



景安网络

NEEQ : 832757

郑州市景安网络科技股份有限公司

Zhengzhou Gainet Network Technology Co.,Ltd



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



景安网络成功入选郑州市工信
委疫情期间免费信息化支撑服
务单位



景安网络入选河南省工信厅疫
情期间指定免费云服务和应用
解决方案商



景安网络荣膺
《河南省互联网十强企业》

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	34
第八节	财务会计报告	38
第九节	备查文件目录	132

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

董事张继伟、监事刘亚威对年度报告内容存在异议或无法保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由
董事张继伟、监事刘亚威无法保证年度数据的真实、准确完整。

2、未按要求披露的事项及原因

事项：销售客户和供应商名称

理由：景安网络是从事数据处理和存储服务的高新技术企业。公司与客户合同约定：任何一方在合同履行过程中对以任何方式获知的另一方信息及商业秘密或其他技术及经营信息均负有保密义务，不得向任何第三方透露或泄露。公开披露客户信息易引起商业机密泄露，对客户正常经营造成负面影响，同时会引发同行业恶性竞争。公司对外披露时应当进行脱密处理。

景安网络的商业机密信息主要包括公司销售和采购等往来款项的前五名客户和供应商的名称。公司申请2020年年度财务报告豁免披露销售客户和供应商名称，其余信息按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》规定，采取脱密处理的方式进行披露。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
一、市场竞争加剧风险	随着互联网在行业应用上的普及，市场对宽带接入和 IDC 及其增值服务的需求有很大提升，更多的企业进入宽带接入和 IDC 市场，使得市场竞争日益加剧。规模较大的企业加快了兼并与重组步伐，不断扩大业务范围，进一步做大做强；中小型企业为了生存和发展，也不断提升各自的竞争优势，稳固各自在细分市场的地位，向专业化和精细化方向发展。在这种市场环境下，未来公司面临的竞争可能加剧。一方面，竞争加剧使公司

	<p>面临市场份额占比减少的风险，原有的市场份额可能减小。另一方面，竞争加剧还可能导致行业整体利润率下降。</p> <p>公司在应对市场风险方面将采取以下策略：继续保持在中原地区的行业地位，同时加快公司对数据中心的资源布局，快速扩大经营规模，在新行业应用领域推出更有针对性的增值解决方案。</p>
二、营运资金紧张风险	<p>本年度公司受疫情影响公司上半年回款较慢、购买固定资产、及金融机构还款等原因，因此报告期内公司仍存在营运资金紧张的风险。</p> <p>应对措施：IDC 互联网增值服务行业稳定持续发展，同时也带动和促进了上下游电子产品制造业、软件和信息服务业的快速发展。未来公司经营活动依然有向好趋势，公司股东有较好的信用，较易获得融资资金，有效地缓解了固定资产投资资金的占用。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、景安网络、景安网络股份	指	郑州市景安网络科技股份有限公司
景安网络有限	指	郑州市景安计算机网络技术有限公司
绿林客	指	郑州市绿林客信息技术有限公司
洛阳景安	指	洛阳市景安计算机网络技术有限公司
北京分公司	指	郑州市景安网络科技股份有限公司北京分公司
长沙景安	指	长沙景安网络技术有限公司
广州盛友	指	广州盛友信息技术有限公司
洛阳迅嘉	指	洛阳迅嘉计算机软件开发有限公司
景安国际	指	景安国际有限公司
迅嘉	指	迅嘉网络科技有限公司
快云	指	快云信息技术有限公司
奇虎	指	北京奇虎科技有限公司
三六零	指	三六零科技集团有限公
北京世界星辉科技有限责任公司	指	世界星辉
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
国务院	指	中华人民共和国国务院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部、工业和信息化部	指	工信部、工业和信息化部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
中国互联网络信息中心、CNNIC	指	是经国家主管部门批准，于1997年6月3日组建的管理和服务机构，主要行使互联网地址资源注册管理、互联网调查与相关信息服务、目录数据库服务、互联网寻址技术研发、国际交流与政策调研等职责
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
股东会	指	郑州市景安网络科技股份有限公司股东会
董事会	指	郑州市景安网络科技股份有限公司董事会
监事会	指	郑州市景安网络科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
互联网业务平台	指	由机房、机柜、带宽等基础电信资源以及软硬件系统设施组成的平台，为互联网内容提供商、互联网游戏服务商、电子商务服务商等各类网站提供开展业务所需的机房环境、网络接入环境以及网络传输、信息存储、信息管理、信息处理、网络安全等网络服务。
IDC 业务	指	互联网数据中心业务（Internet Data Center），是

		伴随着互联网发展而兴起的服务器托管、租用、运维以及网络接入服务的业务。
ISP	指	互联网服务提供商（Internet Service Provider），即向广大用户综合提供互联网接入业务、信息业务和增值业务的电信运营商。ISP 是经国家主管部门批准的正式运营企业，享受国家法律保护。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	郑州市景安网络科技股份有限公司
	Zhengzhou Gainet Network Technology Co.,Ltd
证券简称	景安网络
证券代码	832757
法定代表人	杨小龙

二、 联系方式

董事会秘书	姬社林
联系地址	河南自贸试验区郑州片区（经开）第五大街 172 号二层北 2 号
电话	0371-63335512
传真	0371-63335504
电子邮箱	jsl@gainet.net
公司网址	www.gainet.cn
办公地址	河南自贸试验区郑州片区（经开）第五大街 172 号二层北 2 号
邮政编码	450000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 6 月 14 日
挂牌时间	2015 年 7 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业--数据处理和存储服务
主要业务	IDC 数据中心业务、云计算服务
主要产品与服务项目	IDC 数据中心业务、云计算服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	74,165,989
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨小龙、姬社林
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨小龙），一致行动人为（姬社林）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91410100763127683E	否
注册地址	河南自贸试验区郑州片区（经开第五大街 172 号 二层北 2 号	否
注册资本	74,165,989	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中原证券	
主办券商办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发大厦 19 楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中原证券	
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	马凤菊	任航
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	145,800,543.60	203,183,814.13	-28.24%
毛利率%	10.47%	31.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-28,126,446.62	5,508,250.83	-610.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-35,915,667.04	3,322,257.51	-1,181.06%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-17.66%	3.78%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-22.56%	2.28%	-
基本每股收益	-0.4887	0.1091	-547.94%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	399,443,868.70	427,783,744.87	-6.62%
负债总计	216,157,245.20	273,860,027.82	-21.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	189,719,349.48	158,436,178.16	19.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.56	3.05	-16.07%
资产负债率%(母公司)	37.37%	51.03%	-
资产负债率%(合并)	54.11%	64.02%	-
流动比率	0.57	0.43	-
利息保障倍数	-3.17	1.44	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,211,340.30	45,811,988.63	-90.81%
应收账款周转率	3.12	4.72	-
存货周转率	0	588.8	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.62%	3.79%	-
营业收入增长率%	-28.24%	6.51%	-
净利润增长率%	-1,245.92%	-21.26%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	74,165,989	52,015,989	42.58%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-479,922.73
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）	9,729,528.34
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,270,322.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-192,029.36
非经常性损益合计	7,787,254.25
所得税影响数	262,139.31
少数股东权益影响额（税后）	-264,105.48
非经常性损益净额	7,789,220.42

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

重要会计政策变更

(1) 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》(财会〔2017〕22 号)(以下简称新收入准则),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 日起施行该准则。

①本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

②首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	15,645,837.31		-15,645,837.31
合同负债		14,760,223.88	14,760,223.88
其他流动负债		885,613.43	885,613.43

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	13,645,837.31		-13,645,837.31
合同负债		12,873,431.42	12,873,431.42
其他流动负债		772,405.89	772,405.89

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是一家致力于电信增值服务运营的高新技术企业，公司主营互联网增值服务业务。主要有：互联网数据中心业务、云计算业务、互联网解决方案业务、大数据研发业务以及互联网安全业务等。公司拥有郑州总部及北京、广州、洛阳、长沙等子公司，分别在郑州、洛阳、香港、广州、北京运营有数据中心，自主建设运营有郑州云数据中心和洛阳云计算产业园、湖南联通云数据中心等基地。其中河南通信产业园机架达到 1000 个，容纳 15000 台服务器；洛阳数据产业园共计为 4.5 万平米，可运营 7000 余个机架，目前已投产 1650 个机架；湖南联通总规模 1953 个机架，已投入运营 800 个机架。目前总运营机架数量 3450 个机架。

全资子公司快云信息科技有限公司自主研发云计算平台，提供计算、存储、网络等企业必需的基础 IT 资源服务，为客户提供相应的云计算解决方案。依托互联网数据中心和雄厚的云计算研发实力，公司积极开拓新领域及开创新的合作模式。同期公司与 AWS、阿里云、腾讯云等国内外知名云厂商达成战略合作，在云计算、大数据、互联网+解决方案、混合云、边缘节点等领域开展多方位战略合作，利用双方各自领域内的资源、体系、服务能力、技术、经验等，共同为用户提供高质量的互联网解决方案和企业上云、大数据应用等服务，全面赋能各行业领域客户信息化建设，助力其深化数字化转型。

控股子公司郑州市绿林客信息技术有限公司，公司侧重以行业为重点部署大数据，深耕互联网+行业应用解决方案服务，从信息技术服务，咨询与解决方案，云计算、大数据及互联网服务帮助各行业客户实现互联网+转型升级，为各领域的客户创造价值。

公司现有 108 个软件著作权，拥有 30 项专利及 35 类商标。

公司数据中心先进的运营模式对增强景安网络数据服务能力，不断拓宽数据中心运营模式的长期战略布局起到积极作用。公司服务模式是以电信资源为基础，以技术为核心，根据客户的类型、规模、所处的地理区位、具体业务需求等因素，为客户提供相应的产品和互联网解决方案并收取相应的服务费用。

(一) 销售模式

公司采用直销模式。由于 IDC 业务和云计算业务专业化程度较高，公司采用“销售代表+技术工程师”的团队销售模式。销售人员负责了解客户需求，技术工程师负责制定技术方案、提供技术咨询、实施等工作。公司以多种产品服务不同客户需求，经过多年行业积累，公司沉淀了一批优质客户。同时，公司与三大运营商建立战略合作伙伴关系，共同开拓“互联网+行业”解决方案市场。依托景安公司在数据中心、云计算、大数据及互联网解决方案方面的技术优势，为运营商提供全方位的技术方案支持、技术咨询及实施等服务，采用收益分成模式进行销售。

(二) 采购模式

公司上游主要包括基础电信运营商，电力供应公司，以及交换机、服务器、电子零配件等 IT 设备供应商。公司实施“按需采购，统一管理”的资源采购模式。由采购部统一安排资源采购活动并进行统一配置，公司主要向中国联通、中国电信、中国移动等基础电信运营商采购带宽，机位等资源；与供电部门签订用电协议，确保机房运营 24 小时不间断供电。同时公司建立了供应商管理制度，按设备性能、质量、价格等因素，选择质量过硬、价格公允的供应商。与供应商保持长期稳定的合作关系。

(三) 盈利模式

公司以收取客户服务费为主要盈利模式，其中主要包括 IDC 服务和云计算服务、互联网解决方案服务、大数据应用系统服务、数据中心代维服务。

行业信息

是否自愿披露

□是 √否

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,549,010.83	0.89%	1,959,773.46	0.46%	81.09%
应收票据					
应收账款	36,777,554.68	9.21%	36,784,258.33	8.60%	-0.02%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	206,939,680.54	51.81%	239,865,558.17	56.07%	-13.73%
在建工程	78,005,554.75	19.53%	66,161,416.12	15.47%	17.90%
无形资产	15,557,430.92	3.89%	16,061,713.28	3.75%	-3.14%
商誉	21,597,885.31	5.41%	21,597,885.31	5.05%	0.00%
短期借款	7,420,000.00	1.86%	22,500,000.00	5.26%	-67.02%
长期借款	85,844,000.00	21.49%	79,600,000.00	18.61%	7.84%
总资产	399,443,868.70	100.00%	427,783,744.87	100.00%	-6.62%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金增加是由于报告期内，公司发行股份募集资金增加了货币资金，且年末公司减少支出所致。
- 2、短期借款减少是由于归还部分短期借款所致。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的	金额	占营业收入	

		比重%		的比重%	
营业收入	145,800,543.60	-	203,183,814.13	-	-28.24%
营业成本	130,534,771.09	89.53%	138,949,245.11	68.39%	-6.06%
毛利率	10.47%	-	31.61%	-	-
销售费用	10,974,152.87	7.53%	12,721,237.46	6.26%	-13.73%
管理费用	19,477,302.63	13.54%	18,064,906.71	8.89%	9.24%
研发费用	10,629,758.26	7.29%	15,770,691.46	7.76%	-32.60%
财务费用	8,650,667.67	5.76%	9,678,633.21	4.76%	-13.28%
信用减值损失	-5,209,982.40	-3.57%	-6,784,192.42	-3.34%	23.20%
资产减值损失					
其他收益	7,360,476.51	5.05%	1,888,505.48	0.93%	289.75%
投资收益	-	0.00%	455,677.09	0.22%	-100.00%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-479,922.73	-0.33%	26,944.10	0.01%	-1,881.18%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-33,266,210.74	-22.82%	3,053,480.35	1.50%	-1,189.45%
营业外收入	2,477,074.67	1.70%	702,741.38	0.35%	252.49%
营业外支出	1,469,426.03	1.01%	71,846.19	0.04%	1,945.24%
净利润	-30,046,711.49	-20.61%	2,622,053.88	1.29%	-1,245.92%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入降低主要是受到新冠肺炎疫情的严重冲击，中小微客户抗风险能力较弱，云计算竞争加剧，巨头影响力进一步增大的多重影响，本年度云计算客户续费率大幅减低，企业运营互联网解决方案几乎停滞所致。
- 2、毛利率下降主要为公司系互联网服务业，主营业务为数据中心业务，属于重资产行业，固定资产投资较大，本年度受疫情影响，收入降低以及固定资产折旧增加所致。
- 3、研发费用减少是受疫情的影响，公司调整发展战略，研发投入减少所致。
- 4、其他收益增加是由于本年度获得政府补助增加所致。
- 5、资产处置收益减少主要是出售已到期无使用价值的固定资产所致。
- 6、营业利润减少只是因为本年度疫情影响收入减少所致。
- 7、营业外支出增加主要为本年度增加预计诉讼损失所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	145,798,859.00	203,183,814.13	-28.24%
其他业务收入	1,684.60		
主营业务成本	130,534,771.09	138,949,245.11	-6.06%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
互联网数据中心业务	108,491,319.47	89,743,316.87	17.28%	-15.20%	6.89%	-17.09%
IaaS 云计算业务	30,210,023.28	35,850,578.83	-18.67%	-9.01%	44.44%	-43.92%
SAAS 云计算业务	341,115.52	918,623.98	-169.30%	-62.06%	64.74%	-207.28%
企业运营互联网解决方案	2,325,666.35	1,094,610.43	52.93%	-91.78%	-93.38%	11.40%
其他	4,432,418.98	2,927,640.98	33.95%	-65.49%	-77.59%	35.69%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
省内业务	48,189,235.28	44,644,796.07	7.36%	-49.26%	-34.21%	-21.20%
省外业务	97,611,308.32	85,889,975.02	12.01%	-9.79%	20.81%	-22.29%

收入构成变动的的原因：

本年度各业务板块收入都有所下降，受疫情情况，中小企业客户经营陷入困境，需求减少，消费能力不足，导致中小企业使用互联网资源需求减少是业务下降的主要原因。

- 1、互联网数据中心业务：以中小用户为主的郑州数据中心业务有小幅下滑，以大型互联网客户为主的长沙数据中心、洛阳数据中心业务增长较稳定；
- 2、IaaS 云计算业务主要是受到新冠肺炎疫情的严重冲击，中小微客户抗风险能力较弱，云计算竞争加剧，巨头影响力进一步增大的多重影响，本年度云计算客户续费率大幅减低；
- 3、企业运营互联网解决方案业务几乎停滞所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	北京世界星辉科技有限责任公司	46,915,752.04	32.18%	是
2	客户一	13,582,348.11	9.32%	否
3	客户二	5,945,108.53	4.08%	否
4	北京金迅瑞博网络技术有限公司	4,449,014.66	3.05%	否
5	客户三	2,264,150.94	1.55%	否
	合计	73,156,374.28	50.18%	-

--	--	--	--

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	国网河南省电力公司洛阳供电公司	22,758,002.50	21.25%	否
2	供应商一	12,445,852.40	11.62%	否
3	供应商二	6,939,234.86	6.48%	否
4	国网河南省电力公司郑州供电公司	5,801,733.65	5.42%	否
5	供应商三	2,584,402.48	2.41%	否
合计		50,529,225.89	47.18%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,211,340.30	45,811,988.63	-90.81%
投资活动产生的现金流量净额	-18,208,030.40	-41,180,900.27	55.78%
筹资活动产生的现金流量净额	15,596,946.34	-6,292,059.54	347.88%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生现金流量净额与上年相比大幅降低主要为收入减少，导致回款同时减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额与上年相比降低是由于本期支付基建投资使用资金与上年相比相对减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额与上年相比大幅增加主要为本年度股票发行所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
快云信息技术有限公司	控股子公司	云计算	37,004,595.04	23,860,282.62	11,815,414.75	-6,820,719.73
郑州市绿林客信息技术有限公司	控股子公司	互联网+	2,911,633.02	-2,779,489.13	253,649.87	-1,535,480.13

公司						
洛阳市景安计算机网络技术有限公司	控股子公司	数据中心业务	191,609,869.15	64,671,440.06	52,067,588.87	3,084,648.05
广州盛友信息技术有限公司	控股子公司	软件和信息技术服务	4,505,274.46	-19,306,281.14	4,173,558.53	-4,743,539.32

主要控股参股公司情况说明

- 1、洛阳市景安计算机网络技术有限公司是公司全资子公司。注册资本人民币 3,921.57 万元。报告期末营业收入 5206.75 万元，总资产人民币 19160.99 万元，净资产人民币 6467.14 万元，净利润人民币 308.46 万元。
- 2、快云信息科技有限公司是公司全资子公司。注册资本人民币 5,000.00 万元，期末总资产人民币 3700.46 万元，净资产人民币 2386.03 万元，当期营业收入为人民币 1181.54 万元，当期净利润人民币-682.07 万元。
- 3、郑州市绿林客信息技术有限公司是公司控股子公司，注册资本 1000 万元，期末总资产人民币 291.16 万元，净资产人民币-277.94 万元，当期营业收入为人民币 2.53 万元，当期净利润人民币-153.54 万元。
- 4、广州盛友信息技术有限公司是公司控股子公司，注册资本人民币 360 万元，期末总资产人民币 450.5274 万元，净资产人民币-1930.6281 万元，当期营业收入为人民币 417.3558 万元，当期净利润人民币 -474.3539 万元。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

公司专业致力于互联网增值服务，目前运营有 5 万余台服务器，拥有独立的自治域及 4B 的 IP 地址，通过 BGP 与电信、联通、移动互联互通，为全国 40 余万家大中小企业、个人网站提供互联网服务。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有违法、违规行为。目前公司经营正常，当月工资正常发放，前期欠薪正在逐步发放，不会对公司正常经营造成重大影响。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，因此公司拥有良好的持续经营能力。

数据中心方面：积极开拓新的增长点，创新服务模式，探索新的合作方式。其中包括与运营商、国内互联网 TOP 企业拓展并达成合建数据中心的战略合作，集中双方互补性优势强强联合；以 5G、区块链等高新产业作为市场突破口，进一步提高现有数据中心机柜使用率；引入资本方，对新建数据中心项目进行共同建设；同时大力发展数据中心代建、代维和咨询服务，进一步增强市场竞争优势，提升市场份额。

云计算方面：坚持以用户为核心，持续完善产品和平台的服务能力，提高核心竞争力。通过自研多云管理平台，在管理自有云业务的基础上，同时接入阿里云、腾讯云、AWS 等主流云厂商，针对不同类型、不同行业的应用需求解决用户痛点，实现多云接入、资源纳管、运维监控、计量计费、安全管理等

相关服务，提高市场占有率。

未来公司依托互联网数据中心和雄厚的云计算开发实力，积极开拓新领域及开创新的合作模式。报告期内与湖南联通合建数据中心，与河南移动合作洛阳数据中心，目前公司数据中心运营服务器达到 5.5 万余台的规模。同时公司与 AWS、阿里云、腾讯云达成战略合作，在云计算、大数据、互联网解决方案、混合云、边缘节点等领域开展多方位战略合作，利用各自领域内的资源、体系、服务能力和技术、经验等，共同为用户提供高安全的互联网解决方案和企业上云、大数据应用等服务，全面赋能各行业领域客户信息化建设，助力其深化数字化转型。

景安网络参与国家重点项目“网络空间拟态防御技术及成套设备应用示范项目”，主要负责研究和制订面向 IDC 场景的拟态防御产品应用示范方案，支撑完成面向 IDC 的拟态防御应用示范及效能评估。景安网络结合拟态防御技术，为用户提供更高级别的安全防御能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		19,061,500	19,061,500	10.40%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	80,000,000	46,915,752.04
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	250,000,000	21,477,128.31
4. 其他		

报告期内预计关联交易公司已经第二届董事会第十九次会议、2019 年年度股东大会审议通过。具体内容详见披露于全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）的 2020 年 6 月 30 日《关于预计 2020 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2020-030）

上述交易公司根据总体发展规划进行的，按要求严格履行了必要的决策程序。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 5 月 25 日		挂牌	同业竞争承诺	本人作为郑州市景安网络科技股份有限公司（以下简称‘公司’）的控股股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员/核心技术人员，截止目前从未从事或参与过与公司存在同业竞争的行为。本承诺为不可撤销的承诺。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 5 月 25 日		挂牌	其他承诺（缴纳社保）	将以自有资金承担因公司挂牌前存在的社保缴纳不规范情形而可能导致的行政部门的处罚和公司损失。	正在履行中

董监高	2015年5月 25日		挂牌	其他承诺 (公开说明承诺书)	公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	正在履行中
公司	2015年5月 25日		挂牌	其他承诺 (减少往来)	未来会尽量避免或减少与股东、关联单位之间的所有关联往来,保证公司资产的独立性	正在履行中
公司	2015年5月 25日		挂牌	其他承诺 (公司治理)	将严格按照法律法规及公司章程的规定,切实履行董事会、监事会换届义务	正在履行中

承诺事项详细情况:

- 1.避免同业竞争的承诺:公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东,以及公司董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》,主要内容如下:“本人作为郑州市景安网络科技股份有限公司(以下简称‘公司’)的控股股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员/核心技术人员,截止目前从未从事或参与过与公司存在同业竞争的行为。本承诺为不可撤销的承诺。”截至 2020 年 12 月末,公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东,以及公司董事、监事、高级管理人员均已遵守以上承诺。
- 2.控股股东、实际控制人杨小龙、姬社林关于公司社保缴纳的承诺:实际控制人杨小龙、姬社林承诺将以自有资金承担因公司挂牌前存在的社保缴纳不规范情形而可能导致的行政部门的处罚和公司损失。截至 2020 年 12 月末,公司控股股东、实际控制人均已遵守以上承诺。
- 3.关于公开转让说明书真实性、准确性、完整性的承诺:公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。截至 2020 年 12 月末,以上承诺内容执行情况良好,不存在因公开转让说明书内容瑕疵而导致投资者利益受损的情形。
- 4.关于减少关联往来的承诺:公司已经出具承诺,未来会尽量避免或减少与股东、关联单位之间的所有关联往来,保证公司资产的独立性。截至 2020 年 12 月末,公司以上承诺执行情况良好,公司现有关联往来根据规章制度执行并及时完成信息披露。
- 5.关于公司治理的承诺:公司承诺将严格按照法律法规及公司章程的规定,切实履行董事会、监事会换届义务。截至 2020 年 12 月末,现任董事、监事亦不存在不适宜履职的情形。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	保证金	1,000,000.00	0.25%	履约保证金
机器设备	固定资产	抵押	10,304,312.12	2.57%	融资租赁固定资产抵押
土地	无形资产	抵押	13,119,925.51	3.28%	洛阳景安向工商银行融资贷款，期限7年
总计	-	-	24,424,237.63	6.10%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

保证金为登聆产业园土地履约保证金，不会对公司主营业务产生重大影响。
公司扩大经营规模增加机房建设投资，以机器设备、房屋建筑物、土地资产抵押的方式向金融机构融资用于补充建设投资资金，所涉及的为公司的主要经营业务，存在一定程度的偿债风险。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	14,213,893	27.326%	22,150,000	36,363,893	49.03%
	其中：控股股东、实际控制人	9,584,264	18.43%	0	9,584,264	12.92%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	37,802,096	72.67%	0	37,802,096	50.97%
	其中：控股股东、实际控制人	28,752,796	55.28%	0	28,752,796	38.77%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		52,015,989	-	22,150,000	74,165,989	-
普通股股东人数						6

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司经第二届董事会第十六次会议、2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订〈景安网络2019年第二次股票发行方案〉》，本次股票定向发行股份已于2020年11月30日挂牌并公开转让，本次定增

后公司股本由 52015989 股增加至 74165989 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	杨小龙	19,551,707	0	19,551,707	26.3621%	14,663,781	4,887,926	18,887,926	0
2	姬社林	18,785,353	0	18,785,353	25.3288%	14,089,015	4,696,338	14,696,338	0
3	北京奇虎科技有限公司	5,686,400	0	5,686,400	7.6671%	5,686,400	0	0	0
4	宁波跨界云投资合伙企业（有限合伙）	3,362,900	0	3,362,900	4.5343%	3,362,900	0	0	0
5	河南鸿博资本管理有限公司—河	4,629,629	0	4,629,629	6.2423%	0	4,629,629	0	0

	南省 农民 工返 乡创 业投 资基 金 (有 限合 伙)								
6	河南 信息 产业 基金 管理 有限 公司 —河 南数 豫高 成长 服务 业股 权投 资基 金 (有 限合 伙)		22,150,000	22,150,000	29.8654%	0	22,150,000	0	0
合计		52,015,989	22,150,000	74,165,989	100%	37,802,096	36,363,893	33,584,264	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

杨小龙、姬社林系夫妻关系，二人系一致行动人，共同控制公司的经营决策和财务决策，为公司控股股东、共同实际控制人；除以上情况之外，其他股东不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为杨小龙先生和姬社林女士。

杨小龙先生，男，1977年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京政治学院，本科

学历。2000年4月至2004年8月任职于郑州市阳光地带互联网服务有限公司，任总经理；2004年8月至2015年2月任职于景安网络有限；2015年3月至今任职于景安网络股份，任董事长。

姬社林女士，女，1975年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民解放军国防信息学院，本科学历；2013年9月至今，天津大学工商管理硕士在读。2000年4月至2004年8月任职于郑州市阳光地带互联网服务有限公司；2004年8月至2015年2月任职于景安网络有限；2015年3月至2020年12月1日任职于景安网络股份，任董事、董事会秘书、财务负责人。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020年4月23日	2020年11月30日	2.71	22,150,000	河南数豫高成长服务业股权投资基金（有限合伙）	现金	60,026,500.00	1、补充公司流动资金23,552,592.77元；2、偿还金融借款14,834,950.00元；3、购买固定资产9,150,000元；4、支付工程建设款6,499,590.02元；5、偿还其他企业借款6,007,000.00元

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时	募集资金金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序

	间						
1	2020年4月23日	60,026,500.00	60,026,500.00	是	公司根据战略发展,将原计划偿还河南九鼎金融租赁股份有限公司(以下简称“九鼎公司”)金融借款的募集资金8,120,200.00元用于偿还郑州聚月科技有限公司借款6,007,000.00元、偿还安徽德润融资租赁股份有限公司金融借款2,113,200.00元,将原计划偿还河南九鼎金融租赁股份有限公司金融借款的募集资金2,458,050.00元、支付工程建设款募集资金409.98元用于补充公司流动资金,合计变更募集资金10,578,659.98元。	10,578,659.98	已事前及时履行

募集资金使用详细情况:

公司分别于2020年10月22日召开郑州市景安网络科技股份有限公司第二届董事会第二十二次会议、2020年11月6日召开的2020年第六次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金用途》的议案。公司根据战略发展,将原计划偿还河南九鼎金融租赁股份有限公司(以下简称“九鼎公司”)金融借款的募集资金8,120,200.00元用于偿还郑州聚月科技有限公司借款6,007,000.00元、偿还安徽德润融资租赁股份有限公司金融借款2,113,200.00元,将原计划偿还河南九鼎金融租赁股份有限公司金融借款的募集资金2,458,050.00元、支付工程建设款募集资金409.98元用于补充公司流动资金,合计变更募集资金10,578,659.98元。

具体使用情况如下:

1. 补充流动资金金额(含利息收入)23,552,592.77元; 2. 偿还金融借款14,834,950.00元; 3. 购买固定资产9,150,000.00元; 4. 支付工程建设款6,499,590.02元; 5. 偿还其他借款6,007,000.00元。

公司已于 2020 年 12 月 14 日完成上述募集资金专项账户的注销手续。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	中信银行郑州分行	质押借款	7,420,000.00	2020年8月14日	2021年8月14日	6.50%
2	银行借款	中牟郑银村镇银行营业部	担保保证	2,513,896.33	2018年12月19日	2020年12月13日	12.4640%
3	银行借款	中牟郑银村镇银行营业部	担保保证	5,000,000.00	2018年12月19日	2020年12月13日	10.8%
4	银行借款	工商银行	保证担保、抵押	90,844,000.00	2017年11月29日	2024年11月28日	4.90%
5	非金融机构结构	欧力士融资租赁（中国）有限公司	融资租赁	874,039.02	2019年10月20日	2021年9月20日	9.52%
6	非金融机构结构	正奇融资租赁（天津）有限公司	融资租赁	705,706.02	2018年2月24日	2020年1月24日	8.25%
7	非金融机构结构	河南九鼎金融租赁股	融资租赁	25,970,000	2018年4月26日	2022年10月20日	9.71%

		份有限 公司					
合计	-	-	-	133,327,641.4	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
杨小龙	董事长	男	1977年11月	2021年2月5日	2024年2月5日
姬社林	董事、董事会秘书	女	1975年9月	2021年2月5日	2024年2月5日
陈震鹏	董事、总经理	男	1983年11月	2021年2月5日	2024年2月5日
谭晓生	董事	男	1970年7月	2021年2月5日	2024年2月5日
陈昊	董事	女	1977年6月	2021年2月5日	2024年2月5日
吕振倩	董事	女	1988年12月	2021年2月5日	2024年2月5日
张继伟	董事	男	1979年9月	2021年2月5日	2024年2月5日

麻向怀	监事会主席	男	1986年9月	2021年2月5日	2024年2月5日
李鹤	监事	男	1987年2月	2021年2月5日	2024年2月5日
刘亚威	监事	男	1982年12月	2021年2月5日	2024年2月5日
赵德峰	财务负责人	男	1979年9月	2020年12月1日	2021年2月6日
董事会人数:				7	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

杨小龙、姬社林系夫妻关系，二人系一致行动人，共同控制公司的经营决策和财务决策，为公司控股股东、共同实际控制人；除上述情况之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
杨小龙	董事长	19,551,707	0	19,551,707	26.36%	0	0
姬社林	董事、董事会秘书	18,785,353	0	18,785,353	25.33%	0	0
合计	-	38,337,060	-	38,337,060	51.69%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈昊		新任	董事	根据公司战略规划及业务发展,有利于加强

				公司管理,满足公司发展及经营管理需要
麻向怀	监事	新任	监事会主席	根据公司战略规划及业务发展,有利于加强公司管理,满足公司发展及经营管理需要
刘亚威		新任	监事	根据公司战略规划及业务发展,有利于加强公司管理,满足公司发展及经营管理需要
张继伟		新任	董事	根据公司战略规划及业务发展,有利于加强公司管理,满足公司发展及经营管理需要
赵德峰		新任	财务负责人	根据公司战略规划及业务发展,有利于加强公司管理,满足公司发展及经营管理需要
史彬同	监事会主席	离任		根据公司战略规划及业务发展,有利于加强公司管理,满足公司发展及经营管理需要
苑立涛	董事	离任		根据公司战略规划及业务发展,有利于加强公司管理,满足公司发展及经营管理需要
姬社林	董事、董事会秘书、财务负责人	离任	董事、董事会秘书	根据公司战略规划及业务发展,有利于加强公司管理,满足公司发展及经营管理需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况:

√适用 □不适用

陈昊,女,中国国籍,无境外永久居留权。2003年5月至2007年12月担任 Shanda Group Limited 市场媒体中心总监,2008年1月至2011年3月担任上海盛越广告有限公司副总经理、2011年4月至2014年6月担任酷溜网(北京)信息技术有限公司副总裁、2014年7月至2016年1月担任微软公司首席执行官、2016年2月至2017年4月担任百度游戏海外投资部高级市场总监、2017年11月至今担任三六零科技集团有限公司董事长助理/集团助理总裁。

张继伟:男,中国国籍,无境外永久居留权,1979年9月生,信息技术中级工程师。2005.08-2012.08 曾任职中国移动河南分公司技术部主管;2012.08-2015.05 曾任职中国移动通信集团国际信息港高级项目经理;2015.05-2017.06 曾任职中移在线服务有限公司高级主管;2017.07-2018.06 曾任职阿里巴巴集团技术专家;2018.09-至今任职河南信息产业投资有限公司技术服务部总经理;2020.04-至今担任河南中平云能新能源科技有限公司董事长职务;2019.12-至今担任河南云帆电子科技有限公司董事职务;2019.12-至今担任黄河科技集团创新有限公司监事职务;2019.04-至今担任焦作市信息产业投资有限公

司监事职务；2018.12-至今担任紫光数字河南技术有限公司监事职务。

刘亚威：男，中国国籍，无境外永久居留权，1982年12月生，信息管理与信息系统专业学士。2005.07-2008.01 曾任职中国软件与技术服务股份有限公司技术支持工程师；2008.03-2011.05 曾任职北京恒泰实达科技发展有限公司项目实施主管；2011.06-2016.08 曾任职北京万方数据股份有限公司售前咨询经理；2016.11-2018.05 曾任职中科九洲科技股份有限公司售前咨询经理；2018.05-2019.01 曾任职河南云政数据管理有限公司项目经理；2019.01-2020.03 曾任职河南中原云大数据集团有限公司政务业务部总经理；2020.03-至今任职黄河科技集团有限公司政务业务部总经理。

赵德峰：男，中国国籍，无境外永久居留权，1979年9月生，会计硕士，高级会计师，注册税务师，具有证券从业资格、基金从业资格。2002.07-2006.07 曾任职河南神火铝电有限公司会计职务；2006.07-2007.12 曾任职河南神火沁澳铝业公司财务科科长；2008.01-2010.04 曾任职神火集团黄河碳素有限公司会计机构负责人；2010.04-2011.12 曾任职河南神火铝业有限公司部长助理；2010.04-2011.12 曾任职河南神火沁澳铝业公司 副总会计师；2011.12-2017.08 曾任职河南投资集团有限公司业务经理；2017.08-2018.12 曾任职河南中金汇融基金管理公司高级经理、会计机构负责人；2018.12-2020.11 曾任职河南中原云大数据集团有限公司财务总监；2020.11-至今任职河南信息产业基金管理有限公司副总经理。

麻向怀：男，1986年9月7日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江西蓝天学院软件工程专业，大专学历。2010年9月入职景安网络，2012年前主管公司网络安全相关工作；2017年主管公司产品相关工作；目前担任景安网络业务负责人。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	11			11
管理人员	5			5
销售人员	118		20	98
技术人员	121		49	72
财务人员	19		4	15
员工总计	274	0	73	201

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	76	47
专科	167	127
专科以下	26	22
员工总计	274	201

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、员工培训公司注重员工培训，根据不同的岗位职能，制定了相应的培训计划，并不定期地开展专题讲座和业务培训，不断提升员工的素质和能力，实现了人才再造。
- 2、薪酬政策包括薪资、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和其他相关法律、法规、规范性文件等，与员工签订《劳动合同》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工缴纳养老、医疗、失业、生育、工伤等社会保险。
- 3、需公司承担费用的离退休职工人数报告期内，公司实行员工聘任制，无需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020年12月1日召开第二届董事会第二十三次会议，会议审议通过《关于聘任赵德峰先生为景安网络财务负责人》的议案，任职期限第二届董事会第二十三次会议审议通过之日起至第二届董事会任期届满止，赵德峰任公司财务负责人职务至2021年2月6日任期届满。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司创立大会暨 2015 年第一次股东大会审议通过《郑州市景安网络科技股份有限公司章程》，章程符合《公司法》等法律法规的要求；审议通过了“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等规章制度。

2016 年第一届董事会第十次会议和 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。

2016 年第一届董事会第十一次会议和 2016 年第三次临时股东大会审议通过《郑州市景安网络科技股份有限公司投资者关系管理制度》；《郑州市景安网络股份有限公司利润分配管理制度》；《郑州市景安网络科技股份有限公司承诺管理制度》；《关于提议召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》。

2016 年第一届董事会第十五次会议和 2016 年第四次临时股东大会审议通过《关于制定郑州市景安网络科技股份有限公司募集资金管理制度的议案》。

2020 年召开第二届董事会第十七次会议和 2020 年第三次临时股东大会审议通过《关于修订公司治理制度》的议案。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司已通过公司章程等明确规定股东具有查询、索取三会会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利，公司按照相关规定严格履行信息披露义务。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会，或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行明确规定，保证监事会有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

公司章程中对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度与财务会计管理等内容做了明确规定。同时，股份公司制定并审议通过了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》等一系列规则，进一步对公司的担保、投资、关联交易及投资者管理等行为进行规范和监督。

公司董事会对公司治理机制执行情况进行讨论和评估后认为：公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员

员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司根据总体发展战略目标，按照战略与结构相匹配原则，逐步建立合理的内部控制组织架构，明晰相关职责分工，科学划分责任权限，使之形成相互制衡机制。同时进一步强化董事会责任，完善董事会结构与决策程序，深化劳动、人事、分配制度改革，建立完善的激励和约束机制，实现不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制、绩效考评控制，完善各项规章和管理制度，形成规范的管理体系。

公司创立大会选举产生了董事会和监事会，并通过了“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等文件规则。公司重要的对外投资、融资、利润分配、关联交易等重大事项决策均能严格按照公司上述治理规则执行了相应的决议及披露程序。

4、公司章程的修改情况

2020年5月15日召开2020年第三次临时股东大会，审议通过《关于拟修订<公司章程>》的议案，修订内容：为提高公司治理水平，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》修订《公司章程》，经股东大会审议后启用，同时原《公司章程》废止。

2020年9月26日召开2020年第五次临时股东大会，审议通过《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理公司2019年第二次股票发行相关事宜》的议案，修订内容：在2019年第二次票发行后，根据公司总股本、注册资本等修改《公司章程》相关条款。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	1、关联交易事项； 2、续聘审计机构； 3、2019年年度报告及相关事项； 4、2020年半年报告及相关事项； 5、股票发行方案事项； 6、修改公司章程事项； 7、提名公司董事事项。
监事会	6	1、2019年年度报告及相关事项； 2、2020年半年度报告及相关事项； 3、提名公司监事及选举监事会主席事项。
股东大会	8	1、关联交易事项； 2、续聘审计机构； 3、2018年年度报告及相关事项。 4、股票发行方案事项。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司历次三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能正常签署并归档保存，三会决议均能得到执行。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

监事会对定期报告进行审核并提出书面审核意见：公司监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统的规定和公司章程的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司具有独立的生产经营场所，独立的采购、销售系统，在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

1、公司拥有的全部资产产权明晰，均由公司独立所有和使用。

2、公司与所有的员工均已签署劳动合同，公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定选举产生，不存在违规兼职的情况。

3、公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。

4、公司设置独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司根据现行会计准则及相关法规、条例，结合公司实际情况建立了独立、完整的财务会计核算体系，并制定了财务管理制度及风险控制等内部管理制度。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，能保证公司经营业务有效进行，保证公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为提高公司规范运作水平，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司 2016 年第一届董事会第十次会议和 2016 年第二次临时股东大会审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。根据本制度要求董事会秘书全面负责公司年报编制的组织工作和披露工作，具体做好年报的预约、编制的总体进度安排、报告内容的分工、编制过程中的总体协调、报告的统稿、报告的形式审查以及向全国中小企业股份转让系统公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）的报送、披露工作，并对其准确性和及时性负责。年报编制涉及到的公司（含子公司）业务部门及有关工作人员，按照分工及总体进度安排编制年报的分部报告、提供满足要求的基础资料，并对其准确性、完整性、及时性负责。

公司 2020 年 6 月 29 日召开第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于更正 2018 年年度报告及摘要》的议案，并于 2020 年 7 月 13 日分别披露了《郑州市景安网络科技股份有限公司 2018 年年度报告更正公告》、《郑州市景安网络科技股份有限公司 2018 年年度报告摘要更正公告》、《郑州市景安网络科技股份有限公司 2018 年年度报告（更正后）》《郑州市景安网络科技股份有限公司 2018 年年度报告摘

要（更正后）》。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

（二） 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	亚会审字（2021）第 01210006 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	马凤菊 任航 1 年 1 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
会计师事务所审计报酬	15 万元

审 计 报 告

亚会审字（2021）第 01210006 号

郑州市景安网络科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了郑州市景安网络科技股份有限公司（以下简称“景安网络”）的财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了景安网络2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于景安网络，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、其他信息

景安网络管理层对其他信息负责。其他信息包括2020年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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估景安网络的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算景安网络、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督景安网络的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对景安网络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景安网络不能持续经营。

（五）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。

（六）就景安网络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。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马凤菊

中国注册会计师：任航

中国·北京

二〇二一年四月二十六日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	3,549,010.83	1,959,773.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、（二）	36,777,554.68	36,784,258.33
应收款项融资		-	-
预付款项	六、（三）	14,571,326.92	21,069,134.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	2,197,908.06	7,750,283.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（五）	7,533,409.10	8,564,657.51
流动资产合计		64,629,209.59	76,128,106.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	六、(六)	2,170,000.00	2,170,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(七)	206,939,680.54	239,865,558.17
在建工程	六、(八)	78,005,554.75	66,161,416.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(九)	15,557,430.92	16,061,713.28
开发支出			
商誉	六、(十)	21,597,885.31	21,597,885.31
长期待摊费用	六、(十一)	2,246,776.49	3,753,725.90
递延所得税资产	六、(十二)	4,783,771.10	2,045,339.32
其他非流动资产	六、(十三)	3,513,560.00	-
非流动资产合计		334,814,659.11	351,655,638.10
资产总计		399,443,868.70	427,783,744.87
流动负债:			
短期借款	六、(十四)	7,420,000.00	22,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十五)	18,117,144.75	29,306,308.28
预收款项		-	15,645,837.31
合同负债	六、(十六)	3,325,800.83	-
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十七)	14,038,199.43	16,398,367.12
应交税费	六、(十八)	207,283.44	239,018.29
其他应付款	六、(十九)	40,051,648.65	31,882,818.25
其中: 应付利息		215,302.92	128,248.79
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、(二十)	30,010,228.70	59,428,022.63

其他流动负债	六、(二十一)	199,548.05	-
流动负债合计		113,369,853.85	175,400,371.88
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	六、(二十二)	85,844,000.00	79,600,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、(二十三)	10,053,412.88	13,650,605.98
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、(二十四)	1,270,322.00	-
递延收益	六、(二十五)	137,500.00	137,500.00
递延所得税负债	六、(十二)	5,482,156.47	5,071,549.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		102,787,391.35	98,459,655.94
负债合计		216,157,245.20	273,860,027.82
所有者权益(或股东权益):			
股本	六、(二十六)	74,165,989.00	52,015,989.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十七)	107,511,197.93	70,240,561.13
减: 库存股			
其他综合收益	六、(二十八)	-865.49	10,153.37
专项储备			
盈余公积	六、(二十九)	6,151,169.97	6,151,169.97
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十)	1,891,858.07	30,018,304.69
归属于母公司所有者权益合计		189,719,349.48	158,436,178.16
少数股东权益		-6,432,725.98	-4,512,461.11
所有者权益合计		183,286,623.50	153,923,717.05
负债和所有者权益总计		399,443,868.70	427,783,744.87

法定代表人: 杨小龙

主管会计工作负责人: 陈震鹏

会计机构负责人: 陈震鹏

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产:			
货币资金		2,864,382.72	814,551.65

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、(一)	29,714,452.56	27,988,982.62
应收款项融资		-	-
预付款项		4,089,209.13	8,526,940.97
其他应收款	十六、(二)	54,941,442.59	50,371,274.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		165,595.44	1,906,468.50
流动资产合计		91,775,082.44	89,608,218.63
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、(三)	96,447,341.00	96,447,341.00
其他权益工具投资		1,670,000.00	1,670,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		125,996,887.36	145,270,761.40
在建工程		10,214,724.98	6,987,166.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,851,751.31	5,098,457.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		570,719.90	1,492,200.83
递延所得税资产		4,561,493.95	1,208,545.42
其他非流动资产		2,213,560.00	-
非流动资产合计		246,526,478.50	258,174,473.11
资产总计		338,301,560.94	347,782,691.74
流动负债：			
短期借款		7,420,000.00	22,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		29,260,338.67	36,866,025.14

预收款项		-	13,645,837.31
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,356,569.74	9,282,752.12
应交税费		64,376.25	120,280.00
其他应付款		40,710,796.16	40,211,034.01
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		495,612.15	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		24,304,522.50	36,166,004.57
其他流动负债		29,736.73	-
流动负债合计		109,641,952.20	158,791,933.15
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		10,053,412.88	13,650,605.98
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,270,322.00	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		5,452,040.84	5,047,645.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,775,775.72	18,698,251.13
负债合计		126,417,727.92	177,490,184.28
所有者权益：			
股本		74,165,989.00	52,015,989.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		102,135,383.58	64,864,746.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,151,169.97	6,151,169.97
一般风险准备			
未分配利润		29,431,290.47	47,260,601.71
所有者权益合计		211,883,833.02	170,292,507.46
负债和所有者权益合计		338,301,560.94	347,782,691.74

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		145,800,543.60	203,183,814.13
其中：营业收入	六、(三十一)	145,800,543.60	203,183,814.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		180,737,325.72	195,717,268.03
其中：营业成本	六、(三十一)	130,534,771.09	138,949,245.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(三十二)	470,673.20	532,554.08
销售费用	六、(三十三)	10,974,152.87	12,721,237.46
管理费用	六、(三十四)	19,477,302.63	18,064,906.71
研发费用	六、(三十五)	10,629,758.26	15,770,691.46
财务费用	六、(三十六)	8,650,667.67	9,678,633.21
其中：利息费用		7,731,416.83	8,357,002.61
利息收入		29,566.85	13,175.89
加：其他收益	六、(三十七)	7,360,476.51	1,888,505.48
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十八)	-	455,677.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十九)	-5,209,982.40	-6,784,192.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(四十)	-479,922.73	26,944.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-33,266,210.74	3,053,480.35
加：营业外收入	六、(四十一)	2,477,074.67	702,741.38
减：营业外支出	六、(四十二)	1,469,426.03	71,846.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-32,258,562.10	3,684,375.54
减：所得税费用	六、(四十三)	-2,211,850.61	1,062,321.66

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-30,046,711.49	2,622,053.88
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-30,046,711.49	2,622,053.88
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,920,264.87	-2,886,196.95
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,126,446.62	5,508,250.83
六、其他综合收益的税后净额		-11,018.86	3,475.41
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-11,018.86	3,475.41
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		-11,018.86	3,475.41
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-11,018.86	3,475.41
（7）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		-30,057,730.35	2,625,529.29
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-28,137,465.48	5,511,726.24
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,920,264.87	-2,886,196.95
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.4887	0.1091
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.4887	0.1091

法定代表人：杨小龙

主管会计工作负责人：陈震鹏

会计机构负责人：陈震鹏

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
----	----	-------	-------

一、营业收入	十六、(四)	92,237,176.19	131,651,489.72
减：营业成本	十六、(四)	80,029,099.63	87,460,256.39
税金及附加		128,527.11	200,827.11
销售费用		6,572,832.69	6,901,676.56
管理费用		13,257,664.57	10,329,220.08
研发费用		5,638,018.86	8,389,367.52
财务费用		8,035,983.64	6,655,797.61
其中：利息费用		7,223,234.75	5,508,760.25
利息收入		24,607.68	10,404.07
加：其他收益		4,347,185.77	1,140,146.07
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,187,930.98	-3,343,554.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-481,488.59	73,852.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-21,747,184.11	9,584,788.48
加：营业外收入		2,470,000.00	102,215.61
减：营业外支出		1,385,106.71	71,845.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-20,662,290.82	9,615,158.67
减：所得税费用		-2,832,979.58	1,081,162.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,829,311.24	8,533,995.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,829,311.24	8,533,995.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-17,829,311.24	8,533,995.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		133,414,469.48	188,566,382.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四十五）	17,050,841.27	15,291,473.84
经营活动现金流入小计		150,465,310.75	203,857,856.60
购买商品、接受劳务支付的现金		97,452,264.00	105,031,139.04
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		27,493,518.92	23,499,198.25
支付的各项税费		672,559.37	3,191,141.73
支付其他与经营活动有关的现金	六、（四十五）	20,635,628.16	26,324,388.95
经营活动现金流出小计		146,253,970.45	158,045,867.97
经营活动产生的现金流量净额		4,211,340.30	45,811,988.63
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,555.00	177,744.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		52,555.00	177,744.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,260,585.40	41,299,158.47
投资支付的现金			-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、(四十五)	-	59,485.87
投资活动现金流出小计		18,260,585.40	41,358,644.34
投资活动产生的现金流量净额		-18,208,030.40	-41,180,900.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		60,026,500.00	29,999,995.92
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		7,420,000.00	25,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(四十五)	18,036,096.00	90,884,695.29
筹资活动现金流入小计		85,482,596.00	146,384,691.21
偿还债务支付的现金		26,742,103.67	41,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,157,462.06	8,357,002.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(四十五)	34,986,083.93	102,819,748.14
筹资活动现金流出小计		69,885,649.66	152,676,750.75
筹资活动产生的现金流量净额		15,596,946.34	-6,292,059.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,018.86	3,475.41
五、现金及现金等价物净增加额	六、(四十六)	1,589,237.38	-1,657,495.77
加：期初现金及现金等价物余额	六、(四十六)	959,773.46	2,617,269.23
六、期末现金及现金等价物余额	六、(四十六)	2,549,010.84	959,773.46

法定代表人：杨小龙

主管会计工作负责人：陈震鹏

会计机构负责人：陈震鹏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		66,497,656.28	138,466,414.37
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		69,803,010.94	68,334,578.62
经营活动现金流入小计		136,300,667.22	206,800,992.99
购买商品、接受劳务支付的现金		56,459,424.94	65,153,960.55
支付给职工以及为职工支付的现金		17,916,381.47	15,601,418.34
支付的各项税费		383,421.95	760,693.12
支付其他与经营活动有关的现金		71,126,367.10	100,663,149.11
经营活动现金流出小计		145,885,595.46	182,179,221.12
经营活动产生的现金流量净额		-9,584,928.24	24,621,771.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,935.00	177,744.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		19,935.00	177,744.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,200,641.40	41,006,658.47
投资支付的现金		-	503,874.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,200,641.40	41,510,532.47
投资活动产生的现金流量净额		-16,180,706.40	-41,332,788.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		60,026,500.00	29,999,995.92
取得借款收到的现金		7,420,000.00	19,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		13,622,200.00	79,220,695.29
筹资活动现金流入小计		81,068,700.00	128,720,691.21
偿还债务支付的现金		22,986,103.67	20,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,340,844.69	5,406,241.09
支付其他与筹资活动有关的现金		26,926,285.93	86,716,926.95
筹资活动现金流出小计		53,253,234.29	112,623,168.04
筹资活动产生的现金流量净额		27,815,465.71	16,097,523.17
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		2,049,831.07	-613,493.36

加：期初现金及现金等价物余额		314,551.65	928,045.01
六、期末现金及现金等价物余额		2,364,382.72	314,551.65

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	52,015,989.00				70,240,561.13		10,153.37		6,151,169.97		30,018,304.69	-4,512,461.11	153,923,717.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	52,015,989.00				70,240,561.13		10,153.37		6,151,169.97		30,018,304.69	-4,512,461.11	153,923,717.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,150,000.00				37,270,636.80		-11,018.86		-		-28,126,446.62	-1,920,264.87	29,362,906.45
（一）综合收益总额							-11,018.86				-28,126,446.62	-1,920,264.87	-30,057,730.35
（二）所有者投入和减少资本	22,150,000.00				37,270,636.80							-	59,420,636.80

1. 股东投入的普通股	22,150,000.00				37,270,636.80								59,420,636.80
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	74,165,989.00				107,511,197.93		-865.49	6,151,169.97		1,891,858.07	-6,432,725.98	183,286,623.50

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	47,386,360.00				45,332,458.36		6,677.96		5,297,770.39		25,363,453.44	-1,324,472.33	122,062,247.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	47,386,360.00				45,332,458.36		6,677.96		5,297,770.39		25,363,453.44	-1,324,472.33	122,062,247.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,629,629.00				24,908,102.77		3,475.41		853,399.58		4,654,851.25	-3,187,988.78	31,861,469.23

(一) 综合收益总额					3,475.41			5,508,250.83	-2,886,196.95	2,625,529.29
(二)所有者投入和减少资本	4,629,629.00			24,908,102.77	-				-301,791.83	29,235,939.94
1. 股东投入的普通股	4,629,629.00			24,908,102.77						29,537,731.77
2. 其他权益工具持有者投入资本										-
3. 股份支付计入所有者权益的金额										-
4. 其他									-301,791.83	-301,791.83
(三) 利润分配					-	853,399.58	-853,399.58		-	-
1. 提取盈余公积						853,399.58	-853,399.58			-
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转										

留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	52,015,989.00			70,240,561.13		10,153.37		6,151,169.97		30,018,304.69	-4,512,461.11	153,923,717.05

法定代表人：杨小龙

主管会计工作负责人：陈震鹏

会计机构负责人：陈震鹏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	52,015,989.00				64,864,746.78				6,151,169.97		47,260,601.71	170,292,507.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	52,015,989.00				64,864,746.78				6,151,169.97		47,260,601.71	170,292,507.46
三、本期增减变动金额(减)	22,150,000.00				37,270,636.80				-		-17,829,311.24	41,591,325.56

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											-17,829,311.24	-17,829,311.24
(二) 所有者投入和减少资本	22,150,000.00				37,270,636.80							59,420,636.8
1. 股东投入的普通股	22,150,000.00				37,270,636.80							59,420,636.8
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存												

收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	74,165,989.00				102,135,383.58				6,151,169.97	29,431,290.47	211,883,833.02

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	47,386,360.00				39,956,644.01				5,297,770.39		39,580,005.46	132,220,779.86
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	47,386,360.00				39,956,644.01				5,297,770.39		39,580,005.46	132,220,779.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,629,629.00				24,908,102.77				853,399.58	-	7,680,596.25	38,071,727.60
（一）综合收益总额											8,533,995.83	8,533,995.83
（二）所有者投入和减少资本	4,629,629.00				24,908,102.77					-		29,537,731.77
1. 股东投入的普通股	4,629,629.00				24,908,102.77							29,537,731.77

(六) 其他												-
四、本年期未余额	52,015,989.00			64,864,746.78				6,151,169.97	-	47,260,601.71	170,292,507.46	

三、 财务报表附注

郑州市景安网络科技股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

1. 历史沿革

郑州市景安网络科技股份有限公司成立于 2004 年 6 月 14 日, 是由杨小龙、姬社林共同出资设立的有限公司, 注册资本为人民币 51.00 万元, 其中杨小龙以货币资金出资 26.00 万元、姬社林以货币资金出资 25.00 万元。本次出资业经河南大平会计师事务所有限公司出具的审验字[2004]第 06-31 号验资报告审验, 并取得了郑州市工商行政管理局颁发的注册号为 4101052102265 号的《企业法人营业执照》。

公司设立时股权结构如下:

单位: 万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	杨小龙	26.00	51.00%	自然人股
2	姬社林	25.00	49.00%	自然人股
合计		51.00	100.00%	

2006 年 5 月 28 日, 公司第 3 次临时股东会通过决议, 同意增加公司注册资本 49.00 万元, 由原来的 51.00 万元变更为 100.00 万元, 新增注册资本业经河南天鹏会计师事务所出具的验字[2006]第 B05-018 号验资报告审验确认。

增资后公司股权结构如下:

单位: 万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	杨小龙	50.99	51.00%	自然人股
2	姬社林	49.01	49.00%	自然人股
合计		100.00	100.00%	

2010 年 8 月 1 日, 公司临时股东会通过决议, 同意增加公司注册资本 900.00 万元, 由原来的 100.00 万元变更为 1,000.00 万元, 新增注册资本于 2010 年 8 月 12 日由河南金宇达会计师事务所有限公司出具验字[2010]第 08-034 号验资报告审验确认, 并于 2010 年 8 月 16 日办妥工商变更登记手续。

增资后公司股权结构如下:

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	杨小龙	509.99	51.00%	自然人股
2	姬社林	490.01	49.00%	自然人股
合计		1,000.00	100.00%	

2014年10月8日，公司股东会通过决议，同意增加公司注册资本1,000.00万元，由原来的1,000.00万元变更为2,000.00万元，新增注册资本于2014年11月03日由河南金道会计师事务所(普通合伙)出具金道会验字(2014)第110302号验资报告审验确认，并于2014年10月28日办妥工商变更登记手续。

增资后公司股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	杨小龙	1,019.99	51.00%	自然人股
2	姬社林	980.01	49.00%	自然人股
合计		2,000.00	100.00%	

2015年2月7日，郑州市景安网络科技有限公司召开创立大会暨2015年第一次临时股东大会决议，全体股东一致同意以有限公司截止2014年12月31日经审计确认后的净资产人民币22,854,934.12元，作价人民币22,854,934.12元，其中人民币2,000.00万元折合为郑州市景安网络科技有限公司(筹)的股本，股本总额为2,000.00万股，每股面值人民币1元，剩余净资产人民币2,854,934.12元计入股份公司的资本公积，郑州市景安计算机网络技术有限公司全体股东作为股份公司的发起人按照各自在有限公司中的股权比例，以各自在有限公司中的权益所对应的净资产认购所折合的股份公司股份。

2015年3月10日，郑州市工商行政管理局核准了上述变更登记事项，核准股份公司《企业法人营业执照》的注册号为410105100011639；注册资本为2,000.00万元，公司类型为股份有限公司(非上市)；法定代表人为杨小龙。

整体变更完成后，公司的股本结构为：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	杨小龙	1,019.99	51.00%	自然人股
2	姬社林	980.01	49.00%	自然人股
合计		2,000.00	100.00%	

2015年8月27日，公司股东会通过决议，同意以现有总股本2,000.00万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增1.4股，共计转增280.00万股。2015年10月16日，郑州市工商行政管理局核准了上述变更登记事项，营业执照的统一社会信用代码为

91410100763127683E;

增资后公司股权结构如下:

单位: 万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	杨小龙	1,162.7886	51.00%	自然人股
2	姬社林	1,117.2114	49.00%	自然人股
合计		2,280.00	100.00%	

2015年10月9日,根据贵公司2015年度第四次临时股东会决议和修改后的公司章程规定,公司申请增加注册资本人民币2,000,000.00元,变更后的注册资本为人民币24,800,000.00元,新增注册资本由宁波跨界云投资合伙企业(有限合伙)缴纳。新增注册资本于2015年12月9日由中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的勤信验字[2015]第1133号验资报告审验确认,并于2016年2月23日办妥工商变更登记手续。

增资后公司股权结构如下:

单位: 万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	杨小龙	1,162.7886	46.89%	自然人股
2	姬社林	1,117.2114	45.05%	自然人股
3	宁波跨界云投资合伙企业(有限合伙)	200.00	8.06%	法人股
合计		2,480.00	100.00%	

2016年4月13日,贵公司召开2016年度第一次临时股东大会,审议通过了《2015年度权益分派预案》,同意以公司现有总股本24,800,000.00股为基数,以未分配利润向全体股东每10股送红股3.2661股,共计8,099,928.00股;同时,将资本公积金转增股本,每10股转增3.5484股,共计8,800,032.00股。本次权益分派事宜完成后,公司的注册资本变更为人民币41,699,960.00元。2016年4月28日,郑州市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

变更后公司股权结构如下:

单位: 万

元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	杨小龙	1,955.1707	46.89%	自然人股
2	姬社林	1,878.5353	45.05%	自然人股
3	宁波跨界云投资合伙企业(有限合伙)	336.29	8.06%	法人股
合计		4,169.9960	100.00%	

2017年1月12日公司召开第一届董事会第十七次会议,审议通过了公司拟以发行股份

的方式购买北京奇虎科技有限公司持有的洛阳市景安计算机网络技术有限公司51%股权暨重大资产重组的相关议案，本次交易标的资产的交易价格共计4,605.9840万元。公司向交易对方支付对价的发行股份价格为8.1元/股，共计发行568.64万股。2017年5月25日披露重大资产重组复牌的公告，于2017年5月26日复牌。新增注册资本于2017年6月9日由中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的勤信验字[2017]第1071号验资报告审验确认，并于2017年8月11日办妥工商变更登记手续。

变更后公司股权结构如下：

单位：万

元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	杨小龙	1,955.1707	41.26%	自然人股
2	姬社林	1,878.5353	39.64%	自然人股
3	宁波跨界云投资合伙企业（有限合伙）	336.29	7.10%	法人股
4	北京奇虎科技有限公司	568.64	12.00%	法人股
合计		4738.6360	100.00%	

2019年3月15日公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了公司2019年第一次股票发行方案的议案，本次拟发行股份不超过600.00万股，募集资金不超过9,000.00万元。2019年4月，公司收到了认购对象缴纳的股份认购款29,999,995.92元，认购价格为6.48元/股，折合股份4,629,629.00股。新增注册资本于2019年4月12日由中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的勤信验字[2019]第0013号验资报告审验确认，并于2019年5月8日办妥工商变更登记手续。

变更后公司股权结构如下：

单位：万

元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	杨小龙	1,955.1707	37.59%	自然人股
2	姬社林	1,878.5353	36.11%	自然人股
3	宁波跨界云投资合伙企业（有限合伙）	336.29	6.47%	法人股
4	北京奇虎科技有限公司	568.64	10.93%	法人股
5	河南省农民工返乡创业投资基金（有限合伙）	462.9629	8.90%	法人股
合计		5,201.5989	100.00%	

2020年4月23日公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了公司2019年第二次股票发行方案（修订稿）的议案，本次拟发行股份不超过2,800.00万股，募集资金不超过16,800.00万元。2020年9月，公司收到了认购对象缴纳的股份认购款60,026,500.00

元，认购价格为 2.71 元/股，折合股份 22,150,000.00 股。新增注册资本于 2020 年 9 月 17 日由亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的亚会 A 验字（2020）0067 号验资报告审验确认。

变更后公司股权结构如下：

单位：万

元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	杨小龙	1,955.1707	26.36%	自然人股
2	姬社林	1,878.5353	25.33%	自然人股
3	宁波跨界云投资合伙企业 （有限合伙）	336.29	4.53%	法人股
4	北京奇虎科技有限公司	568.64	7.67%	法人股
5	河南省农民工返乡创业投 资基金（有限合伙）	462.9629	6.24%	法人股
6	河南数豫高成长服务业股 权投资基金（有限合伙）	2,215.00	29.87%	法人股
合 计		7,416.5989	100.00%	

2. 公司注册地址和总部地址

公司注册地址和总部地址：河南自贸试验区郑州片区（经开）第五大街 172 号二层北 2 号。

3. 法定代表人：杨小龙

4. 经营范围

经营范围：第一类增值电信业务中的互联网数据中心业务（业务覆盖范围：机房所在地为北京 1 只显示以及郑州 1 城市不含互联网资源协作服务）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）业务覆盖范围：不含信息搜索查询服务、信息即时交互服务；货物和技术的进出口业务；计算机及配件、硬件销售；建筑智能化工程施工；软件开发。

5. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2021 年 4 月 26 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 8 家，详见本附注七、合并范围的变更及本附注八、在其他主体中的权益。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注七。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计

准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)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

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

三、遵循企业会计准则的声明

本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 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期,是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的,自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、记账本位币

本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。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产

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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”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

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当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时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之

和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 在丧失控制权时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。

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。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理: ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的; ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果; ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生; ④一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。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。

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。

本公司作为合营方对共同经营, 确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债, 以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债; 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入; 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入; 确认本公司单独所发生的费用, 以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产 (该资产不构成业务, 下同)、或者自共同经营购买资产时, 在该等资产出售给第三方之前, 本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况, 本公司全额确认该损失; 对于本公司自共同经营购买资产的情况, 本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短 (一般为从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融工具的确认和终止确认

企业于成为金融工具合同的一方时，应当确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，企业应当在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。以常规方式购买或出售金融资产，是指企业按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，企业应当根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2. 金融工具的分类和计量

企业应当根据其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，将金融资产划分为以下三类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且企业管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、发放贷款及垫款、长期应收款、债权投资等。

此类金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值或终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且企业管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将此类金融资产在其他债权投资项目下列报。

此类金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。

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

初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具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。本公司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在资产负债表中其他权益工具投资项目下列报此类金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

(3) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。本公司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根据其流动性在资产负债表中交易性金融资产、其他非流动金融资产项目下列报。

本公司以公允价值对该等金融资产进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

3. 金融负债的分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息费用计入当期损益。

2) 其他金融负债

除继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4. 金融工具减值

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进行减值处理并确认损失

准备。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司将应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合,并基于历史违约损失率及谨慎性角度,对应收账款坏账准备的计提比例估计如下:

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内(含1年,以下同)	5.00	5.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

5. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止;(2)该金融资产已转移,且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;(3)该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

6. 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部

分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议,以承担新金融负债的方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

7. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

8. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

9. 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。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项,本公司采用简易方法计量,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项,选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额

计量损失准备(本公司无此类应收账款)。

除了单项评估预期信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

组合方式	确定组合的依据	按组合 计提坏账准备的计提方法
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。	账龄分析法
无风险组合	本组合为应收风险较低的合并范围内关联方款项,此类款项发生坏账损失的可能性极小。	不计提坏账准备

(2) 其他应收款

依据信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其预期信用风险特征进行计量。

组合方式	确定组合的依据	按组合 计提坏账准备的计提方法
账龄组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金、备用金等款项,本公司结合历史经验,按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备,以应收款项的账龄作为信用风险特征。	账龄分析法
无风险组合	本组合为应收风险较低的合并范围内的关联方款项,及应收取的风险较低的信用期内拆出款项及其利息,此类款项发生坏账损失的可能性极小。	不计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、9 金融工具

13、持有待售资产

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。

14、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、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，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，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。(2) 各类固定资产的折旧方法

(2) 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：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
通用设备	年限平均法	10	5	9.50
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

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、18“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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可

能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

（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。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：①为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划

性和探索性等特点；②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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。

22、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

① 设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

A 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，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。折现时所采用的折现率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确定；

B 设定受益计划存在资产的，将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，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。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

C 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

D 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列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：①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；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- 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企业。

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

公司清偿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的，则补偿金额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预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须

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，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) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。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，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，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。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

25、收入

(1) 一般原则

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

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

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

①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

①公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定

所有权；

③公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

⑤客户已接受该商品。

主要责任人与代理人

对于公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，公司有权自主决定所交易商品的价格，即公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(2) 具体方法

公司收入确认的具体方法如下：

① 互联网数据中心业务合同

公司与客户之间的互联网数据中心业务合同包含为客户提供 IDC 资源及相关运行维护的履约义务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，每月根据与客户确认的对账数据进行收入确认。

② 云计算业务

公司与客户之间的云计算业务合同包括为客户提供数据存放空间、灵活弹性的云计算服务或定制型的互联网基础服务的履约义务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，每月根据与客户确认的对账数据进行收入确认。

③ 其他

其他业务中公司与客户之间的安全产品服务合同包括为客户提供安全认证、数据加密或病毒查杀的履约义务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，根据合同金

额按月分摊进行收入确认。

公司与客户之间的域名销售合同为向客户提供高级资质认证的国内域名的履约义务属于在某一时点履行履约义务。公司在满足下列条件情况下进行收入确认：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

26、合同成本

合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

合同成本减值

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

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账

面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

29、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

30、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）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。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应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）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。

（4）其他权益工具投资减值

本公司确定其他权益工具投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

31、重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》(财会(2017)22号)(以下简称新收入准则)，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日起施行该准则。

(1) 本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(2) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况
合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	15,645,837.31		-15,645,837.31
合同负债		14,760,223.88	14,760,223.88
其他流动负债		885,613.43	885,613.43

母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	13,645,837.31		-13,645,837.31
合同负债		12,873,431.42	12,873,431.42
其他流动负债		772,405.89	772,405.89

2. 重要会计估计变更

本报告期内未发生会计估计变更事项。

五、税项

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	3.00%、6.00%、13.00%
城市维护建设税	实际的流转税	7.00%
教育费附加	实际的流转税	3.00%
地方教育费附加	实际的流转税	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、15.00%

注：

- 1、郑州市景安网络科技股份有限公司增值税按应税销售收入的 6.00%、16.00%、13.00%计缴。
- 2、子公司郑州市绿林客信息技术有限公司增值税按应税销售收入的 6.00%、16.00%、13.00%计缴。
- 3、子公司洛阳迅嘉计算机软件开发有限公司增值税按应税销售收入的 3.00%计缴。
- 4、子公司长沙景安网络技术有限公司增值税按应税销售收入的 3.00%计缴。
- 5、子公司广州盛友信息技术有限公司增值税按应税销售收入的 6.00%计缴。
- 6、子公司快云信息科技有限公司增值税按应税销售收入的 6.00%计缴。
- 7、子公司洛阳市景安计算机网络技术有限公司增值税按应税销售收入的 6.00%计缴。
- 8、2017年11月20日，根据《关于认定河南省2017年度第一批高新技术企业的通知》，景安网络被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，高新技术企

业自被认定起有效期内享受高新技术企业所得税 15%的税收优惠政策。

9、2018 年 1 月 24 日，根据《关于认定河南省 2017 年度第二批高新技术企业的通知》洛阳景安被认定为高新技术企业，高新技术企业证书发证日期为 2017 年 12 月 1 日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，高新技术企业自被认定起有效期内享受高新技术企业所得税 15%的税收优惠政策。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2020 年 1 月 1 日，“期末”系指 2020 年 12 月 31 日，“本期”系指 2020 年度，“上期”系指 2019 年度，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,236.38	9,366.40
银行存款	1,916,472.90	274,667.26
其他货币资金	1,630,301.55	1,675,739.80
合计	3,549,010.83	1,959,773.46
其中：存放在境外的款项总额	5,652.92	182,250.72

注：期末其他货币资金余额中履约保证金存款 1,000,000.00 元；存放于支付宝、微信等网络平台款项 630,301.55 元。

（二）应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合 按账龄计提坏账准备的应收账款	48,908,435.55	100.00	12,130,880.87	24.80	36,777,554.68
合计	48,908,435.55	100.00	12,130,880.87	24.80	36,777,554.68

(续)

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

单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合 按账龄计提坏账准备的应收账款	44,623,555.73	100.00	7,839,297.40	17.57	36,784,258.33
合 计	44,623,555.73	100.00	7,839,297.40	17.57	36,784,258.33

①期末无单项计提坏账准备的应收账款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	24,485,635.38	1,224,281.77	5
1至2年	16,023,732.55	3,204,746.51	20
2至3年	1,394,430.07	697,215.04	50
3年以上	7,004,637.55	7,004,637.55	100
合 计	48,908,435.55	12,130,880.87	

续：

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	29,985,647.40	1,499,282.37	5
1至2年	4,397,165.54	879,433.11	20
2至3年	9,560,321.74	4,780,160.87	50
3年以上	680,421.05	680,421.05	100
合 计	44,623,555.73	7,839,297.40	

(2) 本期计提、转回或转销的坏账准备情况

2020年度计提坏账准备金额4,972,004.52元，转销坏账准备金额680,421.05元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 期末余额的 比例 (%)	坏账准备期末 余额
联通云数据有限公司湖南省分公司	非关联方	14,397,289.00	1年以内	29.44	719,864.45
		2,558,954.21	1-2年	5.23	511,790.84
北京金迅瑞博网络技术有限公司	非关联方	4,715,955.54	1年以内	9.64	235,797.78
		2,244,041.61	1-2年	4.59	448,808.32
联通云数据有限公司河南省分公司	非关联方	3,960,279.36	3年以上	8.10	3,960,279.36
北京金山云网络技术有限公司	非关联方	2,400,000.00	1年以内	4.91	120,000.00
	非关联方	1,200,000.00	1-2年	2.45	240,000.00

河南省财政金融学院	非关联方	2,000,000.00	1-2年	4.09	400,000.00
合计		33,476,519.72		68.45	6,636,540.75

(三) 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	14,377,435.62	98.67	14,850,860.58	70.49
1至2年	55,351.30	0.38	620,685.40	2.94
2至3年	100,000.00	0.69	5,597,588.36	26.57
3年以上	38,540.00	0.26		
合计	14,571,326.92	100.00	21,069,134.34	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
中国电信集团公司河南省郑州市分公司	非关联方	2,438,773.60	1年以内	事项未完结
北京金山云网络技术有限公司	非关联方	2,240,000.00	1年以内	事项未完结
郑州市中原区爱科电子产品商行	非关联方	1,304,000.00	1年以内	事项未完结
江苏邦宁科技有限公司	非关联方	1,043,885.81	1年以内	事项未完结
郑州市中原区和搏电子产品商行	非关联方	703,000.00	1年以内	事项未完结
合计		7,729,659.41		

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,197,908.06	7,750,283.13
应收利息		
应收股利		
合计	2,197,908.06	7,750,283.13

(1) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,392,125.02	2,180,177.32
1至2年	823,022.99	6,675,497.84
2至3年	1,384,214.71	677,432.80
3年以上	2,032,014.89	2,217,666.84

小 计	5,631,377.61	11,750,774.80
减：坏账准备	3,433,469.55	4,000,491.67
合 计	2,197,908.06	7,750,283.13

2. 按款项性质分类情况

项 目	年末余额	年初余额
预付线路费	2,830,384.76	1,838,546.54
保证金	849,088.84	8,648,058.94
备用金	1,048,401.64	1,208,105.05
往来款	885,528.00	
代垫个人五险一金	9,174.38	18,697.51
其他	8,799.99	37,366.76
小 计	5,631,377.61	11,750,774.80
减：坏账准备	3,433,469.55	4,000,491.67
合 计	2,197,908.06	7,750,283.13

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）	
2020 年 1 月 1 日余额	4,000,491.67			4,000,491.67
2020 年 1 月 1 日余额在本期：				
—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				
本期转回	567,022.12			567,022.12
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	3,433,469.55			3,433,469.55

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	款项性质
中国电信集团公司河南省洛阳市电信分公司	非关联方	2,830,384.76	3 年以上	48.33	预付线路费
欧力士融资租赁（中国）有限公司	非关联方	303,030.00	1-2 年	5.17	保证金
刘迪	非关联方	199,934.00	1-2 年	3.41	备用金

		50,000.00	2-3年	0.85	备用金
常住	非关联方	201,902.64	1年以内	3.45	备用金
河南华中电力安装有限公司	非关联方	190,000.00	3年以上	3.24	保证金
合计		3,775,251.40		64.45	

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	1,465,924.45	8,564,657.51
待抵扣进项税	6,067,484.65	
合计	7,533,409.10	8,564,657.51

(六) 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
上市权益工具投资		
非上市权益工具投资		
其中：深圳微玺投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00	500,000.00
景安大数据科技有限公司	1,670,000.00	1,670,000.00
合计	2,170,000.00	2,170,000.00

(2) 非上市权益工具投资情况

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
深圳微玺投资合伙企业（有限合伙）					长期持有	
景安大数据科技有限公司					长期持有	
合计						

(七) 固定资产

(1) 固定资产分类

项目	通用设备	房屋及建筑物	运输设备	专用设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	90,083,370.81	26,950,584.63	5,099,790.65	230,717,221.04	3,967,035.89	356,818,003.02
2. 本期增加金额	399,074.49			9,045,806.74		9,444,881.23
(1) 购置	399,074.49			9,045,806.74		9,444,881.23

(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额	24,102.56			14,563,797.72	181,294.41	14,769,194.69
(1) 处置或报废	24,102.56			14,563,797.72	181,294.41	14,769,194.69
(2) 其他减少						
4. 期末余额	90,458,342.74	26,950,584.63	5,099,790.65	225,199,230.06	3,785,741.48	351,493,689.56
二、累计折旧						
1. 期初余额	20,571,830.52	3,896,600.57	4,511,588.43	84,758,574.37	3,213,850.96	116,952,444.85
2. 本期增加金额	11,234,481.99	856,084.87	153,308.83	29,147,114.33	200,391.40	41,591,381.42
(1) 计提	11,234,481.99	856,084.87	153,308.83	29,147,114.33	200,391.40	41,591,381.42
3. 本期减少金额	22,897.44			13,835,607.83	131,311.98	13,989,817.25
(1) 处置或报废	22,897.44			13,835,607.83	131,311.98	13,989,817.25
(2) 其他减少						
4. 期末余额	31,783,415.07	4,752,685.44	4,664,897.26	100,070,080.87	3,282,930.38	144,554,009.02
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	58,674,927.67	22,197,899.19	434,893.39	125,129,149.19	502,811.10	206,939,680.54
2. 期初账面价值	69,511,540.29	23,053,984.06	588,202.22	145,958,646.67	753,184.93	239,865,558.17

(2) 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	账面净值
专用设备	112,224,165.17	48,667,099.26	63,557,065.91
合计	112,224,165.17	48,667,099.26	63,557,065.91

(3) 本公司无暂时闲置的固定资产情况

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司未办妥产权证书的车辆原值 551,999.00 元，累计折旧 524,265.89 元，账面净额 27,733.11 元。

(5) 截至 2020 年 12 月 31 日，固定资产抵押情况详见本附注六、(二十二) 长期借款。

(八) 在建工程

(1) 在建工程余额

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
瞪羚园区	10,214,724.98		10,214,724.98	6,987,166.59		6,987,166.59
洛阳2号楼项目	67,790,829.77		67,790,829.77	59,174,249.53		59,174,249.53
合 计	78,005,554.75		78,005,554.75	66,161,416.12		66,161,416.12

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额
瞪羚园区	6,987,166.59	3,227,558.39		10,214,724.98
洛阳2号楼项目	59,174,249.53	8,616,580.24		67,790,829.77
合 计	66,161,416.12	11,844,138.63		78,005,554.75

(九) 无形资产

(1) 无形资产分类

项目	软件	特许使用权	土地使用权	合 计
一、账面原值				
1. 期初余额	371,258.85	1,132,075.20	17,041,098.11	18,544,432.16
2. 本期增加金额	14,513.28			14,513.28
(1) 购置	14,513.28			14,513.28
(2) 企业合并新增				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	385,772.13	1,132,075.20	17,041,098.11	18,558,945.44
二、累计摊销				-
1. 期初余额	188,407.18	358,490.46	1,935,821.24	2,482,718.88
2. 本期增加金额	37,488.69	113,207.52	368,099.43	518,795.64
(1) 计提	37,488.69	113,207.52	368,099.43	518,795.64
(2) 企业合并新增				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	225,895.87	471,697.98	2,303,920.67	3,001,514.52
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	159,876.26	660,377.22	14,737,177.44	15,557,430.92
2. 期初账面价值	182,851.67	773,584.74	15,105,276.87	16,061,713.28

(2) 本公司无未办妥产权证书的土地使用权。

(十) 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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
洛阳市景安计算机网络技术有限公司	21,597,885.31					21,597,885.31
合 计	21,597,885.31					21,597,885.31

(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	
洛阳市景安计算机网络技术有限公司						
合 计						

注：公司以发行股份的方式购买北京奇虎科技有限公司持有的洛阳市景安计算机网络技术有限公司51%股权，非同一控制下的企业合并形成商誉21,597,885.31元。

(十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,991,725.90		1,170,949.41		820,776.49
高可靠性供电费用	1,762,000.00		336,000.00		1,426,000.00
合 计	3,753,725.90		1,506,949.41		2,246,776.49

(十二) 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	12,107,916.52	1,870,531.19	11,839,789.07	2,040,292.86
内部交易未实现利润	20,185.83	5,046.46	20,185.83	5,046.46
可抵扣亏损	17,900,643.90	2,717,645.15		
预计负债	1,270,322.00	190,548.30		
合 计	31,299,068.25	4,783,771.10	11,859,974.90	2,045,339.32

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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
固定资产加速折旧	14,020,192.49	2,103,028.87	8,736,622.21	1,310,493.33
一次性税前扣除固定资产	22,447,208.96	3,379,127.60	25,073,710.86	3,761,056.63
合 计	36,467,401.45	5,482,156.47	33,810,333.07	5,071,549.96

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	3,513,560.00	
合 计	3,513,560.00	

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款		6,000,000.00
保证、抵押借款		9,000,000.00
保证、质押借款	7,420,000.00	7,500,000.00
合 计	7,420,000.00	22,500,000.00

注：2020年08月14日，本公司与中信银行股份有限公司郑州分行签订《人民币流动资金借款合同》（合同编号：2020信银豫贷字第2041572号），借款金额7,420,000.00元，借款期限：2020年08月14日至2021年08月14日，借款年利率为6.5%，由姬社林、杨小龙提供连带责任保证担保，由姬社林所持本公司股份600万股作质押，由杨小龙所持本公司股份400万股作质押。

2. 截至2020年12月31日，本公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

(十五) 应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	7,501,324.93	17,372,325.52
1 至 2 年	4,969,821.67	7,694,951.74
2 至 3 年	2,639,558.15	3,608,358.54
3 年以上	3,006,440.00	630,672.48
合 计	18,117,144.75	29,306,308.28

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
依米康智能工程有限公司	2,600,000.00	1-2 年	资金紧张
依米康科技集团股份有限公司	2,414,000.00	2-3 年	资金紧张
四川桑瑞思环境技术工程有限公司	1,452,000.00	1-2 年; 3 年以上	资金紧张
合 计	6,466,000.00		

(十六) 合同负债

账 龄	期末余额	期初余额
预收货款	3,325,800.83	14,760,223.88
合 计	3,325,800.83	14,760,223.88

注：期初余额与上年年末余额（2019 年 12 月 31 日）差异详见本附注四、31 之说明。

(十七) 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	14,555,844.85	26,400,244.95	27,812,871.31	13,143,218.49
二、离职后福利-设定提存计划	1,842,522.27	113,717.45	1,061,258.78	894,980.94
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	16,398,367.12	26,513,962.40	28,874,130.09	14,038,199.43

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	13,138,172.35	25,104,609.79	26,743,678.22	11,499,103.92
二、职工福利费	10,369.60	91,152.50	76,543.10	24,979.00
三、社会保险费	828,270.90	492,903.65	821,766.90	499,407.65
其中：医疗保险费	739,542.91	442,927.34	740,624.06	441,846.19
工伤保险费	18,291.17	1,867.79	7,840.06	12,318.90
生育保险费	70,436.82	48,108.52	73,302.78	45,242.56

四、住房公积金	579,032.00	662,950.00	124,054.08	1,117,927.92
五、工会经费和职工教育经费		48,629.01	46,829.01	1,800.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、因解除劳动关系给予的补偿				
合 计	14,555,844.85	26,400,244.95	27,812,871.31	13,143,218.49

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	1,770,276.45	109,061.58	1,018,908.24	860,429.79
2、失业保险费	72,245.82	4,655.87	42,350.54	34,551.15
3、企业年金缴费				
合 计	1,842,522.27	113,717.45	1,061,258.78	894,980.94

(十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,212.04	12,338.38
企业所得税		73,867.03
城市维护建设税	1,791.26	1,394.75
教育费附加	983.39	764.83
地方教育费附加	655.59	509.87
土地使用税	42,279.99	42,279.95
房产税	45,919.20	45,919.20
印花税	24,295.35	23,512.30
个人所得税	77,146.62	38,431.98
合 计	207,283.44	239,018.29

(十九) 其他应付款

种 类	年末余额	年初余额
其他应付款	39,836,345.73	31,754,569.46
应付利息	215,302.92	128,248.79
应付股利		
合 计	40,051,648.65	31,882,818.25

(1) 按账龄列示其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	14,641,405.28	28,279,324.74

1-2年	21,723,592.23	3,020,793.72
2-3年	3,019,548.22	370,000.00
3年以上	451,800.00	84,451.00
合计	39,836,345.73	31,754,569.46

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
企业借款利息	123,006.15	128,248.79
融资租赁利息	92,296.77	
合计	215,302.92	128,248.79

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	17,496,332.37	36,428,022.63
一年内到期的长期借款	12,513,896.33	23,000,000.00
合计	30,010,228.70	59,428,022.63

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	199,548.05	885,613.43
合计	199,548.05	885,613.43

注：期初余额与上年年末余额（2019年12月31日）差异详见本附注四、31之说明。

(二十二) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,513,896.33	3,000,000.00
抵押借款	95,844,000.00	99,600,000.00
减：一年内到期的长期借款	12,513,896.33	23,000,000.00
合计	85,844,000.00	79,600,000.00

注1：2018年12月19日，本公司与中牟郑银村镇银行签订《流动资金借款合同》（合同编号：2018流借字第102001181210760号），借款金额3,000,000.00元，借款期限：2018年12月19日至2020年12月13日，借款年利率为12.46408%，由姬社林、杨小龙、任彦军、任素霞提供连带责任保证担保。截止2020年12月31日，该笔借款余额为2,513,896.33元，已逾期。

注2：2017年11月29日，子公司洛阳市景安计算机网络技术有限公司与中国工商银行股份有限公司洛阳分行签订《固定资产借款合同》（合同编号：0170500024-2017年（九都）

字 00129 号), 授信额度为 130,000,000.00 元, 授信期限: 2017 年 11 月 29 日至 2024 年 11 月 28 日。本年度借款余额为 90,844,000.00 元, 借款年利率为 4.90%, 借款期限: 2017 年 11 月 29 日至 2024 年 12 月 10 日, 由郑州市景安网络科技股份有限公司、姬社林、杨小龙提供连带责任保证担保, 由洛阳市景安网络科技股份有限公司提供房产抵押(产权证号: 洛房权证市字第 00394948 号)、土地抵押(产权证号: 洛市国用(2012)第 05000228 号), 由姬社林所持郑州市景安网络科技股份有限公司股票 4,696,338.00 股、杨小龙所持郑州市景安网络科技股份有限公司股票 4,887,926.00 股作质押。

注 3: 2018 年 12 月 14 日, 本公司与中牟郑银村镇银行签订《流动资金借款合同》(合同编号: 2018 流借字第 102001181210544 号), 借款金额 5,000,000.00 元, 借款期限: 2018 年 12 月 14 日至 2020 年 12 月 13 日, 借款年利率为 10.8%, 由姬社林、杨小龙、任彦军、任素霞提供连带责任保证担保, 由本公司土地使用权提供抵押担保(抵押土地权属编号: 豫(2018)郑州市不动产权第 0322313 号)。截止 2020 年 12 月 31 日, 该笔借款余额为 5,000,000.00 元, 已逾期。

(二十三) 长期应付款

种类	期末余额	期初余额
长期应付款	10,053,412.88	13,307,807.89
专项应付款		342,798.09
合计	10,053,412.88	13,650,605.98

(1) 长期应付款

1. 长期应付款明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付融资租入固定资产的租赁费	27,549,745.25	49,735,830.52
减: 一年内到期的长期应付款	17,496,332.37	36,428,022.63
合计	10,053,412.88	13,307,807.89

2. 长期应付款中应付融资租赁款明细

单位	期末余额	期初余额
河南九鼎金融租赁股份有限公司	10,053,412.88	10,350,435.54
安徽德润融资租赁股份有限公司		2,083,333.30
欧力士融资租赁(中国)有限公司		874,039.05
合计	10,053,412.88	13,307,807.89

(2) 专项应付款

款项性质	期初余额	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
------	------	------	------	-----	------

课题经费拨款	342,798.09		342,798.09		课题经费
合计	342,798.09		342,798.09		

(二十四) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,270,322.00		建设工程施工合同纠纷
合计	1,270,322.00		

(二十五) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	137,500.00			137,500.00	与资产相关的政府补助
合计	137,500.00			137,500.00	

(二十六) 股本

股东名称	期初余额		本期变动		期末余额	
	金额	比例 (%)	本年增加	本年减少	金额	比例
杨小龙	19,551,707.00	37.59			19,551,707.00	26.36
姬社林	18,785,353.00	36.11			18,785,353.00	25.33
宁波跨界云投资合伙企业(有限合伙)	3,362,900.00	6.47			3,362,900.00	4.53
北京奇虎科技有限公司	5,686,400.00	10.93			5,686,400.00	7.67
河南农民工返乡创业投资基金(有限合伙)	4,629,629.00	8.90			4,629,629.00	6.24
河南数豫高成长服务业股权投资投资基金(有限合伙)			22,150,000.00		22,150,000.00	29.87
合计	52,015,989.00	100.00	22,150,000.00		74,165,989.00	100.00

(1) 报告期内股本各年度增减情况详见本附注一、公司基本情况(一)公司概况。

(2) 截至2020年12月31日,股权质押情况详见本附注六、(十四)短期借款,本附注六、(二十二)长期借款。

(二十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本(股本)溢价	70,240,561.13	37,270,636.80		107,511,197.93
二、其他资本公积				
合计	70,240,561.13	37,270,636.80		107,511,197.93

(二十八) 其他综合收益

项目	期初	本年发生金额	期末

	余额	本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	余额
二、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	10,153.37	-11,018.86					-865.49
合计	10,153.37	-11,018.86					-865.49

(二十九) 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	6,151,169.97			6,151,169.97
合计	6,151,169.97			6,151,169.97

(三十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	30,018,304.69	25,363,453.44
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		-
调整后期初未分配利润	30,018,304.69	25,363,453.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-28,126,446.62	5,508,250.83
减：提取法定盈余公积		853,399.58
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	1,891,858.07	30,018,304.69

(三十一) 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	145,798,859.00	130,534,771.09	203,183,814.13	138,949,245.11
其他业务	1,684.60			
合计	145,800,543.60	130,534,771.09	203,183,814.13	138,949,245.11

(2) 合同产生的营业收入情况

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
互联网数据中心业务	108,491,319.47	89,743,316.87	127,937,409.80	83,958,837.16
IaaS 云计算业务	30,210,023.28	35,850,578.83	33,202,444.65	24,820,707.78
SAAS 云计算业务	341,115.52	918,623.98	899,070.67	557,606.24
企业运营互联网解决方案	2,325,666.35	1,094,610.43	28,301,534.58	16,545,808.32
其他	4,432,418.98	2,927,640.98	12,843,354.43	13,066,285.61
合计	145,800,543.60	130,534,771.09	203,183,814.13	138,949,245.11

(3) 收入分解信息

项 目	本期发生额
收入确认时间	
一、在某一时刻确认收入	
其他	2,017,838.77
二、在某时段确认收入	
互联网数据中心业务	107,644,292.35
IaaS 云计算业务	31,057,050.40
SAAS 云计算业务	341,115.52
企业运营互联网解决方案	2,325,666.35

其他	2,414,580.21
合 计	145,800,543.60

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京世界星辉科技有限责任公司	46,915,752.04	32.18
单位一	13,582,348.11	9.32
单位二	5,945,108.53	4.08
北京金迅瑞博网络技术有限公司	4,449,014.66	3.05
单位三	2,264,150.94	1.55
合 计	73,156,374.28	50.18

(三十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	105,096.85	115,686.68
房产税	183,676.80	183,676.80
土地使用税	168,743.40	217,622.75
车船税	11,160.00	9,660.00
城市建设维护税	1,166.89	3,446.24
教育税费及附加	497.55	1,476.96
地方教育税费及附加	331.71	984.65
合 计	470,673.20	532,554.08

(三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告费		140,203.18
工资薪酬	6,591,461.85	8,697,291.09
差旅费	305,418.69	417,501.19
业务招待费	362,251.40	487,746.20
办公费	2,060,990.66	1,692,882.71
会展、宣传费	1,066,817.39	417,798.29
佣金	379,515.33	502,219.34
其他	207,697.55	365,595.46
合 计	10,974,152.87	12,721,237.46

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	399,907.46	402,933.78
办公费	2,613,773.30	2,522,949.34
技术服务费		113,348.33
业务招待费	1,675,614.96	605,442.54
工资薪酬	8,063,102.60	8,055,752.46
折旧费	2,352,984.45	1,776,135.81
审计评估费	1,516,156.91	1,424,782.47
培训费	10,000.00	42,240.21
无形资产摊销	1,144,817.80	1,323,170.66
保险费	2,708.40	229,676.39
顾问费	593,415.55	811,016.68
担保及服务费	981,487.07	562,081.91
其他	123,334.13	195,376.13
合计	19,477,302.63	18,064,906.71

(三十五) 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	6,640,037.49	11,419,536.97
直接投入	2,716,310.82	2,714,845.95
折旧费	1,273,409.95	1,628,294.85
其他		8,013.69
合计	10,629,758.26	15,770,691.46

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,731,416.83	8,357,002.61
减：利息收入	29,566.85	13,175.89
手续费支出及其他	948,817.69	1,334,806.49
合计	8,650,667.67	9,678,633.21

(三十七) 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
服务业企业达产奖励	200,000.00		200,000.00
个税手续费返还	1,533.97		1,533.97
科技金融资助	1,300,000.00		1,300,000.00

税收减免	100,948.17	4,505.48	
稳岗补贴	11,394.37		11,394.37
小巨人奖励款	500,000.00		500,000.00
研发费用补助	4,140,800.00	1,880,000.00	4,140,800.00
研发中心资助	100,000.00		100,000.00
智能制造资金补助	1,000,000.00		1,000,000.00
专利申请资助资金	5,800.00	4,000.00	5,800.00
合计	7,360,476.51	1,888,505.48	7,259,528.34

(三十八) 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		
多次购买形成控制的长期股权投资收益		
处置子公司产生的长期股权投资收益		455,677.09
合计		455,677.09

(三十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-5,209,982.40	-6,784,192.42
合计	-5,209,982.40	-6,784,192.42

(四十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-479,922.73	26,944.10
合计	-479,922.73	26,944.10

(四十一) 营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助及奖励	2,470,000.00	700,000.00	2,470,000.00
其他	7,074.67	2,741.38	7,074.67
合计	2,477,074.67	702,741.38	2,477,074.67

(2) 计入当期损益的政府补助

补助单位	政府补助种类	文件号	金额	说明
郑州市财政局	先进制造业发展专项资金	郑财预【2020】138号	100,000.00	与收益相关
郑州市财政局	服务业发展专项资金项目补	郑财预【2020】439号	2,370,000.00	与收益相关

	助款		
合计			2,470,000.00

(四十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	57,023.62	50,000.00	57,023.62
预计诉讼损失	1,270,322.00		1,270,322.00
其他	142,080.41	21,846.19	142,080.41
合计	1,469,426.03	71,846.19	1,469,426.03

(四十三) 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	105,995.33	994,812.45
递延所得税	-2,317,845.94	67,509.21
合计	-2,211,850.61	1,062,321.66

(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	-34,556,000.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,183,400.05
子公司适用不同税率的影响	-1,389,370.95
调整以前期间所得税的影响	196,503.56
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,930,071.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,998,784.54
权益法核算的合营企业和联营企业损益	
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,450,307.31
其他	685,867.70
所得税费用	-2,211,850.61

(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值	受限原因
货币资金	1,000,000.00	履约保证金
固定资产	10,304,312.12	借款抵押

无形资产	13,119,925.51	借款抵押
合计	24,424,237.63	

(四十五) 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	29,566.85	13,175.89
政府补助	9,830,476.51	3,781,280.00
保证金	752,545.00	10,779,140.00
其他	88,456.12	717,877.95
往来款	6,349,796.79	
合计	17,050,841.27	15,291,473.84

(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
费用付现支出	16,117,821.71	20,508,257.96
保证金	110,000.00	2,381,330.00
职工借款	784,176.34	1,964,491.21
往来款	3,523,421.21	1,282,329.00
其他	100,208.90	187,980.78
合计	20,635,628.16	26,324,388.95

(3) 收到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
非金融机构借款	16,536,096.00	90,884,695.29
投资意向金	1,500,000.00	
合计	18,036,096.00	90,884,695.29

(4) 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
融资租入固定资产租赁费	19,074,321.72	49,727,172.35
融资租赁保证金		900,000.00
归还暂借款	15,911,762.21	52,192,575.79
合计	34,986,083.93	102,819,748.14

(四十六) 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-30,046,711.49	2,622,053.88
加: 资产减值准备	5,209,982.40	6,784,192.42
固定资产折旧	41,591,381.42	32,010,279.55
无形资产摊销	518,795.64	518,432.79
长期待摊费用摊销	1,506,949.41	2,275,282.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	479,922.73	-26,944.10
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		-
财务费用(收益以“-”填列)	7,731,416.83	8,357,002.61
投资损失(收益以“-”填列)		-455,677.09
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-2,738,431.78	-1,041,670.32
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	410,606.51	1,090,993.65
存货的减少(增加以“-”填列)		26,770.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,042,771.49	3,449,727.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-18,409,799.88	-9,798,455.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,211,340.30	45,811,988.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,549,010.83	959,773.46
减: 现金的期初余额	959,773.46	2,617,269.23
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	1,589,237.37	-1,657,495.77

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	2,549,010.83	959,773.46
其中: 库存现金	2,236.38	9,366.40

可随时用于支付的银行存款	1,916,472.90	274,667.26
可随时用于支付的其他货币资金	630,301.55	675,739.80
可随时用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,549,010.83	959,773.46

七、合并范围的变更

报告期纳入合并范围的子公司未发生变化

八、在其他主体中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
洛阳迅嘉计算机软件开发有限公司	洛阳市洛龙区开元大道南2号4栋一楼105室	洛阳市洛龙区开元大道南2号4栋一楼105室	100.00	-	同一控制下企业合并

长沙景安网络技术有 限公司	长沙高新开发区麓谷大道658号 湖南麓谷信息港 4002- (C013) 号房	长沙高新开发区麓谷大道 658 号湖南麓谷信息港 4002- (C013)号房	51.00	-	同一控制下企业合并
广州盛友信息技 术有限公司	广州市越秀区德政中路 326 号 612 房	广州市越秀区德政中路 326 号 612 房	83.40	-	非同一控制下企业合并
郑州市绿林客信 息技术有限公司	郑州经济技术开发区第二大街 西、经南一路南兴华科技产业园 2 号楼 7 层 706	郑州经济技术开发区第二大街 西、经南一路南兴华科技产 业园 2 号楼 7 层 706	80.00	-	非同一控制下企业合并

快云信息科技有限公司	郑州经济技术开发区经北三路通信产业园第一层北侧	郑州经济技术开发区经北三路通信产业园第一层北侧	100.00	-	投资设立
洛阳市景安计算机网络技术有限公司	洛阳市洛龙区张衡街55号	洛阳市洛龙区洛龙科技园区宇文恺街1号洛龙科技园管委会办公楼1楼113室	51.00	49.00	非同一控制下企业合并
迅嘉网络科技有限公司	郑州航空港区相州街锦荣悦汇城一层三号楼0001号-1	郑州航空港区相州街锦荣悦汇城一层三号楼0001号-1	100.00	-	投资设立
景安国际有限公司	RM09, 27/FHOKINGCOMMCTR2-16F AYUENSTMONGKOKKLNHONGKONG	RM09, 27/FHOKINGCOMMCTR2-16FAYUENSTMONGKOKKLNHONGKONG	100.00	-	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

无

九、与金融工具相关的风险

无。

十、公允价值的披露

无。

十一、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

无。

（二）本公司的子公司情况

详见附注八、在其他主体中的权益。

（三）本公司的合营和联营企业情况

无。

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
杨小龙	共同控制人、董事长
姬社林	共同控制人、董事、董事会秘书
宁波跨界云投资合伙企业（有限合伙）	股东
北京奇虎科技有限公司	股东
河南省农民工返乡创业投资基金（有限合伙）	股东
河南数豫高成长服务业股权投资基金（有限合伙）	股东
陈震鹏	董事、总经理
陈昊	董事
吕振倩	董事
谭晓生	董事
张继伟	董事
麻向怀	监事会主席
李鹤	监事
刘亚威	监事
北京世界星辉科技有限责任公司	高管关联

（五）关联方交易

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京世界星辉科技有限责任公司	提供劳务	46,915,752.04	41,083,232.87

（2）关联担保情况

借款单位	借款金额	借款日	到期日	担保形式	担保人	担保是否已经履行完毕
------	------	-----	-----	------	-----	------------

郑州市景安网络科技股份有限公司	7,420,000.00	2020-08-14	2021-08-14	保证担保	杨小龙、姬社林	否
郑州市景安网络科技股份有限公司	2,513,896.33	2018-12-19	2020-12-13	保证担保	姬社林、杨小龙、任彦军、任素霞	否
郑州市景安网络科技股份有限公司	5,000,000.00	2018-12-14	2020-12-13	保证担保	姬社林、杨小龙、任彦军、任素霞	否
洛阳市景安计算机网络技术有限公司	90,844,000.00	2017-11-29	2024-11-28	保证担保	杨小龙、姬社林	否

(六) 关联方资金拆借

关联方	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
拆入：				
杨小龙	1,178,376.54	10,000.00	581,244.00	607,132.54
姬社林	2,337,228.54	14,047,128.31	7,731,611.54	8,652,745.31
合计	3,515,605.08	14,057,128.31	8,312,855.54	9,259,877.85

注：上述与关联方之间因资金周转产生的资金拆借，均为无偿使用，未支付利息费用。

(七) 关联方应收应付款项

(1) 关联方其他应收款

关联方	期末余额	期初余额
李鹤	30,000.00	
合计	30,000.00	

(2) 关联方其他应付款

关联方	期末余额	期初余额
杨小龙	607,132.54	1,178,376.54
姬社林	8,652,745.31	2,337,228.54
李鹤	32,880.04	
合计	9,295,742.39	3,515,605.08

(八) 关联方承诺

无。

(九) 其他

无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

资产负债表日存在的未决诉讼

2018年2月5日公司与依米康智能工程有限公司（以下简称“依米康”）签订《郑州景安长沙联通合作 IDC 建设项目水系统安装工程合同》，约定由依米康对郑州景安长沙联通合

作 DC 建设项目水系统安装工程进行施工，由于依米康未按照合同约定进行施工，且存在众多其他违约情形，公司未支付其工程款，依米康于 2019 年 12 月 20 日起诉至长沙市岳麓区人民法院，要求公司支付工程款 260 万元及违约金。长沙市岳麓区人民法院作出(2020)湘 0104 民初 113 号民事判决书，公司不服该判决提起上诉，目前该案二审尚在审理当中。

针对依米康智能工程有限公司的违约行为，郑州市景安网络科技有限公司向长沙市岳麓区人民法院提起诉讼要求依米康智能工程有限公司承担违约责任，目前该案尚在审理当中。

十四、资产负债表日后事项

(一) 2021 年 3 月 16 日，公司将其持有的子公司广州盛友信息技术有限公司 83.40% 的股权无偿转让给子公司快云信息科技有限公司，同时完成了工商信息变更，形成同一控制下企业合并。此次股权转让不会使合并报表的范围发生变更。

(二) 金居建设发展股份有限公司（简称“金居建设”）于 2021 年 1 月 26 日向洛阳仲裁委员会提出仲裁申请，要求裁决公司子公司洛阳市景安计算机网络技术有限公司（简称“洛阳景安”）支付所欠工程款 398.75 万元及利息、投标保证金 35 万元及利息、农民工工资保证金 300 万元及利息，洛阳仲裁委员会受理了此案。截止财务报告报出日，该案件尚未裁决。

十五、其他重要事项

无。

十六、母公司会计报表的主要项目

(一) 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合按账龄计提坏账准备的应收账款	39,915,288.40	97.93	11,044,617.27	27.67	28,870,671.13
纳入合并范围内的关联方应收款项组合单独计提坏账准备的应收款项	843,781.43	2.07			843,781.43
合计	40,759,069.83	100.00	11,044,617.27	27.10	29,714,452.56

(续)

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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合按账龄计提坏账准备的应收账款	34,484,920.13	98.64	6,970,115.62	20.21	27,514,804.51
纳入合并范围内的关联方应收款项组合单独计提坏账准备的应收款项	474,178.11	1.36			474,178.11
合计	34,959,098.24	100.00	6,970,115.62	19.94	27,988,982.62

(2) 期末无单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	19,736,529.84	986,826.49	5
1至2年	11,779,690.94	2,355,938.19	20
2至3年	1,394,430.07	697,215.04	50
3年以上	7,004,637.55	7,004,637.55	100
合计	39,915,288.40	11,044,617.27	

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	20,652,011.80	1,032,600.59	5
1至2年	4,397,165.54	879,433.11	20
2至3年	8,755,321.74	4,377,660.87	50
3年以上	680,421.05	680,421.05	100
合计	34,484,920.13	6,970,115.62	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：
2020年度计提坏账准备金额4,754,922.70元。

(5) 本期实际核销的应收账款680,421.05元

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
联通云数据有限公司湖南	非关联方	14,397,289.00	1年以内	36.07	719,864.45

省分公司		2,558,954.21	1-2年	6.41	511,790.84
联通云数据有限公司河南省分公司	非关联方	3,960,279.36	3年以上	9.92	3,960,279.36
北京金山云网络技术有限公司	非关联方	2,400,000.00	1年以内	6.01	120,000.00
		1,200,000.00	1-2年	3.01	240,000.00
河南省财政金融学院	非关联方	2,000,000.00	1-2年	5.01	400,000.00
濮阳医学高等专科学校	非关联方	2,000,000.00	1-2年	5.01	400,000.00
合计		28,516,522.57		71.44	6,351,934.65

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	54,941,442.59	50,371,274.89
应收利息		
应收股利		
合计	54,941,442.59	50,371,274.89

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	18,100,398.99	10,260,496.60
1至2年	3,415,236.69	6,542,054.70
2至3年	3,046,702.91	5,545,830.00
3年以上	30,898,966.14	29,109,747.45
小计	55,461,304.73	51,458,128.75
减：坏账准备	519,862.14	1,086,853.86
合计	54,941,442.59	50,371,274.89

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	675,731.04	4,945,556.14
备用金	797,189.00	1,013,208.04
往来款	53,988,384.69	45,497,564.57
其他		1,800.00
小计	55,461,304.73	51,458,128.75
减：坏账准备	519,862.14	1,086,853.86
合计	54,941,442.59	50,371,274.89

(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）	
2020 年 1 月 1 日余额	1,086,853.86			1,086,853.86
2020 年 1 月 1 日余额在本期：				
—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				
本期转回	566,991.72			566,991.72
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	519,862.14			519,862.14

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
广州盛友信息技术有限公司	关联方往来	3,450,065.84	1 年以内	6.00	
		2,640,313.69	1-2 年	4.59	
		1,836,929.60	2-3 年	3.19	
		12,645,738.41	3 年以上	21.99	
洛阳迅嘉计算机软件开发有限公司	关联方往来	19,033,814.00	3 年以上	33.09	
快云信息科技有限公司	关联方往来	6,412,160.45	1 年以内	11.15	
长沙景安网络技术有限公司	关联方往来	4,222,655.92	1 年以内	7.34	
郑州市绿林客信息技术有限公司	关联方往来	2,861,178.78	1 年以内	4.97	
合计		53,102,856.69		92.32	

(三) 长期股权投资

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	96,447,341.00		96,447,341.00	96,447,341.00		96,447,341.00
对联营、合营企业投资						

合 计	96,447,341.00		96,447,341.00	96,447,341.00		96,447,341.00
-----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

1. 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
郑州市绿林客信息技术有限公司	3,773,734.00			3,773,734.00		
广州盛友信息技术有限公司	1,588,018.00			1,588,018.00		
长沙景安网络技术有限公司	359,849.00			359,849.00		
快云信息科技有限公司	43,236,070.00			43,236,070.00		
洛阳市景安网络科技股份有限公司	46,059,840.00			46,059,840.00		
迅嘉网络科技有限公司	80,000.00			80,000.00		
景安国际有限公司	1,349,830.00			1,349,830.00		
合 计	96,447,341.00			96,447,341.00		

2. 对联营、合营企业投资

本公司无对联营、合营企业的投资。

(四) 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	92,237,176.19	80,029,099.63	131,651,489.72	87,460,256.39
其他业务				
合 计	92,237,176.19	80,029,099.63	131,651,489.72	87,460,256.39

十七、补充资料

(一) 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	-479,922.73	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	9,729,528.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,270,322.00	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-192,029.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	7,787,254.25	
所得税影响额	262,139.31	
少数股东权益影响额	-264,105.48	
合计	7,789,220.42	

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-17.66	-0.4887	-0.4887
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.56	-0.6240	-0.6240

十八、财务报告批准

本财务报告于2021年4月26日由本公司董事会批准报出。

郑州市景安网络科技股份有限公司

二〇二一年四月二十六日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室