

报备防伪码：



报备防伪号：48AC391F00770974

报告文号：华兴所（2020）审字GD-009号

报告日期：2020年03月16日

报备时间：2020年03月20日 10:21:16

签字注师：马云山，俞健业

广东奥飞数据科技股份有限公司

审计报告



事务所名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：0591-87858259

传 真：0591-87842345

通信地址：福州市湖东路152号中山大厦B座7-9层

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

审 计 报 告

华兴所(2020)审字GD—009号

广东奥飞数据科技股份有限公司全体股东:

一、审计意见

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

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

(一) 收入确认

1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”23所述的会计政策、“五、合并财务报表项目注释”36。

奥飞数据主要从事互联网数据中心(Internet Data Center, IDC)运营业务,包括机柜租用、带宽租用等IDC基础服务及内容分发网络、数据同步、云计算、网络安全等增值服务。由于营业收入是奥飞数据的关键业绩指标之一,且收入确认涉及较多数据对账统计工作,产生错报的固有风险较高,因此,我们将收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性;

(2) 检查主要客户合同相关条款,并评价公司收入确认是否符合会计准则的要求;

(3) 检查本年销售合同台账,对本年记录的收入交易选取样本,核对销售合同、流量数据、对账单、发票等支持性文件,并结合函证程序,评价收入确认的真实性和完整性;

(4) 检查工程收入台账,获取全部工程销售及采购合同、工程结算单、验收单、发票等支持性文件,结合函证程序及评估报告,评价工程定价的公允性,收入确认的真实性及完整性;

(5) 对收入和成本执行分析性程序,包括:本期各月份收入、成本、毛利率波动分析,两期分区域的收入、成本、毛利率分析,主要客户的产品服



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市东大路152号中山大厦B座5-9楼
Add: 5-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhccpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

务价格对比分析等分析性程序, 评价收入确认的准确性;

(6) 对营业收入执行截止测试, 确认收入确认是否记录在正确的会计期间;

(7) 对本年新增的大客户进行背景了解, 关注是否存在关联交易。

(二) 应收账款减值

1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”10所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”4。

截至2019年12月31日, 奥飞数据应收账款余额14,987.93万元, 坏账准备余额1,310.91万元。应收账款坏账准备余额反映了管理层采用《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》预期信用损失模型, 在报表日对预期信用损失作出的最佳估计。管理层按照应收账款整个存续期内预期信用损失的金额计量其减值准备。由于应收账款金额较大, 且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断, 因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 复核管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性及一致性;

(2) 获取并复核管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性;

(3) 通过考虑历史上同类应收账款组合的实际坏账发生金额及情况, 结合客户回款情况及市场条件等因素, 评估管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否恰当;

(4) 评估管理层在预期信用损失模型中采用的前瞻性信息;

(5) 选取样本对金额重大的应收账款余额实施了函证程序, 并将函证结



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

果与公司账面记录的金额进行核对,对于未回函的余额执行替代程序;

(6) 对应收账款余额较大及账龄时间长的客户,我们通过公开渠道查询与债务人有关的信息,必要时实施走访,以识别是否存在影响公司应收账款坏账准备评估结果的情形。对于账龄时间长的应收账款,我们还与管理层进行了沟通,了解账龄时间长的原因以及管理层对于其可回收性的评估;

(三) 商誉减值测试

1、事项描述

截止2019年12月31日,奥飞数据合并财务报表中商誉账面净值为13,570.73万元。根据企业会计准则,奥飞数据每年需要对商誉进行减值测试。关于商誉减值测试的会计政策详见财务报表附注三、18。

鉴于商誉对奥飞数据财务报表的重要性及商誉减值测试涉及管理层的重要判断,我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

- (1) 测试和评价与商誉减值相关的关联内部控制的有效性;
- (2) 与公司管理层及外部评估专家讨论,了解各形成商誉的被投资单位历史业绩情况及发展规划,评估宏观经济对行业发展的影响;
- (3) 评价评估专家的工作结果的相关性和合理性,工作结果与其他审计证据的一致性,专家的工作涉及使用重要的假设和方法的相关性和合理性等;
- (4) 复核管理层减值测试所依据的基础数据。

四、其他信息

奥飞数据管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括奥飞数据2019年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87862574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

奥飞数据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, 管理层负责评估奥飞数据的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算奥飞数据、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督奥飞数据的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中, 我们运用职业判断, 并保持职



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840364
邮政编码(Postcode): 350003

业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

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

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对奥飞数据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奥飞数据不能持续经营。

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

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



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

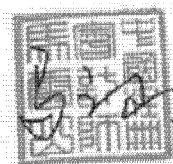
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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



中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



二〇二〇年三月十六日



合并资产负债表

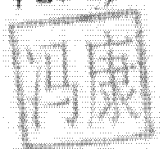
编制单位：广东奥飞数据科技股份有限公司

单位：人民币元

	附注五	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	56,653,467.91	310,500,121.87
交易性金融资产	2	6,566,812.63	-
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	3	1,114,606.15	-
应收账款	4	136,770,155.68	123,111,273.94
应收账款融资		-	-
预付款项	5	100,232,758.08	36,351,760.29
其他应收款	6	17,676,862.45	5,851,481.09
其中：应收利息		-	233,912.66
应收股利		-	-
存货	7	-	118,687,593.01
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	8	48,658,642.30	60,130,061.08
流动资产合计：		367,673,305.20	654,432,291.28
非流动资产：			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	4,500,000.00
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款	9	3,661,725.61	-
长期股权投资	10	56,245,104.91	37,498,777.50
其他权益工具投资	11	100,000.00	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	12	544,318,492.37	218,800,560.57
在建工程	13	103,475,966.47	29,158,217.64
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	14	8,483,232.83	2,283,202.22
开发支出		-	-
商誉	15	135,707,316.44	-
长期待摊费用	16	130,579,728.58	39,125,891.73
递延所得税资产	17	83,078,687.93	9,604,741.87
其他非流动资产	18	196,445,922.10	85,908,959.95
非流动资产合计：		1,262,096,177.24	426,880,351.45
资产总计：		1,629,769,482.44	1,081,312,642.76

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人：



主管会计工作负责人：

康云峰

会计机构负责人：

林利强

合并资产负债表(续表)

编制单位: 广东奥飞数据科技股份有限公司

单位: 人民币元

负债及股东权益	附注五	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债:			
短期借款	19	270,209,759.91	233,595,118.97
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	20	10,538,357.00	119,758,766.42
应付账款	21	165,230,945.47	72,592,491.99
预收款项	22	37,026,855.64	5,789,160.31
应付职工薪酬	23	7,419,721.56	4,671,974.08
应交税费	24	7,207,988.33	3,291,099.10
其他应付款	25	16,530,051.04	998,199.97
其中: 应付利息		-	840,859.90
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	26	14,242,772.98	-
其他流动负债	27	3,080,077.78	2,687,651.26
流动负债合计:		531,486,529.71	443,384,462.10
非流动负债:			
长期借款	28	257,992,039.39	-
应付债券		-	-
长期应付款	29	42,569,493.48	49,193,714.64
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	30	2,236,287.21	-
递延所得税负债	17	107,571,174.46	17,311,803.06
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计:		410,368,994.54	66,505,517.70
负债合计:		941,855,524.25	509,889,979.80
股东权益:			
股本	31	117,478,800.00	65,266,000.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	32	267,975,950.79	320,188,750.79
减: 库存股		-	-
其他综合收益	33	3,819,715.05	1,542,166.51
专项储备		-	-
盈余公积	34	23,678,188.55	15,406,849.68
一般风险准备		-	-
未分配利润	35	272,951,758.96	169,018,895.98
归属于母公司股东权益合计		685,904,413.35	571,422,662.96
少数股东权益		2,009,544.84	-
股东权益合计:		687,913,958.19	571,422,662.96
负债和股东权益总计:		1,629,769,482.44	1,081,312,642.76

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人: 冯康

主管会计工作负责人: 李之峰

会计机构负责人: 林晓强



合并利润表

编制单位：广东奥飞数据科技股份有限公司

单位：人民币元

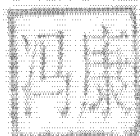
	附注五	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	36	882,851,898.85	411,024,850.77
其中：营业收入	36	882,851,898.85	411,024,850.77
利息收入			
二、营业总成本		778,406,359.44	360,097,503.44
其中：营业成本	36	700,601,977.35	301,888,085.36
税金及附加	37	276,080.02	348,522.80
销售费用	38	14,471,239.31	12,918,863.70
管理费用	39	20,259,514.72	17,929,251.46
研发费用	40	23,455,860.37	23,797,360.17
财务费用	41	19,341,687.67	3,215,419.95
其中：利息费用		26,296,760.72	4,194,583.60
利息收入		7,815,539.41	795,506.20
加：其他收益	42	5,286,252.48	4,000,000.00
投资收益（损失以“-”填列）	43	3,881,541.16	6,867,858.24
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）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”填列）	44	26,812.63	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	45	-6,520,513.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	46		-3,689,775.63
资产处置收益（损失以“-”填列）			
三、营业利润		107,119,632.29	58,105,429.94
加：营业外收入	47	10,725,155.24	9,890,111.01
减：营业外支出	48	536,000.00	21,670.10
四、利润总额		117,308,787.53	67,973,870.85
减：所得税费用	49	12,855,350.89	10,045,608.60
五、净利润		104,453,436.64	57,928,262.25
（一）按经营持续性分类		104,453,436.64	57,928,262.25
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		104,453,436.64	57,928,262.25
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		104,453,436.64	57,928,262.25
1. 少数股东损益		661,354.79	
2. 归属于母公司股东的净利润		103,792,081.85	57,928,262.25
六、其他综合收益的税后净额		2,274,604.81	2,150,259.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,277,548.54	2,150,259.84
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		2,277,548.54	2,150,259.84
1. 外币财务报表折算差额		2,277,548.54	2,150,259.84
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,943.73	
七、综合收益总额		106,728,041.45	60,078,522.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		106,069,630.39	60,078,522.09
归属于少数股东的综合收益总额		658,411.06	
八、每股收益			
（一）基本每股收益		0.88	0.50
（二）稀释每股收益		0.88	0.50

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人： 18/10

主管会计工作负责人： 李之峰

会计机构负责人： 叶少



合并所有者权益变动表

编制单位：广东奥飞数据科技股份有限公司

单位：人民币元

2019年度										
项	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	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积				
一、上年年末余额	65,256,000.00	320,189,750.79	-	1,542,165.51	-	15,406,849.68	163,018,395.98	-	571,422,662.96	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	65,256,000.00	320,189,750.79	-	1,542,165.51	-	15,406,849.68	163,018,395.98	-	571,422,662.96	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,212,800.00	-52,212,800.00	-	2,277,548.54	-	8,271,338.87	103,932,862.98	2,009,544.84	116,491,295.23	
（一）综合收益总额	-	-	-	2,277,548.54	-	-	103,792,081.85	658,411.06	106,728,041.45	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	8,271,338.87	-20,019,218.87	-	-11,747,880.00	
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	8,271,338.87	-3,271,338.87	-	-	
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-11,747,880.00	-	-11,747,880.00	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	52,212,800.00	-52,212,800.00	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增股本	52,212,800.00	-52,212,800.00	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	117,478,800.00	267,975,950.79	-	3,819,715.05	-	23,678,188.55	29,160,000.00	1,351,133.78	687,913,958.19	

附注：本财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：

合并所有者权益变动表(续表)

编制单位: 广东奥飞数据科技股份有限公司

单位: 人民币元

	2018年度							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
一、上年年末余额	48,946,000.00	81,107,913.79	-	-608,093.33	-	12,131,241.21	-	-	259,206,603.87
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	48,946,000.00	81,107,913.79	-	-608,093.33	-	12,131,241.21	-	-	259,206,603.87
三、本年增减变动金额(减少以“-”)	16,320,000.00	239,080,837.00	-	2,150,259.84	-	3,275,608.47	-	-	312,216,059.09
(一) 综合收益总额	-	-	-	2,150,259.84	-	-	-	-	60,078,522.09
(二) 所有者投入和减少资本	16,320,000.00	239,080,837.00	-	-	-	-	-	-	255,400,837.00
1. 所有者投入的普通股	16,320,000.00	239,080,837.00	-	-	-	-	-	-	255,400,837.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	3,275,608.47	-	-	-3,233,300.00
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	3,275,608.47	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,263,300.00
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	65,266,000.00	320,188,750.79	-	1,542,166.51	-	15,406,849.68	-	169,018,895.98	571,423,682.96

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人: 冯康

主管会计工作负责人: 李云峰

会计机构负责人: 李云峰

冯康

李云峰

李云峰

合并现金流量表

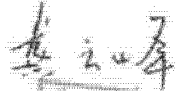
编制单位：广东奥飞数据科技股份有限公司

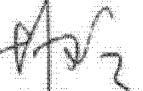
单位：人民币元

项 目	附注五	2019 年度	2018 度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		663,502,063.88	432,491,172.62
收到的税费返还		4,891,051.75	10,189,472.09
收到其他与经营活动有关的现金	51	120,828,547.47	14,194,193.36
经营活动现金流入小计		789,221,663.10	456,874,838.07
购买商品、接受劳务支付的现金		580,702,643.35	358,046,058.30
支付给职工以及为职工支付的现金		40,126,677.90	38,264,707.85
支付的各种税费		477,978.14	10,717,369.49
支付的其他与经营活动有关的现金	51	31,452,399.87	111,536,041.24
经营活动现金流出小计		652,759,699.26	518,564,176.88
经营活动产生的现金流量净额		136,461,963.84	-61,689,338.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		69,495,213.75	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	51	-	6,869,080.74
投资活动现金流入小计		69,495,213.75	6,869,080.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		392,369,548.06	150,624,191.48
投资所支付的现金		60,100,000.00	63,090,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		167,416,353.54	-
支付的其他与投资活动有关的现金	51	6,000,000.00	30,900,000.00
投资活动现金流出小计		625,885,901.60	244,614,191.48
投资活动产生的现金流量净额		-556,390,687.85	-237,745,110.74
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		-	257,265,795.71
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		918,264,392.33	323,595,118.97
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		918,264,392.33	580,860,914.68
偿还债务所支付的现金		614,244,357.67	86,605,522.17
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		40,162,028.74	6,557,663.81
其中：子公司支付给少数股东的股利和利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	51	3,845,260.89	990,000.00
筹资活动现金流出小计		658,251,647.30	94,153,185.98
筹资活动产生的现金流量净额		260,012,745.03	486,707,728.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		600,774.61	2,543,695.98
五、现金及现金等价物净增加额		-159,315,204.37	189,816,975.13
加：期初现金及现金等价物余额		214,157,004.84	24,340,029.71
六、期末现金及现金等价物余额		54,841,800.47	214,157,004.84

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

6-1-1-14

母公司资产负债表

编制单位：广东奥飞数据科技股份有限公司

单位：人民币元

	附注十四	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		9,012,038.92	211,074,794.76
交易性金融资产		6,566,812.63	-
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		932,814.93	-
应收账款	1	100,791,835.66	128,881,236.71
应收账款融资		-	-
预付款项		105,571,265.70	36,681,056.28
其他应收款	2	5,768,351.93	77,654,478.02
其中：应收利息		-	85,842.74
应收股利		-	-
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		12,605,117.98	54,577,573.59
流动资产合计：		241,248,237.75	508,869,139.36
非流动资产：			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	4,500,000.00
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		458,242,195.89	-
长期股权投资	3	475,264,061.44	126,974,726.00
其他权益工具投资		100,000.00	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		146,539,915.66	181,177,904.44
在建工程		23,458,849.35	22,657,002.02
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		7,088,017.66	2,283,202.22
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		34,004,658.48	39,125,891.73
递延所得税资产		2,813,019.35	4,473,450.65
其他非流动资产		677,341.00	41,157,171.12
非流动资产合计：		1,148,188,059.83	422,349,348.18
资产总计：		1,389,436,296.58	931,218,487.54

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人：-18/18

主管会计工作负责人：张云峰

会计机构负责人：叶红

6-1-1-15

母公司资产负债表(续表)

编制单位: 广东奥飞数据科技股份有限公司

单位: 人民币元

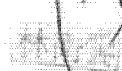
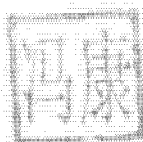
负债及股东权益	附注十四	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债:			
短期借款		256,389,759.91	220,156,470.86
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		17,820,000.00	49,100,771.63
应付账款		82,433,967.88	42,087,400.49
预收款项		44,160,168.18	5,525,153.20
应付职工薪酬		5,912,460.79	3,674,861.21
应交税费		149,119.51	242,500.98
其他应付款		48,752,720.00	33,410,762.49
其中: 应付利息		-	840,859.90
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		14,242,772.98	-
其他流动负债		13,573,501.98	2,752,193.65
流动负债合计:		483,434,471.23	356,950,114.51
非流动负债:			
长期借款		257,992,039.39	-
应付债券		-	-
长期应付款		42,569,493.48	49,193,714.64
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		2,236,287.21	-
递延所得税负债		14,484,217.55	7,320,379.38
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计:		317,262,037.63	56,514,094.02
负债合计:		800,716,508.86	413,464,208.53
股东权益:			
股本(实收资本)		117,478,800.00	65,266,000.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		267,975,950.79	320,188,750.79
减: 库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		23,678,188.55	15,406,849.65
未分配利润		179,586,848.38	116,892,678.54
股东权益合计:		588,719,787.72	517,754,279.01
负债和股东权益总计:		1,389,436,296.58	931,218,487.54

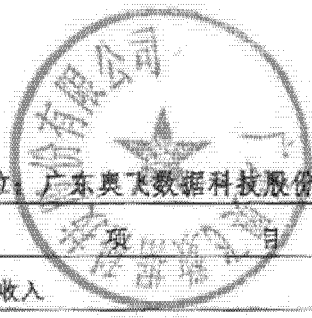
所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人: 冯康

主管会计工作负责人: 李之峰

会计机构负责人: 林





母公司利润表

编制单位：广东奥飞数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十四	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	4	349,425,135.63	269,998,687.91
减：营业成本	4	226,119,099.82	198,032,745.53
税金及附加		156,056.63	127,191.27
销售费用		9,930,080.06	11,089,328.47
管理费用		15,371,873.38	14,108,012.36
研发费用		23,068,404.64	24,368,649.26
财务费用		10,279,892.10	3,227,196.05
其中：利息费用		25,800,110.53	3,672,092.46
利息收入		15,580,245.59	560,335.06
加：其他收益		5,076,252.48	4,000,000.00
投资收益（损失以“-”填列）	5	3,431,172.70	6,869,080.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”填列）		26,812.63	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,450,420.45	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-2,312,379.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润		69,583,546.36	27,602,266.66
加：营业外收入		2,329,111.82	8,724,104.80
减：营业外支出		535,000.00	21,670.10
三、利润总额		71,377,658.18	36,304,701.36
减：所得税费用		8,824,269.47	3,548,616.63
四、净利润		62,553,388.71	32,756,084.73
（一）持续经营净利润		62,553,388.71	32,756,084.73
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		62,553,388.71	32,756,084.73

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人： 181

主管会计工作负责人： 李义峰

会计机构负责人： 181

6-1-1-17

母公司所有者权益变动表

编制单位：广东英飞数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项	2019年度					
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积
一、上年年末余额	65,265,000.00	320,188,750.79	-	-	-	15,406,849.68
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	65,265,000.00	320,188,750.79	-	-	-	15,406,849.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号	52,212,800.00	-52,212,800.00	-	-	-	8,271,338.87
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	62,553,388.71
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	8,271,338.87
2.对股东分配	-	-	-	-	-	-8,271,338.87
3.其他	-	-	-	-	-	-11,747,880.00
（四）所有者权益内部结转	52,212,800.00	-52,212,800.00	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	52,212,800.00	-52,212,800.00	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	117,478,800.00	267,975,950.79	-	-	-	23,678,188.55
所有者权益合计						179,580,848.38
						20,160,000.00
						588,719,787.72

法定代表人： 冯康

主管会计工作负责人： 李永年

会计机构负责人： 林南

母公司所有者权益变动表 (续表)

编制单位: 广东奥飞娱乐科技股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	股本	资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	48,946,000.00	81,107,913.79	-	-	-	12,131,241.21	90,675,502.28	232,850,657.28
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	48,946,000.00	81,107,913.79	-	-	-	12,131,241.21	90,675,502.28	232,850,657.28
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	16,320,000.00	-	-	-	-	3,275,608.47	26,217,176.26	294,893,621.73
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	32,756,084.73	32,756,084.73
(二) 所有者投入和减少资本	16,320,000.00	239,080,837.00	-	-	-	-	-	255,400,837.00
1. 所有者投入的普通股	16,320,000.00	239,080,837.00	-	-	-	-	-	255,400,837.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	3,275,608.47	-3,275,608.47	-3,253,300.00
2. 对股东分配	-	-	-	-	-	3,275,608.47	-3,275,608.47	-3,253,300.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	65,266,000.00	330,188,750.79	-	-	-	15,406,849.68	116,892,678.54	517,754,279.01

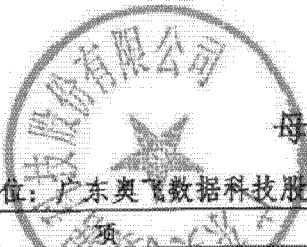
所需注释为财务报表的组成部分

法定代表人: 冯康

主管会计工作负责人: 李之峰

会计机构负责人: 林松

18



母公司现金流量表

编制单位：广东奥飞数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十四	2019 年度	2018 度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		433,447,658.20	264,532,185.84
收到的税费返还		3,125,025.52	10,189,472.09
收到其他与经营活动有关的现金		94,089,936.32	13,048,658.08
经营活动现金流入小计		530,662,620.04	287,770,316.01
购买商品、接受劳务支付的现金		248,931,853.27	225,705,619.00
支付给职工以及为职工支付的现金		29,648,225.58	30,779,011.84
支付的各种税费		139,848.33	4,440,604.00
支付的其他与经营活动有关的现金		18,290,555.43	96,243,893.16
经营活动现金流出小计		297,010,482.61	357,169,128.00
经营活动产生的现金流量净额		233,652,137.43	-69,398,811.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		27,791,172.70	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		23,924,086.93	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	6,869,080.74
投资活动现金流入小计		51,715,259.63	6,869,080.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		9,376,109.19	74,208,870.72
投资所支付的现金		289,355,335.44	113,956,400.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		445,757,200.00	30,900,000.00
投资活动现金流出小计		744,488,644.63	219,065,270.72
投资活动产生的现金流量净额		-692,773,385.00	-212,196,189.98
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		-	257,265,795.71
取得借款收到的现金		904,444,392.33	-
收到其他与筹资活动有关的现金		6,170,333.23	310,156,470.86
筹资活动现金流入小计		910,614,725.56	567,422,266.57
偿还债务所支付的现金		800,805,709.56	86,605,522.17
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		39,665,378.55	6,035,172.67
支付其他与筹资活动有关的现金		3,845,260.89	990,000.00
筹资活动现金流出小计		644,316,349.00	93,630,694.84
筹资活动产生的现金流量净额		266,298,376.56	473,791,571.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-192,822,871.01	192,196,569.76
加：期初现金及现金等价物余额		200,031,677.73	7,835,107.97
六、期末现金及现金等价物余额		7,208,806.72	200,031,677.73

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人：

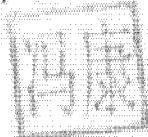
冯康

主管会计工作负责人：

李永平

会计机构负责人：

林



财务报表附注

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

一、公司基本情况

(一)公司概况

1、公司历史沿革

广东奥飞数据科技股份有限公司(以下简称“奥飞数据”或“公司”)前身为广州实讯通信科技有限公司,系由孟祥玲、陈英明、金敏、雷昱、王朝泽等五名自然人于2004年9月共同出资组建,注册资本为100万元。

2010年12月1日,经公司股东会决议通过,奥飞数据原股东将其持有的全部公司股权转让给广州市昊盟计算机科技有限公司,股权转让后广州市昊盟计算机科技有限公司持有公司100%股权。

2014年1月24日,经公司股东会决议通过,公司新增认缴出资900万元,首期200万元由广州市昊盟计算机科技有限公司于2014年1月22日之前一次缴足,余额700万元于2014年4月30日前缴清。本次200万元新增出资业经广州汇昊会计师事务所(普通合伙)汇昊验字(2014)0018号验资报告验证。本次增资后公司的注册资本变更为1000万元,其中实缴300万元,认缴700万元,广州市昊盟计算机科技有限公司持有公司100%的股权。

2014年3月3日,经公司股东会决议通过,公司新增出资300万元人民币,由广州市昊盟计算机科技有限公司认缴全部新增出资,本次增资业经广州汇昊会计师事务所(普通合伙)汇昊验字(2014)0035号验资报告验证。本次增资结束后公司的注册资本1000万元,其中实缴600万元,认缴400万元,广州市昊盟计算机科技有限公司持有公司100%的股权。

2014年3月14日,经公司股东会决议通过,广州市昊盟计算机科技有限公司将持有200万元公司股权以200万元转让给夏芳汝。本次股权变更后,广州市昊盟计算机科技有限公司持有公司800万元股权,其中实缴400万元,认缴400万元,占出资比例80%,夏芳汝持有公司200万元股权,占出资比例20%。

2014年3月20日,经公司股东会决议通过,公司新增出资400万元人民币,由广州市昊盟计算机科技有限公司认缴全部出资,本次增资业经广州汇昊会计师事务所(普通

合伙) 汇昊验字 (2014) 0037 号验资报告验证。本次增资结束后公司实缴的注册资本为 1000 万元, 其中广州市昊盟计算机科技有限公司持有公司 800 万元股权, 占注册资本比例 80%, 夏芳汝持有公司 200 万元股权, 占注册资本比例 20%。

2014 年 8 月 4 日, 经公司股东大会决议通过, 广州实讯通信科技有限公司整体变更为广东奥飞数据科技股份有限公司, 变更为股份有限公司的基准日为 2014 年 3 月 31 日, 变更后注册资本为人民币 1000 万元。公司截至 2014 年 3 月 31 日止的所有者权益(净资产) 为人民币 10,826,240.28 元, 按 1: 0.9237 的比例折合股份总额 1000 万股, 每股面值 1 元, 共计股本为人民币 1000 万元, 由原股东按原比例分别持有。超出股本后的净资产余额 826,240.28 元计入资本公积。上述事项已于 2014 年 8 月 8 日经大华会计师事务所(特殊普通合伙) 以大华验字 (2014) 010019 号验资报告验证。本次变更结束后公司的注册资本为 1000 万元, 其中广州市昊盟计算机科技有限公司持有公司 800 万元股权, 占注册资本比例 80%, 夏芳汝持有公司 200 万元股权, 占注册资本比例 20%。

2015 年 7 月 31 日, 经公司股东大会决议通过, 公司以非公开定向发行的方式发行 142 万股股票, 发行价格为每股 37.50 元, 共募集资金 5,325.00 万元。本次增资已经大华会计师事务所(特殊普通合伙) 大华验字[2015]000987 号验资报告验证。本次增资后, 公司的注册资本变更为 1,142.00 万元, 广州昊盟计算机科技有限公司实际出资 800 万元, 占注册资本比例为 70.05%。

2015 年 12 月, 广州昊盟计算机科技有限公司转让其持有的 20 万公司股权给无关联第三方。转让后, 广州昊盟计算机科技有限公司持有公司 780 万股, 占注册比例为 68.30%。

2016 年 1 月, 广州昊盟计算机科技有限公司转让其持有的 22 万公司股权给无关联第三方。转让后, 广州昊盟计算机科技有限公司持有公司 758 万股, 占注册比例为 66.37%。

2016 年 3 月 16 日, 根据公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过的《广东奥飞数据科技股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》, 奥飞数据非公开发行人民币普通股 81.65 万股, 发行价格为 84.28 元/股, 合共募集资金 68,814,620.00 元。变更后的注册资本为人民币 12,236,500.00 元, 其中广州昊盟计算机科技有限公司持有公司 758 万股, 占注册资本比例为 61.95%。

2016 年 5 月 12 日, 根据公司 2015 年度股东大会决议通过的权益分派方案, 公司以现有总股本 12,236,500 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 30 股。资本公积转增股本后公司注册资本变更为 48,946,000.00 元, 其中广州昊盟计算机科技有

限公司持有公司 3032 万股，占注册资本比例为 61.95%。

根据公司 2016 年 12 月 8 日召开的 2016 年第七次临时股东大会决议，同时经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]2434 号”文《关于核准广东奥飞数据科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司于 2018 年 1 月 16 日向社会公众发行人民币普通股（A 股）16,320,000.00 股，每股面值 1 元。公开发行股票后公司注册资本变更为 65,266,000.00 元。

2019 年 3 月 26 日，根据公司第二届董事会第十七次会议通过的《关于 2018 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后公司总股本变更为 117,478,800 股。

2、公司经营范围及主要产品

增值电信服务（业务种类以《增值电信业务经营许可证》载明内容为准）；电子、通信与自动控制技术研究、开发；网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务；

3、公司法定地址

广州市南沙区南沙街进港大道 8 号 1508 房。

4、公司总部地址

广州市天河区华景路 1 号南方通信大厦 9 楼。

5、法定代表人

冯康

6、财务报表的批准

本财务报表及附注经公司董事会于 2020 年 3 月 16 日决议批准对外报出。

（二）合并报表范围

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子 公 司 全 称	简称	子公司类型
广州市昊盈计算机科技有限公司	昊盈科技	全资子公司
广州奥佳软件技术有限公司	奥佳软件	全资子公司

子 公 司 全 称	简称	子公司类型
奥飞数据国际有限公司	奥飞国际	全资子公司
广东奥维信息科技有限公司	奥维信息	全资子公司
北京北京云基网络科技有限公司	北京云基	全资子公司
北京德昇科技有限公司	北京德昇	全资子公司
廊坊市讯云数据科技有限公司	廊坊讯云	全资子公司
广州奥维飞梭数字科技有限公司	奥维飞梭	全资子公司
云南呈云科技有限公司	云南呈云	控股子公司
PT ABHINAWA SUMBERDAYA ASIA	PTA	控股孙公司

报告期合并财务报表范围及其变化具体情况详见本财务报表附注“六、合并范围的变更”及“七、在其他主体中的权益”

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司承诺自报告期末起至少12个月不存在影响公司持续经营的事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三 10、金融工具”、“三 14、固定资产”、“三 20、资产减值”、“三 23、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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。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。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

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，为非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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。通过多次交

换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。豁免条款：如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

(2) 合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

(3) 少数股东权益和损益的列报

—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”项列示。

—子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

(4) 当期增加减少子公司的合并报表处理

—在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

一在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

7、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，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则第 31 号——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

(2) 外币报表折算

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的

差额，在所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

10、金融工具

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认及计量

公司在初始确认时根据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，将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资在初始确认时不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。本公司将该类金融资产的相关股利收入

计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

管理金融资产的业务模式，是指公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，以及指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。在计量预期信用损失时，公

司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

对于由收入准则规范的交易形成的应收账款，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素，以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，如其他应收款等，公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益，除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、财务担保合同和贷款承诺外，信用损失准备抵减金融资产的账面价值；对于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，公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，进而评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

A 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

B 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

C 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

D 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响。

E 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；

F 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；

G 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③已发生信用减值的金融资产

公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

A 发行方或债务人发生重大财务困难；

B 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

C 公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

D 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

E 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

F 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实

④预期信用损失的确定方法

公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征

将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

⑥预期信用损失准备的核销

如果公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(3) 金融资产的终止确认

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，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与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，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。针对被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非交易性权益工具，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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金
额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，公司继续确认所转移的金融资产整体，
因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

(4) 金融资产的分类、确认及计量

公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余
成本计量的金融负债。

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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金
融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的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支出计入当期损
益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或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。

(5) 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。

(6) 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。

11、存货

（1）存货的分类

存货分为：原材料、低值易耗品、库存商品、发出商品、工程成本等。

（2）存货的盘存制度

公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

（3）发出存货的计价方法

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

（4）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

12、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

长期股权投资分为：投资方能够对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司投资；投资方与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资；投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

(2) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指对一个企业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。

(3) 长期股权投资的投资成本

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其初始投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

②以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要的支出，但实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

④以非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

⑤以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的后续计量

①投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。

②对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

(5) 长期股权投资的收益确认方法

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资收益并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分得的部分，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以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

③处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(6) 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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金额计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产的标准和确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产相关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

（2）固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（3）固定资产后续计量及处置

①固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	3-10	0、5	9.5-31.33
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

②固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

③固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

(4) 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则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。

固定资产存在下列情况之一时，全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产。
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产。
- ④已遭毁损，以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- ⑤其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(5) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指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。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：A: 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；B: 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。C: 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物是在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准；D: 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；E: 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资

产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

（4）在建工程减值准备的确认标准、计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

16、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时

性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

$$\text{一般借款利息费用资本化金额} = \text{累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数} \times \text{所占用一般借款的资本化率}$$

$$\begin{aligned} \text{所占用一般借款的资本化率} &= \text{所占用一般借款加权平均利率} \\ &= \text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和} \div \text{所占用一般借款本金加权平均数} \end{aligned}$$

$$\text{所占用一般借款本金加权平均数} = \sum (\text{所占用每笔一般借款本金} \times \text{每笔一般借款在当期所占用的天数} / \text{当期天数})$$

17、无形资产

(1) 无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产，外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

(2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产的，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见

无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

各类无形资产的摊销方法、摊销年限如下：

类别	摊销方法	摊销年限(年)
软件	年限平均法	3-7
IP地址	年限平均法	10

(3) 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

(4) 无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

18、商誉

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

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

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。

公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照

合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

公司长期待摊费用主要为租赁房屋建筑物的改造费用，公司以房屋建筑物的租赁期作为参考确定受益期限，并在受益期限内按照直线法进行平均摊销。

20、资产减值

资产负债表日，公司资产中除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产（暂以成本模式计量）、递延所得税资产、金融资产等按其专门规定处理减值以外的其他资产，有迹象表明发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。这些资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

21、职工薪酬

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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) 企业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) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除此以外，企业将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：①服务成本。②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。③重新计量其他长期职工净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、收入

（1）互联网数据中心业务收入

互联网数据中心业务（InternetDataCenter）简称 IDC，指公司利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。

IDC 业务收入的确认原则：相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。具体的收入确认方法为：合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量的，在同时符合以下条件时确认收入：①相关服务已提供；②与服务计费相关的计算依据业经客户确认；③预计与收入相关的款项可以收回。

（2）系统集成业务收入

系统集成业务是指公司以系统集成总承包的形式为客户建设数据中心等工程项目。系统集成业务在工程完成验收后进行收入确认。

（3）设备销售业务收入

设备销售业务是指公司在进行互联网数据中心业务过程中，向客户销售相关设备及配件获得的收入。对于设备销售业务本公司在设备交付给购货方并在对方签收后进行收入确认。

24、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业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的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；③属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(1) 递延所得税资产的确认

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A：该项交易不是企业合并；B：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A 该项交易不是企业合并；

B 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

A 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

B 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A：企业合并；B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

26、租赁

（1）融资租赁的主要会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁

资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 经营租赁的主要会计处理

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

27、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注 (受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。	已经董事会审议批准	详见其他说明①
根据财政部于 2019 年 4 月发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]16 号）文件和 2019 年 9 月发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	已经董事会审议批准	详见其他说明②
2019 年 5 月，财政部发布《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行该准则，并对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。	已经董事会审议批准	本项会计政策变更对公司报表无影响
2019 年 5 月，财政部发布《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会[2019]9 号），本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行该准则，并对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。	已经董事会审议批准	本项会计政策变更对公司报表无影响

其他说明:

①财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号), 2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号), 公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则, 并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息, 不对比较财务报表追溯调整, 此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。相应会计报表项目变动详见附注三、28、(3)。首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

②本次报表格式会计政策变更, 除上述准则涉及项目变更外, 将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示, 将“应付票据及应付账款”拆分为“应付账款”与“应付票据”列示。此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。公司对上述会计政策变更采用追溯调整法, 对 2018 年度的财务报表列报项目的期末余额进行追溯调整具体如下:

项目	调整前金额	调整后金额	变动额
应收票据及应收账款	123,111,273.94	-	-123,111,273.94
应收账款	-	123,111,273.94	+123,111,273.94
应付票据及应付账款	192,351,258.41	-	-192,351,258.41
应付票据	-	119,758,766.42	+119,758,766.42
应付账款	-	72,592,491.99	+72,592,491.99

(2) 重要会计估计变更

本公司本期无会计估计的变更。

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

合并资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	310,506,121.87	310,734,034.53	233,912.66
交易性金融资产	-	30,900,000.00	30,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	123,111,273.94	123,111,273.94	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	36,351,760.29	36,351,760.29	-
其他应收款	5,651,481.09	5,417,568.43	-233,912.66
其中：应收利息	233,912.66	-	-233,912.66
应收股利	-	-	-
存货	118,687,593.01	118,687,593.01	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	60,130,051.08	29,230,051.08	-30,900,000.00
流动资产合计	654,432,291.28	654,432,291.28	-
非流动资产：	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	4,500,000.00	-	-4,500,000.00
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	37,498,777.50	37,498,777.50	-
其他权益工具投资	-	4,500,000.00	4,500,000.00
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	218,800,560.57	218,800,560.57	-
在建工程	29,158,217.64	29,158,217.64	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	2,283,202.22	2,283,202.22	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	39,125,891.73	39,125,891.73	-

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
递延所得税资产	9,604,741.87	9,604,741.87	-
其他非流动资产	85,908,959.95	85,908,959.95	-
非流动资产合计	426,880,351.48	426,880,351.48	-
资产总计	1,081,312,642.76	1,081,312,642.76	-
流动负债:			
短期借款	233,595,118.97	234,435,978.87	840,859.90
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	119,758,766.42	119,758,766.42	-
应付账款	72,592,491.99	72,592,491.99	-
预收款项	5,789,160.31	5,789,160.31	-
应付职工薪酬	4,671,974.08	4,671,974.08	-
应交税费	3,291,099.10	3,291,099.10	-
其他应付款	998,199.97	157,340.07	-840,859.90
其中:应付利息	840,859.90	-	-840,859.90
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	2,687,651.26	2,687,651.26	-
流动负债合计	443,384,462.10	443,384,452.10	-
非流动负债:			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	49,193,714.64	49,193,714.64	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	17,311,803.06	17,311,803.06	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	66,505,517.70	66,505,517.70	-

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
负债合计	509,889,979.80	509,889,979.80	-
股东权益：	-	-	-
股本	65,266,000.00	65,266,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	320,188,750.79	320,188,750.79	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	1,542,166.51	1,542,166.51	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	15,406,849.68	15,406,849.68	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	169,018,895.98	169,018,895.98	-
归属于母公司或股东权益合计	571,422,662.96	571,422,662.96	-
少数股东权益	-	-	-
股东权益合计	571,422,662.96	571,422,662.96	-
负债和股东权益总计	1,081,312,642.76	1,081,312,642.76	-

注：在首次执行日，公司原金融工具账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融工具账面价值的调节表如下：

项目	2018年12月31日账面价值	重分类	重新计量	2019年1月1日账面价值
货币资金	310,560,121.87	233,912.66	-	310,734,034.53
应收利息	233,912.66	-233,912.66	-	-
交易性金融资产	-	30,900,000.00	-	30,900,000.00
其他流动资产	60,130,061.08	-30,900,000.00	-	29,230,061.08
可供出售金融资产	4,500,000.00	-4,500,000.00	-	-
其他权益工具投资	-	4,500,000.00	-	4,500,000.00
应付利息	840,859.90	-840,859.90	-	-
短期借款	233,595,118.97	840,859.90	-	234,435,978.87

母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	211,074,794.76	211,160,637.50	85,842.74
交易性金融资产	-	30,900,000.00	30,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	128,881,236.71	128,881,236.71	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	36,681,056.28	36,681,056.28	-
其他应收款	77,654,478.02	77,568,635.28	-85,842.74
其中：应收利息	85,842.74	-	-85,842.74
应收股利	-	-	-
存货	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	54,577,573.59	23,677,573.59	-30,900,000.00
流动资产合计	508,869,139.36	508,869,139.36	-
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	4,500,000.00	-	-4,500,000.00
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	126,974,726.00	126,974,726.00	-
其他权益工具投资	-	4,500,000.00	4,500,000.00
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	181,177,904.44	181,177,904.44	-
在建工程	22,657,002.02	22,657,002.02	-
生产性生物资产	-	-	-

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
油气资产	-	-	-
无形资产	2,283,202.22	2,283,202.22	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	39,125,891.73	39,125,891.73	-
递延所得税资产	4,473,450.65	4,473,450.65	-
其他非流动资产	41,157,171.12	41,157,171.12	-
非流动资产合计	422,349,348.18	422,349,348.18	-
资产总计	931,218,487.54	931,218,487.54	-
流动负债：			
短期借款	220,156,470.66	220,997,330.76	840,859.90
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	49,100,771.63	49,100,771.63	-
应付账款	42,087,400.49	42,087,400.49	-
预收款项	5,525,153.20	5,525,153.20	-
应付职工薪酬	3,674,861.21	3,674,861.21	-
应交税费	242,500.98	242,500.98	-
其他应付款	33,410,762.49	32,569,902.59	-840,859.90
其中：应付利息	840,859.90	-	-840,859.90
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	2,752,193.65	2,752,193.65	-
流动负债合计	356,950,114.51	356,950,114.51	-
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	49,193,714.64	49,193,714.64	-
长期应付职工薪酬	-	-	-

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	7,320,379.38	7,320,379.38	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	56,514,094.02	56,514,094.02	-
负债合计	413,454,208.53	413,454,208.53	-
股东权益：	-	-	-
股本	65,266,000.00	65,266,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	320,188,750.79	320,188,750.79	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	15,406,849.68	15,406,849.68	-
未分配利润	116,892,678.54	116,892,678.54	-
股东权益合计	517,754,279.01	517,754,279.01	-
负债和或股东权益总计	931,218,487.54	931,218,487.54	-

注：在首次执行日，公司原金融工具账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融工具账面价值的调节表如下：

项目	2018年12月31日账面价值	重分类	重新计量	2019年1月1日账面价值
货币资金	211,074,794.76	85,842.74	-	211,160,637.50
应收利息	85,842.74	-85,842.74	-	-
交易性金融资产	-	30,900,000.00	-	30,900,000.00
其他流动资产	60,130,061.08	-30,900,000.00	-	29,230,061.08
可供出售金融资产	4,500,000.00	-4,500,000.00	-	-
其他权益工具投资	-	4,500,000.00	-	4,500,000.00
应付利息	840,859.90	-840,859.90	-	-
短期借款	233,595,118.97	840,859.90	-	234,435,978.87

四、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%
利得税	应纳税所得额	8.25%、16.5%
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

2、税收优惠及批文

(1) 广东奥飞数据科技股份有限公司已于2018年11月通过全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室高新技术企业复审。根据企业所得税法有关规定，公司2018-2020年度享受国家重点扶持的高新技术企业所得税的优惠政策，企业所得税减按15%征收。

(2) 公司之子公司广州奥佳软件技术有限公司于2016年9月26日取得广东软件行业协会颁发的《软件企业证书》。根据财税〔2012〕27号文及财税〔2016〕49号有关软件企业税收优惠的规定，符合条件的企业在备案通过后即可享受相关税收优惠，具体为在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。公司2019年度减半征收企业所得税。

(3) 根据香港新修订的税务条例，对于2018年4月1日之后开始的课税年度，首200万利润利得税税率为8.25%，超过200万部分利润按照16.5%征税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	192,790.82	135,892.51
银行存款	54,649,009.65	294,255,024.99
其他货币资金	1,811,667.44	16,343,117.03

项目	期末余额	期初余额
合计	56,653,467.91	310,734,034.53
其中：存放在境外的款项总额	41,287,716.38	4,962,473.31

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	1,937.86	1,931.98
银行承兑汇票保证金	1,809,729.58	16,341,185.05
质押定期存单	-	80,000,000.00
合计	1,811,667.44	96,343,117.03

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：结构性理财产品	6,566,812.63	30,900,000.00
合计	6,566,812.63	30,900,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	-
商业承兑票据	1,114,606.15	-
合计	1,114,606.15	-

(2) 期末公司不存在已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	18,007,375.00	-
商业承兑票据	-	-
合计	18,007,375.00	-

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(5) 坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,148,841.64	100.00	34,235.49	2.98	1,114,606.15	-	-	-	-	-
其中:						-	-	-	-	-
商业承兑汇票	1,148,841.64	100.00	34,235.49	2.98	1,114,606.15	-	-	-	-	-
合计	1,148,841.64	100.00	34,235.49	2.98	1,114,606.15	-	-	-	-	-

按组合计提坏账准备:

①商业承兑汇票

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	1,148,841.64	34,235.49	2.98
合计	1,148,841.64	34,235.49	2.98

(6) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	-	34,235.49	-	-	34,235.49
合计	-	34,235.49	-	-	34,235.49

(7) 本期公司无实际核销的应收票据

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,044,543.27	4.03	6,044,543.27	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	143,834,731.82	95.97	7,064,576.14	4.91	136,770,155.68
其中: 国内客户组合	89,110,148.73	59.45	5,811,579.55	6.52	83,298,569.18
国外客户组合	54,724,583.09	36.52	1,252,996.59	2.29	53,471,586.50

合计	149,879,275.09	100.00	13,109,119.41	8.75	136,770,155.68
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	2,999,234.00	2.28	2,999,234.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	128,283,912.63	97.72	5,172,638.69	4.03	123,111,273.94
其中：国内客户组合	89,165,119.33	67.92	3,930,124.53	4.41	85,234,994.80
国外客户组合	39,118,793.30	29.80	1,242,514.16	3.18	37,876,279.14
合计	131,283,146.63	100.00	8,171,872.69	6.22	123,111,273.94

期末按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广东同莱科技股份有限公司	125,000.00	125,000.00	100.00	预计无法收回
海能达通信股份有限公司	234,975.70	234,975.70	100.00	预计无法收回
广州爱康通信科技有限公司	35,400.00	35,400.00	100.00	预计无法收回
横琴环球中和金融服务有限公司	49,000.00	49,000.00	100.00	预计无法收回
趋势云科技（深圳）有限公司	1,026,784.00	1,026,784.00	100.00	预计无法收回
广东煤好网络科技有限公司	26,583.00	26,583.00	100.00	预计无法收回
珠海市锦壹网络科技有限公司	12,866.67	12,866.67	100.00	预计无法收回
乐视云计算有限公司	1,972,450.00	1,972,450.00	100.00	预计无法收回
暴风集团股份有限公司	584,457.50	584,457.50	100.00	预计无法收回
买买电子商务股份有限公司（原买买酒电子商务股份有限公司）	9,001.00	9,001.00	100.00	预计无法收回
北京国创富盛通信股份有限公司	32,400.00	32,400.00	100.00	预计无法收回
北京供销科技有限公司	64,000.00	64,000.00	100.00	预计无法收回
南京斯布乔信息科技有限公司	24,000.00	24,000.00	100.00	预计无法收回
咪咕视讯科技有限公司	449,741.95	449,741.95	100.00	预计无法收回
上海励森网络科技有限公司	42,000.00	42,000.00	100.00	预计无法收回
上海沙塔信息科技有限公司	298,961.25	298,961.25	100.00	预计无法收回
山东信通电子股份有限公司	30,620.00	30,620.00	100.00	预计无法收回
山东翔弘生物科技有限公司	16,500.00	16,500.00	100.00	预计无法收回
威海圣威网络科技有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
商诚奇米互动网络科技有限公司	7,465.00	7,465.00	100.00	预计无法收回
Leiv Cloud Computing Hong Kong Co., Limited	981,823.87	981,823.87	100.00	预计无法收回
北京易简广告有限公司	17,513.33	17,513.33	100.00	预计无法收回
合计	6,044,543.27	6,044,543.27		—

期末按组合计提坏账准备的应收账款：

①国内客户组合

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	82,547,093.12	2,460,192.52	2.98
1至2年	3,903,869.32	1,331,693.78	34.11
2至3年	2,128,806.29	1,489,313.25	69.96
3年以上	530,380.00	530,380.00	100.00
合计	89,110,148.73	5,811,579.55	6.52

②国外客户组合

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	54,290,332.92	1,107,522.78	2.04
1至2年	434,250.17	145,473.81	33.50
合计	54,724,583.09	1,252,996.59	2.29

期末按账龄披露的应收账款：

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	136,947,613.87
1—2年（含2年）	5,319,757.25
2—3年（含3年）	4,172,016.27
3年以上	3,439,887.70
合计	149,879,275.09

注：上表填列金额未扣除坏账准备金额。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提客户	2,999,234.00	3,045,309.27	-	-	-	6,044,543.27
国内客户组合	3,930,124.53	1,881,455.02	-	-	-	5,811,579.55
国外客户组合	1,242,514.16	10,482.43	-	-	-	1,252,996.59
合计	8,171,872.69	4,937,246.72	-	-	-	13,109,119.41

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	35,918,439.21	23.96	732,736.15
单位二	21,059,854.02	14.05	627,657.42
单位三	9,543,079.68	6.37	194,678.82
单位四	5,886,824.37	3.93	662,446.10
单位五	5,473,132.53	3.65	163,118.52
合 计	77,881,329.81	51.96	2,380,637.02

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

5、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	99,220,402.90	98.99	34,513,819.78	94.94
1-2年	607,700.26	0.61	257,311.32	0.71
2-3年	249,992.83	0.25	1,580,629.19	4.35
3年以上	154,662.09	0.15	-	-
合 计	100,232,758.08	100.00	36,351,760.29	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	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
单位一	70,852,029.72	70.69
单位二	14,123,257.18	14.09
单位三	5,627,498.41	5.61
单位四	3,708,586.37	3.70
单位五	1,392,905.74	1.39
合 计	95,704,277.42	95.48

6、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	17,676,862.45	5,417,568.43
合 计	17,676,862.45	5,417,568.43

6.1、其他应收款

(1) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及备用金	13,274,634.82	5,139,853.57
员工备用金及其他	309,759.46	445,629.42
诚意金	6,000,000.00	-
合 计	19,584,394.28	5,585,482.99

(2) 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)	
期初余额	167,914.56	-	-	167,914.56
期初余额在本期	——	——	——	——
本期计提	92,590.24	-	1,500,000.00	1,592,590.24
本期转回	43,319.06	-	-	43,319.06
合并增加	190,346.09	-	-	190,346.09
期末余额	407,531.83	-	1,500,000.00	1,907,531.83

(3) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	19,584,394.28
合计	19,584,394.28

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
押金及备用金	154,195.61	92,379.82	38,601.48	-	190,346.09	398,320.04
往来款及其他	13,718.95	210.42	4,717.58	-	-	9,211.79
诚意金	-	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00
合计	167,914.56	1,592,590.24	43,319.06	-	190,346.09	1,907,531.83

(5) 报告期内无需要核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	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
单位一	诚意金	6,000,000.00	1年以内	30.64	1,500,000.00
单位二	押金	4,202,460.00	1年以内	21.46	126,073.80
单位三	押金	3,194,151.00	1年以内	16.31	95,824.53
单位四	押金	1,700,000.00	1年以内	8.68	51,000.00
单位五	押金	672,274.80	1年以内	3.43	20,168.24
合计	—	15,768,885.80	—	80.52	1,793,066.57

(7) 报告期内公司无涉及政府补助的应收款项。

(8) 报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 报告期内公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

7、存货

(1) 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	-	-	-	2,368,828.99	-	2,368,828.99
工程成本	-	-	-	116,318,764.02	-	116,318,764.02
合计	-	-	-	118,687,593.01	-	118,687,593.01

(2) 报告期期末不存在存货可变现净值低于其账面价值而需计提存货跌价准备的情形。

(3) 期末存货无用于债务担保。

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	48,658,642.30	21,747,307.94
预交税费	-	3,605,394.64
IP地址资源	-	3,877,358.50
合计	48,658,642.30	29,230,061.08

9、长期应收款

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
售后回租押金	3,661,725.61	-	3,661,725.61	-	-	-	
其中：未实现融资收益	518,274.39	-	518,274.39	-	-	-	
合计	3,661,725.61	-	3,661,725.61	-	-	-	

10、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 入调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备		
一、合营企业										
无										
二、联营企业										
广州复朴翼飞数据产业投资基金合伙企业（有限合伙）	37,498,777.50	-	-	-239,881.61	-	-	-	-	37,258,895.89	-
佛山融奥股权投资合伙企业（有限合伙）	-	19,000,000.00	-	-13,790.98	-	-	-	-	18,986,209.02	-
赣州睿新股权投资合伙企业（有限合伙）	-	1,000,000.00	987,082.15	-	-	-	-	-12,917.85	-	-
小计	37,498,777.50	20,000,000.00	987,082.15	-253,672.59	-	-	-	-12,917.85	56,245,104.91	-
合计	37,498,777.50	20,000,000.00	987,082.15	-253,672.59	-	-	-	-12,917.85	56,245,104.91	-

11、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
非上市权益工具投资	100,000.00	4,500,000.00
合计	100,000.00	4,500,000.00

(2) 非交易性权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海就乾信息科技有限公司	-	-	-	-	注	无
合计	-	-	-	-		

注：本公司的非上市权益工具投资是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司在新金融工具准则首次执行日将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

12、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	544,318,492.37	218,800,560.57
固定资产清理	-	-
合计	544,318,492.37	218,800,560.57

12.1、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	229,063,386.22	-	40,770,266.71	672,409.99	270,506,062.92
2. 本期增加金额	394,836,373.38	584,507.09	962,850.82	264,381.61	396,648,112.90
(1) 购置	22,117,265.26	584,507.09	962,850.82	117,212.97	23,781,836.14
(2) 在建工程转入	216,809,985.25	-	-	-	216,809,985.25
(3) 合并增加	155,909,122.87	-	-	147,168.64	156,056,291.51
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
4. 期末余额	623,899,759.60	584,507.09	41,733,117.53	936,791.60	667,154,175.82
二、累计折旧					-
1. 期初余额	41,592,942.67	-	9,563,510.81	549,048.87	51,705,502.35
2. 本期增加金额	63,204,992.44	46,273.50	7,768,626.98	110,288.18	71,130,181.10
(1) 计提	55,723,811.92	46,273.50	7,768,626.98	64,484.39	63,603,196.79
(2) 合并增加	7,481,180.52	-	-	45,803.79	7,526,984.31
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	104,797,935.11	46,273.50	17,332,137.79	659,337.05	122,835,683.45
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	519,101,824.49	538,233.59	24,400,979.74	277,454.55	544,318,492.37
2. 期初账面价值	187,470,443.55	-	31,206,755.90	123,361.12	218,800,560.57

(2) 本期计提的折旧额为 63,603,196.79 元。

(3) 本期公司无暂时闲置的固定资产情况。

(4) 本期公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(5) 本期公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 本期公司无持有待售的固定资产情况。

(7) 截至 2019 年 12 月 31 日止，公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

(8) 截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

13、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	103,475,966.47	29,158,217.64
工程物资	-	-
合计	103,475,966.47	29,158,217.64

13.1、在建工程

(1) 按种类披露

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
广西南宁机房	23,223,000.29	-	23,223,000.29	22,657,002.02	-	22,657,002.02
柬埔寨西港本地组网工程	-	-	-	6,501,215.62	-	6,501,215.62
北京M8机房二期	62,971,741.56	-	62,971,741.56	-	-	-
廊坊讯云数据中心	16,981,998.40	-	16,981,998.40	-	-	-
南沙数字展厅	63,377.16	-	63,377.16	-	-	-
南沙5G数字智慧产业园	235,849.06	-	235,849.06	-	-	-
合计	103,475,966.47	-	103,475,966.47	29,158,217.64	-	29,158,217.64

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进展	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
广西南宁机房	2580万元	22,657,002.02	565,998.27	-	-	23,223,000.29	90.01	电力调试	-	-	-	自筹
柬埔寨西港本地理财工程	159万美元	6,501,215.62	5,843,885.97	12,332,967.45	52,135.14	-	93.67	已完工	-	-	-	自筹
北京亦庄机房	40000万元	-	258,184,091.63	205,988,073.56	63,216,018.07	-	100.00	已完工	-	-	-	自筹
北京43机房二期	7200万元	-	62,971,741.56	-	-	62,971,741.56	87.46	电力调试	-	-	-	自筹
廊坊润泽数据中心	18983.20万元	-	16,581,998.40	-	-	16,581,998.40	8.95	土建工程	-	-	-	募集资金
南沙数字集群	200万元	-	63,377.16	-	-	63,377.16	3.17	设计阶段	-	-	-	自筹
南沙5G数字智慧产业园	-	-	235,849.06	-	-	235,849.06	-	设计阶段	-	-	-	自筹
合计	-	29,158,317.64	356,865,943.06	219,301,041.01	63,268,133.21	103,473,986.47	-	-	-	-	-	-

(3) 报告期末不存在在建工程预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	IP地址	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	-	2,873,224.47	2,873,224.47
2. 本期增加金额	3,877,358.50	3,634,120.94	7,511,479.44
(1) 购置	3,877,358.50	3,630,852.16	7,508,210.66
(2) 企业合并		3,268.78	3,268.78
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	3,877,358.50	6,507,345.41	10,384,703.91
二、累计摊销			-
1. 期初余额	-	590,022.25	590,022.25
2. 本期增加金额	387,735.81	923,713.02	1,311,448.83
(1) 计提	387,735.81	921,239.48	1,308,975.29
(2) 企业合并	-	2,473.54	2,473.54
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	387,735.81	1,513,735.27	1,901,471.08
三、减值准备			-
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,489,622.69	4,993,610.14	8,483,232.83
2. 期初账面价值	-	2,283,202.22	2,283,202.22

(2) 截至 2019 年 12 月 31 日，公司无内部研发形成的无形资产。

(3) 截至 2019 年 12 月 31 日止，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

(4) 截至 2019 年 12 月 31 日止，公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	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	
北京云基	-	21,967,258.64	-	-	-	21,967,258.64
北京德昇	-	113,740,057.80	-	-	-	113,740,057.80
合计	-	135,707,316.44	-	-	-	135,707,316.44

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
北京云基	-	-	-	-	-	-
北京德昇	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值测试情况如下：

项目	北京云基	北京德昇
商誉账面余额①	21,967,258.64	113,740,057.80
商誉减值准备余额②	-	-
商誉的账面价值③=①-②	21,967,258.64	113,740,057.80
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	-	-
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	21,967,258.64	113,740,057.80
资产组的账面价值⑥	83,360,335.88	353,837,161.69
可回收金额⑦	112,125,634.31	523,353,975.63
商誉评估值⑧	28,765,298.43	169,516,813.94
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑤-⑧	-	-

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

项目	构成
北京云基	北京云基形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日所确定的资产组一致。
北京德昇	北京德昇形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

(4) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认办法

①可收回金额的确定方法

项目	可收回金额的确定方法
北京云基	资产组预计未来现金流量的现值
北京德昇	资产组预计未来现金流量的现值

②重要假设及依据

1) 基本假设

A、交易假设

交易假设是假设评估对象处于交易过程中，评估师根据评估对象的交易条件等模拟市场进行估价，评估结果是对评估对象最可能达成交易价格的估计。

B、公开市场假设

公开市场假设是对资产拟进入的市场的条件，以及资产在这样的市场条件下接受何种影响的一种假定说明或限定。公开市场是指充分发达与完善的市场条件，是一个有自愿的买者和卖者的竞争性市场，在这个市场上，买者和卖者的地位是平等的，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，买卖双方的交易行为都是在自愿的、理智的而非强制的或不受限制的条件下进行的。

C、持续使用假设

设定评估对象正处于使用状态，并推断这些处于使用状态的资产还将继续使用下去。持续使用假设既说明了资产组组合所面临的市场条件或市场环境，同时又着重说明了资产组组合的存续状态。

2) 一般假设

- A. 国家对资产组占有方所处行业的有关法律法规和政策在预期无重大变化；
- B. 社会经济环境及经济发展除社会公众已知变化外，在预期无其他重大变化；
- C. 国家现行银行信贷利率、外汇汇率的变动能保持在合理范围内；
- D. 国家目前的税收制度除社会公众已知变化外，无其他重大变化；

- E. 无其他人力不可抗拒及不可预测因素的重大不利影响；
- F. 资产组占有方的会计政策与核算方法基准日后无重大变化；
- G. 资产组组合现金流在每个预测期间内均匀产生；
- H. 资产组组合的经营模式没有发生重大变化；
- I. 新冠病毒疫情能够在近期得到控制。

3) 关于企业经营和预测假设

- A. 假设评估对象所涉及资产组组合在评估目的经济行为实现后，仍按照预定之开发经营计划、开发经营方式持续开发或经营。
- B. 假设国家现行的有关法律法规及行政政策、产业政策、金融政策、税收政策等宏观政策环境相对稳定。除非另有说明，假设资产组占有方经营完全遵守所有有关的法律法规。
- C. 假设国际金融和全球经济环境、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。
- D. 假设有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。
- E. 假设资产组占有方的资产情况在持续经营期内的任一时点的表现形式是不同的。
- F. 评估只基于基准日资产组占有方现有的经营能力。不考虑未来可能由于管理层、经营策略和追加投资等情况导致的经营能力扩大，也不考虑后续可能会发生的经营变化带来的影响；假设资产组占有方将维持评估基准日的投资总额、财务杠杆水平等基本保持不变。
- G. 假设资产组占有方按评估基准日现有的管理水平继续经营，资产组占有方管理层是负责和尽职工作的，且管理层相对稳定和有能力和其职务，不考虑将来经营者发生重大调整或管理水平发生重大变化对未来预期收益的影响。
- H. 假设资产组占有方未来将采取的会计政策和编写本报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致。
- I. 假设资产组占有方完全遵守所在国家和地区开展合法经营必须遵守的相关法律法规。

3) 关键参数

项目	预测期	预测期收入增长率	稳定期收入增长率	预测期税前利润率	税前折现率
北京云基	2020年至2022年	注1	0.00%	11.49%-19.06%	15.09%
北京德昇	2020年至2023年	注2	0.00%	20.06%-30.27%	15.09%

注1：北京云基主要提供 IDC 机柜出租业务，基于主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，云基时代预测期为 2020 至 2022 年，预测期 IDC 业务销售收入增长率分别为：38.38%、12.95%、5.73%。

注2：北京德昇主要提供 IDC 机柜出租业务，基于主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，北京德昇预测期为 2020 至 2023 年，预测期 IDC 业务销售收入增长率分别为：500.92%、12.40%、7.99%、2.79%。

上述信息与形成商誉时或以前年度商誉减值测试时的信息、公司历史经验或外部信息无明显不一致。

16、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房屋建筑物装修费	39,125,891.73	101,992,173.29	10,538,336.44	-	130,579,728.58
合计	39,125,891.73	101,992,173.29	10,538,336.44	-	130,579,728.58

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	14,995,050.67	2,466,126.58	8,339,787.25	1,304,941.96
可弥补亏损	326,569,043.33	80,612,561.35	43,006,783.58	8,299,799.91
合计	341,564,094.00	83,078,687.93	51,346,570.83	9,604,741.87

(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
境外未分配利润影响	69,393,039.00	7,324,563.25	52,978,287.70	4,668,154.45
固定资产折旧	422,707,914.68	93,541,835.48	76,009,412.60	12,643,648.81
公允价值变动	26,812.63	4,021.89	-	-

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
资产评估增值	26,803,015.37	6,700,753.84	-	-
合计	518,930,781.68	107,571,174.46	128,987,700.30	17,311,803.06

(3) 未确认递延所得税资产明细:

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	55,836.06	-
可抵扣亏损	16,341.93	-
合计	72,177.99	-

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年份	期末金额	期初金额
2024年	16,341.93	-
合计	16,341.93	-

18、其他非流动资产

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
预付工程及设备款	196,445,922.10	-	196,445,922.10	64,818,959.95	-	64,818,959.95
预付股权转让款	-	-	-	21,090,000.00	-	21,090,000.00
合计	196,445,922.10	-	196,445,922.10	85,908,959.95	-	85,908,959.95

19、短期借款

(1) 短期借款分项列示如下:

项目	期末余额	期初余额
保证借款	164,116,139.57	123,006,279.72
信用借款	106,093,620.34	111,429,699.15
合计	270,209,759.91	234,435,978.87

(2) 报告期末无已逾期未偿还的短期借款。

20、应付票据

(1) 应付票据分项列示如下

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,538,357.00	119,758,766.42
合计	10,538,357.00	119,758,766.42

(2) 报告期末不存在已到期未支付的应付票据。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	155,511,848.24	70,311,524.88
1-2年	7,475,276.68	2,132,081.11
2-3年	2,094,934.55	20,546.38
3年以上	148,886.00	128,339.62
合计	165,230,945.47	72,592,491.99

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中新网络信息安全股份有限公司	7,179,487.20	未达到付款条件

22、预收账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	36,846,915.90	5,789,160.31
1-2年	179,939.74	-
合计	37,026,855.64	5,789,160.31

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,671,974.08	40,215,048.86	37,477,582.08	7,409,440.86
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,899,898.96	1,889,618.26	10,280.70
三、辞退福利	-	638,412.71	638,412.71	-
合计	4,671,974.08	42,753,360.53	40,005,613.05	7,419,721.56

(2) 短期薪酬明细如下:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,671,365.25	34,849,775.46	32,121,769.00	7,399,371.71
职工福利费	-	3,259,963.99	3,259,963.99	-
社会保险费	608.83	1,163,339.16	1,153,878.84	10,069.15
其中: 1、医疗保险费	-	1,009,254.96	1,000,219.46	9,035.50
2、工伤保险费	-	15,300.83	14,990.08	310.75
3、生育保险费	-	129,623.35	128,900.45	722.90
4、其他	608.83	9,160.02	9,768.85	-
住房公积金	-	690,415.00	690,415.00	-
工会经费	-	9,600.00	9,600.00	-
职工教育经费	-	241,955.25	241,955.25	-
合计	4,671,974.08	40,215,048.86	37,477,582.08	7,409,440.86

(3) 离职后福利-设定提存计划细如下:

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	-	1,842,111.90	1,832,320.70	9,791.20
2. 失业保险费	-	57,787.06	57,297.56	489.50
合计	-	1,899,898.96	1,889,618.26	10,280.70

24、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	6,940,423.66	3,016,888.24
增值税	42,645.79	-
服务税	26,265.45	-
个人所得税	110,483.61	231,548.46
印花税	77,627.10	42,662.40
环境保护税	10,542.72	-
合计	7,207,988.33	3,291,099.10

主要税项适用税率参见本附注四。

25、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	—	—
应付股利	—	—
其他应付款	16,530,051.04	157,340.07
合计	16,530,051.04	157,340.07

25.1、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
员工代垫款及其他	3,246,051.04	157,340.07
德昇股权收购款	13,284,000.00	—
合计	16,530,051.04	157,340.07

26、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	14,242,772.98	—
合计	14,242,772.98	—

27、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,080,077.78	2,687,651.26
合计	3,080,077.78	2,687,651.26

28、长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押保证借款	257,992,039.39	—
合计	257,992,039.39	—

注：长期借款以奥飞数据持有的北京云基及北京德昇股权提供质押担保，同时控股股东广州市昊盟计算机科技有限公司及实际控制人冯康提供连带责任担保。

29、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	42,569,493.48	49,193,714.64
专项应付款	—	—
合计	42,569,493.48	49,193,714.64

29.1、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	42,569,493.48	49,193,714.64
合计	42,569,493.48	49,193,714.64

(1) 公司于2018年12月与深圳金海峡融资租赁有限公司签订《融资租赁合同（售后回租）》，租赁物为公司 IDC 机房的服务器、交换机及采用发电机等机器设备。双方约定借款金额为 5000 万元，租赁手续费为 198 万元。上述租赁合同租赁期为 3 年，自 2018 年 12 月 21 日起租。公司以上述租赁设备提供抵押担保，同时控股股东广州市吴盟计算机科技有限公司及实际控制人冯康提供连带责任担保。

(2) 公司于 2019 年 1 月与远东国际租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》，租赁物为公司 IDC 机房的服务器、空调及低压柜等机器设备。双方约定借款金额为 5300 万元，租赁手续费为 137.80 万元。上述租赁合同租赁期为 3 年，自 2019 年 3 月 13 日起租。公司以上述租赁设备提供抵押担保，同时控股股东广州市吴盟计算机科技有限公司及实际控制人冯康提供连带责任担保。

30、递延收益

(1) 递延收益明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	-	2,599,024.86	362,737.65	2,236,287.21	
合计	-	2,599,024.86	362,737.65	2,236,287.21	—

(2) 涉及政府补助的项目明细

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
流式实时分布式大数据云平台专项资金	-	1,278,171.30	-	152,770.34	-	-	1,125,400.96	与资产相关
面向智能制造的流式大数据安全储存与挖掘工业云平台专项资金	-	1,320,853.56	-	209,967.31	-	-	1,110,886.25	与资产相关
合计	-	2,599,024.86	-	362,737.65	-	-	2,236,287.21	

31、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	65,266,000.00	-	-	52,212,800.00	-	-	117,478,800.00

报告期公司股份变动情况详见“一、（一）、1、公司历史沿革”说明。

32、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	320,188,750.79	-	52,212,800.00	267,975,950.79
合计	320,188,750.79	-	52,212,800.00	267,975,950.79

股本溢价本期变动说明：

2019年3月26日，根据公司第二届董事会第十七次会议通过的《关于2018年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司以资本公积金向全体股东每10股转增8股，股本溢价减少52,212,800.00元。

33、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,542,166.51	2,274,604.81	-	-	-	2,277,548.54	-2,943.73	3,819,715.05
外币财务报表折算差额	1,542,166.51	2,274,604.81	-	-	-	2,277,548.54	-2,943.73	3,819,715.05
其他综合收益合计	1,542,166.51	2,274,604.81	-	-	-	2,277,548.54	-2,943.73	3,819,715.05

34、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	15,406,849.68	8,271,338.87	-	23,678,188.55
合计	15,406,849.68	8,271,338.87	-	23,678,188.55

盈余公积变动说明：

本年根据奥飞数据母公司实现的净利润62,553,388.71元及购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失20,160,000.00元之和的10%计提法定盈余公

积，增加法定盈余公积 8,271,338.87 元。

35、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	169,018,895.98	117,629,542.20
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	169,018,895.98	117,629,542.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,792,081.85	57,928,262.25
购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	20,160,000.00	-
减：提取法定盈余公积	8,271,338.87	3,275,608.47
应付普通股股利	11,747,880.00	3,263,300.00
期末未分配利润	272,951,758.96	169,018,895.98

36、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	882,851,898.85	700,601,977.35	411,024,850.77	301,888,085.36
合计	882,851,898.85	700,601,977.35	411,024,850.77	301,888,085.36

37、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	-	101,143.18
教育费附加	-	43,347.08
地方教育附加	-	28,898.05
印花税	202,079.01	74,458.10
残疾人保障金	55,762.11	100,676.39
环境资源保护税	18,238.90	-
合计	276,080.02	348,522.80

38、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,719,425.66	8,570,730.71
办公费	774,906.70	136,546.61
业务推广费	498,204.26	1,477,458.57

业务招待费	1,204,838.12	1,397,530.39
交通差旅费	1,270,580.37	1,333,073.98
折旧摊销	3,284.20	3,523.44
合计	14,471,239.31	12,918,863.70

39、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,175,515.69	9,945,008.13
办公费	2,402,898.96	2,946,855.10
交通差旅费	1,285,199.08	1,244,654.13
业务招待费	1,542,252.35	881,642.45
折旧摊销	868,116.36	309,074.76
咨询顾问费	4,802,033.98	2,584,516.89
劳务费用	179,197.25	-
其他	3,301.05	17,500.00
合计	20,259,514.72	17,929,251.46

40、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	774,851.39	1,263,014.03
职工薪酬	12,799,163.13	11,359,644.96
折旧摊销	3,674,805.62	4,294,582.87
办公费	1,697,168.77	1,611,376.85
交通差旅费	1,358,587.04	862,690.56
外部研究开发费	343,518.84	747,572.82
业务招待费	443,365.43	155,358.70
其他	2,364,400.15	3,503,119.38
合计	23,455,860.37	23,797,360.17

41、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,296,760.72	4,194,583.60
减：利息收入	7,815,539.41	795,506.20

汇兑损失	538,654.03	-393,436.14
手续费及其他	321,812.33	209,778.69
合计	19,341,687.67	3,215,419.95

42、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,286,252.48	4,000,000.00
合计	5,286,252.48	4,000,000.00

43、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	-253,672.59	-1,222.50
处置长期股权投资产生的投资收益	-12,917.85	-
银行理财产品投资收益	4,148,131.60	6,869,080.74
合计	3,881,541.16	6,867,858.24

44、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	26,812.63	-
合计	26,812.63	-

45、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-34,235.49	-
应收账款坏账损失	-4,937,006.72	-
其他应收款坏账损失	-1,549,271.18	-
合计	-6,520,513.39	-

46、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	-3,689,775.63
合计	-	-3,689,775.63

47、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下:

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
政府补助	10,725,106.12	9,856,950.46	10,725,106.12
其他	49.12	33,160.55	49.12
合计	10,725,155.24	9,890,111.01	10,725,155.24

(2) 营业外收入明细如下:

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补助是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关 / 与收益相关
基于大数据的多运营商资源调度云计算管理平台	广东省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	-	123,650.64	与收益相关
基于云计算的海量数据智能决策分析管理平台项目	广东省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	-	100,700.00	与收益相关
稳岗补贴	广州市社会保险基金管理中心	补助	因符合国家就业政策而获得的补助	否	否	33,906.12	59,299.82	与收益相关
创业带动就业补贴	广州开发区劳动就业服务管理中心	补助	因符合国家就业政策而获得的补助	否	否	-	30,000.00	与收益相关
上市补助	南沙开发区金融工作局/广州市金融工作局	补助	因符合地方产业政策而获得的补助	否	否	-	7,000,000.00	与收益相关
广东省科技型中小企业技术创新专项资金	南沙区工业科技和信息化局	补助	因符合地方产业政策而获得的补助	否	否	-	560,000.00	与收益相关
广州南沙开发区财政局2018年度总部扶持资金	南沙开发区发展和改革委员会	补助	因符合地方产业政策而获得的补助	否	否	-	140,000.00	与收益相关
2017年广州市企业研发经费投入后补助	广州市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	-	220,400.00	与收益相关
2017年广东省企业研究开发补助资金	广东省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	-	622,900.00	与收益相关
广州开发区科技创新局(黄浦区科技局)2017年度高企认定通过奖励	广州开发区科技创新局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	-	700,000.00	与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关 / 与收益相关
2017年广东省高新技术企业培育库拟入库企业奖补项目	广东省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	-	300,000.00	与收益相关
广州开发区投资促进局一次性落户奖	广州市黄埔区投资局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	8,000,000.00	-	与收益相关
2019年第三批计算机软件著作权登记资助款	广州市黄埔区新闻出版局	补助	因符合国家知识产权政策而获得的补助	否	否	1,200.00	-	与收益相关
2017年度高新技术企业认定奖励款	广州市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150,000.00	-	与收益相关
2019年度天河区新增规模以上软件企业支持专项款	广州市天河区财政局	补助	因符合地方产业政策而获得的补助	否	否	100,000.00	-	与收益相关
新增“四上”企业经费补贴	广州市天河区财政局	补助	因符合地方产业政策而获得的补助	否	否	10,000.00	-	与收益相关
2019年度第一批促进科技创新产业发展扶持政策奖励款	广州南沙开发区财政局	补助	因符合地方产业政策而获得的补助	否	否	2,300,000.00	-	与收益相关
2018年经营贡献奖	广州开发区投资促进局	补助	因符合地方产业政策而获得的补助	否	否	130,000.00	-	与收益相关
合计						10,725,106.12	9,856,950.46	-

48、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
对外捐赠	535,000.00	20,000.00	535,000.00
其他	1,000.00	1,670.10	1,000.00
合计	536,000.00	21,670.10	536,000.00

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,494,714.48	3,427,196.93
递延所得税费用	9,360,636.41	6,618,411.67
合计	12,855,350.89	10,045,608.60

(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	117,308,787.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,596,318.13
子公司适用不同税率的影响	1,589,161.73
调整以前期间所得税的影响	-99,120.61
非应税收入的影响	63,418.15
加计扣除费用的影响	-4,063,188.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	187,379.45
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	18,044.50
前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损本期确认的影响	-5,093,070.41
境外子公司未分配利润产生的影响	2,656,408.80
所得税费用	12,855,350.89

50、其他综合收益

详见附注五、33。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及其他	18,247,645.81	13,632,599.82
利息收入	8,049,452.07	561,593.54
赎回定期存单	80,000,000.00	-
收回银承保证金	14,531,449.59	-
合计	120,828,547.47	14,194,193.36

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	23,504,053.24	21,168,449.56
往来款及其他	7,626,534.30	2,018,626.05
银行手续费	321,812.33	209,778.69
质押定期存单	-	80,000,000.00
存入银承保证金	-	8,139,186.94

合计	31,452,399.87	111,536,041.24
----	---------------	----------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	-	6,869,080.74
合计	-	6,869,080.74

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
购入银行理财产品	-	30,900,000.00
购买资产诚意金	6,000,000.00	-
合计	6,000,000.00	30,900,000.00

(5) 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
售后回租保证金	3,180,000.00	990,000.00
再融资费用	665,260.89	-
合计	3,845,260.89	990,000.00

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	104,453,436.64	57,928,262.25
加：资产减值准备	6,520,513.39	3,689,775.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,603,196.79	21,579,077.98
无形资产摊销	1,308,975.29	247,254.87
长期待摊费用摊销	10,538,336.44	5,239,355.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-26,812.63	-
财务费用（收益以“-”号填列）	26,296,760.72	4,194,583.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,881,541.16	-6,857,858.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-73,458,068.57	-8,710,807.18

项目	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	82,818,704.88	15,329,218.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	118,687,593.01	-118,593,554.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,123,511.21	-64,193,665.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-78,673,407.31	116,608,205.02
其他	-83,602,212.54	-88,139,186.94
经营活动产生的现金流量净额	136,461,963.84	-61,689,338.81
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	54,841,800.47	214,157,004.84
减：现金的期初余额	214,157,004.84	24,340,029.71
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	-159,315,204.37	189,816,975.13

注：现金期末余额为货币资金期末余额扣除受限货币资金及定期存单应收利息的差额。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	175,615,001.47
其中：北京云基	49,200,000.00
北京德昂	124,056,000.00
廊坊讯云	1,000,000.00
PTA	1,359,001.47
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,198,647.93
其中：北京云基	3,219,892.84
北京德昂	2,610,348.92
廊坊讯云	11,435.52
PTA	2,356,970.65
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-

其中：北京云基	--
北京德昇	--
廊坊讯云	--
PTA	--
取得子公司支付的现金净额	167,416,353.54

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	54,841,800.47	214,157,004.84
其中：库存现金	192,790.82	135,892.51
可随时用于支付的银行存款	54,649,009.65	214,021,112.33
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	54,841,800.47	214,157,004.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

53、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,811,667.44	保证金
交易性金融资产	6,566,812.63	银行承兑汇票保证金
固定资产	124,013,948.46	抵押借款
合计	132,392,428.53	

54、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,137,288.18	6.9762	28,862,549.60
欧元	181,644.88	7.8157	1,443,124.53
港币	11,911,231.86	0.8968	10,670,081.50
印尼卢比	2,709,258.00	0.000502	1,360.05
应收账款	--	--	

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	7,635,471.69	6.9762	53,266,577.62
欧元	30,180.00	7.8157	235,877.09
港币	2,350,715.93	0.8958	2,105,771.33
印尼卢比	264,000,000.00	0.000502	132,528.00
其他应收款	—	—	—
其中：美元	95,147.00	6.9762	663,764.50
港元	203,136.85	0.8958	181,969.99
印尼卢比	1,000,000.00	0.000502	502.00
应付账款			
其中：美元	1,744,234.61	6.9762	12,188,129.49
欧元	601,788.19	7.8157	4,703,381.42
港币	18,485,488.64	0.8958	16,559,300.72
印尼卢比	4,860,516,367.83	0.000502	2,439,979.22
其他应付款			
其中：美元	2,954.90	6.9762	20,683.74
港元	29,992.63	0.8958	26,867.42
印尼卢比	6,294,574,648.58	0.000502	3,159,876.47
应交税费			
其中：港元	6,883,644.56	0.8958	6,166,368.80
印尼卢比	1,681,638,466.14	0.000502	844,182.51
应付职工薪酬			
其中：港元	316,291.89	0.8958	283,334.28
印尼卢比	419,299,999.90	0.000502	210,488.60

55、政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
流式实时分布式大数据云平台专项资金	3,000,000.00	递延收益、其他收益	1,874,599.04
面向智能制造的流式大数据安全储存与挖掘工业云平台专项资金	2,000,000.00	递延收益、其他收益	889,113.75
2017-2018年度南沙促进服务外包发展专项资金	1,269,500.00	其他收益	1,269,500.00
2017年广州市企业研发投入后补助专题补助款	220,400.00	其他收益	220,400.00
广州市文化广电旅游局时尚创意动漫扶持专项资金	810,500.00	其他收益	810,500.00
2016年省创新基金项目区配套资助款	210,000.00	其他收益	210,000.00
个税手续费返还	12,139.69	其他收益	12,139.69
广州开发区投资促进局一次性落户奖	8,000,000.00	营业外收入	8,000,000.00
2019年第三批计算机软件著作权登记资助款	1,200.00	营业外收入	1,200.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2017年度高新技术企业认定奖励款	150,000.00	营业外收入	150,000.00
稳岗补助	33,906.12	营业外收入	33,906.12
2019年度天河区新增规模以上软件企业支持专项款	100,000.00	营业外收入	100,000.00
新增“四上”企业经营补贴	10,000.00	营业外收入	10,000.00
2019年度第一批促进科技创新产业发展扶持政策奖励款	2,300,000.00	营业外收入	2,300,000.00
2018年经营贡献奖	130,000.00	营业外收入	130,000.00

六、合并范围变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定 依据	购买日至期末被购 买方的收入	购买日至期末被购 买方的净利润
北京云基	2019年1月	70,290,000.00	100.00	现金	2019年1月 31日	控制权转移	29,606,724.49	2,381,262.99
北京德昇	2019年8月	162,000,000.00	100.00	现金	2019年8月 12日	控制权转移	27,490,634.32	-6,375,629.99
PTA	2019年9月	1,359,001.47	51.00	现金	2019年9 月30日	控制权转移		
廊坊讯云	2019年10月	1,000,000.00	100.00	现金	2019年10 月10日	控制权转移	-	-57,291.28

注：2018年9月，奥飞数据与北京德昇及其股东签订了增资协议，北京德昇将注册资本由1000万元增加至5000万元，奥飞数据以900万元认购新增注册资本900万元，增资完成后奥飞数据持有北京德昇18%股权。

2019年7月，奥飞数据与北京德昇原股东肖贵阳所签订的《收购协议》，收购其持有的北京德昇剩余82%股权。北京德昇100%股权作价为16,200.00万元，其中82%股权交易价格为13,284万元，购买日为2019年8月12日。对于购买日之前奥飞数据持有的北京德昇18%股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认公允价值为2,916.00万元，公允价值与其账面价值的差额2,016.00万元计入留存收益。

(2) 合并成本及商誉

合并成本	北京云基	北京德昇	PTA	廊坊讯云
—现金	70,290,000.00	162,000,000.00	1,359,001.47	1,000,000.00
合并成本合计	70,290,000.00	162,000,000.00	1,359,001.47	1,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	48,322,741.36	48,259,942.20	1,359,001.47	1,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	21,967,258.64	113,740,057.80	-	-

合并成本公允价值的确定方法及大额商誉形成的主要原因：

①北京云基

公司根据北京云基拥有的机柜数量乘以市场平均单机柜投资额评估交易总对价为 1.2 亿元，扣除尚需承担的负债 4,971 万元后确定收购北京云基 100% 股权的公允价格为 7,029 万元。北京云基合并成本大于取得其可辨认净资产公允价值份额 4,832.27 万的部分确认为商誉。

②北京德昇

根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司广州分公司出具的资产评估报告（国众联评报字(2019)第 3-0031 号），北京德昇全部权益评估值为 16,531.98 万元，公司参考评估报告确定合并成本公允价值为 16,200 万元。北京德昇合并成本大于取得其可辨认净资产公允价值份额 4,825.99 万的部分确认为商誉。

③PTA 及廊坊讯云

公司以 PTA 及廊坊讯云账面净资产作为合并成本公允价值。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	北京云基		北京德昇	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产总额	107,924,028.73	79,124,386.80	365,163,173.02	364,200,149.26
其中：固定资产	77,061,938.00	56,134,608.71	70,412,067.00	70,403,091.04
在建工程	16,511,834.97	8,639,522.33	263,149,000.00	262,195,062.65
长期待摊费用	-	-	20,320,740.83	20,320,630.38
负债总额	59,601,287.37	52,401,376.89	316,903,230.82	315,662,474.88
其中：递延所得税负债	7,199,910.48	-	240,755.94	-
净资产	48,322,741.36	26,723,009.91	48,259,942.20	47,537,674.38
减：少数股东权益	-	-	-	-
取得的净资产	48,322,741.36	26,723,009.91	48,259,942.20	47,537,674.38

(续表)

项目	PTA		廊坊讯云	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产总额	12,090,263.67	12,090,263.67	1,000,000.00	1,000,000.00
负债总额	9,332,847.80	9,332,847.80	—	—
净资产	2,757,415.87	2,757,415.87	1,000,000.00	1,000,000.00
减：少数股东权益	1,351,133.78	1,351,133.78	—	—
减：外币折算差额	47,280.62	47,280.62	—	—
取得的净资产	1,359,001.47	1,359,001.47	1,000,000.00	1,000,000.00

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

被购买方名称	购买日之前原持有股权 在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权 在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权 按照公允价值重新计量 产生的利得或损失	购买日之前原持有股权 在购买日的公允价值的 确定方法及主要假设	购买日之前与原持有 股权相关的其他综合 收益转入投资收益的 金额
北京德昇	9,000,000.00	29,160,000.00	20,160,000.00	收益法	—

2、新设子公司

子 公 司 全 称	注册资本	持股比例
奥缔飞梭	奥缔飞梭	100%
云南星云	云南星云	60%

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
昆盈科技	广州	广州	信息技术咨询服务	100.00	—	同一控制下合并
奥佳软件	广州	广州	软件开发、软件零售、软件服务	100.00	—	投资设立
奥飞国际	香港	香港	数据交换中心、互联网服务	100.00	—	投资设立
奥维信息	广州	广州	通信设备零售；信息系统集成服务；机电设备安装工程	100.00	—	投资设立
北京云基	北京	北京	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；应用软件服务	100.00	—	非同一控制下合并

北京德昇	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；设备安装	100.00	-	非同一控制下合并
廊坊讯云	廊坊	廊坊	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；	100.00	-	非同一控制下合并
奥翔飞梭	广州	广州	软件开发；计算机技术开发、技术服务；计算机技术转让服务	100.00	-	投资设立
云南星云	昆明	昆明	计算机软硬件的开发、应用及维护服务；互联网安全服务；	60.00	-	投资设立
PTA	印尼	印尼	数据交换中心、互联网服务	-	51.00	非同一控制下合并

(2) 重要的非全资子公司

本公司在报告期内没有重要的非全资子公司。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

公司本期无发生在子公司所有者权益变化的情况。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州复朴奥飞数据产业投资基金合伙企业(有限合伙)	广州	广州	股权投资	75.00	-	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	26,904,381.36	50,000,050.00
其中：现金及现金等价物	6,904,381.36	50,000,050.00
非流动资产	22,795,775.40	-
资产合计	49,700,156.76	50,000,050.00
流动负债	21,628.90	1,680.00
非流动负债	-	-
负债合计	21,628.90	1,680.00
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	49,678,527.86	49,998,370.00
按持股比例计算的净资产份额	37,258,895.90	37,498,777.50
营业收入	-	-
财务费用	-37,407.45	1,170.00

所得税费用	-	-
净利润	-319,842.14	-1,630.00
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-319,842.14	-1,630.00

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、长期借款及长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、汇率风险

1、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于应收款项。

对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司主要通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
应付票据	10,538,357.00	-	-	-	10,538,357.00
应付账款	155,511,848.24	7,475,276.68	2,094,934.55	148,886.00	165,230,945.47
其他应付款	16,530,051.04	-	-	-	16,530,051.04

3、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

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

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

项目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
(一) 交易性金融资产	—	6,566,812.63	—	6,566,812.63
1. 银行理财产品	—	6,566,812.63	—	6,566,812.63
持续以公允价值计量的资产总额	—	6,566,812.63	—	6,566,812.63

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

公司本期无持续和非持续第三层次公允价值计量项目。

3、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

公司本期无出现该项情况。

4、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

公司持续的公允价值计量项目本期内无发生各层级之间转换。

5、本期内发生的估值技术变更及变更原因

公司持续的公允价值计量项目本期内无发生估值技术变更。

6、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、长期应收款、其他应收款、短期借款、应付款项、其他应付款、长期借款及长期应付款等。以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本企业母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
广州市吴盟计算机科技有限公司	广州	有限公司	1000万元	46.46	46.46

本公司最终控制方是：冯康。

2、本企业子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

3、本企业合管和联管企业情况

本企业子公司的情况详见附注七、2。

4、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东艾洛斯传媒科技有限公司	同一实际控制人控制之企业
广东磐塔游网络科技有限公司	同一实际控制人控制之企业
安徽客博达云计算数据有限公司	同一实际控制人控制之企业
广州磐钰股权投资合伙企业(有限合伙)	同一实际控制人能施加重大影响之企业
广州弘宇文化传媒有限公司	公司高管控制之企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内无该项业务发生。

(2) 关联租赁

报告期内无该项业务发生。

(3) 关联担保

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
冯康及广州市吴盟计算机科技有限公司	50,000,000.00	2018-8-30	2022-11-7	是
冯康及广州市吴盟计算机科技有限公司	30,000,000.00	2018-12-6	2022-12-16	是
冯康及广州市吴盟计算机科技有限公司	20,000,000.00	2019-6-21	2023-6-24	否
广州市吴盟计算机科技有限公司	50,000,000.00	2018-5-25	2021-4-25	否
广州市吴盟计算机科技有限公司	122,000,000.00	2019-1-9	2021-12-3	否
冯康	72,000,000.00	2019-1-9	2021-12-3	否
冯康及广州市吴盟计算机科技有限公司	380,440,000.00	2019-7-29	2022-11-20	否
冯康及广州市吴盟计算机科技有限公司	39,000,000.00	2018-12-10	2021-12-3	是
冯康	39,000,000.00	2018-12-10	2021-12-3	否

冯康及广州市吴盟计算机科技有限公司	60,000,000.00	2019-4-17	2022-4-23	否
广州市吴盟计算机科技有限公司	30,000,000.00	2019-3-5	2021-11-8	是
冯康及广州市吴盟计算机科技有限公司	40,000,000.00	2019-12-23	2022-12-27	否
冯康及广州市吴盟计算机科技有限公司	55,567,600.00	2018-12-20	2021-10-21	否
冯康及广州市吴盟计算机科技有限公司	56,556,839.24	2019-3-13	2021-3-13	否

(4) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	731.82 万元	705.23 万元

6、关联方应收应付款

报告期末无关联方应收应付款。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至报告日，公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至报告日，公司不存在应披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配

以截至 2019 年 12 月 31 日的股本总数 117,478,800 股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），合计派发现金 11,747,880 元人民币，送红股 0 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，转增后公司股本总数将增加至 199,713,960 股。董事会审议通过 2019 年度利润分配预案后，若股本总额发生变动，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

十三、其他重要事项

1、分部信息

公司主营业务为 IDC 及其他互联网业务和系统集成业务，公司存在同一主体同时从事两个业务的情况，无法准确将资产负债按业务进行单独核算，因此公司没有披露分部信息。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,062,719.40	4.58	5,062,719.40	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	105,537,572.07	95.42	4,745,736.41	4.50	100,791,835.66
其中：国内客户组合	78,545,733.13	71.02	4,745,736.41	6.04	73,799,996.72
内部单位组合	26,991,838.94	24.40	-	-	26,991,838.94
合计	110,600,291.47	100.00	9,808,455.81	8.87	100,791,835.66

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	2,999,234.00	2.22	2,999,234.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	132,226,620.13	97.78	3,345,383.42	2.53	128,881,236.71
其中：国内客户组合	72,170,879.37	53.37	3,345,383.42	4.64	68,825,495.95
内部单位组合	60,055,740.76	44.41	-	-	60,055,740.76
合计	135,225,854.13	100.00	6,344,617.42	4.69	128,881,236.71

期末按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广东同果科技股份有限公司	125,000.00	125,000.00	100.00	预计无法收回
海能达通信股份有限公司	234,975.70	234,975.70	100.00	预计无法收回
广州爱群通信科技有限公司	35,400.00	35,400.00	100.00	预计无法收回
横琴环球中和金融服务有限公司	49,000.00	49,000.00	100.00	预计无法收回
趋势云科技（深圳）有限公司	1,026,784.00	1,026,784.00	100.00	预计无法收回
广东媒好网络科技有限公司	26,583.00	26,583.00	100.00	预计无法收回
珠海市锦壹网络科技有限公司	12,866.67	12,866.67	100.00	预计无法收回
乐视云计算有限公司	1,972,450.00	1,972,450.00	100.00	预计无法收回

暴风集团股份有限公司	584,457.50	584,457.50	100.00	预计无法收回
买买电子商务股份有限公司（原买买酒电子商务股份有限公司）	9,001.00	9,001.00	100.00	预计无法收回
北京国创富盛通信股份有限公司	32,400.00	32,400.00	100.00	预计无法收回
北京供销科技有限公司	64,000.00	64,000.00	100.00	预计无法收回
南京斯布乔信息科技有限公司	24,000.00	24,000.00	100.00	预计无法收回
咪咕视讯科技有限公司	449,741.95	449,741.95	100.00	预计无法收回
上海励森网络科技有限公司	42,000.00	42,000.00	100.00	预计无法收回
上海沙塔信息科技有限公司	298,961.25	298,961.25	100.00	预计无法收回
山东信通电子股份有限公司	30,620.00	30,620.00	100.00	预计无法收回
山东翔弘生物科技有限公司	16,500.00	16,500.00	100.00	预计无法收回
威海圣威网络科技有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回
商城奇米互动网络科技有限公司	7,465.00	7,465.00	100.00	预计无法收回
北京易简广告有限公司	17,513.33	17,513.33	100.00	预计无法收回
合计	5,062,719.40	5,062,719.40		

期末按组合计提坏账准备的应收账款：

①国内客户组合

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	74,216,420.03	2,211,649.32	2.98
1至2年	1,756,996.81	599,311.61	34.11
2至3年	2,122,306.29	1,484,765.48	69.96
3年以上	450,010.00	450,010.00	100.00
合计	78,545,733.13	4,745,736.41	6.04

②内部往来组合

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	26,991,838.94	-	-
合计	26,991,838.94	-	-

期末按账龄披露的应收账款：

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	101,318,446.80
1—2年（含2年）	2,738,634.57
2—3年（含3年）	3,183,692.40
3年以上	3,359,517.70
合计	110,600,291.47

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	2,999,234.00	2,063,485.40	-	-	-	5,062,719.40
国内客户组合	3,345,383.42	1,400,352.99	-	-	-	4,745,736.41
内部往来组合	-	-	-	-	-	-
合计	6,344,617.42	3,463,838.39	-	-	-	9,808,455.81

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
单位一	21,059,854.02	19.04	627,583.65
单位二	5,473,132.53	4.95	163,099.35
单位三	5,104,493.10	4.62	152,113.89
单位四	3,443,000.00	3.11	102,601.40
单位五	3,117,577.19	2.82	92,903.80
合 计	38,198,056.84	34.54	1,138,302.09

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-

其他应收款	5,768,351.93	77,568,635.28
合计	5,768,351.93	77,568,635.28

2.1、其他应收款

(1) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	3,117,359.06	4,386,110.46
员工备用金及其他	252,075.92	373,977.52
内部往来款	2,500,000.00	72,951,700.00
合计	5,869,434.98	77,711,787.98

(2) 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)	
期初余额	143,152.70	-	-	143,152.70
期初余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-	-	-	-
本期转回	42,069.65	-	-	42,069.65
期末余额	101,083.05	-	-	101,083.05

(3) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	5,869,434.98
合计	5,869,434.98

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
押金及保证金	131,583.31	-	38,062.54	-	-	93,520.77
员工备用金及其他	11,569.39	-	4,007.11	-	-	7,562.28
内部往来款	-	-	-	-	-	-
合计	143,152.70	-	42,069.65	-	-	101,083.05

(5) 报告期内无需要核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	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
单位一	内部往来	2,500,000.00	1年以内	42.59	-
单位二	押金	672,274.80	1年以内	11.45	20,168.24
单位三	押金	516,000.00	1年以内	8.79	15,480.00
单位四	押金	508,000.00	1年以内	8.66	15,240.00
单位五	押金	246,000.00	1年以内	4.19	7,380.00
合计	—	4,442,274.80		75.68	58,268.24

(7) 报告期内公司无涉及政府补助的应收款项。

(8) 报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 报告期内公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、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	475,264,061.44	-	475,264,061.44	126,974,726.00	-	126,974,726.00
合计	475,264,061.44	-	475,264,061.44	126,974,726.00	-	126,974,726.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
吴通科技	20,000,000.00	-	-	-	-	20,000,000.00	-
奥佳软件	10,000,000.00	-	-	-	-	10,000,000.00	-
奥飞国际	35,974,726.00	-	-	-	-	35,974,726.00	-
奥维信志	61,000,000.00	-	-	-	-	61,000,000.00	-
北京云基	-	70,290,000.00	-	-	-	70,290,000.00	-
北京德昇	-	162,000,000.00	-	-	-	162,000,000.00	-
廊坊讯云	-	113,999,335.44	-	-	-	113,999,335.44	-
奥翔飞彼	-	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	-
合计	126,974,726.00	348,289,335.44	-	-	-	475,264,061.44	-

4、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	349,425,135.63	226,119,099.82	269,998,687.91	198,032,745.53
合计	349,425,135.63	226,119,099.82	269,998,687.91	198,032,745.53

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	3,431,172.70	6,869,080.74
合计	3,431,172.70	6,869,080.74

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-
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）	16,011,358.60
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	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,174,944.23
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	-

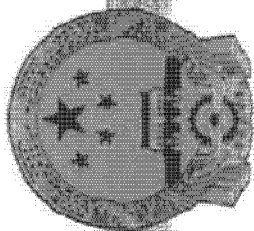
项目	金额
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-535,950.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
小计	19,650,351.95
减：所得税影响额	3,870,408.85
少数股东权益影响额(税后)	-
合计	15,779,943.10

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	16.62	0.88	0.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.10	0.75	0.75

广东奥飞数据科技股份有限公司

2020年3月16日



营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码

91350100084343026U



扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、
许可、监管信息。

名称

华兴会计师事务所

(普通合伙)

类型

特殊普通合伙

执行事务合伙人

林宝明

经营范围

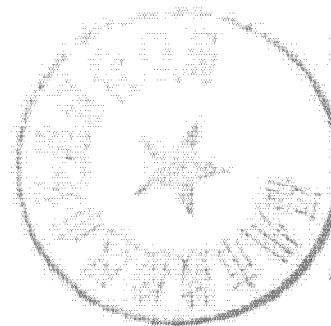
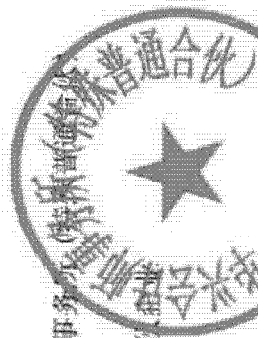
审查会计报表、出具审计报告、验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2013年12月09日

合伙期限 2013年12月09日 至 长期

主要经营场所

福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼



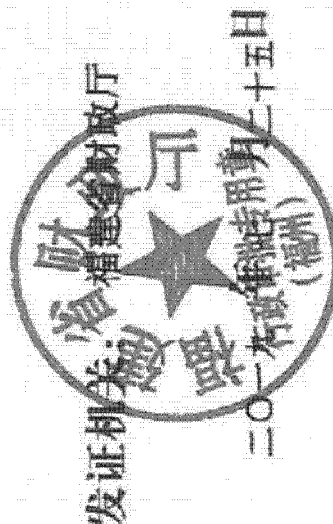
登记机关

2020年1月7日

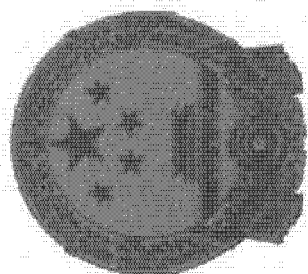
证书序号: 0001939

说明

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



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称:

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

林宝明

主任会计师:

福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

经营场所:

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

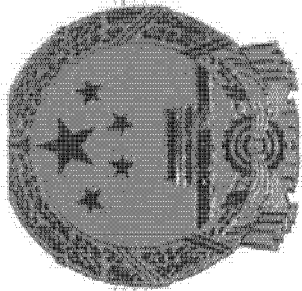
35010001

批准执业文号:

闽财会(2013)46号

批准执业日期:

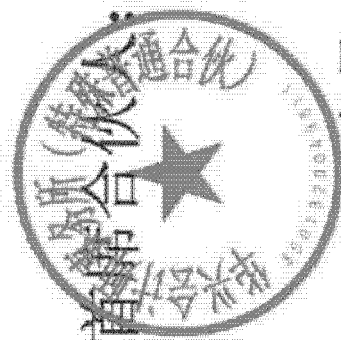
2013年11月29日



证书序号: 000395

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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



林宝明

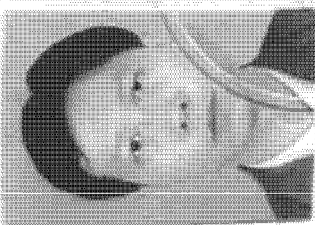


证书号: 47

发证时间: 二〇一一年十月十日

证书有效期至: 二〇一一年十月十日

姓名: 马云山
 Full name: 男
 Sex: 1977-05-22
 Date of birth: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 City of birth: 440106770522183
 Working unit: 身份证号
 Identity card No.

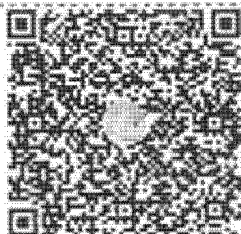


证书编号: 440100790030
No. of Certificate

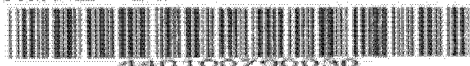
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇五年十一月十一日
Date of Issuance

2011年4月30日换发



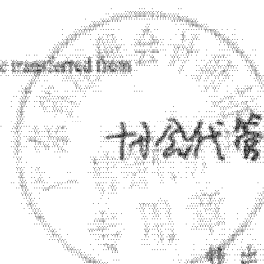
马云山(440100790030), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职业资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440100790030

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

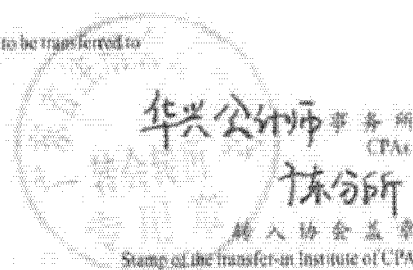


事务所
CPAs

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

2019年 12月 20日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



华兴会计师 事务所
CPAs

陈分所

转入协会盖章

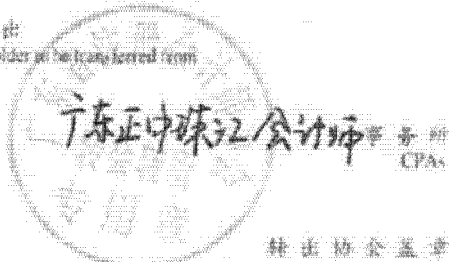
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 12月 20日
y m d

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

同意转出

Agree the holder to be transferred from



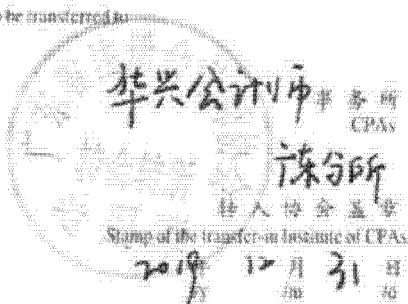
广东正中珠江会计师事务所
CPAs

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

2019年 12月 31日

同意转入

Agree the holder to be transferred to



华兴会计师事务所
CPAs

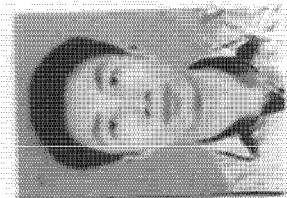
陈分所

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

2019年 12月 31日



姓名
Name
陈分所
Sex
男
出生日期
Date of birth
1984-07-21
工作单位
Working unit
广东正中珠江会计师事务所
Institute of CPAs
440100793729



俞健业(440100793729), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440100793729

证书编号
No. of Certificate

440100793729

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

2014年 04月 24日

发证日期
Date of Issuance

2019年 12月 31日

2019年 12月 31日



广东奥飞数据科技股份有限公司

2020 年第一季度报告



2020 年 04 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人冯康、主管会计工作负责人龚云峰及会计机构负责人(会计主管人员)林卫云声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业总收入（元）	177,233,092.63	129,083,819.12	37.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,135,898.41	14,233,061.57	350.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	21,951,092.15	13,313,112.43	64.88%
经营活动产生的现金流量净额（元）	67,258,942.34	-50,882,790.09	232.18%
基本每股收益（元/股）	0.55	0.12	358.33%
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.12	358.33%
加权平均净资产收益率	8.92%	2.46%	6.46%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	1,708,898,982.07	1,629,769,482.44	4.86%
归属于上市公司股东的净资产（元）	751,408,717.04	685,904,413.35	9.55%

注：1、本表数据为公司合并报表数据；

2、2019 年第二季度，公司完成了 2018 年度权益分派事项，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，按调整后的股数重新计算了 2019 年第一季度的基本每股收益。

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
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）	241,094.29	主要系收到及确认的政府补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	57,883.48	主要系公司闲置资金购买银行保本理财收益。

其他符合非经常性损益定义的损益项目	41,923,411.87	主要系报告期内全资子公司广东奥维信息科技有限公司（以下简称“奥维信息”）参与设立产业并购基金所投资企业广东紫晶信息存储技术股份有限公司（以下简称“紫晶存储”）首次公开发行的 A 股股票于 2020 年 2 月 26 日在上海证券交易所科创板上市，因此公司间接持有的紫晶存储股票按公允价值计算带来的投资收益。
减：所得税影响额	37,583.38	
合计	42,184,806.26	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,405	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广州市昊盟计算机科技有限公司	境内非国有法人	46.46%	54,576,000	54,576,000	质押	24,890,000
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	其他	2.81%	3,300,046	0	-	-
冷勇燕	境内自然人	2.35%	2,760,400	0	质押	892,000

深圳索菲亚投资管理有限公司	境内非国有法人	1.91%	2,247,950	0	-	-
何烈军	境内自然人	1.78%	2,088,000	1,566,000	-	-
唐巨良	境内自然人	1.44%	1,697,200	0	质押	942,000
中国工商银行股份有限公司—富国创新科技混合型证券投资基金	其他	1.35%	1,589,700	0	-	-
深圳三六二投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.28%	1,502,322	0	-	-
中国银行股份有限公司—招商核心优选股票型证券投资基金	其他	1.12%	1,311,400	0	-	-
中国银行—招商先锋证券投资基金	其他	0.67%	789,500	0	-	-

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	3,300,046	人民币普通股	3,300,046
冷勇燕	2,760,400	人民币普通股	2,760,400
深圳索菲亚投资管理有限公司	2,247,950	人民币普通股	2,247,950
唐巨良	1,697,200	人民币普通股	1,697,200
中国工商银行股份有限公司—富国创新科技混合型证券投资基金	1,589,700	人民币普通股	1,589,700
深圳三六二投资企业（有限合伙）	1,502,322	人民币普通股	1,502,322
中国银行股份有限公司—招商核心优选股票型证券投资基金	1,311,400	人民币普通股	1,311,400
中国银行—招商先锋证券投资基金	789,500	人民币普通股	789,500
全国社保基金五零四组合	594,550	人民币普通股	594,550

中国银行股份有限公司—广发 优势增长股票型证券投资基金	570,020	人民币普通股	570,020
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或一致行动关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务 股东情况说明（如有）	不适用。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

3、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

（一）资产负债表项目：

- 1、货币资金期末余额较年初减少32.26%，主要系公司支付固定资产采购款项所致；
- 2、应收账款期末余额较年初增加33.33%，主要系本报告期内疫情影响部分客户未及时回款及营业收入增加所致；
- 3、预付款项期末余额较年初减少82.06%，主要系报告期内确认去年年底预付的代理设备转售采购成本所致；
- 4、其他应收款期末余额较年初增加92.79%，主要系报告期内新增押金及保证金所致；
- 5、长期应收款期末余额较年初减少76.77%，主要系报告期内公司收回部分融资租赁售后回租押金所致；
- 6、长期股权投资期末余额较年初增加74.43%，主要系报告期内全资子公司奥维信息参与设立产业并购基金所投资企业紫晶存储首次公开发行的A股股票于2020年2月26日在上海证券交易所科创板上市，因此公司间接持有的紫晶存储股票按公允价值计算带来的投资收益所致；
- 7、递延所得税资产期末余额较年初增加33.68%，主要系公司本报告期内新增数据中心固定资产产生的可抵扣暂时性差异的增加所致；
- 8、应付票据期末余额较年初减少37.96%，主要系公司本报告期内部分应付票据到期承兑所致；
- 9、预收账款期末余额较年初减少84.39%，主要系报告期内确认去年年底预收的代理设备转售收入所致；
- 10、应交税费期末余额较年初减少66.19%，主要系报告期内预缴了所得税所致；
- 11、一年内到期的非流动负债较年初增加156.47%，主要系报告期内增加一年内到期的长期借款所致；
- 12、其他流动负债期末余额较年初增加47.79%，主要系报告期内各公司待转销项税额增加所致；
- 13、长期应付款期末余额较年初减少60.74%，主要系报告期内偿还融资租赁款所致；
- 14、其他综合收益期末余额较年初增加35.82%，主要系报告期汇率变动所致。

（二）利润表项目：

- 1、报告期内营业收入较上年同期增加37.30%，主要系报告期内公司积极开拓市场和新业务，深入挖掘客户需求，2019年并购及交付的自建数据中心业务逐步释放所致；
- 2、报告期内营业成本较上年同期增加41.44%，主要系报告期内收入增加使得成本增加所致；
- 3、报告期内税金及附加较上年同期增加15.78万元，增加3489.66%，主要系报告期内增加印花税等所致；
- 4、报告期内财务费用较上年同期增加133.94%，主要系2019年下半年新增的长期贷款增加较大使得利息支出增加较大所致；
- 5、报告期内投资收益较上年同期增加4603.20%，主要系报告期内全资子公司奥维信息参与设立产业并购基金所投资企业紫晶存储首次公开发行的A股股票于2020年2月26日在上海证券交易所科创板上市，因此公司间接持有的紫晶存储股票按公允价值计算带来的投资收益所致；
- 6、报告期内信用减值损失较上年同期减少59.96%，主要系公司对暂未收回的应收账款计提减值损失减少所致；
- 7、报告期内营业外收入较上年同期减少79.87%，主要系收到的政府补助减少所致。

（三）现金流量表项目：

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加232.18%，主要系公司收到2019年底预付的代理设备转售款项所致；
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加57.06%，主要系相公司购买固定资产所致；

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少96.68%，主要系公司报告期内新增借款减少所致。

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2020年第一季度，公司整体运营受到新冠肺炎疫情影响较小，主营业务正常开展，实现营业收入17,723.31万元，较上年同期增长37.30%，业务收入同比上升的主要原因有：（1）公司积极开拓市场和新业务，深入挖掘客户需求；（2）2019年交付的自建数据中心业务逐步释放。

报告期内公司实现归属于上市公司股东的净利润为6,413.59万元，同比增长350.61%。净利润同比增长较快的原因有：（1）公司全资子公司奥维信息参与设立产业并购基金所投资企业紫晶存储首次公开发行的A股股票于2020年2月26日在上海证券交易所科创板上市。由于自2019年1月1日起，公司执行新金融工具准则，因此公司间接持有的紫晶存储股票带来的投资收益较大，本报告期内公司测算该部分投资收益为4,192.34万元。同时该部分投资收益由紫晶存储二级市场价格决定，而紫晶存储股票2020年3月31日的收盘价较公司2020年第一季度业绩预告时低，因此该部分投资收益较业绩预告时预测值低，公司已于业绩预告中对该部分波动的不确定性进行了风险提示。（2）剔除上述投资收益后，公司报告期内实现的归属于上市公司股东的净利润为2,221.25万元，同比增长56.06%，公司业务逐步释放、整体上架率提升是主要原因。

重大已签订单及进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

数量分散的订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

重要研发项目的进展及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内公司前5大供应商的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司不存在过度依赖单一供应商的情形，前五大供应商的变化是根据公司业务需要进行采购导致的，属于正常变化，对公司生产经营无重大影响。

报告期内公司前5大客户的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司不存在向单一客户销售比例过高或过度依赖单一客户的情形，前五大客户的变化是正常的销售变化，对公司生产经营无重大影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司围绕发展战略和2020年度经营计划，积极开展各项工作。2020年第一季度，受新冠病毒疫情影响，短视频、游戏、直播等线上娱乐、在线消费集中爆发，对于数据中心的需求大幅增加。公司实现营业收入17,723.31万元，较上年同期增长37.30%。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

三、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）依法对公司提交的《广东奥飞数据科技股份有限公司创业板上市公司非公开发行新股核准》行政许可申请材料进行了审查并于2020年3月5日出具了《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（193000号）（以下简称“反馈意见”）。公司收到反馈意见后立即组织相关中介机构对反馈意见提及的问题进行了认真研究和逐项核查，就有关问题进行了说明，且按照相关要求于2020年3月31日对反馈意见进行了回复并予以公告。根据中国证监会的进一步审核意见，公司与相关中介机构对反馈意见回复进行了相关修订，于2020年4月14日进行了回复并予以公告。上述事项的具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于收到〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见〉的公告》（公告编号：2020-020）、《关于〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见〉之反馈意见回复的公告》（公告编号：2020-036）以及《关于〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见〉之反馈意见回复（修订稿）的公告》（公告编号：2020-040）。

2、公司分别于2020年3月9日、2020年4月7日召开了第二届董事会第二十八次会议、2019年年度股东大会并审议通过《关于2019年度非公开发行A股股票预案（修订稿）的议案》等关于调整2019年度非公开发行A股股票事项的相关议案。上述事项的具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于2019年度非公开发行A股股票预案修订情况说明的公告》（公告编号：2020-014）、《广东奥飞数据科技股份有限公司2019年度非公开发行A股股票预案（修订稿）》以及《广东奥飞数据科技股份有限公司关于2019年度非公开发行A股股票方案的论证分析报告（修订稿）》。

3、公司分别于2020年3月16日、2020年4月7日召开了第二届董事会第二十九次会议、2019年年度股东大会并审议通过《关于2019年度利润分配预案的议案》。公司将根据有关规定，在上述议案经股东大会审议批准后两个月内完成权益分派事项。上述事项的具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于2019年度利润分配预案的公告》（公告编号：2020-025）。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于签署合作备忘录的公告	2020 年 01 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn ；《关于签署合作备忘录的公告》（公告编号：2020-006）
关于参与设立的产业并购基金所投资企业科创板上市的公告	2020 年 02 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn ；《关于参与设立的产业并购基金所投资企业在科创板上市的公告》（公告编号：2020-009）

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

五、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		25,540.08				本季度投入募集资金总额		0			
报告期内变更用途的募集资金总额		0									
累计变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额		19,516.54			
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
互联网数据中心扩建项目	是	25,540.08	25,540.08	0	19,516.54	76.42%	2020年12月31日	104.65	460.24	部分完工	否
承诺投资项目小计	--	25,540.08	25,540.08	0	19,516.54	--	--	104.65	460.24	--	--
超募资金投向											
不适用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	--	25,540.08	25,540.08	0	19,516.54	--	--	104.65	460.24	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、公司募集资金于 2018 年 1 月到位，互联网数据中心扩建项目规划建设机柜 3,000 个，建设期 1 年，截至 2019 年 6 月 30 日，公司已完成 870 个机柜的建设，剩余机柜因项目实施地点电力容量不足暂未启动建设。互联网数据中心扩建项目 2016 年立项，由于规划建设地点近年来电力需求快速增加，公司经多方协调仍无法获得足够的电力容量，于 2018 年 11 月按程序对互联网数据中心扩建项目剩余机柜建设实施地点进行了变更并取得了政府主管部门立项批复。变更项目实施地点后需重新申请用电，截至 2019 年 6 月 30 日，公司用电申请尚未取得供电部门正式批复，因此剩余机柜暂未启动建设。因取得供电部门用电批复的时间无法合理预计，经公司审慎研究并经第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十一次会议审议通过，“互联网数据中心扩建项目”计划完工日延长至 2020 年 6 月 30 日。 2、经 2019 年 10 月 12 日召开的第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十七次会议以及 2019 年 10 月 29 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更部分募投项目和实施主体暨延期的议案》，为配合变更后募投项目的建设需要，公司计划延长募投项目的计划完工日期，从原										

	定的 2020 年 6 月 30 日延期至 2020 年 12 月 31 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 1、经 2018 年 11 月 16 日召开的第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十次会议审议通过《关于变更部分募集资金项目实施地址的议案》，公司将互联网数据中心扩建项目剩余机柜的建设地点变更至广州开发区永顺大道中 5 号。 2、经 2019 年 10 月 12 日召开的第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十七次会议以及 2019 年 10 月 29 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更部分募投项目和实施主体暨延期的议案》，公司将部分“互联网数据中心扩建项目”实施地点变更为河北省廊坊市安次区龙河经济开发区龙泽路 188 号。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 截至 2019 年 9 月，变更实施地点到广州开发区永顺大道中 5 号后“互联网数据中心扩建项目”的用电申请仍未获得供电部门的正式批复，剩余机柜尚未启动建设。为加快募投项目的建设进度，综合公司当前业务拓展需求及未来发展战略规划，经审慎研究，公司计划将部分“互联网数据中心扩建项目”实施地点变更为河北省廊坊市安次区龙河经济开发区龙泽路 188 号。为此公司完成了廊坊市讯云数据科技有限公司全部股权的收购，由其作为变更后募投项目的实施主体。同时，公司根据市场需求和战略布局安排，根据建设标准的调整，将剩余机柜的建设数量从 2,200 个机柜调整为 1,500 个机柜，并根据建设数量和客户要求的建设标准，将首次公开发行募投项目“互联网数据中心扩建项目”的投资总额 36,539.56 万元，扣除已投入的 8,216.74 万元剩下的投资额 28,322.82 万元调整为 18,983.20 万元。若募集资金不足以完成项目建设，公司将使用自有资金或通过自筹资金方式满足项目建设的资金需求。上述事项已经 2019 年 10 月 12 日召开的第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十七次会议以及 2019 年 10 月 29 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2018 年 1 月 25 日，公司第二届董事会第七次会议、第二届监事会第五次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 5,424.09 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。上述资金已置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2019 年 5 月 28 日，公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过《关于使用部分募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分募集资金 7,000 万元临时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用

尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 3 月 31 日，尚未使用的募集资金余额 70,010,584.26 元人民币，其中用于补充流动资金 70,000,000.00 元人民币，存放于募集资金专用账户的余额为 10,584.26 元人民币。募集资金余额将继续用于募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

第四节 财务报表

一、财务报表

合并资产负债表

2020年3月31日

编制单位：广东奥飞数据科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	38,375,993.58	56,653,467.91
交易性金融资产	6,624,696.11	6,566,812.63
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		-
衍生金融资产		-
应收票据	1,081,676.89	1,114,606.15
应收账款	182,361,816.98	136,770,155.68
应收账款融资		-
预付款项	17,982,488.23	100,232,758.08
其他应收款	34,079,110.46	17,676,862.45
其中：应收利息		-
应收股利		-
存货		-
持有待售资产		-
一年内到期的非流动资产		-
其他流动资产	47,348,556.42	48,658,642.30
流动资产合计：	327,854,338.67	367,673,305.20
非流动资产：		
债权投资		-
可供出售金融资产		-
其他债权投资		-
持有至到期投资		-
长期应收款	850,678.78	3,661,725.61
长期股权投资	98,110,853.15	56,245,104.91
其他权益工具投资	100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产		-
投资性房地产		-
固定资产	660,009,695.44	544,318,492.37
在建工程	90,336,079.85	103,475,966.47
生产性生物资产		-
油气资产		-
无形资产	8,096,333.58	8,483,232.83
开发支出		-
商誉	135,707,316.44	135,707,316.44
长期待摊费用	130,422,945.04	130,579,728.58
递延所得税资产	111,061,111.59	83,078,687.93
其他非流动资产	146,349,629.53	196,445,922.10
非流动资产合计：	1,381,044,643.40	1,262,096,177.24
资产总计：	1,708,898,982.07	1,629,769,482.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表(续表)

2020年3月31日

编制单位: 广东奥飞数据科技股份有限公司

单位: 人民币元

负债及股东权益	2020年3月31日	2019年12月31日
流动负债:		
短期借款	294,612,386.30	270,209,759.91
交易性金融负债		-
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		-
衍生金融负债		-
应付票据	6,538,357.00	10,538,357.00
应付账款	159,115,702.09	165,230,945.47
预收款项	5,780,805.86	37,026,855.64
应付职工薪酬	5,504,746.11	7,419,721.56
应交税费	2,437,040.15	7,207,988.33
其他应付款	18,067,153.77	16,530,051.04
其中: 应付利息		-
应付股利		-
持有待售负债		-
一年内到期的非流动负债	36,528,253.21	14,242,772.98
其他流动负债	4,552,012.72	3,080,077.78
流动负债合计:	533,136,457.21	531,486,529.71
非流动负债:		
长期借款	266,008,327.57	257,992,039.39
应付债券		-
长期应付款	16,712,031.08	42,569,493.48
长期应付职工薪酬		-
预计负债		-
递延收益	2,041,345.09	2,236,287.21
递延所得税负债	136,657,321.04	107,571,174.46
其他非流动负债		-
非流动负债合计:	421,419,024.78	410,368,994.54
负债合计:	954,555,481.99	941,855,524.25
股东权益:		
股本	117,478,800.00	117,478,800.00
其他权益工具		-
其中: 优先股		-
永续债		-
资本公积	267,975,950.79	267,975,950.79
减: 库存股		-
其他综合收益	5,188,120.33	3,819,715.05
专项储备		-
盈余公积	23,678,188.55	23,678,188.55
一般风险准备		-
未分配利润	337,087,657.37	272,951,758.96
归属于母公司股东权益合计	751,408,717.04	685,904,413.35
少数股东权益	2,934,783.04	2,009,544.84
股东权益合计:	754,343,500.08	687,913,958.19
负债和股东权益总计:	1,708,898,982.07	1,629,769,482.44

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2020年3月31日

编制单位：广东奥飞数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	177,233,092.63	129,083,819.12
其中：营业收入	177,233,092.63	129,083,819.12
利息收入		
二、营业总成本	148,757,578.74	106,399,868.55
其中：营业成本	127,142,151.99	89,891,699.43
税金及附加	162,302.07	4,521.38
销售费用	2,491,597.75	2,996,948.55
管理费用	4,562,061.27	3,906,799.42
研发费用	5,028,586.74	5,594,267.39
财务费用	9,370,878.92	4,005,632.38
其中：利息费用	9,128,489.68	4,805,817.08
利息收入	172,790.08	880,968.15
加：其他收益	196,720.89	
投资收益（损失以“-”号填列）	41,865,748.24	890,155.51
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）	-	-
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）	57,883.48	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,953,788.15	-4,880,087.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	68,642,078.35	18,694,018.24
加：营业外收入	44,373.40	220,400.00
减：营业外支出		1,000.00
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	68,686,451.75	18,913,418.24
减：所得税费用	3,163,131.66	4,680,356.67
五、净利润（亏损以“-”号填列）	65,523,320.09	14,233,061.57
（一）按经营持续性分类	65,523,320.09	14,233,061.57
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,523,320.09	14,233,061.57
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
（二）按所有权归属分类	65,523,320.09	14,233,061.57
1. 少数股东损益	1,387,421.68	-
2. 归属于母公司股东的净利润	64,135,898.41	14,233,061.57
六、其他综合收益的税后净额	906,221.80	-1,541,988.72
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,368,405.28	-1,541,988.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,368,405.28	-1,541,988.72
1. 外币财务报表折算差额	1,368,405.28	-1,541,988.72
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-462,183.48	-
七、综合收益总额	66,429,541.89	12,691,072.85
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	65,504,303.69	12,691,072.85
（二）归属于少数股东的综合收益总额	925,238.20	-
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.55	0.12
（二）稀释每股收益	0.55	0.12

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2020年3月31日

编制单位：广东奥飞数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	145,266,081.96	208,418,850.36
收到的税费返还	157,992.26	-
收到的其他与经营活动有关的现金	333,989.59	448,421.98
经营活动现金流入小计	145,758,063.81	208,867,272.34
购买商品、接受劳务支付的现金	39,045,582.57	224,767,030.12
支付给职工以及为职工支付的现金	10,223,721.41	11,627,263.51
支付的各种税费	8,832,237.26	24,343.78
支付的其他与经营活动有关的现金	20,397,580.23	23,331,425.02
经营活动现金流出小计	78,499,121.47	259,750,062.43
经营活动产生的现金流量净额	67,258,942.34	-50,882,790.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	211,071.26
处理固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	242,272,000.00
投资活动现金流入小计	-	242,483,071.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	89,618,360.92	55,359,808.39
投资所支付的现金	-	35,810,000.00
质押贷款净增加额	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	360,000,000.00
投资活动现金流出小计	89,618,360.92	451,169,808.39
投资活动产生的现金流量净额	-89,618,360.92	-208,686,737.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
借款所收到的现金	84,770,085.00	170,741,178.63
发行债券收到的现金	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	84,770,085.00	170,741,178.63
偿还债务所支付的现金	74,189,512.38	53,358,848.04
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	7,013,456.63	6,867,667.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	3,180,000.00
筹资活动现金流出小计	81,202,969.01	63,406,515.58
筹资活动产生的现金流量净额	3,567,115.99	107,334,663.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,036,521.17	-1,541,988.72
五、现金及现金等价物净增加额	-19,828,823.76	-153,776,852.89
加：期初现金及现金等价物余额	54,841,800.47	217,376,897.68
六、期末现金及现金等价物余额	35,012,976.71	63,600,044.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 资 产 负 债 表

2020年3月31日

编制单位：广东奥飞数据科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	11,210,180.88	9,012,038.92
交易性金融资产	6,624,696.11	6,566,812.63
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	1,081,676.89	932,814.93
应收账款	125,072,648.95	100,791,835.66
应收账款融资	-	-
预付款项	33,589,927.27	105,571,265.70
其他应收款	37,388,533.87	5,768,351.93
其中：应收利息	15,255,038.30	-
应收股利	-	-
存货	-	-
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	6,421,540.46	12,605,117.98
流动资产合计：	221,389,204.43	241,248,237.75
非流动资产：		
债权投资	-	-
可供出售金融资产	-	-
其他债权投资	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	492,460,678.78	458,242,195.89
长期股权投资	478,464,061.44	475,264,061.44
其他权益工具投资	100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	160,536,657.72	146,539,915.66
在建工程	353,773.59	23,458,849.35
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	6,756,299.89	7,088,017.66
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	34,712,386.00	34,004,658.48
递延所得税资产	2,391,689.71	2,813,019.35
其他非流动资产	225,651.58	677,341.00
非流动资产合计：	1,176,001,198.71	1,148,188,058.83
资产总计：	1,397,390,403.14	1,389,436,296.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表(续表)

2020年3月31日

编制单位: 广东奥飞数据科技股份有限公司

单位: 人民币元

负债及股东权益	2020年3月31日	2019年12月31日
流动负债:		
短期借款	261,279,053.00	256,389,759.91
交易性金融资产	-	-
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	33,333,333.30	17,820,000.00
应付账款	69,300,625.80	82,433,967.88
预收款项	8,507,419.67	44,160,168.18
应付职工薪酬	4,378,019.10	5,912,460.79
应交税费	110,430.55	149,119.51
其他应付款	50,532,224.26	48,752,720.00
其中: 应付利息	-	-
应付股利	-	-
持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动负债	36,528,253.21	14,242,772.98
其他流动负债	22,284,966.48	13,573,501.98
流动负债合计:	486,254,325.37	483,434,471.23
非流动负债:		
长期借款	266,008,327.57	257,992,039.39
应付债券	-	-
长期应付款	16,712,031.08	42,569,493.48
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	2,041,345.09	2,236,287.21
递延所得税负债	17,152,258.57	14,484,217.55
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计:	301,913,962.31	317,282,037.63
负债合计:	788,168,287.68	800,716,508.86
股东权益:		
股本(实收资本)	117,478,800.00	117,478,800.00
其他权益工具	-	-
其中: 优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	267,975,950.79	267,975,950.79
减: 库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	23,678,188.55	23,678,188.55
未分配利润	200,089,176.12	179,586,848.38
股东权益合计:	609,222,115.46	588,719,787.72
负债和股东权益总计:	1,397,390,403.14	1,389,436,296.58

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司利润表

2020年3月31日

编制单位：广东奥飞数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	119,975,851.77	80,665,352.43
减：营业成本	82,775,106.57	53,032,949.04
税金及附加	86,071.40	18,646.60
销售费用	1,766,201.04	2,277,531.24
管理费用	3,446,281.39	5,086,039.29
研发费用	4,993,153.43	5,562,454.31
财务费用	2,498,836.16	1,915,925.24
其中：利息费用	8,690,072.18	4,805,817.08
利息收入	6,219,030.72	2,900,163.80
加：其他收益	194,942.12	
投资收益（损失以“-”填列）		1,043,641.11
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）	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”填列）	57,883.48	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,100,399.80	-192,898.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-
二、营业利润（亏损以“-”填列）	23,562,627.58	15,622,549.03
加：营业外收入	29,070.82	220,400.00
减：营业外支出	-	-
三、利润总额（亏损以“-”填列）	23,591,698.40	15,842,949.03
减：所得税费用	3,089,370.66	1,835,345.71
四、净利润（亏损以“-”填列）	20,502,327.74	14,007,603.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,502,327.74	14,007,603.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-
六、综合收益总额	20,502,327.74	14,007,603.32

法定代表人：

刘永

主管会计工作负责人：

李云峰

会计机构负责人：

孙红

母公司现金流量表

2020年3月31日

编制单位：广东奥飞数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	162,470,505.12	69,621,113.56
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	8,489,177.49	69,470,291.16
经营活动现金流入小计	170,959,682.61	139,091,404.72
购买商品、接受劳务支付的现金	89,282,884.15	140,799,998.77
支付给职工以及为职工支付的现金	7,082,683.62	8,652,460.69
支付的各种税费	205,257.76	34,430.00
支付的其他与经营活动有关的现金	25,414,360.54	46,417,140.20
经营活动现金流出小计	121,985,186.07	195,904,029.66
经营活动产生的现金流量净额	48,974,496.54	-56,812,624.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	211,071.26
处理固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	242,272,000.00
投资活动现金流入小计	-	242,483,071.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,842,020.00	49,592,570.22
投资所支付的现金	3,200,000.00	35,810,000.00
质押贷款净增加额	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	360,000,000.00
投资活动现金流出小计	6,042,020.00	445,402,570.22
投资活动产生的现金流量净额	-6,042,020.00	-202,919,498.96
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	84,770,085.00	170,741,178.63
收到的其他与筹资活动有关的现金	33,500,000.00	-
筹资活动现金流入小计	118,270,085.00	170,741,178.63
偿还债务所支付的现金	74,189,512.38	53,358,848.04
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	7,013,456.63	6,867,667.54
支付的其他与筹资活动有关的现金	79,352,800.00	3,180,000.00
筹资活动现金流出小计	160,555,769.01	63,406,515.58
筹资活动产生的现金流量净额	-42,285,684.01	107,334,663.05
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	646,792.53	-152,397,460.85
加：期初现金及现金等价物余额	7,208,806.72	200,031,677.73
六、期末现金及现金等价物余额	7,855,599.25	47,634,216.88

法定代表人：

181

主管会计工作负责人：

董云平

会计机构负责人：

叶

二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	56,653,467.91	56,653,467.91	0.00
交易性金融资产	6,566,812.63	6,566,812.63	0.00
应收票据	1,114,606.15	1,114,606.15	0.00
应收账款	136,770,155.68	136,770,155.68	0.00
预付款项	100,232,758.08	100,232,758.08	0.00
其他应收款	17,676,862.45	17,676,862.45	0.00
其他流动资产	48,658,642.30	48,658,642.30	0.00
流动资产合计	367,673,305.20	367,673,305.20	0.00
非流动资产：			
长期应收款	3,661,725.61	3,661,725.61	0.00
长期股权投资	56,245,104.91	56,245,104.91	0.00
其他权益工具投资	100,000.00	100,000.00	0.00
固定资产	544,318,492.37	544,318,492.37	0.00
在建工程	103,475,966.47	103,475,966.47	0.00
无形资产	8,483,232.83	8,483,232.83	0.00
商誉	135,707,316.44	135,707,316.44	0.00
长期待摊费用	130,579,728.58	130,579,728.58	0.00
递延所得税资产	83,078,687.93	83,078,687.93	0.00
其他非流动资产	196,445,922.10	196,445,922.10	0.00
非流动资产合计	1,262,096,177.24	1,262,096,177.24	0.00
资产总计	1,629,769,482.44	1,629,769,482.44	0.00
流动负债：			
短期借款	270,209,759.91	270,209,759.91	0.00
应付票据	10,538,357.00	10,538,357.00	0.00
应付账款	165,230,945.47	165,230,945.47	0.00
预收款项	37,026,855.64	37,026,855.64	0.00

应付职工薪酬	7,419,721.56	7,419,721.56	0.00
应交税费	7,207,988.33	7,207,988.33	0.00
其他应付款	16,530,051.04	16,530,051.04	0.00
一年内到期的非流动负债	14,242,772.98	14,242,772.98	0.00
其他流动负债	3,080,077.78	3,080,077.78	0.00
流动负债合计	531,486,529.71	531,486,529.71	0.00
非流动负债：			
长期借款	257,992,039.39	257,992,039.39	0.00
长期应付款	42,569,493.48	42,569,493.48	0.00
递延收益	2,236,287.21	2,236,287.21	0.00
递延所得税负债	107,571,174.46	107,571,174.46	0.00
非流动负债合计	410,368,994.54	410,368,994.54	0.00
负债合计	941,855,524.25	941,855,524.25	0.00
所有者权益：			
股本	117,478,800.00	117,478,800.00	0.00
资本公积	267,975,950.79	267,975,950.79	0.00
其他综合收益	3,819,715.05	3,819,715.05	0.00
盈余公积	23,678,188.55	23,678,188.55	0.00
未分配利润	272,951,758.96	272,951,758.96	0.00
归属于母公司所有者权益合计	685,904,413.35	685,904,413.35	0.00
少数股东权益	2,009,544.84	2,009,544.84	0.00
所有者权益合计	687,913,958.19	687,913,958.19	0.00
负债和所有者权益总计	1,629,769,482.44	1,629,769,482.44	0.00

调整情况说明

不适用。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	9,012,038.92	9,012,038.92	0.00
交易性金融资产	6,566,812.63	6,566,812.63	0.00
应收票据	932,814.93	932,814.93	0.00
应收账款	100,791,835.66	100,791,835.66	0.00

预付款项	105,571,265.70	105,571,265.70	0.00
其他应收款	5,768,351.93	5,768,351.93	0.00
其他流动资产	12,605,117.98	12,605,117.98	0.00
流动资产合计	241,248,237.75	241,248,237.75	0.00
非流动资产：			
长期应收款	458,242,195.89	458,242,195.89	0.00
长期股权投资	475,264,061.44	475,264,061.44	0.00
其他权益工具投资	100,000.00	100,000.00	0.00
固定资产	146,539,915.66	146,539,915.66	0.00
在建工程	23,458,849.35	23,458,849.35	0.00
无形资产	7,088,017.66	7,088,017.66	0.00
长期待摊费用	34,004,658.48	34,004,658.48	0.00
递延所得税资产	2,813,019.35	2,813,019.35	0.00
其他非流动资产	677,341.00	677,341.00	0.00
非流动资产合计	1,148,188,058.83	1,148,188,058.83	0.00
资产总计	1,389,436,296.58	1,389,436,296.58	0.00
流动负债：			
短期借款	256,389,759.91	256,389,759.91	0.00
应付票据	17,820,000.00	17,820,000.00	0.00
应付账款	82,433,967.88	82,433,967.88	0.00
预收款项	44,160,168.18	44,160,168.18	0.00
应付职工薪酬	5,912,460.79	5,912,460.79	0.00
应交税费	149,119.51	149,119.51	0.00
其他应付款	48,752,720.00	48,752,720.00	0.00
一年内到期的非流动 负债	14,242,772.98	14,242,772.98	0.00
其他流动负债	13,573,501.98	13,573,501.98	0.00
流动负债合计	483,434,471.23	483,434,471.23	0.00
非流动负债：			
长期借款	257,992,039.39	257,992,039.39	0.00
长期应付款	42,569,493.48	42,569,493.48	0.00
递延收益	2,236,287.21	2,236,287.21	0.00
递延所得税负债	14,484,217.55	14,484,217.55	0.00
非流动负债合计	317,282,037.63	317,282,037.63	0.00

负债合计	800,716,508.86	800,716,508.86	0.00
所有者权益：			
股本	117,478,800.00	117,478,800.00	0.00
资本公积	267,975,950.79	267,975,950.79	0.00
盈余公积	23,678,188.55	23,678,188.55	0.00
未分配利润	179,586,848.38	179,586,848.38	0.00
所有者权益合计	588,719,787.72	588,719,787.72	0.00
负债和所有者权益总计	1,389,436,296.58	1,389,436,296.58	0.00

调整情况说明

不适用。

2、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司第一季度报告未经审计。