22	1,617,922,954.88
组合 1: 按照账龄分析法计提坏账的应收账款	1,174,695,801.51	71.72	16,388,471.77	1.40	1,158,307,329.74
组合 2: 款项性质组合	461,865,149.92	28.20	2,249,524.78	0.49	459,615,625.14
组合 3: 特定资产组合	1,351,110.67	0.08	1,351,110.67	100.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账的应收账款					
合 计	1,637,912,062.10	100.00	19,989,107.22	1.22	1,617,922,954.88

①组合中, 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,430,230,795.17	19,671,468.06	1.38%
其中: 1-6 个月 (坏账计提比例为 0%)	774,515,193.06	0.00	0.00%
其他 1 年以内	655,715,602.11	19,671,468.06	3.00%
1—2 年	131,998,272.42	13,199,827.24	10.00%
2—3 年	2,390,819.07	717,245.72	30.00%
3—4 年	1,639,140.68	819,570.34	50.00%
4—5 年	200,333.87	160,267.10	80.00%
5 年以上	678,315.00	678,315.00	100.00%
合 计	1,567,137,676.21	35,246,693.46	

(续上表)

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,163,597,594.59	14,077,785.80	1.21%
其中：1-6 个月（坏账计提比例为 0%）	694,338,068.35	0.00	0.00%
其他 1 年以内	469,259,526.24	14,077,785.80	3.00%
1—2 年	7,627,228.88	762,722.89	10.00%
2—3 年	2,524,754.31	757,426.30	30.00%
3—4 年	221,216.59	110,608.30	50.00%
4—5 年	225,393.25	180,314.60	80.00%
5 年以上	499,613.89	499,613.89	100.00%
合 计	1,174,695,801.51	16,388,471.77	

②组合中，按款项性质组合、特定资产组合计提坏账准备的应收账款：

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
款项性质	398,857,653.85	2,492,945.40	0.63%
特定资产	1,351,110.67	1,351,110.67	100.00%
合 计	400,208,764.52	3,844,056.07	

款项性质组合：该组合中按风险余额对应账龄法计提坏账准备，当期风险余额全部为一年内。

特定资产组合：有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，全额计提坏账准备。

（3）坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	19,989,107.22	19,101,642.31			39,090,749.53
合 计	19,989,107.22	19,101,642.31	0.00	0.00	39,090,749.53

本期无重要坏账准备收回或转回的情况。

（4）本期无实际核销的应收账款。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 601,898,480.21 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 30.59%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 12,539,753.62 元。

（6）应收账款质押情况：

子公司北京无双科技有限公司 2019 年 12 月 31 日全部应收账款已设定质押，详见“六、18、短期借款”。

子公司北京中金云网科技有限公司 2019 年 12 月 31 日部分应收账款已设定质押，详见“六、24、

长期借款”。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	296,418,185.70	95.06	287,488,817.20	95.08
1—2 年 (含)	9,692,198.84	3.11	14,531,347.10	4.81
2—3 年 (含)	5,573,032.97	1.79	303,541.43	0.10
3 年以上	128,541.43	0.04	30,000.00	0.01
合 计	311,811,958.94	100.00	302,353,705.73	100.00

(2) 本公司账龄超过 1 年的大额预付账款

债务单位	期末账面余额	账龄	未结算的原因
北京首信圆方机电设备有限公司	4,845,593.74	2-3 年	设备采购未验收
北京品众互动网络营销技术有限公司	1,737,728.07	1-2 年	尚未结算
益盟股份有限公司	1,421,038.78	1-2 年	尚未结算
海南亿科思奇科技有限公司	641,503.27	1-2 年	尚未结算
绿樱桃 (北京) 科技有限公司	629,298.81	1-2 年	尚未结算
合 计	9,275,162.67		

(3) 本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 246,604,796.89 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 79.09%。

6、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
其他应收款	392,894,670.59	220,135,025.46
合 计	392,894,670.59	220,135,025.46

(1) 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品		0.00
小 计	0.00	0.00
减: 坏账准备		0.00
合 计	0.00	0.00

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	351,537,540.49
1 至 2 年	27,727,183.13

账 龄	期末余额
2 至 3 年	22,269,058.95
3 至 4 年	1,709,421.89
4 至 5 年	189,422.00
5 年以上	1,661,552.84
小 计	405,094,179.30
减：坏账准备	12,199,508.71
合 计	392,894,670.59

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	28,952,874.91	10,351,563.05
押金、保证金	347,742,770.60	188,115,950.17
往来款	28,356,908.37	26,179,287.31
其他	41,625.42	0.00
小 计	405,094,179.30	224,646,800.53
减：坏账准备	12,199,508.71	4,511,775.07
合 计	392,894,670.59	220,135,025.46

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失（未 发生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发生 信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额		4,511,775.07		4,511,775.07
2019 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		7,687,733.64		7,687,733.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		12,199,508.71		12,199,508.71

④本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额	期末余额
-----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	4,511,775.07	7,687,733.64			12,199,508.71
合 计	4,511,775.07	7,687,733.64			12,199,508.71

本期无重要坏账准备收回或转回的情况。

⑤本期无实际核销的其他应收款。

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
百度时代网络技术(北京)有限公司	押金、保证金	121,757,900.32	1 年以内	30.06%	0.00
天津小鱼天成网络科技有限公司	押金、保证金	110,873,424.61	1 年以内	27.37%	0.00
智达云创(三河)科技有限公司	保证金 (见附注十四、3)	80,000,000.00	1 年以内	19.75%	0.00
北京阳光童梦教育科技有限公司	往来款	20,266,258.29	1 年以内、2-3 年	5.00%	5,986,198.70
淮安爱德康赛广告有限公司	保证金	20,000,000.00	1-2 年	4.94%	2,000,000.00
合 计	—	352,897,583.22	—	87.11%	7,986,198.70

7、存货

项 目	期末余额			期初余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	7,204,935.41	0.00	7,204,935.41	7,797,536.13	0.00	7,797,536.13
库存商品	1,517,411.09	0.00	1,517,411.09	1,534,043.09	0.00	1,534,043.09
合 计	8,722,346.50	0.00	8,722,346.50	9,331,579.22	0.00	9,331,579.22

本公司期末无用于债务担保的存货，对存货进行检查，未发现减值迹象。

8、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	137,729,928.49	116,331,943.29
碳排放指标	276,756.00	0.00
预缴企业所得税	7,784,131.18	0.00
合 计	145,790,815.67	116,331,943.29

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
小 计						
二、联营企业						
北京长城光环宽带网络技术有限公司	811,046.07					
小 计	811,046.07					
合 计	811,046.07					

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小 计					
二、联营企业					
北京长城光环宽带网络技术有限公司				811,046.07	811,046.07
小 计				811,046.07	811,046.07

北京长城光环宽带网络技术有限公司于 2007 年 5 月已经开始清算，在 2013 年以前已经全额计提减值准备。

10、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
北京亚太中立信息技术有限公司	15,290,000.00	15,290,000.00
北京柘量投资中心（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
天津新动金鼎万众体育资产管理合伙企业（有限合伙）		20,000,000.00
上海开域信息科技有限公司		1,302,267.47
合 计	35,290,000.00	56,592,267.47

(2) 非交易性权益工具投资情况

项 目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京亚太中立信息技术有限公司	644,328.03	644,328.03			不以出售为目的	

项 目	本期确认 的股利收 入	累计利得	累计 损失	其他综合 收益转入 留存收益 的金额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合 收益转入 留存收益 的原因
北京柘量投资 中心（有限合 伙）	0.00	0.00			不以出售为目的	
天津新动金鼎 万众体育资产 管理合伙企业 （有限合伙）	6,170,758.25	6,170,758.25			不以出售为目的	
上海开域信息 科技有限公司	0.00	528,394.74		528,394.74	不以出售为目的	处置
合 计	6,815,086.28	7,343,481.02		528,394.74		

11、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	4,485,976,205.01	4,040,067,130.95
固定资产清理	0.00	0.00
合 计	4,485,976,205.01	4,040,067,130.95

(1) 固定资产情况

项 目	房屋、建筑物	构筑物	电子设备	运输工具	办公设备及其 他	合计
一、账面原 值：						
1、期初余额	2,239,082,071.24	1,742,641,915.94	968,110,056.35	11,945,862.98	22,440,796.40	4,984,220,702.91
2、本期增加 金额	325,547,902.73	511,326,839.53	16,909,199.46	645,906.19	10,050,512.72	864,480,360.63
（1）购置	117,645,536.61	25,811,986.63	9,240,855.57	645,906.19	8,163,575.35	161,507,860.35
（2）在建工 程转入	189,705,152.12	485,514,852.90	7,668,343.89		1,886,937.37	684,775,286.28
（3）企业合 并增加						
（4）其他 （注）	18,197,214.00					18,197,214.00
3、本期减少 金额		11,919,016.92	2,725,803.16		842,324.28	15,487,144.36
（1）处置或 报废		11,919,016.92	2,725,803.16		842,324.28	15,487,144.36
（2）其他						
4、期末余额	2,564,629,973.97	2,242,049,738.55	982,293,452.65	12,591,769.17	31,648,984.84	5,833,213,919.18
二、累计折 旧						

项 目	房屋、建筑物	构筑物	电子设备	运输工具	办公设备及其他	合计
1、期初余额	243,444,104.08	450,101,263.50	230,983,280.85	5,083,574.48	14,541,349.05	944,153,571.96
2、本期增加 金额	58,565,417.15	179,158,035.59	172,927,597.93	1,393,363.42	2,669,127.02	414,713,541.11
(1) 计提	58,565,417.15	179,158,035.59	172,927,597.93	1,393,363.42	2,669,127.02	414,713,541.11
(2) 其他						
3、本期减少 金额		9,484,819.57	1,923,219.85		221,359.48	11,629,398.90
(1) 处置或 报废		9,484,819.57	1,923,219.85		221,359.48	11,629,398.90
(2) 其他						
4、期末余额	302,009,521.23	619,774,479.52	401,987,658.93	6,476,937.90	16,989,116.59	1,347,237,714.17
三、减值准 备						
1、期初余额						
2、本期增加 金额						
3、本期减少 金额						
4、期末余额						
四、账面价 值						
1、期末账面 价值	2,262,620,452.74	1,622,275,259.03	580,305,793.72	6,114,831.27	14,659,868.25	4,485,976,205.01
2、年初账面 价值	1,995,637,967.16	1,292,540,652.44	737,126,775.50	6,862,288.50	7,899,447.35	4,040,067,130.95

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

(2) 公司本期无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公设备	6,156,237.65	779,789.64	-	5,376,448.01
合计	6,156,237.65	779,789.64	-	5,376,448.01

子公司光环云数据有限与尚阳科技股份签订了融资租赁合同，租赁物为办公设备，开展融资

租赁的固定产截至 2019 年 12 月 31 日账面价值 5,376,448.01 元，融资金额 7,984,344.08 元，租赁期自 2019 年 1 月 15 日至 2021 年 12 月 15 日融资期限为三年，租赁期满，公司以留购价格 0 元回购该部分租赁物所有权，光环云数据有限公司董事长杨宇航为连带责任保证人。

(4) 公司本期无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房山绿色云计算基地（一期）1#云计算中心等 7 项房屋	186,173,698.75	正在按照不动产登记程序办理。

(6) 固定资产抵押和所有权受限情况

子公司北京中金云网科技有限公司以其坐落于北京经济技术开发区博兴八路 1 号 1 幢、2 幢和 3 幢房屋所有权及对应国有土地使用权（不动产权证书编号：京（2016）开发区不动产权第 0011007 号）、北京经济技术开发区博兴八路 1 号院 4 号楼-1 至 5 层 101 等 3 套房屋所有权及对应国有土地使用权（不动产权证书编号：京（2018）开不动产权第 0013938 号）设定抵押，抵押期限 2019 年 8 月 29 日至 2034 年 9 月 30 日，详见“六、24、长期借款”。

子公司北京科信盛彩云计算有限公司以其所有的位于北京经济技术开发区瑞合西二路 6 号院 7 号楼 1 至 4 层等 3 套房屋所有权及对应国有土地使用权（不动产权证书编号：京（2016）开发区不动产权第 0019466 号）、位于北京经济技术开发区瑞合西二路 6 号院 1 号楼等 6 幢楼的房屋所有权及对应国有土地使用权（不动产权证书编号：京（2016）开发区不动产权第 0019668 号）设定抵押，详见“六、24、长期借款”。

12、在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	844,514,622.15	938,491,735.17
工程物资	0.00	0.00
合 计	844,514,622.15	938,491,735.17

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酒仙桥机房三期	593,835.87		593,835.87	1,444,329.05		1,444,329.05
燕郊光环云谷一期项目	1,036,582.89		1,036,582.89	290,598.29		290,598.29
燕郊光环云谷二期项目	29,926,715.10		29,926,715.10	25,553,396.94		25,553,396.94
总部装修				17,399,643.97		17,399,643.97
上海嘉定绿色云计算基地（一期）				152,455,599.85		152,455,599.85
上海嘉定绿色云计算基地（二期）	39,432,282.00		39,432,282.00			

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房山绿色云计算基地（一期）	429,994,483.61		429,994,483.61	513,937,096.07		513,937,096.07
房山绿色云计算基地（二期）	122,362,750.78		122,362,750.78	15,302,251.42		15,302,251.42
亦庄绿色云计算基地	211,150,233.39		211,150,233.39	179,602,321.09		179,602,321.09
待安装设备	4,887,969.85		4,887,969.85	5,962,494.28		5,962,494.28
中金云网数据中心二期	5,129,768.66		5,129,768.66	26,544,004.21		26,544,004.21
合 计	844,514,622.15	0.00	844,514,622.15	938,491,735.17	0.00	938,491,735.17

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
酒仙桥机房三期	149,050,000.00	1,444,329.05	1,497,145.32	2,136,365.56	211,272.94	593,835.87
燕郊光环云谷一期项目	209,000,000.00	290,598.29	9,563,773.49	8,550,650.98	267,137.91	1,036,582.89
燕郊光环云谷二期项目	228,440,400.00	25,553,396.94	36,318,707.61	21,775,999.74	10,169,389.71	29,926,715.10
总部装修	0.00	17,399,643.97	29,897,529.22	10,066,426.81	37,230,746.38	0.00
上海嘉定绿色云计算基地（一期）	635,420,000.00	152,455,599.85	48,221,296.11	198,619,867.60	2,057,028.36	0.00
上海嘉定绿色云计算基地（二期）	1,160,200,000.00		39,432,282.00			39,432,282.00
房山绿色云计算基地（一期）	1,401,285,000.00	513,937,096.07	314,596,866.29	397,810,237.65	729,241.10	429,994,483.61
房山绿色云计算基地（二期）	1,178,147,500.00	15,302,251.42	107,060,499.36			122,362,750.78
亦庄绿色云计算基地	1,170,550,000.00	179,602,321.09	41,406,122.05	9,858,209.75		211,150,233.39
待安装设备	0.00	5,962,494.28	7,382,191.03	7,560,167.25	896,548.21	4,887,969.85
中金云网数据中心二期	0.00	26,544,004.21	10,967,376.89	28,397,360.94	3,984,251.50	5,129,768.66
合 计	6,132,092,900.00	938,491,735.17	646,343,789.37	684,775,286.28	55,545,616.11	844,514,622.15

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
酒仙桥机房三期	100.00%	100.00%				自筹
燕郊光环云谷一期项目	100.00%	100.00%				自筹
燕郊光环云谷二期项目	89.16%	89.16%				募集资金
总部装修	100.00%	100.00%				自筹
上海嘉定绿色云计算基地	91.36%	100.00%				募集资金

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
(一期)						
上海嘉定绿色云计算基地 (二期)	3.40%	3.40%				自筹
房山绿色云计算基地(一期)	68.93%	68.93%				募集资金
房山绿色云计算基地(二期)	10.39%	10.39%	1,408,420.06	1,408,420.06	5.00	金融机构贷款
亦庄绿色云计算基地	78.87%	78.87%	17,644,220.53	3,882,202.33	4.79	金融机构贷款
待安装设备						自筹
中金云网数据中心二期						自筹
合 计			19,052,640.59	5,290,622.39		

(3) 本期无计提在建工程减值准备情况

13、无形资产

项 目	土地使用权	办公软件	专利技术	著作权	合 计
一、账面原值					
1.期初余额	400,124,255.74	8,149,434.55	960,700.00	30,774,759.79	440,009,150.08
2.本期增加金额	105,310,128.45	1,379,233.86	9,765.52		106,699,127.83
(1) 购置		1,379,233.86	9,765.52		1,388,999.38
(2) 内部研发					-
(3) 企业合并范围变化增加	105,310,128.45				105,310,128.45
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	505,434,384.19	9,528,668.41	970,465.52	30,774,759.79	546,708,277.91
二、累计摊销					
1.期初余额	36,756,932.90	4,387,710.19	420,306.25	1,850,913.63	43,415,862.97
2.本期增加金额	11,593,927.22	1,281,718.93	148,174.00	651,832.20	13,675,652.35
(1) 计提	9,419,847.22	1,281,718.93	148,174.00	651,832.20	11,501,572.35
(2) 企业合并范围变化增加	2,174,080.00				2,174,080.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	48,350,860.12	5,669,429.12	568,480.25	2,502,745.83	57,091,515.32
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	457,083,524.07	3,859,239.29	401,985.27	28,272,013.96	489,616,762.59

项 目	土地使用权	办公软件	专利技术	著作权	合 计
2.期初账面价值	363,367,322.84	3,761,724.36	540,393.75	28,923,846.16	396,593,287.11

说明：子公司北京中金云网科技有限公司位于北京经济技术开发区博兴八路 1 号的土地使用权（不动产权证号：京【2016】开发区不动产权第 0011007 号）已设定抵押，详见“六、24、长期借款”。

子公司北京科信盛彩云计算有限公司以其所有的位于北京经济技术开发区瑞合西二路 6 号院 7 号楼 1 至 4 层等 3 套房屋所有权及对应国有土地使用权（不动产权证书编号：京（2016）开发区不动产权第 0019466 号）、位于北京经济技术开发区瑞合西二路 6 号院 1 号楼等 6 幢楼的房屋所有权及对应国有土地使用权（不动产权证书编号：京（2016）开发区不动产权第 0019668 号）设定抵押，详见“六、24、长期借款”。

14、商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
北京无双科技有限公司	443,868,682.22					443,868,682.22
北京中金云网科技有限公司	1,952,342,340.17					1,952,342,340.17
北京瑞科新网科技有限公司	1,693,240.00					1,693,240.00
合 计	2,397,904,262.39					2,397,904,262.39

（2）商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
北京无双科技有限公司	0.00					0.00
北京中金云网科技有限公司	0.00					0.00
北京瑞科新网科技有限公司	0.00					0.00
合 计	0.00					0.00

（3）商誉形成的原因

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

②本公司 2016 年 2 月 3 日非同一控制下收购北京中金云网科技有限公司为其全资子公司，合并成本 2,413,595,571.03 元，北京中金云网科技有限公司可辨认净资产公允价值为 461,253,230.86 元，

购买日账面价值 388,590,576.48 元，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 1,952,342,340.17 元确认为商誉。

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

(4) 商誉的减值测试过程

与并购中金云网形成的商誉相关的资产组账面价值 188,678.46 万元，包含商誉资产组金额为 383,912.69 万元。与并购无双科技形成的商誉相关的资产组账面价值 87,202.20 万元，包含商誉的资产组金额为 131,589.07 万元。公司商誉减值测试时所使用的资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所使用的资产组一致，范围包括流动资产、固定资产、无形资产、商誉、其他资产（除递延所得税资产外）、流动负债等经营性资产。

①中金云网减值判断：2016 年-2018 年，中金云网已完成重大资产重组业绩承诺，实际完成情况如下：

项目	2016 年度	2017 年度	2018 年度	合计
业绩承诺数	13,000.00	21,000.00	29,000.00	63,000.00
实际盈利数	15,058.01	22,037.22	28,158.69	65,253.92
完成率（%）	115.83%	104.94%	97.10%	103.58%

本公司对并购中金云网形成的商誉在期末进行了减值测试，公司确定了与商誉相关的资产组，以全部资产负债剔除非经营性资产、非经营性负债和负息负债做为与商誉相关的资产组，资产组与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组业务内涵相同，保持了一致性。公司聘请中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对该资产组可收回金额进行了评估并出具了中铭评报字[2020]第 1002 号评估报告，在本期对商誉进行减值测试时，可收回金额按照评估结果确定。

评估报告基于该资产组过去的业绩、公司对市场发展的预期估计等预测该资产组未来现金流量，将 2020 年至 2024 年确定为明确的预测期，2024 年后为永续预测期，本次评估永续期增长率谨慎考虑按 2023 至 2024 年的增长水平计取，即永续期增长率取 1.4%，折现率为 11.81%。

根据该评估报告，北京中金云网科技有限公司的与商誉相关的资产组预计可收回金额为 437,627.33 万元，高于相关的资产组公允价值和商誉的合计数 383,912.69 万元，未发生减值，故期末未计提减值准备。

②无双科技减值判断：2015 年-2017 年，北京无双科技有限公司已完成重大资产重组业绩承诺，实际完成情况如下：

项目	2015 年度	2016 年度	2017 年度	合计
业绩承诺数	3,500.00	4,550.00	5,915.00	13,965.00
实际盈利数	3,607.91	4,840.47	8,445.68	16,894.06
完成率(%)	103.08%	106.38%	142.78%	120.97%

本公司对并购无双科技形成的商誉在期末进行了减值测试,公司确定了与商誉相关的资产组,以全部资产负债剔除非经营性资产、非经营性负债和负息负债做为与商誉相关的资产组,资产组与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组业务内涵相同,保持了一致性。公司聘请中铭国际资产评估(北京)有限责任公司对该资产组可收回金额进行了评估并出具了中铭评报字[2020]第 1003 号评估报告,在本期对商誉进行减值测试时,可收回金额按照评估结果确定。

评估报告基于该资产组过去的业绩、公司对市场发展的预期估计等预测该资产组未来现金流量,将 2020 年至 2024 年确定为明确的预测期,2024 年后为永续预测期,永续期增长率参照近十年平均 CPI 水平取 2.6%,折现率为 17.48%。

根据该评估报告,北京无双科技有限公司的与商誉相关的资产组预计可收回金额为 134,348.96 万元,高于相关的资产组公允价值和商誉的合计数 131,589.07 万元,未发生减值,故期末未计提减值准备。

③瑞科新网商誉减值判断:将非同一控制企业合并北京瑞科新网科技有限公司形成的商誉的账面价值,按照合理的方法分摊至相关的资产,与商誉相关的资产为房屋建筑物,账面金额 2,333.64 万元。先对该房屋建筑物进行减值测试,可回收金额高于账面价值,未发生减值损失。再对包含商誉的资产组进行减值测试,相关资产组的可收回金额高于其账面价值,因此未发生商誉的减值损失。

15、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销金额	其他减少	期末余额
机房装修	136,215,937.29	16,077,849.31	8,969,829.02		143,323,957.58
办公装修	38,788,927.00	36,893,092.85	3,684,678.51		71,997,341.34
管井租赁	8,730,129.78	23,550.00	1,106,514.07		7,647,165.71
中金云网数据中心改造	25,405,379.30	37,592,965.11	18,419,253.41	0.00	44,579,091.00
酒仙桥机房外电源改造工程	3,799,500.85	0.00	206,027.28		3,593,473.57
合计	212,939,874.22	90,587,457.27	32,386,302.29	0.00	271,141,029.20

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	51,290,258.24	9,477,752.03	24,500,882.29	3,604,032.69
长期股权投资减值准备	811,046.07	121,656.91	811,046.07	121,656.91
可抵扣亏损	9,997,004.40	2,499,371.10	4,865,227.00	1,216,306.75
无形资产	85,565,031.44	21,641,257.86	89,708,164.65	13,456,224.70
合 计	147,663,340.15	33,740,037.90	119,885,320.01	18,398,221.05

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并固定资产评估增值	13,582,534.02	2,722,497.10	14,738,066.80	2,915,562.02
非同一控制下企业合并无形资产评估增值	93,706,590.98	16,684,775.98	96,292,820.51	14,443,923.08
加速折旧	54,946,816.73	8,242,022.51	33,474,185.40	5,021,127.81
合 计	162,235,941.73	27,649,295.59	144,505,072.71	22,380,612.91

17、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付购房款	70,948,062.72	73,015,270.28
合 计	70,948,062.72	73,015,270.28

说明：(1) 光环新网公司分别在 2011 年 3 月 9 日、2011 年 10 月 8 日、2014 年 2 月 13 日与德信智能手机技术（北京）有限公司签订了《房屋买卖合同》、《〈房屋买卖合同〉之补充合同》、《〈房屋买卖合同〉之补充合同二》约定其向公司出售房屋（朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 402 号楼 5 层）作为数据机房使用，交易价格为 41,634,880.00 元，公司已累计支付交易价款 41,634,880.00 元，截至报告日房屋产权证尚在办理中，未过户至本公司；2012 年 8 月，公司在标的房屋建设的酒仙桥机房二期已投入使用并结转固定资产，出于谨慎性和配比原则考虑，公司比照房屋建筑物折旧政策进行摊销，摊销年限 40 年，截至 2019 年 12 月 31 日累计摊销 88 个月，累计摊销金额 7,615,070.08 元，摊销后余额 34,019,809.92 元。

(2) 本公司 2014 年 3 月 12 日与德信智能手机技术（北京）有限公司签订了《〈房屋买卖合同〉之补充合同三》约定其向公司出售房屋（朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 402 号楼 4 层）作为数据机房使用，交易价格为 41,034,880.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日，公司已累计支付交易价款 41,031,392.00 元，截至报告日房屋产权证尚在办理中，未过户至本公司，2015 年 12 月四层机房已经建设完工，投入使用，出于谨慎性和配比原则考虑，公司比照房屋建筑物折旧政策进行摊销，摊销年限 40 年，截至 2019 年 12 月 31 日累计摊销 48 个月，摊销金额 4,103,139.20 元，摊销后余额 36,928,252.80 元。

(3) 为保证公司权益,公司已与德信智能手机技术(北京)有限公司签订不动产抵押合同,将上述房屋抵押给本公司。

18、短期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	384,797,664.69	100,000,000.00
合 计	424,797,664.69	140,000,000.00

说明:

(1) 2019 年 6 月 3 日,北京无双科技有限公司与浦发硅谷银行签订《流动资金借款合同》借款肆仟万元整,借款期限 1 年,同时签订《应收账款质押协议(最高额)》以全部应收账款作为该借款合同的质押,期间为 2019 年 6 月 3 日至 2020 年 12 月 2 日止,并签订了《应收账款质押登记协议》,对应收账款进行质押登记。截至 2019 年 12 月 31 日,贷款余额为 40,000,000.00 元。

(2) 2019 年 4 月 24 日,公司与招商银行股份有限公司北京建国路支签订授信协议,由耿殿根作为连带责任保证人,授信额度为人民币壹亿元,期限 1 年。截至 2019 年 12 月 31 日,贷款余额为 50,000,000.00 元。

(3) 2019 年 3 月 28 日,公司与华夏银行股份有限公司北京长安支行签订最高额融资合同,由耿殿根作为连带责任保证人,最高融资额度为人民币贰亿元,期限 1 年。截至 2019 年 12 月 31 日,贷款余额为 130,000,000.00 元。

(4) 2019 年 8 月 22 日,公司与工商银行北京经济技术开发区支行签订借款合同,由耿殿根作为连带责任保证人,最高授信额度为壹亿元整,期限 1 年。截至 2019 年 12 月 31 日,贷款余额为 4,797,664.69 元。

(5) 子公司光环云谷科技有限公司贷款 200,000,000.00 元,其中宁波银行股份有限公司北京中关村支行贷款 100,000,000.00 元,中国民生银行股份有限公司北京东四支行贷款 100,000,000.00 元。2019 年 5 月 22 日,公司与宁波银行股份有限公司北京中关村支行办理了电子银行承兑汇票业务,贴现金额 100,000,000 元,票据到期日为 2020 年 5 月 24 日;2019 年 5 月 6 日,公司与中国民生银行股份有限公司北京东四支行办理了商业承兑汇票业务,贴现金额 95,323,333.33 元,票据到期日 2020 年 5 月 6 日。

19、应付账款

(1) 应付账款明细情况:

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	1,042,612,830.60	1,090,791,527.02
1-2 年(含 2 年)	50,868,732.55	69,008,381.07

项 目	期末余额	期初余额
2-3 年（含 3 年）	10,017,205.31	3,672,964.72
3 年以上	2,926,379.87	1,614,082.93
合 计	1,106,425,148.33	1,165,086,955.74

(2) 按项目列示

项 目	期末余额	期初余额
带宽使用费	114,640,090.17	103,395,831.59
工程款	122,039,529.56	118,998,856.30
服务费	775,329,034.84	838,700,672.04
设备款	87,179,017.44	94,826,697.36
材料费	7,091,939.53	8,899,992.79
监理费	145,536.79	84,905.66
其他	0.00	180,000.00
合 计	1,106,425,148.33	1,165,086,955.74

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末金额	未偿还或结转的原因
北京博威能源科技股份有限公司	4,776,026.28	工程尚未结算
北京国电天昱建设工程有限公司	4,183,241.56	工程尚未结算
江苏启安建设集团有限公司	3,082,000.26	工程尚未结算
北京市第三建筑工程有限公司	1,920,133.37	质保金
北京明珠盛兴格力中央空调销售有限公司	1,609,432.06	工程尚未结算
北京弘高建筑装饰设计工程有限公司	1,018,123.74	工程尚未结算
合 计	16,588,957.27	

20、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	107,283,579.48	148,725,117.26
1-2 年（含 2 年）	8,848,837.04	2,570,365.10
2-3 年（含 3 年）	708,773.92	623,782.27
3 年以上	817,215.54	685,940.26
合 计	117,658,405.98	152,605,204.89

(2) 按项目列示

项 目	期末余额	期初余额
预收服务费	91,501,802.98	126,827,172.62
预收托管费	26,085,063.88	25,778,032.27

项 目	期末余额	期初余额
预收房租	71,539.12	0.00
合 计	117,658,405.98	152,605,204.89

(3) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京派瑞威行互联技术有限公司	961,787.25	合同执行中
北京品众互动网络营销技术有限公司	786,031.59	合同执行中
江苏五星电器有限公司	699,792.45	合同执行中
同道精英（天津）信息技术有限公司	663,981.00	合同执行中
合 计	3,111,592.29	—

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,238,685.95	209,684,391.31	206,621,753.60	21,301,323.66
二、离职后福利-设定提存计划	1,404,716.07	22,887,865.14	22,793,265.31	1,499,315.90
三、辞退福利				0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合 计	19,643,402.02	232,572,256.45	229,415,018.91	22,800,639.56

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,627,673.22	175,685,468.77	172,981,885.94	19,331,256.05
二、职工福利费	183,405.00	2,542,269.28	2,531,646.78	194,027.50
三、社会保险费	801,704.18	14,142,689.45	13,944,858.32	999,535.31
其中：1.基本医疗保险费	709,839.25	12,672,158.29	12,452,208.75	929,788.79
2.补充医疗保险费	0.00	182,214.88	182,214.88	0.00
3.工伤保险费	36,407.11	340,761.48	331,878.42	45,290.17
4.生育保险费	55,457.82	947,554.80	978,556.27	24,456.35
四、住房公积金	215,142.00	15,261,591.84	15,276,349.84	200,384.00
五、工会经费和职工教育经费	410,761.55	2,052,371.97	1,887,012.72	576,120.80
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	18,238,685.95	209,684,391.31	206,621,753.60	21,301,323.66

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,349,450.57	21,923,404.92	21,840,623.33	1,432,232.16

2、失业保险费	55,265.50	964,460.22	952,641.98	67,083.74
合 计	1,404,716.07	22,887,865.14	22,793,265.31	1,499,315.90

22、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	37,527,909.26	47,923,797.30
城市维护建设税	2,976,399.63	3,834,093.13
教育费附加	1,288,127.84	1,643,054.27
地方教育费附加	860,508.98	1,095,369.45
个人所得税	1,351,144.31	441,089.60
企业所得税	49,356,397.86	33,071,415.86
印花税	246,286.81	62,009.31
合 计	93,606,774.69	88,070,828.92

23、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	2,206,836.79	2,432,039.28
其他应付款	201,502,667.35	185,640,932.56
合 计	203,709,504.14	188,072,971.84

(1) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,094,273.17	2,218,655.92
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	112,563.62	213,383.36
合 计	2,206,836.79	2,432,039.28

(2) 其他应付款**①按款项性质列示其他应付款**

项目或单位名称	期末余额	期初余额
股权收购款	15,980,000.00	2,000,000.00
往来款	2,036,206.53	687,571.95
押金、保证金	181,101,312.56	178,232,992.05
社会保险费	913,823.23	514,511.54
其他	1,471,325.03	4,205,857.02
合 计	201,502,667.35	185,640,932.56

②账龄超过 1 年的大额其他应付款的说明

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
香奈儿（中国）贸易有限公司	9,520,000.00	保证金未退

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
瑞庭网络技术(上海)有限公司	8,550,000.00	保证金未退
德信无线通讯科技(北京)有限公司	2,000,000.00	股权收购尾款
北京齐欣互动科技有限公司	2,000,000.00	保证金未退
北京我爱我家房地产经纪有限公司	1,000,000.00	保证金未退
欧时电子元件(上海)有限公司	610,000.00	保证金未退
优估(上海)信息科技有限公司	300,000.00	保证金未退
合 计	23,980,000.00	

24、长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,380,848,063.24	1,488,332,103.61
合 计	1,380,848,063.24	1,488,332,103.61

说明：(1) 2019 年 8 月 29 日，本公司与子公司北京中金云网科技有限公司作为共同借款人，与工商银行经济开发区支行签订 2019（亦庄）字 00156 号经营性物业支持借款合同，该借款合同项下总贷款金额 15 亿元，借款期限 15 年。以北京中金云网科技有限公司位于北京经济技术开发区博兴八路 1 号 1 幢、2 幢 3 幢房产（不动产权编号：京（2016）开发区不动产权第 0011007 号）、北京经济技术开发区博兴八路 1 号院 4 号楼-1 至 5 层 101 等 3 套（不动产权编号：京（2016）开不动产权第 0013938 号）设定抵押，以融资期内北京数据中心项目实现的经营收入设定质押，并由耿殿根个人承担无限连带责任保证担保。截止 2019 年 12 月 31 日贷款本金余额 926,788,439.42 元。

(2) 2018 年 7 月 11 日，子公司北京科信盛彩云计算有限公司与中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签订《固定资产支持融资借款合同》（编号：0020000094-2018 年（亦庄）字 00093 号），公司以位于北京经济技术开发区瑞合西二路 6 号院的房屋所有权及对应的土地使用权（不动产权号：京（2016）开发区不动产权第 0019466 号、京（2016）开发区不动产权第 0019668 号）为抵押，保证人为本公司及自然人耿殿根，合同项下借款金额为 62,000 万元整，借款期限为 10 年，截止 2019 年 12 月 31 日，该公司贷款余额 454,059,623.82 元。

25、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	491,726,199.15	617,043,821.52
专项应付款	0.00	0.00
合 计	491,726,199.15	617,043,821.52

按款项性质列示长期应付款：

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
应付租赁款	108,025,927.89	3,077,067.09
分期付款购买固定资产	383,700,271.26	613,966,754.43
合 计	491,726,199.15	617,043,821.52

说明：

(1) 公司 2017 年 11 月 10 日与亚马逊通技术服务（北京）有限公司签署了分期资产出售主协议，拟向亚马逊通技术服务（北京）有限公司购买不超过 20 亿元的基于亚马逊云技术的云服务相关的特定经营性资产。2017 年 12 月 29 日亚马逊出具了购买确认函，公司向亚马逊通技术服务（北京）有限公司已购买设备不含税金额 845,834,318.98 元，并分为 84 期（每月为一期）分期支付给亚马逊通，期限为 2018 年 1 月至 2024 年 12 月，并按期计算支付相应的利息费用，利息费用合计 132,864,819.71 元。

(2) 公司全资子公司光环云谷科技有限公司承租智达云创（三河）科技有限公司厂房及场地用于燕郊光环云谷一期项目，合同总金额 60,713,917.50 元，租赁期间自 2013 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，每半年支付一次租金。截至 2019 年 12 月 31 日，剩余租赁付款额（不含税）17,281,374.06 元。

(3) 公司全资子公司光环云谷科技有限公司承租智达云创（三河）科技有限公司厂房及场地用于燕郊光环云谷二期项目，合同总金额 151,408,606.60 元，租赁期间自 2017 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，每半年支付一次租金。截至 2019 年 12 月 31 日，剩余租赁付款额（不含税）100,558,168.91 元。

(4) 控股子公司子公司光环云数据有限与尚阳科技股份签订了融资租赁合同，租赁物为办公设备，开展融资租赁的固定产截至 2019 年 12 月 31 日账面价值 5,376,448.01 元，融资金额 7,984,344.08 元，租赁期自 2019 年 1 月 15 日至 2021 年 12 月 15 日融资期限为三年。

26、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	480,000.00	0.00	192,000.00	288,000.00	见说明（1）
上海环川冷热电三联供项目		18,197,214.00	0.00	18,197,214.00	见说明（2）
合 计	480,000.00	18,197,214.00	192,000.00	18,485,214.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
互联网数据服务一体化	480,000.00		192,000.00			288,000.00	与资产相关

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
合 计	480,000.00		192,000.00			288,000.00	

说明：（1）依据《北京市经济和信息化委员会关于下达 2010 年度第二批中小企业发展专项资金计划的通知》（京经信委发[2010]200 号），本公司 2010 年 12 月收到北京市经济和信息化委员会拨付的互联网数据服务一体化财政资金 1,920,000.00 元，属于与资产相关的政府补助，从 2011 年 7 月起按 10 年结转递延收益，本期结转营业外收入 192,000.00 元。

（2）子公司光环新网（上海）信息服务有限公司与上海环川实业投资有限公司投资建设的冷热电三联供系统项目，按照相关房屋及构筑物建造成本计入递延收益，详细说明见附注六、12、固定资产。

27、股本

名称	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,539,675,821.00				2,951,358.00	2,951,358.00	1,542,627,179.00

说明：

2018 年 11 月 10 日至 2019 年 3 月 25 日，公司首期股票期权激励计划第二个行权期内激励对象共自主行权 1,520,100 份，公司总股本由 1,539,675,821 股增加至 1,541,195,921 股，本公司于 2019 年 5 月 29 日办理了工商变更登记。

2019 年 5 月 10 日至 2019 年 12 月 31 日，公司首期股票期权激励计划第三个行权期内激励对象共自主行权 1,431,258.00 份，总股本由 1,541,195,921 股增加至 1,542,627,179 股。其中，2019 年 12 月 31 日激励对象行权 2,000 份，股本增加 2,000 股，增加股份于下一交易日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记到账。该增资尚未办理工商变更登记。

28、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	4,398,406,404.46	75,964,551.16	38,688.67	4,474,332,266.95
其他资本公积	30,949,851.69	290,006.91	25,702,036.00	5,537,822.60
合 计	4,429,356,256.15	76,254,558.07	25,740,724.67	4,479,870,089.55

本期增减变动情况、变动原因说明

（1）股本溢价变动原因：

①报告期公司首期股票期权激励计划激励对象累计行权 2,951,358.00 份，累计注销已授予未行权的股票期权 5,641,800.00 份，合计增加资本公积（股本溢价）75,964,551.16 元。

②报告期内公司收购子北京光环金网科技有限少数股东 49%股权，收购价款高于北京光环金网科技有限公司少数股东权益的部分减少资本公积 38,688.67 元。

(2) 其他资本公积变动原因：

①本期增加其他资本公积为当期股权激励费用，详见附注十二、股份支付。

②报告期公司首期股票期权激励计划激励对象累计行权 2,951,358.00 份，累计注销已授予未行权的股票期权 5,641,800.00 份，累计减少其他资本公积 25,702,036.00 元。

29、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	78,275,273.37	15,115,880.99	0.00	93,391,154.36
合 计	78,275,273.37	15,115,880.99	0.00	93,391,154.36

30、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本期金额	上期金额
调整前年初未分配利润	1,453,336,132.25	831,929,868.93
调整年初未分配利润（调增+，调减-）		0.00
调整后年初未分配利润	1,453,336,132.25	831,929,868.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	824,590,767.43	667,452,385.34
处置非交易性权益工具投资利得	528,394.74	
减：提取法定盈余公积	15,115,880.99	17,119,852.41
应付普通股股利	30,823,918.42	28,926,269.61
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,232,515,495.01	1,453,336,132.25

(2) 利润分配情况的说明

公司于 2019 年 5 月 8 日召开的 2018 年度股东大会审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》，以截至 2018 年 12 月 31 日公司总股本 1,541,195,921 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.20 元人民币（含税），合计派发现金股利 30,823,918.42 元（含税）。

(3) 其他说明

2019 年 6 月，公司控股子公司北京光环凯旋管理咨询有限公司与 SINO AD INVESTMENT PTE.LTD., 签订股权转让协议，将其持有的上海开域信息科技有限公司全部股份转让给 SINO AD INVESTMENT PTE.LTD., 该项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非交易性权益工具投资，处置利得结转留存收益 528,394.74 元。

31、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	7,083,526,577.15	5,566,953,322.51	6,002,391,891.36	4,739,874,583.97
其他业务收入	13,646,033.08	1,502,507.16	20,772,649.92	1,603,886.64
合 计	7,097,172,610.23	5,568,455,829.67	6,023,164,541.28	4,741,478,470.61

(2) 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
互联网宽带接入服务	54,670,518.85	42,776,006.26	61,922,253.27	41,013,377.01
IDC 及其增值服务	1,560,767,510.37	710,773,444.48	1,292,386,030.41	559,584,336.35
IDC 运营管理服务	198,127,504.25	159,549,464.00	196,326,397.45	165,456,914.14
云计算及相关服务	5,211,922,178.12	4,600,892,395.14	4,375,775,885.50	3,903,144,995.96
其他	58,038,865.56	52,962,012.63	75,981,324.73	70,674,960.51
合 计	7,083,526,577.15	5,566,953,322.51	6,002,391,891.36	4,739,874,583.97

(3) 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电信服务业	7,025,487,711.59	5,513,991,309.88	5,926,410,566.63	4,669,199,623.46
其他	58,038,865.56	52,962,012.63	75,981,324.73	70,674,960.51
合 计	7,083,526,577.15	5,566,953,322.51	6,002,391,891.36	4,739,874,583.97

(4) 主营业务（分地区）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
北京	6,528,772,023.40	5,248,146,202.30	5,748,506,892.01	4,608,855,070.60
河北	218,776,323.01	99,309,237.39	194,263,157.85	91,543,001.32
香港	17,996,069.26	19,780,977.30	198,135.31	424,620.16
上海	317,982,161.48	199,716,905.52	59,423,706.19	39,051,891.89
合 计	7,083,526,577.15	5,566,953,322.51	6,002,391,891.36	4,739,874,583.97

32、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,281,709.89	3,279,148.62
教育费附加	996,466.12	1,407,050.94
地方教育费附加	664,310.71	938,033.92
房产税	20,697,474.59	20,166,055.05
土地使用税	580,001.71	594,900.90
车船使用税	30,510.00	27,735.00
印花税	1,343,917.40	1,436,865.60

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	26,594,390.42	27,849,790.03

33、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,436,503.97	33,224,433.90
广告宣传费	362,305.14	1,386,792.42
业务招待费	1,759,109.37	1,292,300.02
办公费	136,683.25	571,198.24
交通差旅费	1,373,001.85	1,231,740.67
折旧摊销费	15,447.29	19,275.74
销售佣金	21,004,973.28	6,274,019.92
其他	977,963.35	985,315.45
合 计	66,065,987.50	44,985,076.36

34、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	77,798,815.21	57,286,768.69
房租、物业管理费	13,151,113.57	14,424,136.65
业务招待费	13,771,699.26	8,218,164.55
办公费	18,089,596.50	14,972,130.37
交通差旅费	5,450,818.59	8,974,991.79
折旧摊销费	20,584,377.81	15,348,330.98
广告费	259,847.82	75,823.43
税费	97,609.32	914,851.45
审计、评估、咨询费	4,281,825.53	2,920,226.59
董事会会费	288,000.00	288,000.00
维修费	12,684,646.86	6,003,015.58
股权激励费用	290,006.91	4,489,529.94
其他	5,565,188.99	3,701,738.90
合 计	172,313,546.37	137,617,708.92

35、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	81,888,766.03	73,910,121.31
折旧摊销费	32,659,513.56	22,764,919.60
宽带使用费	80,870,394.30	64,714,392.47
外购服务费	31,744,613.84	20,649,331.49
其他	9,735,622.10	1,288,982.40

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	236,898,909.83	183,327,747.27

36、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	117,129,925.21	124,360,855.14
减：利息收入	5,404,595.88	4,748,000.90
利息净支出	111,725,329.33	119,612,854.24
汇兑损失	723.45	5,583.23
减：汇兑收益	-228.16	0.00
汇兑净损失	951.61	5,583.23
金融机构手续费	959,282.87	168,453.08
合 计	112,685,563.81	119,786,890.55

37、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	52,924.84	241,315.43
个税手续费返还	146,143.68	360,107.86
税收返还	0.00	127,000.00
门头沟财政局总部战略提升奖励	0.00	322,000.00
东城区发改委节能奖励	0.00	30,000.00
中关村企业信用促进会信用评级认证补贴	0.00	10,000.00
进项税加计扣除	16,025,377.57	0.00
科技创新专项资金	400,000.00	0.00
廊坊市科技局对小巨人企业的资金奖励	100,000.00	0.00
廊坊市科技局对2017年度新认定高新技术企业资金奖励	200,000.00	0.00
北京市用能单位节能改造	255,704.00	0.00
合 计	17,180,150.09	1,090,423.29

38、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-402,773.86
处置长期股权投资产生的投资收益		3,142,491.31
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		—
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,017,280.25	—
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	6,815,086.28	—
理财产品在持有期间的投资收益		22,869,618.62
合 计	12,832,366.53	25,609,336.07

39、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	188,679.25	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合 计	188,679.25	0.00

40、信用减值损失

项 目	本期金额
应收票据坏账损失	
应收账款坏账损失	-19,101,642.31
其他应收款坏账损失	-7,687,733.64
合 计	-26,789,375.95

41、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	0.00	-9,211,269.97
合 计	0.00	-9,211,269.97

42、资产处置利得

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-643,463.39	-120,675.85	-643,463.39
合 计	-643,463.39	-120,675.85	-643,463.39

43、营业外收入**(1) 营业外收入明细**

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,180,660.00	3,812,000.00
其他	108,624.12	32,396.41
合 计	3,289,284.12	3,844,396.41

(2) 政府补助明细

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
互联网数据服务一体化	北京市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	192,000.00	192,000.00	与资产相关
创新创业和产业发	北京石龙经济开发区管	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政	2,590,000.00	3,620,000.00	与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
展专项资金	理委员会		策而获得的补助			
企业并购支持资金	中关村股权投资服务集团有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	398,660.00	0.00	与收益相关
合 计				3,180,660.00	3,812,000.00	

44、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	0.00	741,478.00
碳排放交易费用	1,019,512.87	210,575.21
其他	397,417.59	242,966.44
合 计	1,416,930.46	1,195,019.65

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	132,620,743.60	108,416,069.23
递延所得税费用	-10,073,134.17	-4,250,960.62
合 计	122,547,609.43	104,165,108.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	918,799,092.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	137,819,863.92
子公司适用不同税率的影响	7,515,919.96
调整以前期间所得税的影响	41,193.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,677,896.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,626,616.90
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,576,830.57
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-7,208,310.28
加速折旧、加计扣除费用的影响	-23,213,188.42
境外所得的影响	-35,980.10
所得税费用	122,547,609.43

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,404,595.88	4,748,000.90
往来款项	2,559,115.93	1,245,721.76
收回保证金、押金、备用金	209,406,459.55	307,061,704.35
收到政府补助	10,045,368.95	4,185,654.13
其他	2,549,426.52	6,104,833.00
合 计	229,964,966.83	323,345,914.14

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	138,471,451.73	105,547,101.44
往来款项	3,594,945.00	659,960.74
支付押金、保证金、备用金	277,166,052.45	355,211,680.41
其他	148,384.22	347,095.54
合 计	419,380,833.40	461,765,838.13

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	24,400,192.41	6,630,632.00
分期付款购买资产	0.00	27,602,492.58
融资费用	35,000,000.00	9,067,074.33
合 计	59,400,192.41	43,300,198.91

47、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	796,251,483.39	683,970,939.23
加:资产减值损失	26,789,375.95	9,211,269.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	416,780,748.67	357,640,186.90
无形资产摊销	7,928,242.03	6,698,084.90
长期待摊费用摊销	32,386,302.29	24,558,434.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	643,463.39	862,153.85
固定资产报废损失		
公允价值变动损失	-188,679.25	
财务费用	117,129,925.21	124,360,855.14
投资损失	-12,832,366.53	-25,609,336.07
递延所得税资产减少	-15,341,816.85	-6,102,635.23
递延所得税负债增加	5,268,682.68	1,851,674.61

项 目	本期发生额	上期发生额
存货的减少	609,232.72	-4,599,440.34
经营性应收项目的减少	-527,102,780.63	-641,096,299.15
经营性应付项目的增加	-245,354,875.67	55,185,379.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	602,966,937.40	586,931,267.12
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金和现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	677,411,424.95	730,991,207.45
减：现金的期初余额	730,991,207.45	494,246,688.16
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	-53,579,782.50	236,744,519.29

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	期末余额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	125,820,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	58.97
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	125,819,941.03

(3) 现金及现金等价物构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	677,411,424.95	730,991,207.45
其中：库存现金	13,544.05	32,866.64
可随时用于支付的银行存款	677,397,880.90	730,958,340.81
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	677,411,624.28	730,991,207.45
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		

48、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
应收账款	767,004,489.68	贷款质押担保
固定资产	1,722,763,136.33	贷款抵押担保
无形资产	154,871,620.00	贷款抵押担保
合 计	2,644,639,246.01	

说明：

- (1) 贷款质押担保情况详见“附注六、4、应收账款、应收账款质押情况”。
- (2) 贷款抵押担保情况详见“附注六、11 固定资产，13、无形资产，24、长期借款”。

49、政府补助

(1) 政府补助基本情况

补助项目	种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	与收益相关	52,924.84	其他收益	52,924.84
个税手续费返还	与收益相关	146,143.68	其他收益	146,143.68
科技创新专项资金	与收益相关	400,000.00	其他收益	400,000.00
廊坊市科技局对小巨人企业的资金奖励	与收益相关	100,000.00	其他收益	100,000.00
廊坊市科技局对 2017 年度新认定高新技术企业资金奖励	与收益相关	200,000.00	其他收益	200,000.00
北京市用能单位节能改造	与收益相关	255,704.00	其他收益	255,704.00
进项税加计扣除	与收益相关	16,025,377.57	其他收益	16,025,377.57
互联网数据服务一体化	与资产相关	1,920,000.00	营业外收入	192,000.00
创新创业和产业发展专项资金	与收益相关	2,590,000.00	营业外收入	2,590,000.00
企业并购支持资金	与收益相关	398,660.00	营业外收入	398,660.00
合计		22,088,810.09		20,360,810.09

(2) 政府补助退回情况：无

七、合并范围的变更

2019 年度合并范围共增加三户，分别是二级子公司上海无双企业发展有限公司和上海中可企业发展有限公司、光环云（上海）数据科技有限公司。具体如下：

1、二级子公司上海无双企业发展有限公司

2019 年 3 月 19 日，全资子公司北京无双科技有限公司出资设立上海无双企业发展有限公司，北京无双科技有限公司认缴 1000 万元，持股比例 100%，并纳入合并范围。

2、二级子公司上海中可企业发展有限公司

2019 年 7 月 16 日，全资子公司光环新网（上海）信息服务有限公司以 13,980 万元收购张辉、上海步拉维企业管理咨询事务所以及上海番塔西企业管理咨询事务所合计持有的上海中可企业发展有限公司（以下简称“上海中可”）100%股权。2019 年 8 月 21 日完成工商变更。上海中可成为光环新网（上海）信息服务有限公司的全资子公司并纳入合并范围。

3、二级子公司光环云（上海）数据科技有限公司

2019 年 8 月 19 日，控股子公司光环云数据有限公司出资设立光环云（上海）数据科技有限公司，光环云数据有限公司认缴 1000 万元，持股比例 100%，并纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
光环云谷科技有限公司	河北三河市	河北三河市	软件和信息技术服务业、互联网和相关服务	100%		投资设立
光环新网（上海）信息服务有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务	100%		购买
北京德信致远科技有限公司	北京	北京	互联网信息服务	100%		购买
北京光环金网科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务	100%		投资设立
西安博凯创达数字科技有限公司	陕西西安市	陕西西安市	软件和信息技术服务	100%		投资设立
北京瑞科新网科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务	100%		非同一控制下企业合并购买
北京科信盛彩云计算有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务、物业管理	100%		增资
光环新网国际有限公司	香港	香港	投资	100%		投资设立
北京中金云网科技有限公司	北京	北京	技术服务；计算机系统服务、数据处理	50%	50%	非同一控制下企业合并购买
北京无双科技有限公司	北京	北京	代理、发布广告、技术服务	100%		非同一控制下企业合并购买
北京光环凯旋管理咨询有限公司	北京	北京	企业管理咨询；设计、代理、发布广告；技术服务	40%	20%	投资设立
光环有云（香港）网络科技有限公司	香港	香港	技术服务，云计算，计算机系统服务		50%	投资设立
光环有云（北京）网络服务有限公司	北京	北京	技术服务，云计算，计算机系统服务	50%		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京亚迅新网科技有限公司	北京	北京	技术推广；计算机系统服务；软件开发；出租商业用房。	100%		购买
光环新网（宁夏）云服务有限公司	宁夏中卫市	宁夏中卫市	云平台服务、云基础设施服务、云软件服务；软件技术开发	100%		投资设立
光环云数据有限公司	北京	北京	数据处理	30%		投资设立
北京无双尚链科技有限公司	北京	北京	企业管理咨询、技术咨询、技术服务、技术开发		51%	投资设立
北京弘丰科华科技发展有限公司	北京	北京	技术推广服务；计算机信息系统集成；委托加工服务器、交换机	1%	99%	投资设立
杭州光环云数据有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	云计算软硬件、大数据技术、信息化技术的技术开发等		30%	投资设立
北京新光环无双科技有限公司	北京	北京	代理、发布广告、技术服务		100%	投资设立
上海无双企业发展有限公司	上海	上海	设计、制作、代理各类广告，利用自有媒体发布广告。		100%	投资设立
上海中可企业发展有限公司	上海	上海	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，云平台服务，云基础设施服务，云软件服务，网络工程，计算机系统集成。		100%	购买
光环云（上海）数据科技有限公司	上海	上海	数据科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。		30%	投资设立

说明：

①公司在光环有云（北京）网络服务有限公司的 5 名董事中占有 3 名成员，具有实质控制权。

②2018 年 5 月，公司与舟山百汇达股权投资管理合伙企业（有限合伙）、天津若水企业管理合伙企业（有限合伙）共同投资设立光环云数据有限公司，其中公司认缴 1,500 万元，持股比例为 30%，舟山百汇达股权投资管理合伙企业（有限合伙）认缴 1,500 万元，持股比例为 30%，天津若水企业管理合伙企业（有限合伙）认缴 2,000 万元，持股比例为 40%。同时，公司与舟山百汇达股权投资管理合伙企业（有限合伙）签署了《关于光环云数据有限公司之一致行动协议》，约定：自本次投资完成之日起，在决定标的公司有关经营发展、且需经标的公司股东会审议批准的重大事项时，舟山百汇达股权投资管理合伙企业（有限合伙）将跟随公司行使股东权利，与公司保持一致。特别是行使股东会召集权、提案权、表决权时采取一致行动；如一方拟就协议约定的重大事项向股东会提出议案时，须事先与另一方进行充分的沟通、协商，最终按照公司决定的意见以双方名义共同向股东会提出提案；双方在标的公司召开股东会审议协议约定的重大事项前须进行充

分沟通协商，最终按照公司决定的意见在股东会上对该等事项行使表决权。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
光环有云（北京）网络服务有限公司	50%	-2,686,035.47		-5,512,754.13
北京光环凯旋管理咨询有限公司	40%	-65,514.47		2,166,548.27
光环云数据有限公司	70%	-25,371,291.87		615,536.60
北京无双尚链科技有限公司	49%	-173,588.97		-173,588.97
北京光环金网科技有限公司	49%	-42,853.26		0.00
合 计		-28,339,284.04		-2,904,258.23

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
光环有云（北京）网络服务有限公司	19,398,331.61	187,458.30	19,585,789.91	18,611,298.17		18,611,298.17
北京光环凯旋管理咨询有限公司	4,425,173.73	15,673.58	4,440,847.31	24,476.64		24,476.64
光环云数据有限公司	7,385,581.08	7,376,158.64	14,761,739.72	8,465,680.29	5,416,721.43	13,882,401.72
北京无双尚链科技有限公司	1,003,297.57		1,003,297.57	-2,483.83		-2,483.83

续上表

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京光环金网科技有限公司	1,008,463.33	0.00	1,008,463.33	-35.84	0.00	-35.84
光环有云（北京）网络服务有限公司	11,718,390.12	144,798.58	11,863,188.70	5,516,626.02	0.00	5,516,626.02
北京光环凯旋管理咨询有限公司	2,757,529.42	1,306,969.54	4,064,498.96	365,000.00	0.00	365,000.00
光环云数据有限公司	12,272,204.07	2,432,749.30	14,704,953.37	7,580,912.70	0.00	7,580,912.70
北京无双尚链科技有限公司	1,300,000.00	0.00	1,300,000.00	0.00	0.00	0.00

续上表

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
光环有云（北京）网络服务有限公司	43,484,815.45	-5,372,070.94	0.00	-1,793,097.49
北京光环凯旋管理咨询有限公司	0.00	-163,786.18	0.00	-1,727,400.16
光环云数据有限公司	11,879,985.20	-36,244,702.67	0.00	-29,197,761.89
北京无双尚链科技有限公司	0.00	-294,218.60	0.00	-1,243,752.43

续上表

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京光环金网科技有限公司	0.00	2,532.33	2,532.33	2,039.39
光环有云（北京）网络服务有限公司	6,640,099.26	-7,451,737.62	-7,451,737.62	-4,545,294.52
北京光环凯旋管理咨询有限公司	0.00	-300,501.04	-300,501.04	-700,371.74
光环云数据有限公司	3,946,281.39	-12,875,959.33	-12,875,959.33	-14,442,449.35
北京无双尚链科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司使用企业集团资产和清偿企业集团债务不存在重大限制。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本公司未向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供重大财务支持或其他支持。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2019 年 5 月，公司与北京金房房地产开发有限签订股权转让协议，将其持有的北京光环金网科技有限公司股权 49 万元股份转让给公司，转让后持股比例由 51%变更为 100%。北京光环金网科技有限公司于 2019 年 5 月完成工商变更。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	购买光环金网 49%股权
购买成本/处置对价	
--现金	490,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	490,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	38,688.67
差额	447,146.73
其中：调整资本公积	-38,688.67
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在联营企业中的权益

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京长城光环宽带网络技术有限公司	北京	北京	信息技术服务	49%		权益法

说明：北京长城光环宽带网络技术有限公司于 2007 年 5 月已经开始清算，在 2013 年以前已经全额计提减值准备。

九、与金融工具相关的风险

本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。各项金融工具的详细情况说明见附注“六、合并财务报表主要项目注释”。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

1、各类风险管理目标和政策

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

2、风险管理

(1) 信用风险

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

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

(2) 流动风险

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

(3) 市场风险

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

①利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的银行贷款均为固定利率，不存在利率风险。

②外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司外币金融资产和负债占总资产比重极小。

(4) 金融资产转移

无。

(5) 金融资产与金融负债的抵销

无。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	139,188,679.25			139,188,679.25
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资	139,188,679.25			139,188,679.25
（2）权益工具投资				
2、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				
其他权益工具投资			35,290,000.00	35,290,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	139,188,679.25		35,290,000.00	174,478,679.25
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产为理财产品，能够获得该理财产品的报价，以该报价为依据确定公允价值。

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

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

十一、关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
舟山百汇达股权投资管理合伙企业(有限合伙)	浙江舟山	投资管理	1,000 万	32.21%	32.21%

说明：本公司的最终控制方为耿殿根。

2、 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 1、在子公司中的权益。

3、 本公司联营企业情况

本公司联营企业的情况详见附注八、在其他主体中的权益 3、在联营企业中的权益。

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
耿殿根	董事长
杨宇航	董事、总裁
郑善伟	原董事
宋健尔	原独立董事
郭莉莉	独立董事
侯成训	独立董事
孔良	独立董事
高宏	副总裁、董事会秘书
侯焰	副总裁
陈浩	副总裁
张冰	副总裁
耿岩	副总裁、耿殿根之侄子
张利军	财务总监
袁丁	董事、人事行政部总监
庞宝光	原监事会主席、人事行政部副总监
王军辉	监事会主席、总裁助理
李超	监事、运营总监

其他关联方名称	与本公司关系
郭晓玉	监事
汝书伟	研发中心总经理
刘吉衡	系统集成部总监
吴国雄	酒仙桥数据中心运营总监
韩冠华	燕郊数据中心运营总监
刘红	董事、北京科信盛彩云计算有限公司副董事长
金福沈	北京科信盛彩云计算有限公司董事
王路	北京科信盛彩云计算有限公司董事，耿殿根之外甥
朱卫国	北京科信盛彩云计算有限公司总经理
杨洁	北京中金云网科技有限公司董事长
张利	北京中金云网科技有限公司董事、总裁，杨洁之配偶
杨雨	原北京中金云网科技有限公司董事、总裁，杨洁之子
胡杰	北京中金云网科技有限公司副总裁
王绪生	北京中金云网科技有限公司副总裁
王薇薇	北京中金云网科技有限公司副总裁
冯天放	北京无双科技有限公司董事
陈晓媛	北京无双科技有限公司董事
程辉	光环有云（北京）网络服务有限公司副董事长、经理
江琦	光环有云（北京）网络服务有限公司董事
宁琪	光环云数据有限公司董事
王志飞	光环云数据有限公司董事
王鹏	光环云数据有限公司原董事
北京蓝沧科技有限公司	与本公司受同一控制
中金数据系统有限公司	子公司关键管理人员控制的企业
中金云金融（北京）大数据科技股份有限公司	子公司关键管理人员控制的企业
中金慈云健康科技有限公司	子公司关键管理人员控制的企业
烟台中金数据系统有限公司	子公司关键管理人员控制的企业
北京亦庄国际产业互联网研究院股份公司	子公司关键管理人员控制的企业
中金数据（武汉）超算技术有限公司	子公司关键管理人员控制的企业
中金花桥数据系统有限公司	子公司关键管理人员控制的企业
北京首信圆方机电设备有限公司	子公司关键管理人员控制的企业

5、关联交易情况

（1）关联交易定价政策

关联交易定价政策以一般市场交易价格为基准。

（2）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京蓝沧科技有限公司	接受劳务		951,345.23
中金慈云健康科技有限公司	接受劳务	78,460.00	127,283.00
北京亦庄国际产业互联网研究院股份公司	接受劳务	1,621,622.60	
北京首信圆方机电设备有限公司	采购商品	7,978,827.35	
中金花桥数据系统有限公司	采购商品	11,630.65	
中金数据系统有限公司	接受劳务	10,167,538.11	4,690,374.15

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中金数据系统有限公司	提供劳务		4,311,792.39
中金云金融（北京）大数据科技股份有限公司	提供劳务	7,892,207.52	14,049,415.16
烟台中金数据系统有限公司	提供劳务		1,415,094.30
北京亦庄国际产业互联网研究院股份公司	提供劳务	618,203.78	632,848.44
中金数据（武汉）超算技术有限公司	提供劳务	24,339,622.64	

(3) 关联租赁情况—本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中金数据系统有限公司	房屋租赁	13,574,902.74	18,452,175.27

(4) 关联担保情况

序号	担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
1)	耿殿根	1,500,000,000.00	2019 年 8 月 29 日	2034 年 9 月 30 日	否
2)	耿殿根	620,000,000.00	2018 年 7 月 11 日	2030 年 7 月 11 日	否
3)	耿殿根	100,000,000.00	2018 年 6 月 22 日	2021 年 6 月 21 日	是
4)	耿殿根	100,000,000.00	2019 年 4 月 24 日	2023 年 4 月 23 日	否
5)	耿殿根及舟山百汇达	100,000,000.00	2019 年 5 月 6 日	2022 年 5 月 6 日	是
6)	耿殿根	200,000,000.00	2018 年 9 月 4 日	2022 年 8 月 5 日	否
7)	耿殿根	150,000,000.00	2019 年 4 月 24 日	2022 年 4 月 23 日	否
8)	耿殿根	200,000,000.00	2019 年 5 月 22 日	2022 年 5 月 21 日	否
9)	耿殿根	500,000,000.00	2019 年 5 月 8 日	2020 年 5 月 2 日	是
10)	耿殿根	100,000,000.00	2019 年 8 月 22 日	2022 年 8 月 21 日	否
11)	杨宇航	7,984,344.08	2019 年 1 月 15 日	2021 年 1 月 15 日	否

1) 2019 年 8 月 29 日，本公司与子公司北京中金云网科技有限公司作为共同借款人，与工商银行经济开发区支行签订 2019（亦庄）字 00156 号经营性物业支持借款合同，该借款合同项下总贷款金额 15 亿元，借款期限 15 年。以北京中金云网科技有限公司位于北京经济技术开发区博兴八路 1 号 1 幢、2 幢 3 幢房产（不动产权编号：京（2016）开发区不动产权第 0011007 号）、北京

经济技术开发区博兴八路 1 号院 4 号楼-1 至 5 层 101 等 3 套（不动产权编号：京（2016）开不动产权第 0013938 号）设定抵押，以融资期内北京数据中心项目实现的经营收入设定质押，并由耿殿根个人承担无限连带责任保证担保。

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

3) 2018 年 6 月 22 日，公司与中国工商银行北京经济技术开发区支行签订流动资金借款合同，由耿殿根作为连带责任保证人，贷款额度为壹亿元，期限为 1 年，自实际提款日起算。截至 2019 年 12 月 31 日，该担保项下贷款已全部偿还。

4) 2019 年 4 月 24 日，公司与招商银行股份有限公司北京建国路支行签订授信协议，由耿殿根作为连带责任保证人，授信额度为人民币壹亿元，期限 1 年。截至 2019 年 12 月 31 日，该笔担保项下贷款余额 50,000,000.00 元。

5) 2019 年 5 月 6 日，公司与北京银行股份有限公司红星支行签订综合授信合同，由舟山百汇达股权投资管理合伙企业（有限合伙）及耿殿根作为连带责任保证人，授信额度为人民币壹亿元，期限 1 年。截至 2019 年 12 月 31 日，该担保项下贷款余额已偿还。

6) 公司分别在 2019 年 3 月 28 日、2019 年 11 月 6 日与华夏银行股份有限公司北京长安支行签订最高额融资合同，由耿殿根作为连带责任保证人，最高融资额度人民币为贰亿元，期限 1 年。截至 2019 年 12 月 31 日，该担保项下贷款余额为 130,000,000.00 元。

7) 2019 年 4 月 22 日，公司与中国民生银行股份有限公司北京分行签订综合授信合同，由耿殿根作为连带责任保证人，最高授信额度为壹亿伍仟万元整，期限 1 年。截至 2019 年 12 月 31 日，该担保项下贷款余额 100,000,000.00 元。

8) 2019 年 5 月 22 日，公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订银行承兑总协议，同时耿殿根与宁波银行股份有限公司北京分行签订最高额保证合同，为公司提供最高债权限额为等值人民币贰亿元整的连带责任保证担保。截止 2019 年 12 月 31 日公司在宁波银行股份有限公司北京分行开具银行承兑汇票金额贰亿元，票据到期日为 2020 年 5 月 24 日。

9) 2019 年 5 月，公司与紫金信托有限责任公司签订信托贷款合同，由耿殿根作为连带责任保证人，贷款额度为伍亿元。截至 2019 年 12 月 31 日，该担保项下贷款已全部偿还。

10) 2019 年 8 月 22 日，公司与工商银行北京经济技术开发区支行签订借款合同，由耿殿根作为

连带责任保证人，最高授信额度为壹亿元整，期限1年。截至2019年12月31日，贷款余额为4,797,664.69元。

11) 公司控股子公司光环云数据有限与尚阳科技股份签订了融资租赁合同，租赁物为办公设备，开展融资租赁的固定产截至2019年12月31日账面价值5,376,448.01元，融资金额7,984,344.08元，租赁期自2019年1月15日至2021年12月15日融资期限为三年，租赁期满，公司以留购价格0元回购该部分租赁物所有权，光环云数据有限公司董事长杨宇航为连带责任保证人。

(5) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	16,935,675.67	16,384,559.24

(6) 其他关联交易

公司于2019年9月26日与金福沈签署了《一致行动协议》，公司和金福沈分别以3,972.97万元、7,459.46万元现金对昆山美鸿业金属制品有限公司进行增资（详见本节十五、其他重要事项），自本次投资完成之日起，在决定标的公司有关经营发展、且需经标的公司股东会审议批准的重大事项时，金福沈将跟随公司行使股东权利，与公司保持一致。特别是行使股东会召集权、提案权、表决权时采取一致行动。如协议一方拟就上述约定所述一致行动事项向股东会提出议案时及在标的公司召开股东会上上述所述一致行动事项前，最终按照甲方决定的意见在股东会上对该等事项提议及行使表决权。

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	北京亦庄国际产业互联网研究院股份公司	329,549.74	375,939.43
应收账款	中金云金融（北京）大数据科技股份有限公司	7,128,000.00	0.00
应收账款	中金数据（武汉）超算技术有限公司	25,800,000.00	0.00
预付账款	中金数据系统有限公司	0.00	781,929.64
预付账款	北京首信圆方机电设备有限公司	4,845,593.74	12,824,421.09
其他应收款	冯天放	0.00	2,455,917.97
其他应付款	中金数据系统有限公司	522,457.75	558,587.55
其他应付款	北京长城光环宽带网络技术有限公司	180,113.78	180,113.78

7、关联方承诺

本公司本期无关联方承诺情况。

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	2,862,000.00
-----------------	--------------

公司本期行权的各项权益工具总额	2,951,358.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,605,900.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	期末发行在外的首期股票期权的行权价格为 18.02 元，有效期为自股票期权授予之日起 4 年。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无。

2016 年 4 月 5 日，公司召开 2015 年度股东大会审议通过了公司首期股票期权激励计划议案，同意公司向 102 名激励对象合计授予 545 万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，约占该激励计划审议时公司总股本 545,800,000 股的 1.00%，行权价格为 36.24 元。

2016 年 4 月 8 日，公司召开第三届董事会 2016 年第三次会议和第三届监事会 2016 年第三次会议，分别审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划激励对象名单及股票期权数量的议案》和《关于公司首期股票期权激励计划所涉股票期权授予相关事项的议案》，取消 2 名已离职激励对象资格并取消拟授予其股票期权 8 万份。调整后本次股权激励计划拟授予的激励对象人数为 100 人，拟授予的股票期权数量为 537 万份，行权价格为 36.24 元，授予日为 2016 年 4 月 8 日。

2016 年 6 月 3 日，公司召开第三届董事会 2016 年第四次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划行权价格的议案》，因公司于 2016 年 4 月 13 日实施了“每 10 股派发现金红利 0.2 元人民币（含税）”的 2015 年度利润分配方案，行权价格由 36.24 元调整为 36.22 元。

2017 年 3 月 20 日，公司召开第三届董事会 2017 年第一次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划激励对象名单、股票期权数量及注销部分股票期权的议案》和《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，取消 1 名已离职激励对象资格并注销其已获授但尚未行权的 3 万份股票期权，调整后本次股权激励计划已获授的激励对象人数为 99 人，已授予的股票期权数量为 534 万份。确认首期股票期权激励计划第一个行权期行权条件已经满足，99 名激励对象在第一个行权期内可行权数量为 213.6 万份。

2017 年 5 月 19 日，公司召开第三届董事会 2017 年第三次会议审议通过《关于调整公司首期股票期权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》，因公司于 2017 年 4 月 28 日实施了“每 10 股转增 10 股且派发现金红利 1.00 元人民币(含税)”的 2016 年利润分配方案，调整后本次公司首期股票期权激励计划已授予股票期权总数为 1,068 万份，第一期可行权数量由 213.6 万份调整为 427.2 万份，行权价格由 36.22 元调整为 18.06 元。

2018 年 3 月 16 日，公司召开第三届董事会 2018 年第三次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划激励对象名单、股票期权数量及注销部分股票期权的议案》和《关于首期股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，取消 4 名已离职激励对象资格并注销其已获授但尚未行权的 26 万份股票期权。调整后本次股权激励计划已获授的激励对象人数为 95 人，已授予的股票期权数量为 1,042 万份。确认首期股票期权激励计划第二个行权期行权条件已经满足，95 名激励

对象在第二个行权期内可行权数量为 312.6 万份。

2017 年 4 月 18 日至 2018 年 4 月 6 日，公司首期股票期权激励计划激励对象在第一个行权期内共自主行权 100 份。2018 年 4 月 9 日，公司召开第三届董事会 2018 年第五次会议审议通过了《关于注销首期股票期权激励计划第一个行权期未行权股票期权的议案》，注销第一个行权期未行权股票期权 416.79 万份，调整后公司首期股票期权激励计划已获授但尚未行权的股票期权总数为 625.2 万份。

2018 年 4 月 24 日，公司召开第三届董事会 2018 年第六次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》和《关于调整首期股票期权激励计划激励对象名单、股票期权数量及注销部分股票期权的议案》，因公司于 2018 年 4 月 24 日实施了“每 10 股派发现金红利 0.199999 元人民币（含税）”的 2017 年度利润分配方案，行权价格由 18.06 元调整为 18.04 元。同时取消 4 名已离职激励对象资格并注销其已获授但尚未行权的 26.4 万份股票期权。调整后本次股权激励计划已获授的激励对象人数为 91 人，已授予的股票期权数量为 598.8 万份。

2018 年 4 月 16 日至 2019 年 4 月 8 日，公司首期股票期权激励计划激励对象在第二个行权期内共自主行权 152.01 万份。2019 年 4 月 17 日，公司召开第三届董事会 2019 年第二次会议，审议通过了《关于注销首期股票期权激励计划第二个行权期未行权股票期权的议案》、《关于调整首期股票期权激励计划激励对象名单、股票期权数量及注销部分股票期权的议案》及《关于首期股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》，注销第二个行权期内已授予但未行权的股票期权 147.39 万份，取消 4 名已离职及 1 名自愿放弃激励对象的资格并注销其已获授但尚未行权的股票期权 13.2 万份，调整后本次股权激励计划已获授的激励对象人数为 86 人，已授予的股票期权数量为 286.2 万份。确认首期股票期权激励计划第三个行权期行权条件已经满足，86 名激励对象在第三个行权期内可行权数量为 286.2 万份。

2019 年 5 月 28 日，公司召开第四届董事会 2019 年第二次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划行权价格的议案》，因公司于 2019 年 5 月 20 日实施了“每 10 股派发现金红利 0.20 元人民币（含税）”的 2018 年度利润分配方案，行权价格由 18.04 元调整为 18.02 元。

公司首期股票期权激励计划第三个行权期已于 2020 年 4 月 7 日期限届满，2019 年 5 月 10 日至 2020 年 4 月 7 日公司首期股票期权激励计划激励对象在第三个行权期内共自主行权 194.40 万份，未行权股票期权数量为 91.80 万份。2020 年 4 月 16 日，公司召开第四届董事会 2020 年第一次会议审议通过了《关于注销首期股票期权激励计划第三个行权期未行权股票期权的议案》，对第三个行权期内已授予但未行权的 91.80 万份股票期权予以注销。上述股票期权注销后，公司首期股票期权激励计划实施完毕。

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	在授权日采用布莱克-斯科尔期权定价模型确定股票期权的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	授予日公司股本的 1%
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	30,243,106.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	290,006.91

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、股份支付的修改、终止情况

无。

十三、承诺及或有事项

北京炎黄盈动科技发展有限责任公司以公司及亚马逊通技术服务（北京）有限公司侵害商标权纠纷事由向北京市高级人民法院提起诉讼，且北京市高级人民法院已于 2018 年 7 月 12 日受理。公司已成立了专项工作组开展相应工作，并已于 2018 年 7 月 27 日向北京市高级人民法院提交《管辖权异议申请书》。2018 年 8 月 20 日，北京市高级人民法院驳回了公司的管辖权异议。公司于 2018 年 9 月 7 日，向最高人民法院提起《管辖权异议上诉状》。2018 年 12 月 18 日，最高人民法院已经开庭审理。2019 年 4 月 12 日，公司收到最高人民法院于 2019 年 2 月 27 日作出的驳回上诉裁定。2019 年 8 月 22 日北京市高级人民法院对本案进行了公开开庭审理，截止报告日本案处于等待法院判决阶段。公司将积极配合亚马逊通应对本诉讼，如败诉公司将可能被要求与亚马逊通共同承担所判决的相关费用。

除存在上述承诺事项外，截至报告日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺及或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、公司控股股东舟山百汇达股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“百汇达”）及其一致行动人耿桂芳女士、耿岩先生、郭明强先生、王路先生计划通过集中竞价方式减持公司股份合计不超过 30,860,588 股，占本公司总股本比例不超过 2%，上述减持计划自 2020 年 3 月 11 日至 2020 年 9 月 10 日期间实施。截至报告日（2020 年 4 月 16 日），母公司舟山百汇达股权投资管理合伙企业（有限合伙）及其一致行动人持有公司股份 486,507,744 股，占公司总股本的 31.53%；质押股份 3,500,000 股，占其所持有公司股份的 0.75%，占公司总股本的 0.23%。

2、公司第四届董事会 2020 年第一次会议并通过了《关于 2020 年度利润分配方案的议案》，公司 2020 年度利润分配方案为：以截至目前公司总股本 1,543,139,921 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元人民币（含税），合计派发现金股利 30,862,798.42 元（含税）。

3、公司于 2019 年 3 月 6 日召开第三届董事会 2019 年第一次会议审议通过了《关于公司与三

河市岩峰高新技术产业园有限公司签署增资合作协议的议案》。2019 年 3 月 11 日公司与三河市岩峰高新技术产业园有限公司（以下简称“岩峰公司”）正式签署《增资合作协议》（以下简称“协议”），经各方协商，初步达成的合作方案如下：①岩峰公司拟进行存续分立，分立后的新公司（以下简称“分立主体”）将承接岩峰公司持有的位于三河市燕郊创意谷街南侧、精工园东侧的 1 宗土地使用权以及对应的 8 处地上房产，除光环云谷云计算中心一二期外将新建数据中心（一期项目面积为 11,089.3 平米，二期项目面积为 27,654.54 平米），房产建筑面积约 172,500 平米，预计容纳 20,000 个机柜（具体以批复的工程规划许可证为准）。②公司或公司联合其他第三方共同向分立主体增资，增资金额预计不超过 107,250 万元，增资后公司将获得分立主体的控股权（合计不低于 65%）。公司将联合第三方自筹资金进行投资。③为确保公司与岩峰公司共同合作建设数据中心事项的顺利实施，公司将按照新建数据中心项目的审批及建设进度分批向岩峰公司及分立主体支付本次增资的保证金 20,000 万元。上述保证金公司将以自有资金或银行贷款支付。

岩峰公司于 2019 年 3 月 20 日将其持有的位于河北省三河市的三处土地使用权抵押给公司作为支付全部保证金的担保，并办理了相关抵押手续，不动产登记证明编号为冀（2019）三河市不动产证明第 0004957 号。岩峰公司分立后成立新公司智达云创（三河）科技有限公司，公司于 2020 年 3 月 31 日支付智达云创（三河）科技有限公司保证金 10,000 万元，累计支付保证金 18,000.00 万元。

2020 年 4 月 16 日，公司与智达云创（三河）科技有限公司及其股东签订了《智达云创（三河）科技有限公司增资协议》，以截至评估基准日 2019 年 12 月 31 日智达云创（三河）科技有限公司 100%股权的评估价值 58,487.65 万元为参考，同时考虑到在评估基准日后且在本次协议签署之日前，智达云创（三河）科技有限公司原股东已向目标公司合计实缴出资 3,400 万元，各方共同协商确定本次增资目标公司的整体估值为 60,686 万元；公司以现金 112,701 万元对智达云创（三河）科技有限公司进行增资，其中 6,500 万元计入注册资本，106,201 万元计入资本公积。本次增资完成后，智达云创（三河）科技有限公司将成为公司的控股子公司，持股比例 65%。该协议需公司股东大会审议通过本次增资相关议案之日起生效。

4、2020 年 4 月 16 日，公司召开第四届董事会 2020 年第一次会议及第四届监事会 2020 年第一次会议审议通过了向特定对象非公开发行股票的相关事项，拟向不超过 35 名发行对象非公开发行股票，募集资金总额不超过 500,000 万元，募集资金将用于投资建设北京房山绿色云计算数据中心二期项目、上海嘉定绿色云计算基地二期项目、向智达云创（三河）科技有限公司增资取得 65% 股权并投资建设燕郊绿色云计算基地三四期、长沙绿色云计算基地一期项目及补充流动资金，解决项目资金来源。本次非公开发行股票方案尚需获得公司股东大会审议批准，并报送中国证监会核准后方可实施。

5、公司为进一步提升全资子公司北京无双科技有限公司（以下简称“无双科技”）的发展规模，

提高数字营销业务的服务水平，因此决定强强联合，引入开域国际控股有限公司（以下简称“开域国际”）作为战略投资者入股无双科技及二级子公司北京新光环无双科技有限公司（以下简称“新光环无双”）。开域国际向无双科技增资 2,500 万元持有无双科技 2.924%的股权，向新光环无双增资 200 万元持有新光环无双 16.67%的股权。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

公司于 2019 年 9 月 26 日与金福沈、黄得强、众凡投资以及昆山美鸿业金属制品有限公司（以下简称“昆山公司”）签署了《关于昆山美鸿业金属制品有限公司之股权转让及增资扩股协议》，公司拟以 2.1 万元收购黄得强持有的昆山公司 0.01%股权、以 8,997.9 万元收购共青城众凡投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“众凡投资”）持有的昆山公司 42.85%股权。本次股权转让完成后，公司和金福沈分别以 3,972.97 万元、7,459.46 万元现金对昆山公司进行增资，其中 6,782.62 万元计入昆山公司实收资本，4,649.81 万元为资本溢价，计入资本公积金。众凡投资同意放弃行使其依据法律法规及昆山公司章程就本次增资扩股享有的优先认缴出资的权利。公司于 2019 年 9 月 26 日与金福沈签署了《一致行动协议》。因此，在本次股权转让及增资扩股完成后，公司和金福沈将合计持有昆山公司 63%的股权（其中公司持有 40%的股权，金福沈持有 23%的股权），众凡投资持有昆山公司 37%的股权。本次股权转让及增资扩股完成后，公司将拥有昆山公司 63%的表决权，昆山公司成为公司的控股子公司；昆山公司作为实施主体将利用其拥有的位于昆山市周市镇黄浦江北路东侧的两宗土地以及地上房产建设昆山美鸿业绿色云计算基地项目，项目总投资额为 248,075 万元。

根据协议约定，昆山公司取得数据中心的环评、能评审批后公司向黄得强及众凡投资支付股权转让款。截至目前，该项目已完成园区整体方案设计、项目立项及用地规划审批，已办理环评备案，并启动项目能评及规划审批等工作。公司尚未支付相关股权转让款和增资款。

除上述事项外，截至报告日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	656,960,511.67
1 至 2 年	2,455,245.93
2 至 3 年	606,472.15
3 至 4 年	435,558.03

账 龄	期末余额
4 至 5 年	283,643.30
5 年以上	448,905.45
小 计	661,190,336.53
减：坏账准备	11,250,905.78
合 计	649,939,430.75

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	661,190,336.53	100	11,250,905.78	1.70	649,939,430.75
其中：					-
组合 1：账龄组合	252,126,325.88	38.13	8,757,960.38	3.47	243,368,365.50
组合 2：款项性质组合	409,064,010.65	61.87	2,492,945.40	0.61	406,571,065.25
合 计	661,190,336.53	100.00	11,250,905.78	1.70	649,939,430.75

续上表

类 别	期初余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	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的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：按照账龄分析法计提坏账的应收账款	175,989,313.25	27.88	6,467,564.00	3.67	169,521,749.25
组合 2：款项性质组合	455,152,702.69	72.12	2,249,524.78	0.49	452,903,177.91
组合小计	631,142,015.94	100.00	8,717,088.78	1.38	622,424,927.16
单项金额不重大但单独计提坏账的应收账款					
合 计	631,142,015.94	100.00	8,717,088.78	1.38	622,424,927.16

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	247,896,501.02	7,436,948.08	3.00%

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1—2 年	2,455,245.93	245,524.59	10.00%
2—3 年	607,772.15	182,331.65	30.00%
3—4 年	506,950.75	253,475.38	50.00%
4—5 年	100,876.73	80,701.38	80.00%
5 年以上	558,979.30	558,979.30	100.00%
合 计	252,126,325.88	8,757,960.38	

(续上表)

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	170,428,115.81	5,112,843.47	3.00%
1—2 年	3,621,963.87	362,196.39	10.00%
2—3 年	1,236,928.73	371,078.62	30.00%
3—4 年	115,325.17	57,662.59	50.00%
4—5 年	115,983.70	92,786.96	80.00%
5 年以上	470,995.97	470,995.97	100.00%
合 计	175,989,313.25	6,467,564.00	

②组合中，按款项性质组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
款项性质	409,064,010.65	2,492,945.40	0.61%
合 计	409,064,010.65	2,492,945.40	

款项性质组合：该组合中按风险余额对应账龄法计提坏账准备，当期风险余额全部为一年内。

(3) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	8,717,088.78	2,533,817.00			11,250,905.78
合 计	8,717,088.78	2,533,817.00			11,250,905.78

本期无重要坏账准备收回或转回的情况。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 321,158,453.84 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 48.58%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,978,487.04 元。

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,344,054.79	0.00
其他应收款	2,015,112,358.39	555,810,691.14
合 计	2,016,456,413.18	555,810,691.14

(1) 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
借款利息	1,344,054.79	
小 计	1,344,054.79	0.00
减：坏账准备		
合 计	1,344,054.79	0.00

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	1,638,406,918.23
1 至 2 年	362,569,728.61
2 至 3 年	20,334,886.91
3 至 4 年	38,001.90
4 至 5 年	1,556.00
5 年以上	224,039.50
小 计	2,021,575,131.15
减：坏账准备	6,462,772.76
合 计	2,015,112,358.39

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	26,924.20	30,300.00
押金、保证金	82,471,991.81	2,106,437.61
往来款	732,278,429.63	556,006,798.92
股权转让款	1,206,797,785.51	
小 计	2,021,575,131.15	558,143,536.53
减：坏账准备	6,462,772.76	2,332,845.39
合 计	2,015,112,358.39	555,810,691.14

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失（未 发生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发生 信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额		2,332,845.39		2,332,845.39

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失（未 发生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发生 信用减值）	
2019 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		4,129,927.37		4,129,927.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	0.00	6,462,772.76		6,462,772.76

④本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	2,332,845.39	4,129,927.37			6,462,772.76
合 计	2,332,845.39	4,129,927.37			6,462,772.76

本期无重要坏账准备收回或转回的情况。

⑤本期无实际核销的其他应收款。

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备 期末余额
北京光环新网科技 有限公司	股权转让款	1,206,797,785.51	1 年以内	59.70%	
北京无双科技有限 公司	往来款	426,700,000.00	1 年以内、 1-2 年	21.11%	
北京德信致远科技 有限公司	往来款	145,272,868.54	1 年以内、 1-2 年	7.19%	
光环新网（上海）信 息服务有限公司	往来款	92,494,994.85	1 年以内	4.58%	
智达云创（三河）科 技有限公司	保证金（见附 注十四、3	80,000,000.00	1 年以内	3.96%	
合 计		1,951,265,648.90		96.54%	0.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,031,884,223.41		5,031,884,223.41	5,917,992,008.92		5,917,992,008.92
对联营企业投资	811,046.07	811,046.07	0.00	811,046.07	811,046.07	0.00
合 计	5,032,695,269.48	811,046.07	5,031,884,223.41	5,918,803,054.99	811,046.07	5,917,992,008.92

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
光环云谷科技有限公司	280,250,000.00	0.00	0.00	280,250,000.00		
西安博凯创达数字科技有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00		
北京瑞科新网科技有限公司	38,301,227.50	0.00	0.00	38,301,227.50		
北京光环金网科技有限公司	510,000.00	2,990,000.00	0.00	3,500,000.00		
光环新网(上海)信息服务有限公司	559,800,000.00	30,100,000.00	0.00	589,900,000.00		
北京德信致远科技有限公司	729,376,475.00	259,600,000.00	0.00	988,976,475.00		
北京亚迅新网科技有限公司	160,000,000.00		0.00	160,000,000.00		
北京无双科技有限公司	495,425,680.43	19,000,000.00	0.00	514,425,680.43		
北京中金云网科技有限公司	2,413,595,571.03		1,206,797,785.51	1,206,797,785.52		
光环有云(北京)网络服务有限公司	15,000,000.00		0.00	15,000,000.00		
光环新网(宁夏)云服务有限公司	1,500,000.00		0.00	1,500,000.00		
光环新网国际有限公司	1,033,065.00		0.00	1,033,065.00		
北京科信盛彩云计算有限公司	1,216,199,989.96		0.00	1,216,199,989.96		
光环云数据有限公司	6,000,000.00	9,000,000.00		15,000,000.00		
合 计	5,917,992,008.92	320,690,000.00	1,206,797,785.51	5,031,884,223.41	0.00	0.00

(3) 对联营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动			
		增加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
北京长城光环宽带网络技术有限公司	811,046.07				
合 计	811,046.07				

续上表

投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
北京长城光环宽带网络技术有限公司					811,046.07	811,046.07
合 计					811,046.07	811,046.07

北京长城光环宽带网络技术有限公司于 2007 年 5 月已经开始清算，在 2013 年以前已经全额计提减值准备。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,902,131,354.05	2,477,404,450.20	2,759,155,124.79	2,330,372,529.65
其他业务	316,383.13	316,383.13	1,122,635.00	
合 计	2,902,447,737.18	2,477,720,833.33	2,760,277,759.79	2,330,372,529.65

(2) 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
互联网宽带接入服务	54,670,518.85	42,776,006.26	61,922,253.27	41,013,377.01
IDC 及其增值服务	267,417,517.54	156,561,460.34	265,665,092.23	118,085,765.98
IDC 运营管理服务	449,926,108.48	397,700,277.95	372,886,352.76	336,720,070.79
云计算及相关服务	2,072,963,231.61	1,822,487,354.32	2,058,568,157.69	1,831,587,270.68
其他	57,153,977.57	57,879,351.33	113,268.84	2,966,045.19
合 计	2,902,131,354.05	2,477,404,450.20	2,759,155,124.79	2,330,372,529.65

(3) 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电信服务业	2,844,977,376.48	2,419,525,098.87	2,759,041,855.95	2,327,406,484.46
其他	57,153,977.57	57,879,351.33	113,268.84	2,966,045.19
合 计	2,902,131,354.05	2,477,404,450.20	2,759,155,124.79	2,330,372,529.65

(4) 主营业务（分地区）

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
北京	2,902,131,354.05	2,477,404,450.20	2,759,155,124.79	2,330,372,529.65
合 计	2,902,131,354.05	2,477,404,450.20	2,759,155,124.79	2,330,372,529.65

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-402,773.86
处置长期股权投资产生的投资收益		3,142,491.31
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,017,280.25	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	6,815,086.28	
理财产品在持有期间的投资收益		22,071,851.76
合 计	12,832,366.53	24,811,569.21

十七、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说明
非流动资产处置损益	-643,463.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,136,364.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	

项 目	金 额	说明
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-285,282.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
所得税影响额	487,095.47	
少数股东权益影响额	0.16	
合 计	2,720,522.36	

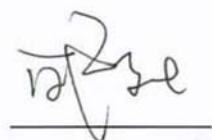
2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	10.41%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.38%	0.53	0.53

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:








北京光环新网科技股份有限公司

2020年4月16日



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 李尊农

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。(企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



2020年03月26日

登记机关

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

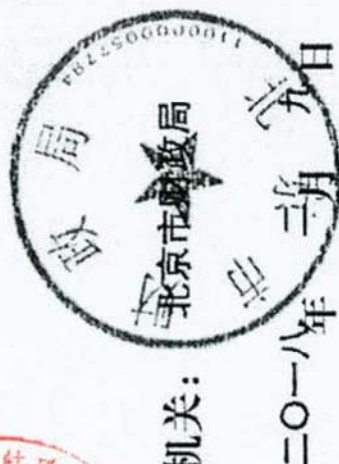
国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000066

说明

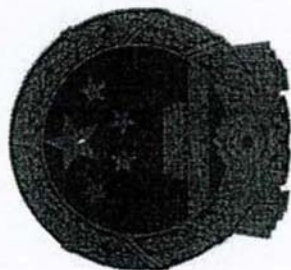
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一三年二月九日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

中兴华会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

李尊农

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

特殊普通合伙

组织形式:

11000167

执业证书编号:

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕00066号

批准执业日期: 2013年10月25日

中兴华会计师事务所 (特殊普通合伙)
报告专用章



证书序号: 000368

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人: 李尊农



证书号: 24

发证时间: 二〇一二年十二月八日

证书有效期至: 二〇一三年十二月八日



姓 名 白秀荣
 Full name
 性 别 女
 Sex
 出生日期 1965-10-09
 Date of birth
 工作单位 中磊会计师事务所有限责任公司
 Working unit
 身份证号码 110110651009052
 Identity card No.

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
 报告专用章



姓名: 白秀荣

证书编号: 110000272257

证书编号:
No. of Certificate

110000272257

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

一九九九年 十二月 十二日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



2010年 2月 26日
/y /m /d

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告专用章

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from



事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年 5月 20日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年 5月 20日
/y /m /d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of issue after making an announcement of loss on the newspaper.



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告专用章



姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

1974-11-03

中审会计师事务所北京分所

110111197411038422

中审会计师事务所(特殊普通合伙)
报告专用章

年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名: 韩婧

证书编号: 110001693617

本 格

for another year after



110001693617

证书编号:
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2004-06-20

年
/y

月
/m

日
/d



中興華會計師事務所 (特殊普通合伙)
报告专用章

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred



同意调入
Agree the holder to be transferred to



转出: 李强 2014.5.20.
转入: 李强 2014.5.20.

- 一、注册会计师执业时, 必须向委托方出示本证书, 不得转让、涂改。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



北京市注册会计师协会 (特殊普通合伙)
报告专用章

合并资产负债表

2020年3月31日

金额单位：元

项 目	2020年3月31日	2019年12月31日	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产				
货币资金	766,396,374.36	677,411,424.95	690,000,000.00	424,797,664.69
交易性金融资产	139,339,622.64	139,188,679.25		
应收账款	2,359,455,152.00	1,928,255,691.20	1,334,376,553.34	1,106,425,148.33
预付款项	394,394,882.82	311,811,958.94	116,410,124.26	117,658,405.98
其他应收款	449,507,221.21	392,894,670.59		
存货	9,031,263.32	8,722,346.50		
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	144,251,289.10	145,790,815.67		
其他流动资产	4,262,375,806.05	3,604,075,587.10		
非流动资产				
长期股权投资	35,290,000.00	35,290,000.00		
其他权益工具投资	4,481,495,800.89	4,485,976,205.01		
其他非流动金融资产	782,204,489.00	844,514,622.15		
固定资产				
在建工程				
使用权资产				
无形资产	486,512,272.05	489,616,762.59		
开发支出	2,387,904,262.39	2,387,904,262.39		
长期待摊费用	369,608,052.32	271,141,029.20		
递延所得税资产	33,923,682.55	33,740,037.90		
其他非流动资产	72,488,488.38	70,948,082.72		
非流动资产合计	8,659,437,037.58	8,629,130,981.96	4,488,596,958.40	4,479,870,089.55
资产总计	12,921,812,843.63	12,233,206,569.06		
流动负债				
短期借款				
应付账款				
预收款项				
合同负债				
应付职工薪酬				
应交税费				
其他应付款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
非流动负债				
长期借款				
应付债券				
其他非流动负债				
非流动负债合计	2,478,070,631.21	2,478,070,631.21		
负债合计	2,478,070,631.21	2,478,070,631.21		
所有者权益				
股本				
其他权益工具				
资本公积				
盈余公积				
未分配利润				
所有者权益合计	10,443,742,212.42	9,755,135,937.85		
负债和所有者权益总计	12,921,812,843.63	12,233,206,569.06		

法定代表人：张根耿

主管会计工作负责人：张根耿

会计机构负责人：张根耿

张根耿

张根耿

张根耿

母公司资产负债表

2020年3月31日

金额单位：元

项 目	2020年3月31日	2019年12月31日	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金	213,501,372.76	161,883,451.45		184,797,564.59
交易性金融资产	139,339,622.64	139,188,679.25		450,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	783,196,365.49	649,939,430.75		200,000,000.00
应收账款				828,110,248.85
应收款项融资				72,914,086.35
预付款项	70,326,952.27	93,853,045.95		4,710,996.30
其他应收款	2,048,339,413.75	2,016,456,413.18		6,857,958.25
其中：应收利息	1,458,842.43	1,344,054.79		112,446,515.38
应收股利				112,563.62
存货	4,735,835.60	4,661,988.29		217,766.60
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	43,632,490.91	43,349,686.17		1,770,747,652.15
流动资产合计	3,303,072,053.42	3,109,332,695.04		1,410,033,742.28
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	5,177,684,223.41	5,031,884,223.41		357,350,650.64
其他非流动金融资产	35,290,000.00	35,290,000.00		
投资性房地产				240,000.00
固定资产	676,709,796.08	729,418,431.94		
在建工程	6,188,761.08	5,481,805.72		
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	2,342,090.74	2,608,501.17		1,542,627,179.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	224,712,336.34	120,691,180.37		
递延所得税资产	1,870,722.23	2,778,708.69		5,209,303,397.49
其他非流动资产	72,498,468.38	70,948,062.72		5,200,576,528.65
非流动资产合计	6,197,296,398.26	5,999,100,914.02		
资产总计	9,500,368,451.68	9,108,433,609.06		
流动负债：				
短期借款		161,883,451.45		
交易性金融负债		139,188,679.25		
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		649,939,430.75		200,000,000.00
应付账款				929,673,164.04
预收款项				56,851,843.64
合同负债		93,853,045.95		4,710,996.30
应付职工薪酬		2,016,456,413.18		6,857,958.25
应交税费		1,344,054.79		122,853,689.92
其他应付款				217,766.60
其中：应付利息		4,661,988.29		
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债		43,349,686.17		
流动负债合计	3,109,332,695.04	3,109,332,695.04		1,410,033,742.28
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款		5,031,884,223.41		357,350,650.64
长期应付职工薪酬		35,290,000.00		
预计负债				240,000.00
递延收益				
递延所得税负债		729,418,431.94		
其他非流动负债		5,481,805.72		
非流动负债合计	5,481,805.72	5,481,805.72		357,350,650.64
负债合计	5,481,805.72	5,481,805.72		1,794,022,013.54
所有者权益：				
股本		2,608,501.17		1,542,627,179.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		120,691,180.37		
减：库存股		2,778,708.69		5,209,303,397.49
其他综合收益		70,948,062.72		
专项储备		5,999,100,914.02		
盈余公积				93,391,154.36
未分配利润				477,816,733.51
所有者权益合计	9,108,433,609.06	9,108,433,609.06		7,314,411,595.52
负债和所有者权益总计	9,500,368,451.68	9,108,433,609.06		9,108,433,609.06

法定代表人：

张军

主管会计工作负责人：

张军

会计机构负责人：

张军

张军

张军

合并利润表

2020年1-3月

金额单位：元

项 目	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额
一、营业总收入	2,414,014,970.04	2,414,014,970.04	1,628,764,654.48	43,433,027.71
其中：营业收入	2,414,014,970.04	2,414,014,970.04	1,628,764,654.48	217,173,597.77
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,160,695,600.64	2,160,695,600.64	1,401,558,600.86	217,173,597.77
其中：营业成本	2,034,894,427.96	2,034,894,427.96	1,269,480,752.11	220,860,218.40
利息支出				-3,686,620.63
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	4,067,807.90	4,067,807.90	1,584,176.72	
销售费用	12,793,586.91	12,793,586.91	15,428,904.65	
管理费用	42,314,793.85	42,314,793.85	38,240,438.55	
研发费用	38,951,029.53	38,951,029.53	49,548,147.23	
财务费用	27,673,954.49	27,673,954.49	27,276,181.60	
其中：利息费用	27,510,437.87	27,510,437.87	28,264,992.49	
利息收入	498,330.71	498,330.71	716,655.93	
加：其他收益	7,457,801.17	7,457,801.17	400,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	1,066,766.53	1,066,766.53	1,254,111.01	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	150,943.39	150,943.39	867,149.13	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-53,292.69	-53,292.69	-5,794,641.59	
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,496,694.90	-1,496,694.90	-155,496.13	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	260,444,892.90	260,444,892.90	223,777,176.04	
加：营业外收入	161,732.58	161,732.58	66,144.91	
减：营业外支出				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	260,606,625.48	260,606,625.48	223,843,320.95	
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）				
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
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.归属于母公司所有者的净利润				
2.少数股东损益				
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				
5.其他				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.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				
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	867,149.13	867,149.13	217,173,597.77	188,133,924.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,794,641.59	-5,794,641.59	220,860,218.40	195,161,517.82
归属于少数股东的综合收益总额			-3,686,620.63	-7,027,593.82
八、每股收益：				
（一）基本每股收益				0.13
（二）稀释每股收益				0.13

法定代表人：王志刚

主管会计工作负责人：张如平

会计机构负责人：张如平





母公司利润表

2020年1-3月

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	715,572,124.86	721,735,957.80	(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	48,378,942.53	50,347,424.53
减：营业成本	616,054,409.23	597,115,101.81	(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
税金及附加	92,078.10	105,165.24	五、其他综合收益的税后净额		
销售费用	9,549,349.83	11,261,335.15	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
管理费用	16,891,683.34	16,187,281.71	1. 重新计量设定受益计划变动额		
研发费用	14,537,561.13	28,961,799.52	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
财务费用	6,195,458.44	8,896,135.33	3. 其他权益工具投资公允价值变动		
其中：利息费用	7,597,758.97	9,138,044.21	4. 企业自身信用风险公允价值变动		
利息收入	2,164,701.56	259,825.19	5. 其他		
加：其他收益	8,484.24		(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
投资收益(损失以“-”号填列)	1,066,766.53	1,254,111.02	1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			2. 其他债权投资公允价值变动		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收			3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	150,943.39	867,149.13	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	6,053,243.05	-2,306,461.13	6. 其他债权投资信用减值准备		
资产减值损失(损失以“-”号填列)			7. 现金流量套期储备		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-1,503,199.32	-155,496.13	8. 外币财务报表折算差额		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	58,027,822.68	58,868,441.93	9. 其他		
加：营业外收入	48,000.00	48,000.00	六、综合收益总额	48,378,942.53	50,347,424.53
减：营业外支出			七、每股收益：		
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	58,075,822.68	58,916,441.93	(一) 基本每股收益		
减：所得税费用	9,696,880.15	8,569,017.40	(二) 稀释每股收益		
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	48,378,942.53	50,347,424.53			

法定代表人：张耿章



主管会计工作负责人：张耿章



会计机构负责人：张耿章



合并现金流量表

2020年1-3月

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	项 目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,237,447,287.36	1,352,635,592.61	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
客户存款和同业存放款项净增加额			收到的其他与投资活动有关的现金		
向中央银行借款净增加额			投资活动现金流入小计	251,130,772.52	302,621,438.32
向其他金融机构拆入资金净增加额			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	277,493,208.09	185,450,144.80
收到原保险合同保费取得的现金			投资支付的现金	350,000,000.00	100,000,000.00
收到再保险业务现金净额			质押贷款净增加额	13,980,000.00	
保户储金及投资款净增加额			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
处置交易性金融资产净增加额			支付的其他与投资活动有关的现金		
收取利息、手续费及佣金的现金			投资活动现金流出小计	641,473,208.09	285,450,144.80
拆入资金净增加额			投资活动产生的现金流量净额	-390,342,435.57	17,171,293.52
回购业务资金净增加额			三、筹资活动产生的现金流量		
收到的税费返还	57,412.92	-	吸收投资收到的现金	12,845,412.84	
收到其他与经营活动有关的现金	75,931,466.87	80,364,742.22	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
经营活动现金流入小计	2,313,436,167.15	1,433,000,334.83	取得借款收到的现金	266,613,929.46	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,905,595,944.97	1,347,917,545.61	发行债券收到的现金		
客户贷款及垫款净增加额			收到其他与筹资活动有关的现金		
存放中央银行和同业款项净增加额			筹资活动现金流入小计	279,459,342.30	
支付原保险合同赔付款项的现金			偿还债务支付的现金	11,940,829.05	42,125,395.15
支付利息、手续费及佣金的现金			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,959,874.28	19,215,072.47
支付保单红利的现金			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付给职工以及为职工支付的现金	63,741,527.48	54,984,151.50	支付其他与筹资活动有关的现金		1,657,658.00
支付的各项税费	42,859,157.29	45,420,635.23	筹资活动现金流出小计	33,900,703.33	62,998,125.62
支付其他与经营活动有关的现金	67,470,791.40	180,191,673.07	筹资活动产生的现金流量净额	245,558,638.97	-62,998,125.62
经营活动现金流出小计	2,079,667,421.14	1,628,514,005.41	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
经营活动产生的现金流量净额	233,768,746.01	-195,513,670.58	五、现金及现金等价物净增加额	88,984,949.41	-241,340,502.68
二、投资活动产生的现金流量			加：期初现金及现金等价物余额	677,411,424.95	730,991,207.45
收回投资收到的现金	250,000,000.00	300,000,000.00	六、期末现金及现金等价物余额	766,396,374.36	489,650,704.77
取得投资收益收到的现金	1,130,772.52	2,621,438.32			

法定代表人：王殿章

主管会计工作负责人：张军

会计机构负责人：张军

张军印

张军印

王殿章印

母公司现金流量表

2020年1-3月

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	项 目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,107,706.34	34,210,952.53
销售商品、提供劳务收到的现金	611,240,755.24	655,058,847.72	投资支付的现金	495,800,000.00	200,000,000.00
收到的税费返还			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
收到其他与经营活动有关的现金	297,541,718.03	116,044,451.08	支付其他与投资活动有关的现金		
经营活动现金流入小计	908,782,473.27	771,103,298.80	投资活动现金流出小计	587,907,706.34	234,210,952.53
购买商品、接受劳务支付的现金	496,779,036.18	607,630,125.14	投资活动产生的现金流量净额	-336,776,933.82	69,410,485.79
支付给职工以及为职工支付的现金	26,854,582.68	24,441,497.90	三、筹资活动产生的现金流量：		
支付的各项税费	5,485,839.50	6,972,086.10	吸收投资收到的现金	12,845,412.84	
支付其他与经营活动有关的现金	95,352,904.61	242,211,910.99	取得借款收到的现金	95,202,335.31	
经营活动现金流出小计	624,472,362.97	881,255,620.13	发行债券收到的现金		
经营活动产生的现金流量净额	284,310,110.30	-110,152,321.33	收到其他与筹资活动有关的现金		
二、投资活动产生的现金流量：			筹资活动现金流入小计	108,047,748.15	
收回投资收到的现金	250,000,000.00	300,000,000.00	偿还债务支付的现金		
取得投资收益收到的现金	1,130,772.52	2,621,438.32	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,963,003.32	1,186,130.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			支付其他与筹资活动有关的现金		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			筹资活动现金流出小计	3,963,003.32	1,186,130.13
收到其他与投资活动有关的现金			筹资活动产生的现金流量净额	104,084,744.83	-1,186,130.13
投资活动现金流入小计	251,130,772.52	302,621,438.32	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
			五、现金及现金等价物净增加额	51,617,921.31	-42,927,965.67
			加：期初现金及现金等价物余额	161,883,451.45	153,053,921.53
			六、期末现金及现金等价物余额	213,501,372.76	110,125,955.86

军张印利

会计机构负责人：张军

军张印利

主管会计工作负责人：张军

根耿章殿

法定代表人：张军