

# 审计报告

XYZH/2021BJAA80034

网宿科技股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了网宿科技股份有限公司（以下简称网宿科技公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，公允反映了网宿科技公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于网宿科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 关键审计事项

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

## 四、 其他信息

网宿科技公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括网宿科技公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他

信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估网宿科技公司的持续经营能力，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网宿科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督网宿科技公司的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对网宿科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大

不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致网宿科技公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宋刚

（项目合伙人）

中国注册会计师：高志英

中国 北京

二〇二一年三月三十日

## 合并资产负债表

编制单位：网宿科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	1,172,604,462.43	1,646,822,713.05
交易性金融资产	六、2	2,626,745,199.26	2,420,671,888.50
衍生金融资产			
应收票据	六、3	20,199,482.86	24,020,026.57
应收账款	六、4	1,683,524,712.94	1,670,699,072.49
应收款项融资			
预付款项	六、5	36,135,244.35	50,530,837.10
其他应收款	六、6	24,813,871.22	48,517,094.71
其中：应收利息		1,260,162.23	24,361,948.04
应收股利		7,818,447.92	
存货	六、7	6,057,145.13	10,292,259.84
合同资产	六、8	378,057.50	
持有待售资产	六、9	37,028,245.00	66,442,525.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、10	63,099,474.11	99,288,207.05
流动资产合计		<b>5,670,585,894.80</b>	<b>6,037,284,624.31</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、11	216,609,700.21	134,768,485.11
其他权益工具投资	六、12	261,200,582.38	344,948,751.17
其他非流动金融资产	六、13	55,561,223.49	61,228,823.71
投资性房地产	六、14	181,766,819.58	186,720,231.03
固定资产	六、15	1,436,370,795.45	1,484,924,412.48
在建工程	六、16	183,841,928.10	364,001,600.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、17	322,964,007.83	461,483,816.82
开发支出	六、18		7,305,721.95
商誉	六、19		
长期待摊费用	六、20	54,194,477.12	48,110,076.25
递延所得税资产	六、21	41,563,436.54	63,933,130.77
其他非流动资产	六、22	1,736,086,572.06	1,136,239,012.91
非流动资产合计		<b>4,490,159,542.76</b>	<b>4,293,664,062.91</b>
<b>资产总计</b>		<b>10,160,745,437.56</b>	<b>10,330,948,687.22</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、23	145,323,759.26	135,683,223.25
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、24	707,975,468.66	879,491,716.31
预收款项	六、25	1,400,000.00	79,586,376.69
合同负债	六、26	69,699,182.68	
应付职工薪酬	六、27	145,887,669.64	134,037,057.23
应交税费	六、28	46,548,273.68	52,115,519.92
其他应付款	六、29	159,961,228.67	107,070,299.69
其中：应付利息		1,455,628.76	1,949,385.19
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、30	120,735,000.00	
其他流动负债	六、31	2,615,479.53	1,554,887.47
流动负债合计		<b>1,400,146,062.12</b>	<b>1,389,539,080.56</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、32		220,735,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、33	1,895,608.99	
递延收益	六、34	53,246,882.30	50,572,991.30
递延所得税负债	六、21	10,995,059.71	38,354,058.01
其他非流动负债			
非流动负债合计		<b>66,137,551.00</b>	<b>309,662,049.31</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,466,283,613.12</b>	<b>1,699,201,129.87</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	六、35	2,453,012,204.00	2,434,015,604.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、36	2,336,128,321.51	2,266,289,909.29
减：库存股	六、37	188,144,466.61	114,322,800.61
其他综合收益	六、38	-132,377,154.90	-33,472,975.23
专项储备			
盈余公积	六、39	575,262,264.26	554,215,147.84
未分配利润	六、40	3,650,671,966.40	3,524,494,658.86

归属于母公司股东权益合计		<b>8,694,553,134.66</b>	<b>8,631,219,544.15</b>
少数股东权益		-91,310.22	528,013.20
<b>股东权益合计</b>		<b>8,694,461,824.44</b>	<b>8,631,747,557.35</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>10,160,745,437.56</b>	<b>10,330,948,687.22</b>

公司法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：蒋薇

会计机构负责人：王素云

## 母公司资产负债表

编制单位：网宿科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		588,482,106.92	857,686,091.32
交易性金融资产		2,177,311,461.35	2,334,846,886.32
衍生金融资产			
应收票据		14,542,253.34	12,226,709.57
应收账款	十七、1	1,195,816,761.28	1,155,791,934.02
应收款项融资			
预付款项		24,629,000.82	42,017,463.76
其他应收款	十七、2	772,855,108.89	1,092,168,260.55
其中：应收利息		795,415.65	22,338,597.54
应收股利			
存货		456,595.16	2,308,230.15
合同资产		281,300.00	
持有待售的资产		37,028,245.00	66,442,525.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,075,149.40	43,797,946.34
流动资产合计		<b>4,820,477,982.16</b>	<b>5,607,286,047.03</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	3,321,859,037.56	3,114,960,221.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		22,800,348.80	26,221,791.98
投资性房地产			
固定资产		991,394,503.69	1,093,352,915.08
在建工程		84,918,763.74	204,845,898.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		156,064,659.12	240,794,977.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,339,397.13	1,588,806.59
递延所得税资产		22,330,207.31	22,160,025.69
其他非流动资产		1,719,175,305.24	1,111,861,718.17
非流动资产合计		<b>6,319,882,222.59</b>	<b>5,815,786,354.91</b>
<b>资产总计</b>		<b>11,140,360,204.75</b>	<b>11,423,072,401.94</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款		145,323,759.26	135,683,223.25
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		780,723,300.83	990,508,995.03
预收款项		1,400,000.00	67,873,742.57
合同负债		57,643,884.76	
应付职工薪酬		68,032,256.08	59,545,246.27
应交税费		28,371,579.30	27,391,997.22
其他应付款		468,121,559.24	569,444,603.42
其中：应付利息		121,542.43	521,965.52
应付股利			
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		120,735,000.00	
其他流动负债			
流动负债小计		<b>1,670,351,339.47</b>	<b>1,850,447,807.76</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			220,735,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,895,608.99	
递延收益		39,032,882.30	50,572,991.30
递延所得税负债		5,229,175.28	30,550,539.14
其他非流动负债			
非流动负债小计		<b>46,157,666.57</b>	<b>301,858,530.44</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,716,509,006.04</b>	<b>2,152,306,338.20</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,453,012,204.00	2,434,015,604.00
资本公积		2,396,061,733.19	2,325,845,898.19
减：库存股		188,144,466.61	114,322,800.61
其他综合收益			
盈余公积		549,533,183.31	528,486,066.89
未分配利润		4,213,388,544.82	4,096,741,295.27
所有者权益合计		<b>9,423,851,198.71</b>	<b>9,270,766,063.74</b>
负债和所有者权益总计		<b>11,140,360,204.75</b>	<b>11,423,072,401.94</b>

公司法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：蒋薇

会计机构负责人：王素云



## 合并利润表

编制单位：网宿科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2020 年度	2019 年度
<b>一、营业总收入</b>	六、41	<b>5,686,641,002.77</b>	<b>6,007,497,816.26</b>
其中：营业收入		5,686,641,002.77	6,007,497,816.26
<b>二、营业总成本</b>		<b>5,525,463,902.47</b>	<b>5,871,618,328.18</b>
其中：营业成本	六、41	4,247,110,741.98	4,496,767,560.00
税金及附加	六、42	12,153,930.97	14,575,663.73
销售费用	六、43	358,351,792.77	402,559,456.25
管理费用	六、44	289,023,347.97	328,487,245.32
研发费用	六、45	586,979,225.13	661,528,188.75
财务费用	六、46	31,844,863.65	-32,299,785.87
其中：利息费用		891,931.86	35,752,824.54
利息收入		79,060,474.47	69,320,773.53
加：其他收益	六、47	74,454,811.84	83,989,021.82
投资收益(损失以“-”填列)	六、48	58,372,682.21	731,510,106.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,924,335.67	-34,188,403.35
其中：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“-”填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”填列)	六、49	25,079,972.42	36,816,319.95
信用减值损失(损失以“-”填列)	六、50	-29,192,085.39	-23,701,548.27
资产减值损失(损失以“-”填列)	六、51	-4,945,765.16	-766,359,063.30
资产处置收益(损失以“-”填列)	六、52	4,670,708.87	-34,096,966.36
<b>三、营业利润(亏损以“-”填列)</b>		<b>289,617,425.09</b>	<b>164,037,358.49</b>
加：营业外收入	六、53	11,181,825.05	5,914,201.55
减：营业外支出	六、54	82,464,938.09	148,286,312.85
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”填列)</b>		<b>218,334,312.05</b>	<b>21,665,247.19</b>
减：所得税费用	六、55	-1,170,204.75	-15,574,683.47
<b>五、净利润(净亏损以“-”填列)</b>		<b>219,504,516.80</b>	<b>37,239,930.66</b>
(一) 按经营持续性分类		219,504,516.80	37,239,930.66
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		219,504,516.80	37,239,930.66
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类		<b>219,504,516.80</b>	<b>37,239,930.66</b>
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		220,001,222.21	34,483,627.00
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-496,705.41	2,756,303.66

列)			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-100,622,618.35</b>	<b>27,771,173.60</b>
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-98,904,179.67	26,882,830.55
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-97,510,981.00	31,625,182.62
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-97,510,981.00	31,625,182.62
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-1,393,198.67	-4,742,352.07
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额		-1,393,198.67	-4,742,352.07
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,718,438.68	888,343.05
<b>七、综合收益总额</b>		<b>118,881,898.45</b>	<b>65,011,104.26</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		121,097,042.54	61,366,457.55
归属于少数股东的综合收益总额		-2,215,144.09	3,644,646.71
<b>八、每股收益</b>			
(一) 基本每股收益		0.09	0.01
(二) 稀释每股收益		0.09	0.01

公司法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：蒋薇

会计机构负责人：王素云

## 母公司利润表

编制单位：网宿科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2020 年度	2019 年度
<b>一、营业收入</b>	十七、4	4,179,170,762.72	4,504,499,032.75
减：营业成本	十七、4	3,220,381,319.13	3,684,910,224.33
税金及附加		3,260,005.53	5,247,359.13
销售费用		159,238,459.90	157,939,048.17
管理费用		141,493,359.31	134,573,773.22
研发费用		513,922,016.81	550,945,469.11
财务费用		-9,323,258.03	-87,310,710.20
其中：利息费用		2,477,061.28	21,192,429.22
利息收入		75,638,688.45	80,097,792.80
加：其他收益		51,481,629.79	60,918,742.89
投资收益(损失以“-”填列)	十七、5	45,366,093.42	508,913,767.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,743,355.79	-10,726,250.40
其中：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“-”填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”填列)		23,514,661.35	36,439,977.16
信用减值损失(损失以“-”填列)		-13,764,400.31	-4,175,376.46
资产减值损失(损失以“-”填列)		-6,586,838.42	-3,415,345.93
资产处置收益(损失以“-”填列)		4,673,151.58	-34,095,848.36
<b>二、营业利润(亏损以“-”填列)</b>		<b>254,883,157.48</b>	<b>622,779,786.14</b>
加：营业外收入		6,421,906.85	1,929,817.57
减：营业外支出		71,527,019.89	121,399,333.14
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”填列)</b>		<b>189,778,044.44</b>	<b>503,310,270.57</b>
减：所得税费用		-20,693,119.78	-12,778,928.20
<b>四、净利润(净亏损以“-”填列)</b>		<b>210,471,164.22</b>	<b>516,089,198.77</b>
(一) 持续经营损益(净亏损以“-”号填列)		210,471,164.22	516,089,198.77
(二) 终止经营损益(净亏损以“-”号填列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>210,471,164.22</b>	<b>516,089,198.77</b>

公司法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：蒋薇

会计机构负责人：王素云

## 合并现金流量表

编制单位：网宿科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2020 年度	2019 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,976,932,480.80	6,126,487,343.73
收到的税费返还		40,401,212.07	591,966.52
收到其他与经营活动有关的现金	六、57	110,440,541.57	93,694,174.42
经营活动现金流入小计		<b>6,127,774,234.44</b>	<b>6,220,773,484.67</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,161,145,149.48	4,082,893,698.80
支付给职工以及为职工支付的现金		875,594,138.57	1,096,814,695.33
支付的各项税费		63,554,270.00	152,507,496.99
支付其他与经营活动有关的现金	六、57	229,954,905.90	277,961,350.21
经营活动现金流出小计		<b>5,330,248,463.95</b>	<b>5,610,177,241.33</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>797,525,770.49</b>	<b>610,596,243.34</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,600,513,819.72	12,623,625,380.46
取得投资收益收到的现金		144,398,827.43	208,570,094.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,725,485.12	41,158,750.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			645,573,538.67
收到其他与投资活动有关的现金	六、57	18,462,508.53	
投资活动现金流入小计		<b>9,824,100,640.80</b>	<b>13,518,927,764.19</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		414,825,586.22	803,507,692.80
投资支付的现金		10,216,607,781.88	13,453,715,058.30
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,526,702.31
支付其他与投资活动有关的现金	六、57	9,018,182.57	
投资活动现金流出小计		<b>10,640,451,550.67</b>	<b>14,259,749,453.41</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-816,350,909.87</b>	<b>-740,821,689.22</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		100,951,465.58	23,422,148.07
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		261,566,062.27	1,307,567,843.10
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、57		1,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		<b>362,517,527.85</b>	<b>2,330,989,991.17</b>
偿还债务支付的现金		252,238,286.26	1,739,371,275.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,301,904.34	109,713,278.95
其中：子公司支付少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金	六、57	130,345,071.00	76,143,729.13
筹资活动现金流出小计		<b>460,885,261.60</b>	<b>1,925,228,284.02</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>-98,367,733.75</b>	<b>405,761,707.15</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-53,354,493.29	3,490,397.25
五、现金及现金等价物净增加额		<b>-170,547,366.42</b>	<b>279,026,658.52</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,066,108,750.85	787,082,092.33
六、期末现金及现金等价物余额		<b>895,561,384.43</b>	<b>1,066,108,750.85</b>

公司法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：蒋薇

会计机构负责人：王素云

## 母公司现金流量表

编制单位：网宿科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2020 年度	2019 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,163,270,166.06	4,896,235,383.87
收到的税费返还		35,591,307.94	
收到其他与经营活动有关的现金		244,534,037.53	224,361,484.31
经营活动现金流入小计		<b>4,443,395,511.53</b>	<b>5,120,596,868.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,040,225,804.68	3,302,187,901.25
支付给职工以及为职工支付的现金		366,114,516.01	487,194,580.75
支付的各项税费		8,748,892.36	93,294,349.73
支付其他与经营活动有关的现金		531,936,573.01	748,997,851.85
经营活动现金流出小计		<b>3,947,025,786.06</b>	<b>4,631,674,683.58</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>496,369,725.47</b>	<b>488,922,184.60</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,031,804,868.83	11,790,444,778.44
取得投资收益收到的现金		135,390,412.68	230,993,696.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,295,894.75	39,669,703.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,953.31	990,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		<b>8,227,493,129.57</b>	<b>13,051,108,178.95</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		294,399,150.69	500,526,920.86
投资支付的现金		8,421,991,883.29	12,818,071,813.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		8,783,000.00	
投资活动现金流出小计		<b>8,725,174,033.98</b>	<b>13,318,598,733.86</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-497,680,904.41</b>	<b>-267,490,554.91</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		100,932,150.00	23,411,821.92
取得借款收到的现金		261,566,062.27	265,447,843.10
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		<b>362,498,212.27</b>	<b>1,288,859,665.02</b>
偿还债务支付的现金		252,238,286.26	1,239,371,275.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,607,236.97	94,735,234.35
支付其他与筹资活动有关的现金		130,345,071.00	70,720,711.16
筹资活动现金流出小计		<b>458,190,594.23</b>	<b>1,404,827,221.45</b>

筹资活动产生的现金流量净额		<b>-95,692,381.96</b>	<b>-115,967,556.43</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,365,339.30	-3,862,658.07
五、现金及现金等价物净增加额		<b>-108,368,900.20</b>	<b>101,601,415.19</b>
加：期初现金及现金等价物余额		455,807,929.12	354,206,513.93
六、期末现金及现金等价物余额		<b>347,439,028.92</b>	<b>455,807,929.12</b>

公司法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：蒋薇

会计机构负责人：王素云





下企业合并														
其他														
二、本年初余额	2,434,015,604.00				2,266,289,909.29	114,322,800.61	-33,472,975.23	554,215,147.84	3,524,494,658.86		8,631,219,544.15	528,013.20	8,631,747,557.35	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	18,996,600.00				69,838,412.22	73,821,666.00	-98,904,179.67	21,047,116.42	126,177,307.54		63,333,590.51	-619,323.42	62,714,267.09	
(一) 综合收益总额							-98,904,179.67		220,001,222.21		121,097,042.54	-2,215,144.09	118,881,898.45	
(二) 股东投入和减少资	18,996,600.00				69,838,412.22	73,821,666.00					15,013,346.22	1,595,820.67	16,609,166.89	

本														
1.股 东投 入普 通股														
2.其 他权 益工 具持 有者 投入 资本					2,500,747.94							2,500,747.94	1,829,691.95	4,330,439.89
3.股 份支 付计 入股 东权 益的 金额	18,996,600.00				67,337,664.28	73,821,666.00						12,512,598.28	-2,879.45	12,509,718.83
4.其 他													-230,991.83	-230,991.83
(三) 利润 分配									21,047,116.42	-93,823,914.67		-72,776,798.25		-72,776,798.25
1.提 取盈									21,047,116.42	-21,047,116.42				



补亏 损														
4.其他														
(五) 专项 储备														
1.本 年提 取														
2.本 年使 用														
(六) 其他														
四、本 期期 末余 额	2,453,012,204. 00				2,336,128,321. 51	188,144,466. 61	-132,377,154. 90		575,262,264. 26	3,650,671,966. 40		8,694,553,134. 66	-91,310.22	8,694,461,824. 44

公司法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：蒋薇

会计机构负责人：王素云



控制 下企 业合 并													
其他													
二、本 年年 初余 额	2,432,818,617. 00			2,273,588,499. 53	91,648,308.6 9	-60,355,805. 78		490,593,586. 33	3,626,616,665. 94		8,671,613,254. 33	11,758,764. 55	8,683,372,018. 88
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “-”号 填列）	1,196,987.00			-7,298,590.24	22,674,491.9 2	26,882,830. 55		63,621,561.5 1	-102,122,007.0 8		-40,393,710.18	-11,230,751. 35	-51,624,461.53
（一） 综合 收益 总额						26,882,830. 55			34,483,627.00		61,366,457.55	3,644,646.7 1	65,011,104.26
（二） 股东 投入 和减	1,196,987.00			-7,298,590.24	22,674,491.9 2						-28,776,095.16	-14,875,398. 06	-43,651,493.22

少资 本													
1.股东 投入 普通 股													
2.其他 权益 工具 持有 者投 入资 本				12,620,184.13							12,620,184.13	11,595,860. 52	24,216,044.65
3.股份 支付 计入 股东 权益 的金 额	1,196,987.00			-16,371,141.11	22,674,491.9 2						-37,848,646.03	50,477.56	-37,798,168.47
4.其他				-3,547,633.26							-3,547,633.26	-26,521,736. 14	-30,069,369.40
(三) 利润 分配								63,621,561.5 1	-136,605,634.0 8		-72,984,072.57		-72,984,072.57





4.其他														
(五) 专项 储备														
1.本年 提取														
2.本年 使用														
(六) 其他														
四、本 期期 末余 额	2,434,015,604. 00				2,266,289,909. 29	114,322,800. 61	-33,472,975. 23		554,215,147. 84	3,524,494,658. 86		8,631,219,544. 15	528,013.20	8,631,747,557. 35

公司法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：蒋薇

会计机构负责人：王素云





2.本年使用										
(六) 其他										
<b>四、本期期末余额</b>	2,453,012,204.00				2,396,061,733.19	188,144,466.61		549,533,183.31	4,213,388,544.82	9,423,851,198.71

公司法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：蒋薇

会计机构负责人：王素云

母公司股东权益变动表(续)

编制单位：网宿科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,432,818,617.00				2,316,500,478.42	91,648,308.69		476,877,147.01	3,705,245,088.95		8,839,793,022.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,432,818,617.00				2,316,500,478.42	91,648,308.69		476,877,147.01	3,705,245,088.95		8,839,793,022.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,196,987.00				9,345,419.77	22,674,491.92		51,608,919.88	391,496,206.32		430,973,041.05
（一）综合收益总额									516,089,198.77		516,089,198.77
（二）股东投入和减少资本	1,196,987.00				9,345,419.77	22,674,491.92					-12,132,085.15
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本					25,711,024.65						25,711,024.65
3. 股份支付计入股东权益的金额	1,196,987.00				-16,365,604.88	22,674,491.92					-37,843,109.80

4.其他										
(三) 利润分配							51,608,919.88	-124,592,992.45		-72,984,072.57
1.提取盈余公积							51,608,919.88	-51,608,919.88		
2.对股东的分配								-72,984,072.57		-72,984,072.57
3.其他										
(四) 股东权益内部结转										
1.资本公积转增资本										
2.盈余公积转增资本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(五) 专项储备										
1.本年提取										
2.本年使用										
(六) 其他										
<b>四、本期期末余额</b>	2,434,015,604.00				2,325,845,898.19	114,322,800.61		528,486,066.89	4,096,741,295.27	9,270,766,063.74

公司法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：蒋薇

会计机构负责人：王素云

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 一、公司的基本情况

网宿科技股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)是以上海网宿科技发展有限公司整体变更设立的股份有限公司,成立于2000年1月26日。公司于2009年经中国证监会《关于核准上海网宿科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2009]1010号)核准,向社会公开发行人民币普通股(A股)2,300万股,发行价格24.00元/股,股票代码300017。

本公司股本历经多次股权变更,截至2020年12月31日,本公司股本共计2,453,012,204股。

本集团在中国大陆、中国香港、爱尔兰、加拿大、马来西亚、美国、印度、俄罗斯、韩国、日本、乌克兰、英国、新加坡设立控股法律实体并在当地经营。

本集团从事的经营活动包含内容分发网络业务(Content Delivery Network,简称CDN)、互联网数据中心业务(Internet Data Center,简称IDC)、云安全(云防护、业务安全、安全监测、DNS安全及安全专家服务)、云计算(计算服务、存储服务及云监控、云备源等基础服务等,提供行业云解决方案)、设备销售(网络设备、计算设备等)、软件开发等。

本公司经营范围主要为从事计算机软硬件科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,信息采集、信息发布、信息系统集成,经济信息服务,电信业务,计算机软硬件及配件、办公设备的销售,从事货物及技术的进出口业务等。

本公司法定代表人为刘成彦,注册地址为上海嘉定环城路200号,办公地址为上海市斜土路2899号,企业统一社会信用代码为91310000631658829P。

### 二、合并财务报表范围

本集团本期合并财务报表范围变化,详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

### 三、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,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》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2. 持续经营



**网宿科技股份有限公司财务报表附注**

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。因此，本财务报表在持续经营假设的基础上编制。

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 四、重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 3. 营业周期

本集团以12个月为一个营业周期。

#### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币；本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币（本公司之境外子公司香港网宿科技有限公司记账本位币为美元，本公司之境外孙公司CDNetworks Co., Ltd.记账本位币为韩元）。本集团编制合并财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

### 8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### 10. 金融资产和金融负债

本集团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

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

### (2) 金融负债

#### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为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，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成的金融负债，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，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大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：(1) 如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利(或股息)、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行(含再融资)、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

### (6) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值处理并确认

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

信用减值损失。

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

对于收入准则规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的逾期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本集团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是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，则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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。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，本集团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。

本集团在上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



## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

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，本集团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。

### ①信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本集团在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；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，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或影响违约的概率；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，如判断金融工具只有较低的信用风险，则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。

### ②已发生信用减值的金融资产

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信息：债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

金融资产发生信用减值，有可能是上述多个事件的共同作用所致，同时也未必是可单独识别的事件所致。

### ③预期信用损失的确定

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其作出赔付的预计付款额，减去本集团预期向合同持有人、债务人或其他任何地方收取的金额之间差额的现值；

对于资产负债表日已发生的信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产的账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### 11. 应收票据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为银行类金融机构	本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。
商业承兑汇票组合	承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位	本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备。

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 12. 应收账款

本集团对于由《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，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。

对于应收账款，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。本集团对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单项评价信用风险：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。本集团在单项金融工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在金融工具组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。本集团以金融工具组合为基础进行评估时，可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

本集团对应收账款基于其信用风险特征划分为如下组合：

组合分类	确定组合的依据	计提方法
采用账龄分析法对应收账款计提的信用损失	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	固定预期信用损失率
集团合并范围内关联方	应收本集团合并范围内子公司款项	合并层面一般不存在预期信用损失，单体层面按固定预期信用损失率

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本集团对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失（本集团将金额为人民币100万元以上的应收款项认定为单项金额重大的应收款项）。

采用账龄分析法对应收款项计提的信用损失的应收账款中，本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

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

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收款项减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收款项减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收款项无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

备，按期差额借记“信用减值损失”。

### 13. 应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### 14. 其他应收款

本集团将其他应收款发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的其他应收款减值有不同的会计处理方法：

#### (1) 信用风险自初始确认后未显著增加（第一阶段）

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备。

本集团以账龄作为信用风险特征对其他应收款进行分组并以组合为基础计量，相当于未来12个月的预期信用损失。

#### (2) 信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生减值（第二阶段）

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### (3) 初始确认后发生信用减值（第三阶段）

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### 15. 存货

本集团存货主要包括库存商品和发出商品、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

### 16. 合同资产

#### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

#### (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 11.应收票据及 12.应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

### 17. 合同成本

#### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。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投资损益。

### 19. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-50年	5.00/0.00	1.90-4.75/2.00-5.00

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 20. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法(或其他方法)。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20-50年	5.00/0.00	1.90-4.75/2.00-5.00
2	办公设备	5年	5.00/0.00	19.00/20.00
3	电子设备	3-5年	5.00/0.00	19.00-31.67/20.00-33.33
4	机器设备	10年	5.00/0.00	9.50/10.00
5	运输设备	5年	5.00/0.00	19.00/20.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### 21. 在建工程

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

### 22. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超



## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 23. 无形资产

本集团无形资产包括外购软件、自主研发软件、客户关系、土地使用权、电路使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

本集团无形资产分类、预计使用寿命、摊销方法如下：

类别	净残值	使用寿命(年)	摊销方法
外购软件	无	2、3、5	直线法
自主研发软件	无	2.5-7	直线法
客户关系	无	5、11.77、12.67	直线法
土地使用权	无	50	直线法
电路使用权	无	5	直线法
商标	无	3.6、5	直线法
其他	无	2、5	直线法

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限50年平均摊销；客户关系按预计使用年限(5-12.67年)、电路使用权合同规定的受益年限5年分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团的主要研究开发项目包括软件平台开发。根据项目的不同阶段分为研究阶段和开发阶段。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

当以下条件满足时，表明该研发项目已经完成调研、设计及研究，达到可以开发的阶段，相关支出开始资本化：

(1) 研发部门根据研究阶段的成果及能达到的相关需求制定功能设计；

(2) 研发部门对未来开发阶段制定完整的计划和目标；

(3) 研发部门的资本化时间点报告获得项目经理、知识产权部经理及财务经理审批确认。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

### 24. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 25. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括装修费、软件使用费、机房租赁费等。长期待摊费用在预计受益期间平均摊销。

### 26. 合同负债

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 27. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划，根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益计划，本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益。设定受益计划产生的职工薪酬成本划分为下列组成部分：服务成本（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得和损失）、设定受益计划净负债或净资产的利息净额（包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息），以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

服务成本及设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本。重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动（包括精算利得或损失、计划资产回报扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额、资产上限影响的变动扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额）计入其他综合收益。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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。

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

### 28. 预计负债

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

对过去的交易或事项形成的潜在义务，其存在需通过未来不确定事项的发生或不发生予以证实；或过去的交易或者事项形成的现时义务，履行该义务不是很可能导致经济利益流出本公司或该义务的金额不能可靠计量，则本公司会将该潜在义务或现时义务披露为或有负债。

### 29. 股份支付

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

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 30. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括技术服务收入、系统辅助销售收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

1)客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2)客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

1)本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2)本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3)本集团已将该商品的实物转移给客户。

4)本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5)客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### (1) 技术服务收入

内容分发网络业务 (Content Delivery Network) 简称 CDN，指本集团通过在现有的 Internet 中增加一层新的网络架构，将网站的内容发布到最接近用户的网络边缘，使用户可以就近取得所需的内容，解决 Internet 网络拥挤的状况，提高用户访问网站的响应速度，从技术上全面解决由于网络带宽小、用户访问量大、网点分布不均等原因所造成的用户访问网站响应速度慢的问题。

本集团 CDN 业务具体包括：网页加速、流媒体加速、下载加速、CDN 配套服务及增值服务等。CDN 服务的计费构成包括带宽服务费 (或流量服务费)、初始调试费、CDN 节点服务费、存储服务费等部分。

CDN 业务收入的确认原则：本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务、该合同明确了合同各方与所转让商品相关的权利和义务、该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款、该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额、公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。具体的收入确认方法为：合同约定收取固定费用的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量 (包括实际流量超出固定费用的部分) 的，在同时符合以下条件时确认收入：1) 公司就该商品享有现时收款权利；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户；3) 客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

互联网数据中心业务 (Internet Data Center) 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。

本集团 IDC 业务包括：主机托管 (带宽租用、空间租用)，主机租用，增值服务。

IDC 业务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) 公司就该商品享有现时收款权利；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户；3) 客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (2) 系统辅助销售收入

系统辅助销售收入是本集团为客户提供技术服务过程中，应客户需求销售的外购硬件

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

系统并安装所获得的收入。

系统辅助销售收入的确认原则：在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。具体的收入确认方法为：本集团在系统集成安装完成，并取得客户的安装验收单后确认收入的实现。

### 31. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

对于与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照直线摊销方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

对于与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 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。

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

2) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 32. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

### 33. 租赁

本集团将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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

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

### 34. 持有待售

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合



## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 35. 重要会计政策和会计估计变更

#### (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
2017年7月5日，财政部修订并发布了《企业会计准则第14号—收入》(财会[2017]22号)，根据财政部要求，其他境	第四届董事会第四十一次会议	详见附注四、35(3)

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
内上市企业,自2020年1月1日起施行。		

注：本集团自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

### (2) 重要会计估计变更

本公司本年度无重要会计估计变更。

### (3) 2020年（首次）起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

#### 1) 合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
负债：			
合同负债	—	78,586,376.69	78,586,376.69
预收账款	79,586,376.69	1,000,000.00	-78,586,376.69

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

#### 2) 母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
负债：			
合同负债	—	66,873,742.57	66,873,742.57
预收账款	67,873,742.57	1,000,000.00	-66,873,742.57

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

## 五、 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
本公司及中国大陆境内子公司：		
增值税	销项税额减可抵扣进项税后余额	3%或6%或9%或13%
城市维护建设税	流转税额	5%或7%
企业所得税	应纳税所得额	10%或15%或25%（注1）

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
<b>中国大陆境外子公司：</b>		
增值税	销项税额减可抵扣进项税后余额	23% (爱尔兰)、10% (韩国)、8% (10%) (日本)、20% (英国)、20% (俄罗斯)、7% (新加坡)、18% (印度)
销售税	商品的销售收入	1.5-9%
企业所得税	应纳税所得额	(注 1)

注 1：除下述主体外，小微企业依据财税[2019]13 号文规定享受普惠性税收减免政策，其他境内子公司的所得税率均为 25%。

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
网宿科技股份有限公司	15% (注 2)
深圳市网宿科技有限公司	15% (注 3)
厦门网宿有限公司	10% (注 4)
厦门网宿软件科技有限公司	12.5% (注 5)
深圳绿色云图科技有限公司	15% (注 6)
Quantil, Inc	加利福尼亚州利得税为 8.84% (最低\$800)、以及联邦税 21%
CDNetworks Inc.	加利福尼亚州利得税为 8.84% (最低\$800)、以及联邦税 21%
Quantil Networks, Inc.	加利福尼亚州利得税为 8.84% (最低\$800)、以及联邦税 21%
CDNetworks (M) Sdn.Bhd.	60 万林吉特收入部分所得税率为 17%，其他部所得税税率 24%
香港网宿科技有限公司	16.5%
香港申嘉科技有限公司	16.5%
香港僖迪有限公司	16.5%
香港僖迪控股有限公司	16.5%
CDNetworks Asia Pacific Limited	16.5%
Quantil Technology (Ireland) Limited	12.5%
CDNvideo (India) Private Limited	基本所得税税率 25%，附加税 2.82%
CDNetworks Singapore Pte. Ltd.	17%
CDNetworks Holdings Singapore Pte. Ltd.	10% (注 7)
CDNetworks Europe, Co. Ltd.	19%

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

纳税主体名称	所得税税率
Quantil Networks Canada Limited	联邦和魁北克省所得税率合计 26.5%
CDNetworks Japan Co. Ltd.	中央法人税税率 23.2%；地方法人税税率 10.3%
CDNetworks Co.,Ltd.	税基≤2 亿韩元，10%；税基为 2 亿韩元~200 亿韩元，20%；税基为 200 亿韩元~3000 亿韩元，22%；税基为 3000 亿韩元以上，25%；地方所得税 10%，税基为所得税
CDN-VIDEO UKRAINE, LLC	18%
CDN-VIDEO LLC	0% (注 8)
CDNetworks LLC	20%

### 2. 税收优惠

#### (1) 所得税减免

注 2：2020 年 11 月 12 日，本公司通过了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局组织的高新技术企业复审(证书编号 GR202031000666)，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本公司于 2020 年度至 2022 年度可按 15%的税率缴纳企业所得税。此外，根据《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号)，国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，减按 10%的税率征收企业所得税。

注 3：本公司之子公司深圳市网宿科技有限公司的主营业务符合财政部、国家税务总局《关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》(财税[2014]26 号)之规定，减按 15%的税率征收企业所得税。

注 4：2018 年 10 月 12 日，本公司之子公司厦门网宿有限公司通过了厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局组织的高新技术企业认定(证书编号 GR201835100286)，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，厦门网宿有限公司于 2018 年度至 2020 年度可按 15%的税率缴纳企业所得税。此外，根据《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号)，厦门网宿有限公司符合国家规划布局内的重点软件企业的条件，可减按 10%的税率计缴企业所得税。

注 5：公司之子公司厦门网宿软件科技有限公司符合《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27 号)中规定的新办软件企业的条件，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

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

注6：本公司之子公司深圳绿色云图科技有限公司通过深圳市科技创新委员会、深圳财政局、国家税务总局深圳市税务局组织的高新技术企业认定(证书编号GR201944204315)，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，深圳绿色云图科技有限公司于2019年度至2021年度可按15%的税率缴纳企业所得税。

注7：本公司之孙公司CDNetworksHoldingsSingaporePte.Ltd.按照当地的税收优惠政策，在2020年4月1日至2025年3月31日期间内对于服务性收入按10%的税率缴纳所得税。

注8：本公司之孙公司CDN-VIDEO LLC符合俄罗斯议会通过的《斯科尔科沃创新中心法》(2010年9月28日)中关于“斯科尔科沃居民企业”的要求，可享受如下税收优惠，年累计利润在3亿卢布以下或年收入在10亿卢布以下，免除企业所得税。上述优惠将在10年法定优惠期、斯科尔科沃居民企业条件终止、或年收入超过10亿卢布的年度内累计利润超过3亿卢布这三者孰早的期间适用。

### (2) 增值税减免

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局 海关总署公告2019年第39号)规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2020年1月1日，“年末”系指2020年12月31日，“本年”系指2020年1月1日至12月31日，“上年”系指2019年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	3.23	30,129.63
银行存款	1,169,067,741.20	1,644,914,421.22
其他货币资金	3,536,718.00	1,878,162.20
合计	<b>1,172,604,462.43</b>	<b>1,646,822,713.05</b>
其中：存放在境外的款项总额	366,163,310.16	376,435,957.52

注：截至2020年12月31日，银行存款年末余额中定期存款折合人民币273,506,360.00元，其中：存期在三个月以上的余额折合人民币273,506,360.00元。

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

截至2020年12月31日，本集团其他货币资金为人民币3,536,718.00元用于履约保函的质押担保。

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,626,745,199.26	2,420,671,888.50
其中：理财产品	2,625,718,199.26	2,420,671,888.50
衍生金融工具	1,027,000.00	0.00

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	12,517,014.52	17,848,158.00
商业承兑汇票	7,682,468.34	6,171,868.57
合计	20,199,482.86	24,020,026.57

(2) 年末无已用于质押的应收票据

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,906,652.65	0.00

(4) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	20,437,084.97	100.00	237,602.11	1.16	20,199,482.86
其中：					
银行承兑汇票组合	12,517,014.52	61.25	0.00	0.00	12,517,014.52
商业承兑汇票组合	7,920,070.45	38.75	237,602.11	3.00	7,682,468.34
合计	20,437,084.97	100.00	237,602.11	—	20,199,482.86

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	24,210,909.10	100.00	190,882.53	0.79	24,020,026.57
其中：					
银行承兑汇票组合	17,848,158.00	73.72	0.00	0.00	17,848,158.00
商业承兑汇票组合	6,362,751.10	26.28	190,882.53	3.00	6,171,868.57
合计	<b>24,210,909.10</b>	<b>100.00</b>	<b>190,882.53</b>	—	<b>24,020,026.57</b>

(5) 本年计提应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	其他影响	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	190,882.53	46,719.58	0.00	0.00	0.00	237,602.11

4. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	178,058,708.67	9.81	59,546,893.99	33.44	118,511,814.68
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备	173,172,815.84	9.54	54,661,001.16	31.56	118,511,814.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备	4,885,892.83	0.27	4,885,892.83	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,637,747,985.98	90.19	72,735,087.72	4.44	1,565,012,898.26
其中：账龄组合	1,637,747,985.98	90.19	72,735,087.72	4.44	1,565,012,898.26
合计	<b>1,815,806,694.65</b>	<b>100.00</b>	<b>132,281,981.71</b>	—	<b>1,683,524,712.94</b>

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	195,908,018.26	11.01	49,170,217.47	25.10	146,737,800.79
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备	191,834,217.12	10.78	45,204,416.33	23.56	146,629,800.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备	4,073,801.14	0.23	3,965,801.14	97.35	108,000.00
按组合计提坏账准备	1,582,947,388.21	88.99	58,986,116.51	3.73	1,523,961,271.70
其中：账龄组合	1,582,947,388.21	88.99	58,986,116.51	3.73	1,523,961,271.70
合计	1,778,855,406.47	100.00	108,156,333.98	—	1,670,699,072.49

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	160,281,689.51	41,769,874.83	26.06	根据各期还款协议及信用风险状况计提
单位二	8,204,460.83	8,204,460.83	100.00	预计无法收回
单位三	3,434,541.50	3,434,541.50	100.00	预计无法收回
单位四	1,252,124.00	1,252,124.00	100.00	预计无法收回
单位五	970,982.30	970,982.30	100.00	预计无法收回
单位六	887,654.00	887,654.00	100.00	预计无法收回
单位七	839,193.53	839,193.53	100.00	预计无法收回
单位八	681,232.80	681,232.80	100.00	预计无法收回
单位九	473,617.20	473,617.20	100.00	预计无法收回
单位十	456,167.00	456,167.00	100.00	预计无法收回
单位十一	279,303.00	279,303.00	100.00	预计无法收回
单位十二	90,600.00	90,600.00	100.00	预计无法收回
单位十三	79,200.00	79,200.00	100.00	预计无法收回
单位十四	72,947.00	72,947.00	100.00	预计无法收回
单位十五	41,843.00	41,843.00	100.00	预计无法收回
单位十六	13,153.00	13,153.00	100.00	预计无法收回



网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
合计	178,058,708.67	59,546,893.99	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,537,966,933.27	46,139,008.08	3.00
1-2年	59,781,538.17	5,978,153.82	10.00
2-3年	38,763,177.43	19,381,588.71	50.00
3年以上	1,236,337.11	1,236,337.11	100.00
合计	1,637,747,985.98	72,735,087.72	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内 (含1年)	1,542,422,644.34
1-2年	67,594,466.93
2-3年	190,224,669.48
3年以上	15,564,913.90
合计	1,815,806,694.65

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	外币报表折算差异	
应收账款 坏账准备	108,156,333.98	27,737,019.67	0.00	2,036,834.63	-1,574,537.31	132,281,981.71

(4) 本年实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位十七	CDN 技术服务费	392,703.58	无法收回	董事会决议	否
单位十八	CDN 技术服务费	228,000.00	无法收回	董事会决议	否
单位十九	CDN 技术服务费	171,056.64	无法收回	董事会决议	否

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位二十	CDN 技术服务费	129,006.00	无法收回	董事会决议	否
单位二十一	CDN 技术服务费	127,163.00	无法收回	董事会决议	否
单位二十二	CDN 技术服务费	121,558.11	无法收回	董事会决议	否
单位二十三	IDC 技术服务费	99,087.09	无法收回	董事会决议	否
其他	CDN 技术服务费	768,260.21	无法收回	董事会决议	否
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>2,036,834.63</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
单位二十四	421,375,363.45	注 1	23.21	13,427,801.86
单位一	160,281,689.51	注 2	8.83	41,769,874.83
单位二十五	140,788,363.61	1 年以内	7.75	4,223,650.91
单位二十六	98,268,619.68	1 年以内	5.41	2,948,058.59
单位二十七	71,822,809.42	1 年以内	3.96	2,154,684.28
<b>合计</b>	<b>892,536,845.67</b>	<b>-</b>	<b>49.16</b>	<b>64,524,070.47</b>

注 1 :单位二十四应收账款账龄 1 年以内 410,139,064.09 元, 1-2 年 11,236,299.36 元 ;

注 2 : 单位一应收账款账龄 2-3 年 149,293,365.52 元, 3 年以上 10,988,323.99 元。

## 5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	28,338,337.83	78.42	49,651,228.48	98.26
1-2 年	7,594,227.25	21.02	860,136.86	1.70
2-3 年	184,650.57	0.51	19,471.76	0.04
3 年以上	18,028.70	0.05	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>36,135,244.35</b>	<b>100.00</b>	<b>50,530,837.10</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占预付账款年末余额合计数的比例(%)
单位二十八	12,552,314.99	1年以内	34.74
单位二十九	2,354,958.22	1-2年	6.52
单位三十	2,323,417.11	1年以内	6.43
单位三十一	1,807,817.31	1年以内	5.00
单位三十二	1,220,727.26	1年以内	3.38
<b>合计</b>	<b>20,259,234.89</b>	-	<b>56.07</b>

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	1,260,162.23	24,361,948.04
应收股利	7,818,447.92	0.00
其他应收款	15,735,261.07	24,155,146.67
<b>合计</b>	<b>24,813,871.22</b>	<b>48,517,094.71</b>

6.1 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款利息	1,260,162.23	24,361,948.04

6.2 应收股利

项目	年末余额	年初余额
兴全-网宿联通定增特定客户资产管理计划	7,818,447.92	0.00

6.3 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	10,941,051.01	11,899,198.50
出售资产款	6,769,340.00	10,950,755.82
员工借款	378,269.75	2,245,778.29
外部单位往来款	0.00	582,124.25
其他	1,813,838.34	2,773,911.66
<b>合计</b>	<b>19,902,499.10</b>	<b>28,451,768.52</b>

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	4,296,621.85	0.00	0.00	4,296,621.85
2020年1月1日其他应收款账面余额在本年	-	-	-	-
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	1,404,796.89	0.00	0.00	1,404,796.89
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	14,801.34	0.00	0.00	14,801.34
外币报表折算差异	-1,519,379.37	0.00	0.00	-1,519,379.37
2020年12月31日余额	4,167,238.03	0.00	0.00	4,167,238.03

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	12,482,616.26
1-2年	3,142,888.66
2-3年	1,597,047.05
3年以上	2,679,947.13
<b>合计</b>	<b>19,902,499.10</b>

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	外币报表折算差异	
其他应收款坏账准备	4,296,621.85	1,404,796.89	0.00	14,801.34	-1,519,379.37	4,167,238.03

(5) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
备用金(因员工离职无法收回)	9,681.93
保证金等(处置子公司无法收回)	5,119.41

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	核销金额
合计	14,801.34

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 年末余额
北京创亿无限科技有限公司	6,769,340.00	1年以内	34.01	203,080.20
上海嘉定工业开发(集团)有限公司	1,014,200.00	3年以上	5.10	1,014,200.00
北京歌华有线电视网络股份有限公司	1,000,000.00	1年以内	5.02	30,000.00
福建广电网络集团股份有限公司	900,000.00	1-2年	4.52	90,000.00
深圳科兴生物工程有限公司科技园分公司	580,456.00	1年以内	2.92	17,413.68
合计	10,263,996.00	—	51.57	1,354,693.88

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	6,151,094.35	571,427.36	5,579,666.99
发出商品	477,478.14	0.00	477,478.14
合计	6,628,572.49	571,427.36	6,057,145.13

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	8,695,498.75	202,963.75	8,492,535.00
发出商品	1,799,724.84	0.00	1,799,724.84
合计	10,495,223.59	202,963.75	10,292,259.84

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	202,963.75	469,309.48	0.00	87,650.39	13,195.48	571,427.36

8. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	389,750.00	11,692.50	378,057.50	—	—	—

(2) 合同资产坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	外币报表折算差异	
合同资产坏账准备	0.00	11,692.50	0.00	0.00	0.00	11,692.50

9. 持有待售资产

项目	年末账面价值	年末公允价值	预计处置费用	预计处置时间
鼎泰和国际金融中心“云玺”项目房产(注)	37,028,245.00	37,028,245.00	0.00	2021年5月

注：本集团签订了一系列房屋买卖框架协议及补充协议，预计在2021年5月完成付款，办理产权转移。

10. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣和留抵进项税	55,803,409.33	60,720,691.03
预缴所得税	2,527,457.90	33,588,161.03
预付租金	3,445,377.29	2,874,148.60
其他	1,323,229.59	2,105,206.39
<b>合计</b>	<b>63,099,474.11</b>	<b>99,288,207.05</b>

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

11. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
<b>一、合营企业</b>	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
云际智慧科技有限公司(注1)	25,846,470.70	0.00	18,523,609.81	-7,322,860.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>二、联营企业</b>	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
北京网宿快线科技有限公司	2,877,639.40	0.00	0.00	-1,163,155.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,714,484.17	0.00
杭州飞致云信息科技有限公司(注2)	54,600,604.36	0.00	0.00	-4,580,200.56	0.00	2,804,699.89	0.00	0.00	0.00	52,825,103.69	0.00
上海晨徽网宿投资管理有限公司	2,895,959.67	0.00	0.00	178,867.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,074,826.82	0.00
上海网宿晨徽股权投资基金合伙企业(有限合伙)(注3)	44,801,375.43	8,000,000.00	0.00	-851,831.43	0.00	1,525,740.00	0.00	0.00	0.00	53,475,284.00	0.00
创而新(北京)教育科技有限公司(注4)	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00
Alliance Internet Co., Ltd.	3,535,853.25	0.00	0.00	1,717,850.89	0.00	0.00	0.00	0.00	-13,557.05	5,240,147.09	0.00
Platform Kraft LLC	210,582.30	0.00	0.00	127,654.96	0.00	0.00	0.00	0.00	-58,382.82	279,854.44	0.00
小计	108,922,014.41	108,000,000.00	0.00	-4,570,814.22	0.00	4,330,439.89	0.00	0.00	-71,939.87	216,609,700.21	0.00
<b>合计</b>	<b>134,768,485.11</b>	<b>108,000,000.00</b>	<b>18,523,609.81</b>	<b>-11,893,675.11</b>	<b>0.00</b>	<b>4,330,439.89</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-71,939.87</b>	<b>216,609,700.21</b>	<b>0.00</b>

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注1：云际智慧科技有限公司已于2020年12月21日完成工商注销；

注2：杭州飞致云信息科技有限公司本年获得新股东的增资，本集团享有的其他资本公积相应增加人民币2,804,699.89元；

注3：本集团本年对上海网宿晨徽股权投资基金合伙企业（有限合伙）增资人民币8,000,000.00元，增资后仍对被投资公司重大影响；因本年其他股东资本变动等影响，本集团享有的其他资本公积增加人民币1,525,740.00元；

注4：本集团本年对创而新（北京）教育科技有限公司增资人民币100,000,000.00元，取得其16.67%股权，于2020年12月15日完成工商变更。

### 12. 其他权益工具投资

#### (1) 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
中国联合网络通信股份有限公司	261,200,582.38	344,948,751.17

#### (2) 本年非交易性权益工具投资

项目	本年确认的股利收入	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
中国联合网络通信股份有限公司	7,818,447.92	0.00	138,799,417.62	0.00	战略性持有

### 13. 其他非流动金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	55,561,223.49	61,228,823.71
其中：Clobotics Holdings Limited	32,624,500.00	34,881,000.00
宁波晨晖盛景股权投资合伙企业（有限合伙）	22,800,348.80	26,221,791.98
北京三轴空间科技有限公司	120,000.00	120,000.00
Korean Software Financial Cooperative	5,997.00	6,031.73
YD Online	10,377.69	0.00

### 14. 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物
一、账面原值	
1.年初余额	197,881,562.51



网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物
2.本年增加金额	0.00
(1) 固定资产/在建工程转入	0.00
(2) 其他转入	0.00
3.本年减少金额	0.00
(1) 处置	0.00
(2) 其他转出	0.00
4.年末余额	197,881,562.51
二、累计折旧和累计摊销	
1.年初余额	11,161,331.48
2.本年增加金额	4,953,411.45
(1) 计提或摊销	4,953,411.45
(2) 固定资产/在建工程转入	0.00
3.本年减少金额	0.00
(1) 处置	0.00
(2) 其他转出	0.00
4.年末余额	16,114,742.93
三、减值准备	
1.年初余额	0.00
2.本年增加金额	0.00
(1) 计提	0.00
3.本年减少金额	0.00
(1) 处置	0.00
4.年末余额	0.00
四、账面价值	
1.年末账面价值	181,766,819.58
2.年初账面价值	186,720,231.03



网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	运输设备	合计
2.本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1.年末账面价值	316,866,538.14	43,719,624.08	8,083,773.84	1,067,444,562.52	256,296.87	1,436,370,795.45
2.年初账面价值	224,850,525.98	41,867,196.00	10,613,322.93	1,207,218,522.06	374,845.51	1,484,924,412.48

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
嘉定云计算中心项目	91,283,482.73	尚在办理中

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

16. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	88,057,197.55	146,083,334.86
工程物资	95,784,730.55	217,918,265.85
<b>合计</b>	<b>183,841,928.10</b>	<b>364,001,600.71</b>

16.1 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造嘉定云计算中心项目	88,057,197.55	0.00	88,057,197.55	146,018,240.50	0.00	146,018,240.50
其他	0.00	0.00	0.00	65,094.36	0.00	65,094.36
<b>合计</b>	<b>88,057,197.55</b>	<b>0.00</b>	<b>88,057,197.55</b>	<b>146,083,334.86</b>	<b>0.00</b>	<b>146,083,334.86</b>

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
建造嘉定云计算中心项目	146,018,240.50	54,779,619.86	99,225,251.21	13,515,411.60	88,057,197.55
其他	65,094.36	209,699.49	79,510.81	195,283.04	0.00
<b>合计</b>	<b>146,083,334.86</b>	<b>54,989,319.35</b>	<b>99,304,762.02</b>	<b>13,710,694.64</b>	<b>88,057,197.55</b>

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
建造嘉定云计算中心项目	400,000,000.00	60	未完工	—	—	—	自筹

16.2 工程物资

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	107,667,816.8 8	11,883,086.3 3	95,784,730.55	225,745,892.8 2	7,827,626.97	217,918,265.85

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

17. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	自主研发软件	外购软件	土地使用权	电路使用权	客户关系	商标	其他	合计
一、账面原值								
1.年初余额	600,255,032.85	16,051,295.82	23,880,800.00	140,454,086.74	241,422,753.21	19,072,504.26	9,960,905.96	1,051,097,378.84
2.本年增加金额	15,469,659.49	119,116.20	0.00	0.00	0.00	10,137.59	0.00	15,598,913.28
(1) 购置	0.00	119,116.20	0.00	0.00	0.00	10,137.59	0.00	129,253.79
(2) 内部研发	15,469,659.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,469,659.49
3.本年减少金额	14,679,101.76	580,984.44	0.00	0.00	0.00	0.00	235,563.37	15,495,649.57
(1) 处置	14,679,101.76	580,984.44	0.00	0.00	0.00	0.00	235,563.37	15,495,649.57
4.外币报表折算差异	-3,070,012.71	-202,620.42	0.00	0.00	-4,978,258.73	-134,498.25	-568,851.72	-8,954,241.83
5.年末余额	597,975,577.87	15,386,807.16	23,880,800.00	140,454,086.74	236,444,494.48	18,948,143.60	9,156,490.87	1,042,246,400.72
二、累计摊销								
1.年初余额	301,404,518.04	8,842,927.14	1,631,854.53	58,522,536.23	61,686,598.31	14,357,346.28	382,863.96	446,828,644.49
2.本年增加金额	97,016,578.96	2,250,627.42	477,615.96	28,054,870.66	3,631,379.06	4,383,315.42	1,680,491.96	137,494,879.44
(1) 计提	97,016,578.96	2,250,627.42	477,615.96	28,054,870.66	3,631,379.06	4,383,315.42	1,680,491.96	137,494,879.44
3.本年减少金额	4,182,504.95	157,532.37	0.00	0.00	0.00	0.00	235,563.37	4,575,600.69
(1) 处置	4,182,504.95	157,532.37	0.00	0.00	0.00	0.00	235,563.37	4,575,600.69
4.外币报表折算差异	-1,634,161.71	-149,635.78	0.00	0.00	-496,338.39	-12,227.59	-106,138.56	-2,398,502.03

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	自主研发软件	外购软件	土地使用权	电路使用权	客户关系	商标	其他	合计
5.年末余额	392,604,430.34	10,786,386.41	2,109,470.49	86,577,406.89	64,821,638.98	18,728,434.11	1,721,653.99	577,349,421.21
三、减值准备								
1.年初余额	0.00	0.00	0.00	104,844.52	142,017,081.59	0.00	662,991.42	142,784,917.53
2.本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.外币报表折算差异	0.00	0.00	0.00	0.00	-841,627.52	0.00	-10,318.33	-851,945.85
5.年末余额	0.00	0.00	0.00	104,844.52	141,175,454.07	0.00	652,673.09	141,932,971.68
四、账面价值								
1.年末账面价值	205,371,147.53	4,600,420.75	21,771,329.51	53,771,835.33	30,447,401.43	219,709.49	6,782,163.79	322,964,007.83
2.年初账面价值	298,850,514.81	7,208,368.68	22,248,945.47	81,826,705.99	37,719,073.31	4,715,157.98	8,915,050.58	461,483,816.82

(2) 于2020年12月31日，本集团无未办妥产权证书的土地使用权。

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

## 18. 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少		外币报表折算差异	年末余额
		内部开发支出		确认为无形资产			
开发支出	7,305,721.95	8,163,937.54		15,469,659.49		0.00	0.00

## 19. 商誉

## (1) 商誉原值

被投资单位名称 (或形成商誉事项)	年初余额	本年增加		本年减少		外币报表折算差异	年末余额
		企业合并形成的	其他	处置			
CDNetworks Co.,Ltd.	577,302,656.04	0.00	0.00	0.00		-37,346,505.07	539,956,150.97
CDN-VIDEO LLC	35,316,389.32	0.00	0.00	0.00		-2,284,665.94	33,031,723.38
深圳市网宿科技有限公司	7,561,043.52	0.00	0.00	0.00		0.00	7,561,043.52
广州恒汇网络通信有限公司	2,153,140.83	0.00	0.00	0.00		0.00	2,153,140.83
济南创易信通科技有限公司	261,158.13	0.00	0.00	0.00		0.00	261,158.13
<b>合计</b>	<b>622,594,387.84</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>-39,631,171.01</b>	<b>582,963,216.83</b>

## (2) 商誉减值准备

被投资单位名称 (或形成商誉事项)	年初余额	本年增加		本年减少		外币报表折算差异	年末余额
		计提	其他	处置			
CDNetworks Co.,Ltd.	577,302,656.04	0.00	0.00	0.00		-37,346,505.07	539,956,150.97
CDN-VIDEO LLC	35,316,389.32	0.00	0.00	0.00		-2,284,665.94	33,031,723.38
深圳市网宿科技有限公司	7,561,043.52	0.00	0.00	0.00		0.00	7,561,043.52
广州恒汇网络通信有限公司	2,153,140.83	0.00	0.00	0.00		0.00	2,153,140.83
济南创易信通科技有限公司	261,158.13	0.00	0.00	0.00		0.00	261,158.13
<b>合计</b>	<b>622,594,387.84</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>-39,631,171.01</b>	<b>582,963,216.83</b>



网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团进行商誉减值测试时，将通过企业合并获得的商誉分配至两个资产组：境内业务和境外业务。具体为，将收购济南创易信通科技有限公司、广州恒汇网络通信有限公司、深圳市网宿科技有限公司产生的商誉分配至境内业务资产组，将收购 CDNetworks Co.,Ltd. 和 CDN-VIDEO LLC 产生的商誉分配至境外业务资产组。

CDNetworks Co.,Ltd.和 CDN-VIDEO LLC 的商誉全部与境外业务有关，该资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合相比未发生变化。

济南创易信通科技有限公司、广州恒汇网络通信有限公司、深圳市网宿科技有限公司的商誉全部与境内业务有关，该资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合相比未发生变化。

20. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	合并范围 变化减少	本年其 他减少	年末余额
装修费	47,945,983.81	15,140,525.44	8,892,032.13	0.00	0.00	54,194,477.12
软件使用费	164,092.44	0.00	164,092.44	0.00	0.00	0.00
合计	<b>48,110,076.25</b>	<b>15,140,525.44</b>	<b>9,056,124.57</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>54,194,477.12</b>

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	144,446,339.84	19,149,334.19	113,433,072.38	13,914,672.83
无形资产摊销	167,218,000.75	24,166,727.74	138,923,603.86	20,430,661.51
研发支出(注)	0.00	570,740.64	0.00	3,807,121.33
可抵扣亏损	56,167,129.23	11,677,338.93	192,847,617.80	22,523,690.87
政府补助	53,090,426.38	7,279,030.13	50,740,642.54	7,624,128.11
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00	55,051,248.83	13,762,812.21
预提费用	2,723,948.46	629,494.33	2,866,239.81	656,033.28
其他	12,313,416.88	2,845,689.19	10,314,338.00	2,421,586.32
合计	<b>435,959,261.5</b>	<b>66,318,355.15</b>	<b>564,176,763.</b>	<b>85,140,706.46</b>

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	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
	4		22	

注：本集团子公司 CDNetworks Inc.按照美国联邦与加利福尼亚州税收相关法律规定，根据其在历史期间的研发活动，获得了与研发支出相关的所得税抵减金额，可在未来期间直接抵扣应交联邦所得税和加利福尼亚州所得税，无与之对应的可抵扣暂时性差异。

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	185,646,566.45	28,194,291.77	336,221,046.54	50,787,234.21
非同一控制企业合并资产评估增值	31,161,728.75	5,765,884.43	41,515,690.67	7,803,518.87
其他	8,135,464.28	1,789,802.12	4,413,093.78	970,880.62
<b>合计</b>	<b>224,943,759.48</b>	<b>35,749,978.32</b>	<b>382,149,830.99</b>	<b>59,561,633.70</b>

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	24,754,918.61	41,563,436.54	21,207,575.69	63,933,130.77
递延所得税负债	24,754,918.61	10,995,059.71	21,207,575.69	38,354,058.01

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	38,189,211.61	27,325,532.98
可抵扣亏损	353,195,931.82	267,315,180.33
<b>合计</b>	<b>391,385,143.43</b>	<b>294,640,713.31</b>

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5) 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	年末金额	年初金额
2020年		1,268,227.77
2021年	4,442,864.59	10,381,105.91
2022年	4,061,189.60	11,649,547.84

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

年份	年末金额	年初金额
2023年	30,070,552.71	42,777,826.45
2024年	16,039,789.10	30,745,493.68
2025年	20,000,494.37	2,368,157.67
2026年及以后	278,581,041.45	168,124,821.01
<b>合计</b>	<b>353,195,931.82</b>	<b>267,315,180.33</b>

22. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
定期存款	1,630,094,596.78	1,080,093,543.10
应收利息	86,972,906.94	29,636,565.97
押金、保证金	11,274,608.41	14,435,145.94
设备购置款	4,744,156.69	7,219,368.85
员工借款担保质押(注)	2,998,500.75	4,825,381.51
其他	1,802.49	29,007.54
<b>合计</b>	<b>1,736,086,572.06</b>	<b>1,136,239,012.91</b>

注：本公司之子公司 CDNetworks Co.,Ltd.在 KEB Hana Bank 存入 5 亿韩元（折合人民币 2,998,500.75 元）作为员工借款担保质押，CDNetworks Co.,Ltd.员工可以在该银行获得低于市场利率的信用借款。

23. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	95,323,759.26	135,683,223.25
质押借款	50,000,000.00	0.00
<b>合计</b>	<b>145,323,759.26</b>	<b>135,683,223.25</b>

注：截至 2020 年 12 月 31 日，本集团质押借款总额为人民币 50,000,000.00 元，质押标的物为理财，标的物价值为人民币 60,779,589.04 元。

24. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付采购款	667,046,403.14	716,301,020.37
应付设备款	11,547,297.13	88,978,965.91
应付工程款	29,381,768.39	74,211,730.03
<b>合计</b>	<b>707,975,468.66</b>	<b>879,491,716.31</b>

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
单位三十三	24,602,282.20	根据工程进度暂估入账，尚未结算

25. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
预收押金	1,400,000.00	1,000,000.00

(2) 本集团预收账款中无账龄超过1年的重要预收款项

26. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
预收电信服务费	69,699,182.68	78,586,376.69

27. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表折算差异	年末余额
短期薪酬	131,286,586.24	881,716,288.18	871,283,283.98	-199,201.49	141,520,388.95
离职后福利-设定提存计划	1,642,220.99	24,508,425.35	21,867,383.49	137.84	4,283,400.69
辞退福利	1,108,250.00	1,547,781.66	2,572,151.66	0.00	83,880.00
<b>合计</b>	<b>134,037,057.23</b>	<b>907,772,495.19</b>	<b>895,722,819.13</b>	<b>-199,063.65</b>	<b>145,887,669.64</b>

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表折算差异	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	124,117,244.70	775,965,151.27	763,825,169.91	-213,636.46	136,043,589.60
职工福利费	2,447,198.06	14,888,473.01	15,626,515.06	0.00	1,709,156.01
社会保险费	1,301,690.79	39,572,110.21	39,818,936.88	14,434.97	1,069,299.09
其中：医疗保险费	1,292,194.70	29,612,899.43	29,876,089.12	-0.03	1,029,004.98
工伤保险费	87,782.18	493,617.72	337,824.78	-37.55	243,537.57
生育保险费	64,966.03	2,297,111.30	2,346,559.43	0.00	15,517.90
其他	-143,252.12	7,168,481.76	7,258,463.55	14,472.55	-218,761.36

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表折算差异	年末余额
住房公积金	227,094.57	47,661,094.87	47,635,114.12	0.00	253,075.32
工会经费和职工教育经费	846,648.47	3,629,458.82	4,297,412.33	0.00	178,694.96
短期带薪缺勤	2,346,709.65	0.00	80,135.68	0.00	2,266,573.97
<b>合计</b>	<b>131,286,586.24</b>	<b>881,716,288.18</b>	<b>871,283,283.98</b>	<b>-199,201.49</b>	<b>141,520,388.95</b>

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表折算差异	年末余额
基本养老保险	1,587,535.27	23,336,458.73	20,730,247.10	-1,032.93	4,192,713.97
失业保险费	54,685.72	1,171,966.62	1,137,136.39	1,170.77	90,686.72
<b>合计</b>	<b>1,642,220.99</b>	<b>24,508,425.35</b>	<b>21,867,383.49</b>	<b>137.84</b>	<b>4,283,400.69</b>

28. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	26,587,802.50	35,166,557.97
个人所得税	4,993,903.16	8,118,921.34
企业所得税	13,272,740.30	6,389,158.72
城市维护建设税	95,016.90	117,254.17
教育费附加	67,869.21	83,752.96
销售税	107,123.93	123,381.35
其他	1,423,817.68	2,116,493.41
<b>合计</b>	<b>46,548,273.68</b>	<b>52,115,519.92</b>

29. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	1,455,628.76	1,949,385.19
其他应付款	158,505,599.91	105,120,914.50
<b>合计</b>	<b>159,961,228.67</b>	<b>107,070,299.69</b>

29.1 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	121,542.43	521,965.52
国开行发展基金利息	1,334,086.33	1,427,419.67
<b>合计</b>	<b>1,455,628.76</b>	<b>1,949,385.19</b>

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 29.2 其他应付款

#### (1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
限制性股票回购义务（注1）	119,612,863.00	49,317,690.00
预提费用	18,844,864.79	27,223,953.02
看跌期权预计义务（注2）	8,916,892.61	10,263,194.57
业绩补偿款（注3）	3,136,295.00	8,783,000.00
押金	2,554,955.51	2,943,878.13
保证金及质保金	2,135,365.63	1,001,468.74
其他	3,304,363.37	5,587,730.04
<b>合计</b>	<b>158,505,599.91</b>	<b>105,120,914.50</b>

注1：限制性股票回购义务主要系根据《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，本公司实际登记授予限制性股票数量为24,321,000股，回购价格为每股4.15元，限制性股票回购义务100,932,150.00元。

注2：2017年收购CDN-VIDEO LLC之后，与持有剩余30%股权的少数股东签订《看跌期权协议》，根据预计付款义务确认为负债；

注3：根据《厦门秦淮股权转让协议》中协议约定，2019年和2020年，本集团为厦门秦淮科技有限公司及其子公司带来的第三方业务产生的所有息税折旧及摊销前利润总额不得少于2,400万元，若未达成上述业绩承诺，则本集团可以通过向苏州思达柯数据科技有限公司以等额现金支付差额或双方届时协商认可的形式完成业绩承诺。

(2) 本集团不存在账龄超过1年的重要其他应付款。

### 30. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	120,735,000.00	0.00

注：根据本公司及子公司上海云宿科技有限公司（以下简称“上海云宿”）与国开发展基金有限公司（以下简称“国开基金”）签订的《国开发展基金投资合同》，国开基金于2015年12月4日对上海云宿投资人民币22,073.50万元，本次投资期限为自首笔增资款缴付完成日之日起六年，在投资期限到期后国开基金有权行使投资回收选择权，并要求本公司对国开基金持有的上海云宿股权予以回购，2020年11月向国开基金支付100,000,000.00元，回购国开基金持有上海云宿22.14%的股权，根据投资合同剩余股权将于2021年12月回购，本集团将其列为一年内到期的非流动负债。

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

31. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
预收租金	2,615,479.53	1,554,887.47

32. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款（注）	0.00	220,735,000.00

详见附注六、30. 一年内到期的非流动负债

33. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
预提费用	1,895,608.99	0.00	违约金

34. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	50,572,991.30	15,436,000.00	12,762,109.00	53,246,882.30	与资产相关的政府补助

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
面向大数据高速应用的公共云服务平台	30,000,000.00	0.00	4,883,720.93	0.00	25,116,279.07	与资产相关
面向工业智能感知的边缘计算网络支撑平台	0.00	12,840,000.00	0.00	0.00	12,840,000.00	与资产相关
面向行业应用的边缘计算支撑平台	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	与资产相关

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
工程技术研究中心	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	与资产相关
网宿金融混合云服务平台	5,666,666.73	0.00	3,999,999.96	0.00	1,666,666.77	与资产相关
基于云架构的智能网络支撑服务平台建设	3,555,555.50	0.00	2,133,333.36	0.00	1,422,222.14	与资产相关
面向全场景应用的高可靠边缘云协同服务平台关键技术研发及产业化	0.00	1,074,000.00	0.00	0.00	1,074,000.00	与资产相关
面向云服务的分布式攻击防御平台	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
面向移动互联网互动直播云服务平台	900,000.00	300,000.00	360,000.00	0.00	840,000.00	与资产相关
面向互联网超清视频内容分发平台	1,400,000.00	0.00	600,000.00	0.00	800,000.00	与资产相关
基于人工智能的网络内容安全服务平台	800,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00	与资产相关
启悦智慧社区建设	1,000,000.00	0.00	214,285.68	0.00	785,714.32	与资产相关



## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
高性能海量数据传输平台	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	与资产相关
2020年第十二批产业转型专项(品牌经济发展)	0.00	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00	与资产相关
中小城市端边云协同的运营级服务示范	0.00	342,000.00	0.00	0.00	342,000.00	与资产相关
基于工业物联网的钢铁节能与表面质检技术研究及产业化示范	0.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	与资产相关
内容分发网络系列技术标准	280,000.00	0.00	0.00	0.00	280,000.00	与资产相关
面向端边云协同的弹性计算与智能分析技术	0.00	180,000.00	0.00	0.00	180,000.00	与资产相关
面向新媒体的大数据项目	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	与资产相关
信息化发展专项基金	270,769.07	0.00	270,769.07	0.00	0.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>50,572,991.30</b>	<b>15,436,000.00</b>	<b>12,762,109.00</b>	<b>0.00</b>	<b>53,246,882.30</b>	—

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

35. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股(注1)	送股	公积金转股	其他(注2)	小计	
股份总额	2,434,015,604.00	24,321,000.00	0.00	0.00	-5,324,400.00	18,996,600.00	2,453,012,204.00

注1：2020年股票期权与限制性股票激励计划增加公司股份总数24,321,000股。

注2：本年度公司股权与限制性股票激励计划中，因2017年限制性股票被授予对象离职、未达到解锁条件导致限制性股票失效5,324,400股。

36. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价(注1)	2,151,464,264.25	76,623,920.25	23,323,869.95	2,204,764,314.55
其他资本公积	114,825,645.04	47,980,147.19	31,441,785.27	131,364,006.96
其中：母公司以权益结算的股份支付权益工具公允价值(注2)	82,087,152.03	43,480,168.50	31,186,005.39	94,381,315.14
子公司以权益结算的股份支付权益工具公允价值(注3)	355,343.89	169,538.80	255,779.88	269,102.81
其他(注4)	32,383,149.12	4,330,439.89	0.00	36,713,589.01
<b>合计</b>	<b>2,266,289,909.29</b>	<b>124,604,067.44</b>	<b>54,765,655.22</b>	<b>2,336,128,321.51</b>

注1：本年度股本溢价增加主要系以下原因所致：

2020年股票期权与限制性股票激励计划增加股本溢价76,611,150.00元；因股权激励计划对象行权增加股本溢价12,770.25元。

本年度股本溢价减少主要系以下原因所致：

未达到解锁条件而取消的限制性股票减少股本溢价21,494,178.00元；子公司少数股权，减少资本公积1,829,691.95元。

注2：增加系股权激励期权成本本年摊销金额43,480,168.50元，减少系冲销未达到股票期权激励计划本期及以前期间摊销31,186,005.39元。

注3：增加系Quantil, Inc.股权激励期权成本本年摊销169,538.80元。减少系Quantil, Inc.股权激励计划中实际行权部分对应股权激励成本转入股本溢价2,202.42元，以及冲销未达到股票期权激励计划本期及以前期间摊销253,577.46元。

注4：增加系本年度本集团持有的联营企业权益变动导致资本公积相应增加

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4,330,439.89 元。

37. 库存股

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
实施限制性股票激励计划锁定期股款（注）	49,317,690.00	100,932,150.00	27,110,484.00	123,139,356.00
公司回购股份	65,005,110.61	0.00	0.00	65,005,110.61
<b>合计</b>	<b>114,322,800.61</b>	<b>100,932,150.00</b>	<b>27,110,484.00</b>	<b>188,144,466.61</b>

注：本年度新增 2020 年限制性股票激励计划增加库存股 100,932,150.00 元；因公司发放股利而减少回购义务 291,906.00 元，因本期达到限制性股票解锁条件而减少回购义务 26,818,578.00 元。

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

38. 其他综合收益

项目	年初 余额	本年所得税前 发生额	本年发生额					年末 余额
			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	-41,288,436.6 2	-83,748,168.79	0.00	0.00	13,762,812.2 1	-97,510,981.00	0.00	-138,799,417.6 2
其中：其他权益工具投资 公允价值变动	-41,288,436.6 2	-83,748,168.79	0.00	0.00	13,762,812.2 1	-97,510,981.00	0.00	-138,799,417.6 2
二、将重分类进损益的 其他综合收益	7,815,461.39	-3,111,637.35	0.00	0.00	0.00	-1,393,198.67	-1,718,438.6 8	6,422,262.72
其中：外币财务报表折 算差额	7,815,461.39	-3,111,637.35	0.00	0.00	0.00	-1,393,198.67	-1,718,438.6 8	6,422,262.72
<b>其他综合收益合计</b>	<b>-33,472,975. 23</b>	<b>-86,859,806.1 4</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13,762,812.2 1</b>	<b>-98,904,179.67</b>	<b>-1,718,438.6 8</b>	<b>-132,377,154. 90</b>

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

39. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	554,215,147.84	21,047,116.42	0.00	575,262,264.26

40. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	3,524,494,658.86	3,626,616,665.94
加：年初未分配利润调整数	0.00	0.00
本年年初余额	3,524,494,658.86	3,626,616,665.94
加：本年归属于母公司所有者的净利润	220,001,222.21	34,483,627.00
减：提取法定盈余公积	21,047,116.42	63,621,561.51
应付普通股股利（注）	72,776,798.25	72,984,072.57
<b>本年年末余额</b>	<b>3,650,671,966.40</b>	<b>3,524,494,658.86</b>

注：本年度股东大会已批准的现金股利

2020年5月15日，经本公司2019年年度股东大会批准按照公司总股本2,434,015,604股扣减不参与利润分配的回购专户中的股份8,122,329股，即2,425,893,275股为基数，以每10股向全体股东派发现金股利人民币0.3元（含税）。

经本公司董事会决议提议：拟以2020年12月31日公司总股本2,453,012,204股扣减不参与利润分配的回购专户中的股份8,122,329股，即2,444,889,875股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.1元（含税），合计派发现金股利24,448,898.75元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

41. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,672,051,982.78	4,235,625,675.59	5,975,858,364.29	4,465,719,445.43
其他业务	14,589,019.99	11,485,066.39	31,639,451.97	31,048,114.57
<b>合计</b>	<b>5,686,641,002.77</b>	<b>4,247,110,741.98</b>	<b>6,007,497,816.26</b>	<b>4,496,767,560.00</b>

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

42. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	4,687,407.01	5,214,828.97
印花税	3,191,717.68	4,697,067.43
销售税等	1,649,659.57	1,296,847.14
城市维护建设税	1,148,162.28	1,098,107.51
教育费附加	818,914.97	809,717.59
土地使用税	119,819.93	338,921.96
车船使用税	3,495.00	1,536.43
其他	534,754.53	1,118,636.70
<b>合计</b>	<b>12,153,930.97</b>	<b>14,575,663.73</b>

43. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	262,588,434.79	283,037,920.04
业务拓展费	28,479,169.02	36,058,848.95
房租及物业费	18,826,705.27	20,514,842.54
广告费和业务宣传费	11,943,546.28	13,267,633.23
差旅费、交通费	10,486,261.75	20,315,372.15
会议费	1,715,260.92	490,925.22
通讯费、邮电费用	1,059,265.74	1,004,193.61
其他费用	23,253,149.00	27,869,720.51
<b>合计</b>	<b>358,351,792.77</b>	<b>402,559,456.25</b>

44. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	163,739,334.09	194,866,811.84
中介机构费	39,934,165.64	56,066,197.22
房租及物业费	19,242,339.12	21,298,272.57
折旧费	13,536,446.39	15,131,354.34
无形资产摊销	1,853,678.82	264,857.60
长期待摊费用摊销	4,348,401.28	3,624,707.46
办公费	3,545,079.79	4,631,316.36
差旅费、交通费	3,110,900.24	6,455,122.09
通讯费、邮电费用	2,689,410.09	3,129,461.69
水电费	2,515,373.55	2,868,855.04
业务拓展费	2,331,293.85	2,381,379.72

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
职工教育经费	639,722.05	1,374,148.20
其他	31,537,203.06	16,394,761.19
<b>合计</b>	<b>289,023,347.97</b>	<b>328,487,245.32</b>

45. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	433,238,913.45	480,340,853.33
无形资产摊销	97,016,578.96	108,659,323.01
资源支出	19,772,933.90	29,505,525.31
折旧费	12,448,535.57	10,735,744.47
差旅费、交通费	3,000,167.22	8,122,449.43
房租及物业费	6,937,312.62	7,266,776.52
水电费	3,955,473.65	4,255,138.85
长期待摊费用摊销	2,850,834.36	3,424,549.07
通讯费、邮电费用	346,497.15	496,955.28
职工教育经费	53,035.64	449,720.07
期权费用	-5,622,620.21	-18,816,671.94
其他	12,981,562.82	27,087,825.35
<b>合计</b>	<b>586,979,225.13</b>	<b>661,528,188.75</b>

46. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	891,931.86	35,752,824.54
减：利息收入	79,060,474.47	69,320,773.53
加：汇兑损失	107,932,027.69	-583,840.13
其他支出	2,081,378.57	1,852,003.25
<b>合计</b>	<b>31,844,863.65</b>	<b>-32,299,785.87</b>

47. 其他收益

(1) 其他收益明细

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
政府补助	74,454,811.84	83,989,021.82

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 其他政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关 /与收益相关
进项税加计抵减	28,594,572.78	24,353,157.60	《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告2019年第39号)	与收益相关
高新成果转化项目扶持资金	12,432,000.00	14,925,000.00	《高新技术成果转化专项资金扶持办法》(沪财企〔2006〕66号)	与收益相关
厦门市鼓励总部经济发展资金	11,994,600.00	11,273,800.00	《厦门市鼓励总部经济发展的若干规定》(厦府〔2012〕495号)	与收益相关
面向大数据高速应用的公共云服务平台	4,883,720.93	0.00	《上海市发展改革委关于转发<国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造2017年中央预算内投资计划的通知>的通知》(沪发改投〔2017〕273号)	与资产相关
网宿金融混合云服务平台	3,999,999.96	3,999,999.96	《上海市经济信息化、市财政局关于下达2015年上海市产业转型升级发展专项资金项目(重点技术改造第一批)资金计划的通知》(沪经信投〔2015〕428号)	与资产相关
研发投入政策扶持资金	2,428,200.00	5,988,374.00	《厦门市科学技术局关于拨付2020第二批企业研发费用补助(提前拨付)资金的通知》(厦科资配〔2020〕11号)	与收益相关
基于云架构的智能网络支撑服务平台建设	2,133,333.36	2,133,333.36	关于下达2016年第一批上海市服务业务发展引导资金计划的通知(沪发改服务〔2016〕5号)	与资产相关
手续费返还	1,875,846.89	2,799,414.42	《个人所得税代扣代缴暂行办法》等	与收益相关
两区研发补贴	1,524,235.39	0.00	厦门火炬高技术产业开发区管委会《关于2020年度两区联合扶持软件和信息服务产业政策申报(第二批)的通知》	与收益相关
面向互联网超清视频内容分发平台	600,000.00	600,000.00	《上海市经济信息化委关于下达2016年度软件和集成电路产业发展专项资金第二批项目计划的通知》(沪经信信〔2016〕351号)	与资产相关
技术交易奖励金	510,461.00	0.00	《厦门市科学技术局关于拨付2019年技术交易奖励金的通知》厦科合〔2020〕11号	与收益相关
智慧防疫项目奖金	500,000.00	0.00	《厦门市科学技术局关于拨付智慧防疫和新模式应用示范工程项目奖励的通知》(厦科高〔2020〕10号)	与收益相关
软件和信息服务发展专项资金	438,500.00	200,000.00	《厦门市经济和信息化局关于组织申报优秀软件产品和优秀应用解决方案的通知》(厦经信软件函〔2019〕16号)	与收益相关
增值税即征即退	392,495.76	0.00	《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)	与收益相关
第三批文化创意产业项目直播云服务平台	360,000.00	0.00	《2018年上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金项目计划任务书》	与收益相关
面向新媒体的大数据项目	300,000.00	300,000.00	与上海科学技术委员会签订《研发计划项目合同》	与资产相关
工业互联网创新发展专项资金	300,000.00	0.00	《上海市经济信息化委关于印发2020年第一批工业互联网创新发展专项资金项目	与收益相关



网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关 /与收益相关
金项目			计划表的通知》(沪经信推〔2020〕547号)	
小巨人领军企业集美区配套奖励	300,000.00	0.00	集美区工业和信息化局《集美区关于扶持高技术高成长高附加值企业发展的若干措施》(集招商〔2020〕1号)	与收益相关
信息化发展专项基金	270,769.07	541,538.52	《上海市经济信息化委关于印发2014年上海市信息化发展专项资金项目计划表(第二批)的通知》(沪经信推〔2014〕820号)	与资产相关
疫情补助税费返还	261,791.02	0.00	《中共集美区委办公室 集美区人民政府办公室印发关于贯彻落实省市应对新型冠状病毒感染肺炎疫情支持企业共渡难关若干措施的实施意见的通知》(厦集委办〔2020〕9号)	与收益相关
启悦智慧社区建设	214,285.68	0.00	徐行镇启悦智慧社区建设项目项目建设协议	与收益相关
嘉定区政策扶持基金	140,000.00	14,750,000.00	《徐行镇人民政府关于2018年内下发网宿科技股份有限公司扶持资金的情况说明》	与收益相关
河北秦准项目扶持基金	0.00	783,333.32	河北秦准研发项目扶持基金	与资产相关
网宿CDN平台IPV6网络应用建设项目	0.00	690,370.64	《国家发展改革委员会工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造(高技术产业)项目2013年第二批中央预算内投资计划(中央部分)的通知》(沪户改投〔2013〕164号)	与资产相关
产学研：边缘计算与网络系统关键技术研发	0.00	500,000.00	《嘉定区产学研合作项目扶持资金管理办法》(嘉科〔2019〕19号)	与收益相关
网宿全站智能加速系统	0.00	150,000.00	与上海市产学研合作年度计划项目合同	与资产相关
附加税退税奖励	0.00	700.00	《财政部税务总局关于对营业账簿减免印花税的通知》(财税〔2018〕50号)	与收益相关
<b>合计</b>	<b>74,454,811.84</b>	<b>83,989,021.82</b>	—	—

48. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	62,478,569.96	51,461,382.83
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	7,818,447.92	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-30,660.56	714,237,127.09
权益法核算的长期股权投资收益	-11,893,675.11	-34,188,403.35
<b>合计</b>	<b>58,372,682.21</b>	<b>731,510,106.57</b>

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

49. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	25,079,972.42	35,223,229.09
其中：理财产品产生的公允价值变动收益	24,052,972.42	35,223,229.09
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,027,000.00	0.00
交易性金融负债	0.00	1,593,090.86
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	1,593,090.86
<b>合计</b>	<b>25,079,972.42</b>	<b>36,816,319.95</b>

50. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
其他应收款坏账损失	-1,404,796.89	1,365,713.99
应收账款坏账损失	-27,737,019.67	-24,876,379.73
应收票据减值损失	-46,719.58	-190,882.53
其他非流动金融资产减值损失	-3,549.25	0.00
<b>合计</b>	<b>-29,192,085.39</b>	<b>-23,701,548.27</b>

51. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-469,309.48	-184,882.37
工程物资减值损失	-4,464,763.18	-6,447,559.18
无形资产减值损失	0.00	-140,540,158.50
投资性房地产减值损失	0.00	-3,415,345.93
商誉减值损失	0.00	-615,771,117.32
合同资产减值损失	-11,692.50	—
<b>合计</b>	<b>-4,945,765.16</b>	<b>-766,359,063.30</b>

52. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	4,670,708.87	-34,096,966.36	4,670,708.87

53. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	9,725,752.16	3,663,322.95	9,725,752.16
其他	1,456,072.89	2,250,878.60	1,456,072.89

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
合计	11,181,825.05	5,914,201.55	11,181,825.05

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	与资产相关 /与收益相关	本年发生金额	上年发生金额
财政扶持资金	与收益相关	1,338,645.08	1,191,192.44
社保补贴	与收益相关	594,683.20	907,063.13
稳岗补贴	与收益相关	5,819,423.88	593,370.88
专利资助	与收益相关	1,973,000.00	971,696.50
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>9,725,752.16</b>	<b>3,663,322.95</b>

(3) 政府补助明细

补助项目	本年发生金额	上年发生金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴	5,819,423.88	593,370.88	厦门市社会保险管理中心等公司 归属地社保就业管理单位	与收益相关
专利资助	1,973,000.00	971,696.50	上海市知识产权局《上海市嘉定 区专利费专项资助办法(试行)》	与收益相关
海外公司雇佣 当地员工补贴	876,205.99	0.00	海外税务机关	与收益相关
社保补贴	594,683.20	907,063.13	厦门市集美区就业中心等公司 归属地社保就业管理单位	与收益相关
高新技术企业 认定资助	250,000.00	0.00	深圳市科技创新委员会	与收益相关
企业知识产权 管理体系贯标 补贴	98,000.00	0.00	中关村科学城管理委员会	与收益相关
规上服务业企业 奖励资金	50,000.00	0.00	济南市市中区发展和改革局	与收益相关
海外公司新冠 疫情房产税退 税	38,313.09	0.00	海外税务机关	与收益相关
企业自主招工 招才奖励	20,520.50	53,500.00	厦门市集美区就业管理中心、厦 门火炬高技术产业开发区管理 委员会	与收益相关
跨省务工奖励	5,605.50	0.00	厦门市集美区就业中心	与收益相关
2018年度第三 批企业研发资 助	0.00	390,000.00	深圳市科技创新委员会	与收益相关
张家口市工业 和信息化局专 项资金	0.00	375,000.00	张家口市工业和信息化局	与收益相关
2018年度科学	0.00	125,000.00	上海市嘉定区科学技术委员会	与收益相

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

补助项目	本年发生金额	上年发生金额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
技术奖励			《上海市嘉定区人民政府关于2018年度嘉定区科学技术奖励的决定》	关
用工补贴(差)款	0.00	104,692.44	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	与收益相关
劳务协作奖励金	0.00	57,500.00	厦门市集美区就业管理中心	与收益相关
2018年度发明创造奖奖励	0.00	50,000.00	上海市嘉定区科学技术委员会 《上海市嘉定区人民政府关于2018年度嘉定区科学技术奖励的决定》	与收益相关
劳务协作奖励金	0.00	35,500.00	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	与收益相关
<b>合计</b>	<b>9,725,752.16</b>	<b>3,663,322.95</b>		—

54. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	71,035,542.29	106,361,733.91	71,035,542.29
业绩补偿款	3,136,295.00	8,783,000.00	3,136,295.00
公益性捐赠支出	173,213.18	150,000.00	173,213.18
非常损失	0.00	26,118,743.78	0.00
其他	8,119,887.62	6,872,835.16	8,119,887.62
<b>合计</b>	<b>82,464,938.09</b>	<b>148,286,312.85</b>	<b>82,464,938.09</b>

55. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	17,441,876.35	37,286,083.21
递延所得税费用	-18,612,081.10	-52,860,766.68
<b>合计</b>	<b>-1,170,204.75</b>	<b>-15,574,683.47</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	218,334,312.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,750,146.81

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额
子公司适用不同税率的影响	-6,793,723.42
调整以前期间所得税的影响	-382,306.86
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,898,779.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,516,512.23
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	28,922,660.08
其他（注）	-53,049,248.19
所得税费用	<b>-1,170,204.75</b>

注：其他主要为研发费用的加计扣除。

56. 其他综合收益

详见本附注“六、38.其他综合收益”相关内容。

57. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助款	57,871,421.87	59,100,611.37
押金	20,591,057.32	12,855,327.30
投资性房地产租金收入	15,061,576.77	7,156,486.44
收回员工借款担保质押	4,640,000.00	1,200,000.00
收到的股权激励行权代扣的个人所得税及利息	3,495,237.94	4,072,232.98
利息收入	2,448,961.76	3,952,590.64
职工还款	932,315.35	2,668,690.88
其他	5,399,970.56	2,688,234.81
<b>合计</b>	<b>110,440,541.57</b>	<b>93,694,174.42</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
中介和外部机构费用	46,235,078.05	62,092,117.81
房租及物业费	45,006,357.00	49,079,919.52
业务拓展费	31,120,475.66	39,430,344.53
差旅费	16,597,329.24	34,896,240.40
广告公关费	13,132,546.28	13,267,633.23

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
押金	11,339,208.79	10,859,761.27
水电费	7,097,484.58	7,827,812.89
办公费	5,281,371.48	6,720,858.01
通讯费	4,095,173.01	4,630,618.17
支付的股权激励行权代扣的个人所得税	3,517,356.33	4,128,074.22
支付员工借款担保质押	2,900,000.00	0.00
员工借款	2,541,142.58	5,203,466.14
人事费	2,389,963.26	2,536,123.25
维修费	1,895,666.40	1,768,875.31
会议费	691,450.06	900,387.31
捐款	150,000.00	150,000.00
其他费用	35,964,303.18	34,469,118.15
<b>合计</b>	<b>229,954,905.90</b>	<b>277,961,350.21</b>

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到股权处置款	18,462,508.53	0.00

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
业绩补偿款	8,783,000.00	0.00
退减资款	235,182.57	0.00
<b>合计</b>	<b>9,018,182.57</b>	<b>0.00</b>

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到偿还借款	0.00	1,000,000,000.00

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
退回离职员工限制性股票回购款	30,345,071.00	5,698,825.00
归还国开行投资款	100,000,000.00	0.00
回购库存股	0.00	65,021,886.16
收购少数股权	0.00	5,423,017.97
<b>合计</b>	<b>130,345,071.00</b>	<b>76,143,729.13</b>

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	—	—
净利润	219,504,516.80	37,239,930.66
加：资产减值准备	4,945,765.16	766,359,063.30
信用减值损失	29,192,085.39	23,701,548.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	402,900,694.02	406,475,352.84
无形资产摊销	137,375,475.45	165,003,572.65
长期待摊费用摊销	8,957,472.38	9,854,060.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-4,670,708.87	34,096,966.36
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	70,999,414.89	105,381,913.32
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-25,079,972.42	-36,816,319.95
财务费用（收益以“-”填列）	32,165,401.19	-30,948,176.08
投资损失（收益以“-”填列）	-58,372,682.21	-731,510,106.57
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	22,369,694.23	16,175,159.97
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-27,358,998.30	-69,035,926.66
存货的减少（增加以“-”填列）	3,866,651.10	11,978,372.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-895,327.62	-430,492,627.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-18,373,710.70	333,133,459.91
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	797,525,770.49	610,596,243.34
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	895,561,384.43	1,066,108,750.85
减：现金的年初余额	1,066,108,750.85	787,082,092.33
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-170,547,366.42	279,026,658.52

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	895,561,384.43	1,066,108,750.85
其中：库存现金	3.23	30,129.63



网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
可随时用于支付的银行存款	895,561,381.20	1,066,078,621.22
年末现金和现金等价物余额	895,561,384.43	1,066,108,750.85

58. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	3,536,718.00	详见附注六、1
其他非流动资产	2,998,500.75	详见附注六、22 (注)
交易性金融资产	60,779,589.04	详见附注六、2
合计	<b>67,314,807.79</b>	—

59. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	62,403,799.66	6.5249	407,178,552.40
欧元	1,732,140.54	8.0250	13,900,427.83
日元	200,098.00	0.0632	12,646.19
港元	1,695,953.18	0.8416	1,427,314.20
韩元	1,022.00	0.0060	6.13
澳元	2.62	5.0163	13.14
哈萨克斯坦坚戈	396,315.00	0.0155	6,142.88
新加坡元	4,410.77	4.9314	21,751.27
英镑	181.51	8.8903	1,613.68
应收账款	—	—	—
其中：美元	2,495,200.67	6.5249	16,280,934.85
欧元	905,838.23	8.0250	7,269,351.80
英镑	8,400.00	8.8903	74,678.52
日元	166,707.00	0.0632	10,535.88
港元	90,014.68	0.8416	75,756.35
哈萨克斯坦坚戈	438,267.00	0.0155	6,793.14
其他应收款	—	—	—
其中：新加坡元	20,000.00	4.9314	98,628.00
其他应付款	—	—	—
其中：美元	616,979.51	6.5249	4,025,729.60
欧元	6,790.00	8.0250	54,489.75
加元	105,978.90	5.1161	542,198.65
新加坡元	14,000.00	4.9314	69,039.60

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应付账款	—	—	—
其中：美元	10,850.00	6.5249	70,795.17
欧元	110,163.63	8.0250	884,063.13
日元	8,455,700.00	0.0632	534,400.24
港币	221,193.91	0.8416	186,156.79
卢比	553,408.20	0.0891	49,308.67
新加坡元	5,158.95	4.9314	25,440.85
哈萨克斯坦坚戈	1,145,660.48	0.0155	17,757.74

### (2) 境外经营实体

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
香港网宿科技有限公司	中国香港	美元	根据所处经济环境决定
香港申嘉科技有限公司	中国香港	美元	根据所处经济环境决定
香港僑迪控股有限公司	中国香港	美元	根据所处经济环境决定
CDNetworks Co.,Ltd.	韩国	韩元	根据所处经济环境决定
CDNetworks Inc.	美国	美元	根据所处经济环境决定
CDNetworks Japan Co.,Ltd	日本	日元	根据所处经济环境决定
CDN-VIDEO LLC	俄罗斯	卢布	根据所处经济环境决定
CDNvideo (India) Private Limited	印度孟买	卢比	根据所处经济环境决定
Quantil Networks,Inc.	美国	美元	根据所处经济环境决定
Quantil,Inc	美国	美元	根据所处经济环境决定
CDNetworks Holdings Singapore Pte. Ltd.	新加坡	美元	根据所处经济环境决定
CDNetworks (M) Sdn.Bhd.	马来西亚吉隆坡	林吉特	根据所处经济环境决定

## 七、 合并范围的变化

### 其他原因的合并范围变动

(1) 本年度集团设立了上海网宿星辰数据科技有限公司、深圳市艾捷云科技有限公司、Quantil Investment Limited。

(2) 本年度集团注销了厦门嘉宿股权投资基金管理有限公司、宁波毅晖网宿股权投资基金管理有限公司、北京云宿科技有限公司。将子公司绿星云科技（深圳）有限公司名称变更为深圳市网宿科技有限公司。

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 八、 在其他主体中的权益

#### 1. 在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
广州恒汇网络通信有限公司	广州	广州	增值电信	100.00	0.00	非同一控制下企业合并
深圳市网宿科技有限公司	深圳	深圳	增值电信	100.00	0.00	非同一控制下企业合并
济南创易信通科技有限公司	济南	济南	增值电信	0.00	100.00	非同一控制下企业合并
同兴万点(北京)网络技术有限公司	北京	北京	增值电信	0.00	100.00	非同一控制下企业合并
僖迪网络科技(上海)有限公司	上海	上海	增值电信	0.00	99.99	非同一控制下企业合并
CDNetworks Asia Pacific Limited	香港	香港	IT&INTERNET	0.00	99.99	非同一控制下企业合并
CDNetworks Co.,Ltd.	韩国首尔	韩国首尔	IT&INTERNET	0.00	99.99	非同一控制下企业合并
CDNetworks Europe,Co. Ltd.	英国伦敦	英国伦敦	IT&INTERNET	0.00	99.99	非同一控制下企业合并
CDNetworks Inc.	美国加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	IT&INTERNET	0.00	99.99	非同一控制下企业合并
CDNetworks Japan Co. Ltd.	日本东京	日本东京	IT&INTERNET	0.00	99.99	非同一控制下企业合并
CDNetworks Singapore Pte.,Ltd.	新加坡	新加坡	IT&INTERNET	0.00	99.99	非同一控制下企业合并
CDN-VIDEO LLC	俄罗斯莫斯科	俄罗斯莫斯科	IT&INTERNET	0.00	70.00	非同一控制下企业合并
CDN-VIDEO UKRAINE, LLC	乌克兰基辅	乌克兰基辅	IT&INTERNET	0.00	70.00	非同一控制下企业合并
广东云互联信息科技有限公司	广州	广州	增值电信	100.00	0.00	非同一控制下股权收购
北京网宿科技有限公司	北京	北京	增值电信	100.00	0.00	设立
成都网宿科技有限公司	成都	成都	增值电信	100.00	0.00	设立
杭州网宿科技有限公司	杭州	杭州	增值电信	100.00	0.00	设立
济南网宿科技有限公司	济南	济南	增值电信	100.00	0.00	设立

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	
南京网宿科技有限公司	南京	南京	增值电信	100.00	0.00	设立
上海刻度科技有限公司	上海	上海	软件开发及服务	100.00	0.00	设立
上海天渺网络科技有限公司	上海	上海	增值电信	100.00	0.00	设立
上海网宿投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00	0.00	设立
深圳绿色云图科技有限公司	深圳	深圳	增值电信	100.00	0.00	设立
天津云宿科技有限公司	天津	天津	增值电信	100.00	0.00	设立
厦门网宿有限公司	厦门	厦门	增值电信	100.00	0.00	设立
厦门网宿软件科技有限公司	厦门	厦门	软件开发	100.00	0.00	设立
厦门网宿物业管理有限公司	厦门	厦门	物业管理	0.00	100.00	设立
深圳福江科技有限公司	深圳	深圳	增值电信	0.00	100.00	设立
上海云宿科技有限公司(注1)	上海	上海	软件开发	72.15	1.12	设立
上海网宿星辰数据科技有限公司	上海	上海	软件开发	100.00	0.00	设立
深圳市艾捷云科技有限公司	深圳	深圳	增值电信	100.00	0.00	设立
香港网宿科技有限公司	香港	香港	增值电信	100.00	0.00	设立
香港僖迪有限公司	香港	香港	增值电信	0.00	100.00	设立
香港僖迪控股有限公司	香港	香港	增值电信	0.00	100.00	设立
香港申嘉科技有限公司	香港	香港	增值电信	0.00	100.00	设立
CDNvideo (India) Private Limited	印度孟买	印度孟买	IT&INTERNET	0.00	100.00	设立
Quantil Networks Canada Limited	加拿大多伦多	加拿大多伦多	IT&INTERNET	0.00	100.00	设立
Quantil Networks, Inc.	美国加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	IT&INTERNET	0.00	100.00	设立
Quantil Technology	爱尔兰都柏林	爱尔兰都柏林	IT&INTERNET	0.00	100.00	设立

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	
CDNetworks (M) Sdn.Bhd..	马来西亚吉隆坡	马来西亚吉隆坡	IT&INTERNET	0.00	100.00	设立
Quantil, Inc	美国加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	IT&INTERNET	0.00	96.17	设立
CDNetworks LLC	俄罗斯莫斯科	俄罗斯莫斯科	IT&INTERNET	0.00	70.00	设立
CDNetworks Holdings	新加坡	新加坡	IT&INTERNET	0.00	100.00	设立
Quantil Investment Limited	英属维京群岛	英属维京群岛	投资管理	0.00	100.00	设立

注1：由于本公司与上海云宿的少数股东有回购约定，2020年12月1日，本公司、上海云宿及国开基金签订了《股权转让合同》，根据《股权转让合同》本公司以人民币100,000,000.00元向国开基金回购其持有的上海云宿22.14%股权并解除该部分股权对应的担保义务。本次股权转让尚未完成工商变更；本集团实际直接表决权比例95%，间接表决权比例5%。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
CDNetworks Co.,Ltd.	0.01%	-2,476.02	0.00	51,356.76

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
CDNetworks Co.,Ltd.	519,741,400.99	58,981,165.31	578,722,566.30	60,123,512.52	5,031,519.71	65,155,032.23

(续一)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
CDNetworks Co.,Ltd.	498,878,536.15	92,265,961.32	591,144,497.47	45,201,136.62	6,860,651.51	52,061,788.13

(续二)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
CDNetworks Co.,Ltd.	407,260,982.95	-24,760,233.72	-25,515,175.27	38,280,638.26

(续三)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
CDNetworks Co.,Ltd.	449,895,724.43	-112,178,301.79	-119,603,756.53	55,454,687.52

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 2. 合营企业或联营企业中的权益

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
<b>合营企业</b>	—	—
投资账面价值合计	0.00	25,846,470.70
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
--净利润	-7,322,860.89	-24,153,529.30
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-7,322,860.89	-24,153,529.30
<b>联营企业</b>		—
投资账面价值合计	216,609,700.21	108,922,014.41
下列各项按持股比例计算的合计数		—
--净利润	-4,570,814.22	-10,034,874.05
--其他综合收益	-71,939.87	-140,244.85
--综合收益总额	-4,642,754.09	-10,175,118.90

## 九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元、英镑、港币和日元有关。除本集团的几个海外下属子公司以其记账本位币进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日，除下表所述资产及负债为美元、欧元、英镑、港币、日元余额已折算为人民币外，本集团的资产及负债均为以记账本位币结算。该外币资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
货币资金	422,520,554.30	434,999,044.42
应收账款	23,711,257.40	17,772,406.63
其他应收款	0.00	136,269.63
应付账款	1,675,415.32	22,353,376.11
短期借款	0.00	107,496,000.00
其他应付款	4,080,219.35	2,159,987.12

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

### 3) 价格风险

本集团以市场价格提供服务，因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

于2020年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。



## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计 892,536,845.67 元。

### (3) 流动风险

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

## 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2020 年度		2019 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	20,968,148.12	20,968,148.12	20,692,678.78	20,692,678.78
美元	对人民币贬值 5%	-20,968,148.12	-20,968,148.12	-20,692,678.78	-20,692,678.78
欧元	对人民币升值 5%	1,011,561.34	1,011,561.34	737,477.99	737,477.99
欧元	对人民币贬值 5%	-1,011,561.34	-1,011,561.34	-737,477.99	-737,477.99
英镑	对人民币升值 5%	3,814.61	3,814.61	2,196.02	2,196.02
英镑	对人民币贬值 5%	-3,814.61	-3,814.61	-2,196.02	-2,196.02
港币	对人民币升值 5%	65,845.69	65,845.69	-5,315,169.07	-5,315,169.07
港币	对人民币贬值 5%	-65,845.69	-65,845.69	5,315,169.07	5,315,169.07
日元	对人民币升值 5%	-25,560.91	-25,560.91	-72,265.86	-72,265.86
日元	对人民币贬值 5%	25,560.91	25,560.91	72,265.86	72,265.86

### (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2020年度		2019年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率	上浮 25 个基点	2,247,750.00	2,247,750.00	946,060.00	946,060.00
浮动利率	下降 25 个基点	2,247,750.00	2,247,750.00	-946,060.00	-946,060.00

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	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	—	—	—	—
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	2,626,745,199.26	2,626,745,199.26
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 衍生金融资产	0.00	0.00	1,027,000.00	1,027,000.00
(4) 其他	0.00	0.00	2,625,718,199.26	2,625,718,199.26
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
(二) 其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 其他权益工具投资	261,200,582.38	0.00	0.00	261,200,582.38
(四) 投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 出租用的土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 出租的建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末公允价值			
	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
(五) 生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
1.消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
2.生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他非流动金融资产	0.00	0.00	55,561,223.49	55,561,223.49
持续以公允价值计量的资产总额	261,200,582.38	0.00	2,682,306,422.75	2,943,507,005.13
(七) 交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：发行的交易性债券	0.00	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
2.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	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目的公允价值均来源于活跃市场中的报价。

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

项目	年末公允价值	估值技术	重大不可观察值	不可观察值与公允价值的关系
理财产品	2,626,745,199.26	现金流量折现法	预期未来现金流及能够反应相应风险水平的折现率	未来现金流越高，产品的公允价值越高；折现率越低，产品的公允价值越高。
权益工具投资	55,561,223.49	公允价值的最佳估计	投资成本	——

4. 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

本集团管理层认为，财务报表中除非长期金融负债外的不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值接近其账面价值。

十一、关联方及关联交易

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

公司无控股股东、实际控制人

#### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.在子公司中的权益”相关内容。

#### 3. 合营企业及联营企业

本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
北京网宿快线科技有限公司	联营企业
杭州飞致云信息科技有限公司	联营企业
上海晨徽网宿投资管理有限公司	联营企业

#### 4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
刘成彦	董事长、董事
洪珂	副董事长、总经理
周丽萍	董事、董事会秘书、副总经理
颜永春	董事
黄斯颖	独立董事
冯锦锋	独立董事
陆家星	独立董事
张海燕	监事会主席
姚宝敬	监事
刘菁	职工代表监事
黄莎琳	副总经理
蒋薇	财务总监、副总经理
李东	副总经理
宣俊	原监事
徐明微	原职工代表监事
储敏健	原副总经理
王蔚松	原独立董事
李智平	原独立董事
深圳市锐网科技有限公司	上期处置子公司
北京秦淮数据有限公司	上期处置子公司

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
深圳市秦淮数据有限公司	上期处置子公司
秦淮（上海）数据科技有限公司	上期处置子公司

(二) 关联交易

1. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京网宿快线科技有限公司	电信业务	251,612.58	369,585.18
上海晨徽网宿投资管理有限公司	管理业务	523,038.77	665,132.87
北京秦淮数据有限公司	电信业务	40,576,254.89	110,269,676.96
<b>合计</b>	—	<b>41,350,906.24</b>	<b>111,304,395.01</b>

2. 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京秦淮数据有限公司	电信业务	66,549,177.63	177,806,847.38
深圳市秦淮数据有限公司	电信业务	408,799.55	1,369,228.62
深圳市锐网科技有限公司	电信业务	19,488,645.24	46,280,351.75
<b>合计</b>	—	<b>86,446,622.42</b>	<b>225,456,427.75</b>

3. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	20,663,100.00	11,621,300.00

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海晨徽网宿投资管理有限公司	160,001.85	4,800.06	82,225.74	2,466.77
应收账款	北京网宿快线科技有限公司	111,900.00	3,357.00	35,084.47	1,052.53
其他应收款	秦淮（上海）数据科技有限公司	—	—	100,623.31	3,018.70
其他应收款	北京秦淮数据有限公司	—	—	434,904.37	13,047.13

2. 预付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
预付账款	杭州飞致云信息科技有限公司	0.00	155,940.00

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十二、股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	情况
公司本年授予的各项权益工具总额	46,615,100 股
公司本年行权的各项权益工具总额	0 股
公司本年失效的各项权益工具总额	13,142,900 股
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	人民币 8.32 元；4.5 年
公司年末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	人民币 4.15 元；4.5 年

2. 股份支付变动情况表

项目	年初股数	本年授予	本年因除权增加	本年行权股数	本年失效股数	年末股数
员工股票期权(2017 期)	5,363,200.00	0.00	0.00	0.00	5,363,200.00	0.00
员工限制性股票(2017 期)(注)	4,656,300.00	0.00	0.00	0.00	4,656,300.00	0.00
员工股票期权(2020 期)	0.00	22,294,100.00	0.00	0.00	2,023,400.00	20,270,700.00
员工限制性股票(2020 期)(注)	0.00	24,321,000.00	0.00	0.00	1,100,000.00	23,221,000.00
<b>合计</b>	<b>10,019,500.00</b>	<b>46,615,100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13,142,900.00</b>	<b>43,491,700.00</b>

注：本年行权/解锁以及本年失效的具体情况见“以权益结算的股份支付情况”中各期的具体情况说明。

3. 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	期权：布莱克-斯科尔斯模型 限制性股票：根据授予日股票公允价值与认购价格的差额确定授予日权益工具公允价值
对可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权权益工具的数量一致

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	情况
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	124,823,239.87
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,294,163.11

(1) 本集团2017年股票期权与限制性股票激励计划(以下简称“2017年股权激励计划”)授予股票期权的情况

### 1) 2017年股票期权与限制性股票激励计划中股票期权情况：

2017年12月29日，经董事会批准授予激励对象的激励工具为股票期权；本次授予的股票期权=标的股票来源为公司向激励对象定向发行股票，股票期权的授予日为2017年12月29日，首次授予股票期权授予价格为10.22元(除息前)，预留授予股票期权授予价格为10.64元(除息前)。此次授予中，首次授予567名激励对象合计1,765.25万份股票期权，预留授予11名激励对象合计161.5万份股票期权，共计1,926.75万份股票期权。

### 2) 行权条件

首次和预留授予股票期权各行权期行权时间安排			行权期绩效考核目标
行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例	
首次和预留授予第一个行权期	自授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%	相比2017年，2018年营业收入增长率不低于10%。
首次和预留授予第二个行权期	自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%	相比2017年，2019年营业收入增长率不低于20%。
首次和预留授予第三个行权期	自授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%	相比2017年，2020年营业收入增长率不低于30%。

### 3) 调整情况

2019年最后一次调整至2020年4月22日，因首次授予股票期权的激励对象中有69人离职，公司决定对2017年股权激励计划首次授予股票期权所涉激励对象及授予权益数量进行调整。公司于2020年4月22日召开董事会，同意取消上述首次授予股票期权的69名离职人员激励对象资格并注销授予其的股票期权合计117.53万份。本次调整完成后，首次授予股票期权的激励对象人数由409人调整为340人。

2020年4月22日，董事会决定注销2017年激励计划首次授予股票期权第一个行权期已到期未行权的股票期权193.2063万份，注销预留授予股票期权第一个行权期已到期未行权的股票期权43.50万份；另外，因《2017年股票期权与限制性股票激励计划》首次及预留授予部分第二个行权期/解锁期未达行权/解锁条件，根据《2017年股票期权与限制性股

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

票激励计划》规定，公司拟注销2017年激励计划首次授予部分第二个行权期未达行权条件的股票期权354.6万份，拟注销2017年激励计划预留授予部分第二个行权期未达行权条件的股票期权19.50万份，本次调整完成后，首次授予股票期权激励对象为340名，首次授予股票期权数量为472.8万份；预留授予股票期权激励对象为2名，剩余的股票期权数量为26.00万份。

2020年6月5日，经公司第四届董事会第四十六次会议审议，因公司2020年第一次职工代表大会选举刘菁女士为公司第五届监事会职工代表监事，根据《上市公司股权激励管理办法》，公司监事不得成为股权激励对象，因此需注销刘菁女士持有的1.2万份首次授予的股票期权。本次调整完成后，2017年激励计划首次授予股票期权的激励对象人数由340人调整为339人，首次授予的股票期权数量由472.80万份调整为471.60万份。

另外，因公司实施2019年度权益分派，根据公司《2017年股票期权与限制性股票激励计划》规定，同意调整2017年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格。首次授予股票期权的行权价格由10.16元调整为10.13元，预留授予股票期权的行权价格由10.58元调整为10.55元。

因首次授予股票期权的49名激励对象离职，公司决定对2017年股权激励计划首次授予股票期权所涉激励对象及授予权益数量进行调整。公司于2020年10月28日召开董事会，同意取消上述首次授予股票期权的49名激励对象资格并注销授予其的股票期权合计45.76万份，本次调整完成后，首次授予股票期权的激励对象人数为290人，首次授予的股票期权数量为425.84万份。

因首次授予股票期权的激励对象中有19人离职，公司决定对2017年股权激励计划首次授予股票期权所涉激励对象及授予权益数量进行调整。公司于2020年12月8日召开董事会，同意取消上述首次授予股票期权的19名离职人员激励对象资格并注销授予其的股票期权合计34.6600万份。本次调整完成后，2017年股权激励计划首次授予股票期权的激励对象人数为271人，首次授予的股票期权数量为391.1800万份。

2020年12月8日调整后至2020年12月31日，公司尚有已失效但未执行注销的首次授予股票期权2.40万份。

因公司未能达到2017年股权激励计划首次/预留授予股票期权第三个行权期的绩效考核目标，因此该行权期对应的414.78万份股票期权失效（其中首次授予股票期权388.78万份，预留授予股票期权26.00万份）。截至2020年12月31日，2017年股权激励计划首次/预留授予股票期权有效份额为0万份。

(2) 本集团2017年股票期权与限制性股票激励计划(以下简称“2017年股权激励计划”)授予限制性股票的情况

- 1) 2017年股票期权与限制性股票激励计划中限制性股票情况：



## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2017年12月29日，经董事会批准授予激励对象的激励工具为限制性股票；本次授予的限制性股票来源为公司向激励对象定向发行股票，限制性股票的授予日为2017年12月29日，首次授予限制性股票授予价格为5.11元（除息前），预留授予限制性股票授予价格为5.32元（除息前）。此次授予中，首次授予484名激励对象合计1,688.35万份限制性股票，预留授予15名激励对象合计233.50万股限制性股票，共计1,921.85万股限制性股票。

### 2) 解锁条件

首次和预留授予限制性股票各解锁期解锁安排			解锁绩效考核目标
解锁期	解除限售时间	可解锁数量占获授限制性股票数量比例	
首次和预留授予第一个解锁期	自授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%	相比2017年，2018年营业收入增长率不低于10%。
首次和预留授予第二个解锁期	自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%	相比2017年，2019年营业收入增长率不低于20%。
首次和预留授予第三个解锁期	自授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%	相比2017年，2020年营业收入增长率不低于30%。

### 3) 调整情况

2019年最后一次调整至2020年4月22日，因首次授予限制性股票的激励对象中有59人因个人原因离职，公司决定对2017年股权激励计划首次授予限制性股票所涉激励对象及授予权益数量进行调整。公司于2020年4月22日召开董事会，同意取消上述首次授予限制性股票的59名离职人员激励对象资格并回购注销授予其的限制性股票合计91.86万股。本次调整完成后，首次授予限制性股票的激励对象人数由398人调整为339人，首次授予的限制性股票数量调整为795.36万股。

2020年4月22日，董事会决议因《2017年股票期权与限制性股票激励计划》首次及预留授予部分第二个行权期/解锁期未达行权/解锁条件，根据《2017年股票期权与限制性股票激励计划》规定，公司拟回购注销2017年激励计划首次授予部分第二个解锁期未达解锁条件的限制性股票397.68万股，拟回购注销本激励计划预留授予部分第二个解锁期未达解锁条件的限制性股票42.90万股，本次调整完成后，首次授予限制性股票激励对象为339名，首次授予限制性股票数量为397.68万股；预留授予限制性股票激励对象为4名，预留授予限制性股票数量为42.90万股。

2020年6月5日，经公司第四届董事会第四十六次会议审议，因公司实施2019年度权益分派，根据公司《2017年股票期权与限制性股票激励计划》规定，同意调整2017年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票回购价格。首次授予限制性股票的回购价格由5.05元调整为5.02元；预留授予限制性股票的回购价格由5.26元调整为5.23元。

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

因首次授予限制性股票的51名激励对象离职，公司决定对2017年股权激励计划首次授予限制性股票所涉激励对象及授予权益数量进行调整。公司于2020年10月28日召开董事会，同意取消上述首次授予限制性股票的51名激励对象资格并回购注销授予其的限制性股票合计53.715万股，本次调整完成后，首次授予限制性股票的激励对象人数为228人，首次授予的限制性股票数量为343.965万股。

因首次授予限制性股票的激励对象中有11人离职，公司决定对2017年股权激励计划首次授予限制性股票所涉激励对象及授予权益数量进行调整。公司于2020年12月8日召开董事会，同意取消上述首次授予限制性股票的11名离职人员激励对象资格并回购注销授予其的限制性股票合计6.2400万股。本次调整完成后，首次授予限制性股票的激励对象人数为277人，首次授予的限制性股票数量为337.7250万股。

2020年12月8日调整后至2020年12月31日，公司尚有已失效但未执行注销的首次授予限制性股票2.73万股。

因公司未能达到2017年股权激励计划首次/预留授予限制性股票第三个解锁期的绩效考核目标，因此该解锁期对应的377.895万股限制性股票失效（其中首次授予限制性股票334.995万股、预留授予限制性股票42.90万股）。截至2020年12月31日，2017年股权激励计划首次/预留授予限制性股票有效份额为0万股。

(3) 本集团2020年股票期权与限制性股票激励计划(以下简称“2020年股权激励计划”)授予股票期权的情况

### 1) 2020年股票期权与限制性股票激励计划中股票期权情况：

2020年6月12日，经第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，同意授予300名激励对象2,230.41万份股票期权，授予日为2020年6月12日，授予的股票期权行权价格为每股8.32元。

在股票期权授予手续办理过程中，1名股票期权激励对象决定放弃本次公司授予其的股票期权1万份。公司实际登记的股票期权授予人数为299人，实际登记的授予股票期权数量为2,229.41万份。

### 2) 行权条件

股票期权各行权期行权时间安排			行权期绩效考核目标
行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例	
第一个行权期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	10%	相比2019年，2020年净利润增长率不低于5%
第二个行权期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起	20%	相比2019年，2021年净利润增长率不

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	36个月内的最后一个交易日当日止		低于10%；
第三个行权期	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%	相比2019年，2022年净利润增长率不低于15%；
第四个行权期	自授予登记完成之日起48个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起60个月内的最后一个交易日当日止	40%	相比2019年，2023年净利润增长率不低于20%。

### 3) 调整情况

2020年10月28日，公司召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过《关于调整公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划>授予激励对象、股票期权数量暨回购注销部分限制性股票的议案》。截至本次调整前，2020年激励计划授予股票期权的激励对象中有12人离职，根据公司《2020年股票期权与限制性股票激励计划》的规定，离职人员不具备激励对象资格。经审议，同意取消上述授予股票期权的12名离职人员激励对象资格并注销授予其的股票期权合计75.67万份，本次调整完成后，2020年激励计划授予股票期权的激励对象人数为287人，授予的股票期权数量为2,153.74万份。

2020年12月8日，公司召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过《关于调整公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划>激励对象、股票期权数量暨回购注销部分限制性股票的议案》。截至本次调整前，2020年激励计划授予股票期权的激励对象中有10人离职，根据公司《2020年股票期权与限制性股票激励计划》的规定，离职人员不具备激励对象资格。经审议，同意取消上述授予股票期权的10名离职人员激励对象资格并注销授予其的股票期权合计114.00万份，本次调整完成后，2020年激励计划授予股票期权的激励对象人数为277人，授予的股票期权数量为2,039.74万份。

2020年12月8日调整后至2020年12月31日，公司尚有已失效但未执行注销的股票期权12.67万份。

(4) 本集团2020年股票期权与限制性股票激励计划(以下简称“2020年股权激励计划”)授予股票期权的情况

#### 1) 2020年股票期权与限制性股票激励计划中限制性股票情况：

2020年6月12日，经第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，同意授予241名激励对象2,467.09万股限制性股票，授予日为2020年6月12日，授予的限制性股票的授予价格为每股4.15元。

在办理限制性股票认购款缴纳的期间，有9名限制性股票激励对象全部放弃授予其的限制性股票，并放弃缴纳限制性股票的认购款，涉及放弃限制性股票合计29.99万股；有2名限制性股票激励对象部分放弃授予其限制性股票，并放弃缴纳对应部分限制性股票的认

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

购款，涉及放弃限制性股票合计5万股。公司实际登记授予限制性股票激励对象人数为232人，授予限制性股票数量为2,432.10万股。

### 2) 解锁条件

限制性股票各解锁期解锁安排			解锁绩效考核目标
解锁限售期	解除限售时间	可解锁数量占获授限制性股票数量比例	
第一个解除限售期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	25%	相比2019年，2020年净利润增长率不低于5%
第二个解除限售期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	25%	相比2019年，2021年净利润增长率不低于10%；
第三个解除限售期	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	25%	相比2019年，2022年净利润增长率不低于15%；
第四个解除限售期	自授予登记完成之日起48个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起60个月内的最后一个交易日当日止	25%	相比2019年，2023年净利润增长率不低于20%。

### 3) 调整情况

2020年10月28日，公司召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过《关于调整公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划>授予激励对象、股票期权数量暨回购注销部分限制性股票的议案》。截至本次调整前，2020年激励计划授予限制性股票的激励对象中有7人离职，根据公司《2020年股票期权与限制性股票激励计划》的规定，离职人员不具备激励对象资格。经审议，同意取消上述授予限制性股票的7名离职人员激励对象资格并回购注销授予其的限制性股票合计20.00万股，回购价格为4.15元/股。本次调完成后，2020年激励计划授予限制性股票的激励对象人数为225人，授予的限制性股票数量为2,412.10万股。

2020年12月8日，公司召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过《关于调整公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划>激励对象、股票期权数量暨回购注销部分限制性股票的议案》。截至本次调整前，2020年激励计划授予限制性股票的激励对象中有7人离职，根据公司《2020年股票期权与限制性股票激励计划》的规定，离职人员不具备激励对象资格。经审议，同意取消上述授予限制性股票的7名离职人员激励对象资格并回购注销授予其的限制性股票合计88.00万股，本次调整完成后，2020年激

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

励计划授予限制性股票的激励对象人数为218人,授予的限制性股票数量为2,324.10万股。

2020年12月8日调整后至2020年12月31日,公司尚有已失效但未执行注销的限制性股票2.00万股。

### (5) 有关三级子公司 Quantil, Inc 股权激励计划的实施情况

Quantil, Inc(以下简称“Quantil”)为公司三级子公司,为吸引并留住高端人才,建立员工激励约束体系,Quantil于2014年制定了《Quantil, Inc.2014年度股权激励计划》(以下简称“激励计划”),计划以2,866,667份无投票权的B类普通股股份期权成立期权资源池,用于激励其核心人员,总额度占Quantil增发后股份的10%。行权价格根据授予时对Quantil股份评估的价格确定。

本次股权激励计划自授予之日起10年内有效,具体行权时间如下:

行权期	行权时间	增加的可行权数量占获授期权数量比例
1	入职(N-1)*4+1年后,自授予之日起10年有效,离职之后3个月仍有效	25%
2	入职(N-1)*4+2年后,自授予之日起10年有效,离职之后3个月仍有效	25%
3	入职(N-1)*4+3年后,自授予之日起10年有效,离职之后3个月仍有效	25%
4	入职(N-1)*4+4年后,自授予之日起10年有效,离职之后3个月仍有效	25%

注: N为授予的次数。

本年度,Quantil无新增授予股票期权,累计授予的股票期权合计3,377,337份。2020年,被授予的激励对象2人行权,行权27,500份股票期权,3人离职,失效股票期权143,500份。

### 十三、或有事项

截至2020年12月31日,本集团无需要披露的重大或有事项。

### 十四、承诺事项

#### 1. 资本承诺

项目	年末金额	年初金额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-构建长期资产承诺	106,072,457.57	20,230,849.31

#### 2. 经营租赁承诺

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	37,091,845.52	32,316,842.80
资产负债表日后第2年	21,665,266.02	19,995,773.09
资产负债表日后第3年	7,609,397.97	12,788,508.66
以后年度	434,726.84	5,409,413.17
合计	<b>66,801,236.35</b>	<b>70,510,537.72</b>

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1. 购买 CDN-VIDEO 少数股东部分股权

2020年12月8日，公司召开第五届董事会第六次会议审议通过了《关于购买控股子公司 CDN-VIDEO LLC 少数股东所持部分股权及相应延长对外借款期限的议案》，同意本公司之子公司香港网宿科技有限公司（以下简称“香港网宿”）使用自有资金购买 CDN-VIDEO 首席执行官（CEO）GORODETSKY YAROSLAV IGOREVICH 先生及首席技术官（CTO）IVLENKOV SERGEY VLADIMIROVICH 先生分别持有的 CDN-VIDEO 8.751%及 9.249% 股权并与其签署《卖出期权同意书》，香港网宿于 2021 年 1 月 27 日支付购买少数所持部分股权的款项，CDN-VIDEO LLC 于 2021 年 1 月 15 日完成工商登记变更，因此，购买 CDN-VIDEO LLC 少数股东所持 18% 股权于 2021 年 1 月交割完成。

#### 2. 利润分配

经本公司董事会决议提议：拟以 2020 年 12 月 31 日公司总股本 2,453,012,204 股扣减不参与利润分配的回购专户中的股份 8,122,329 股，即 2,444,889,875 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。本次利润分配预案须经公司 2020 年年度股东大会审议批准后实施。

3. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

### 十六、其他重要事项

#### 1. 分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 2 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 2 个报告分部，分别为境内业务与境外业务。这些报告分部是以收入来源为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础存在差异。这些差异主要包括：分部报告信息仅

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

包括各分部的营业收入及营业成本，未包括税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

(2) 本年度报告分部的财务信息

项目	境内业务	境外业务	未分配项目	合计
<b>本年：</b>				
营业收入	3,785,876,007.15	1,900,764,995.62		5,686,641,002.77
营业成本	2,824,071,329.01	1,423,039,412.97		4,247,110,741.98
税金及附加			12,153,930.97	12,153,930.97
销售费用			358,351,792.77	358,351,792.77
管理费用			289,023,347.97	289,023,347.97
研发费用			586,979,225.13	586,979,225.13
财务费用			31,844,863.65	31,844,863.65
资产减值损失			4,945,765.16	4,945,765.16
信用减值损失			29,192,085.39	29,192,085.39
加：其他收益			74,454,811.84	74,454,811.84
投资收益			58,372,682.21	58,372,682.21
资产处置收益			4,670,708.87	4,670,708.87
公允价值变动收益			25,079,972.42	25,079,972.42
营业利润	961,804,678.14	477,725,582.65	-1,149,912,835.70	289,617,425.09
加：营业外收入			11,181,825.05	11,181,825.05
减：营业外支出			82,464,938.09	82,464,938.09
利润总额	961,804,678.14	477,725,582.65	-1,221,195,948.74	218,334,312.05
减：所得税			-1,170,204.75	-1,170,204.75
固定资产折旧				403,060,866.70
无形资产摊销				137,494,879.44
长期待摊费用摊销				9,056,124.57
<b>上年：</b>				
主营业务收入	4,162,810,629.52	1,844,687,186.74		6,007,497,816.26
主营业务成本	3,155,990,500.69	1,340,777,059.31		4,496,767,560.00
税金及附加			14,575,663.73	14,575,663.73
销售费用			402,559,456.25	402,559,456.25
管理费用			328,487,245.32	328,487,245.32
研发费用			661,528,188.75	661,528,188.75
财务费用			-32,299,785.87	-32,299,785.87

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	境内业务	境外业务	未分配项目	合计
资产减值损失			766,359,063.30	766,359,063.30
信用减值损失			23,701,548.27	23,701,548.27
加：其他收益			83,989,021.82	83,989,021.82
投资收益			731,510,106.57	731,510,106.57
资产处置收益			-34,096,966.36	-34,096,966.36
公允价值变动收益			36,816,319.95	36,816,319.95
营业利润	1,006,820,128.83	503,910,127.43	-1,346,692,897.77	164,037,358.49
加：营业外收入			5,914,201.55	5,914,201.55
减：营业外支出			148,286,312.85	148,286,312.85
利润总额	1,006,820,128.83	503,910,127.43	-1,489,065,009.07	21,665,247.19
减：所得税			-15,574,683.47	-15,574,683.47
固定资产折旧				408,753,013.02
无形资产摊销				166,290,803.61
长期待摊费用摊销				9,854,060.82

十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	16,756,701.86	1.32	16,756,701.86	100.00	0.00
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备	12,891,126.33	1.01	12,891,126.33	100.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备	3,865,575.53	0.31	3,865,575.53	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,255,053,626.13	98.68	59,236,864.85	4.72	1,195,816,761.28
其中：账龄组合	1,255,053,626.13	98.68	59,236,864.85	4.72	1,195,816,761.28
合计	1,271,810,327.99	100.00	75,993,566.71	—	1,195,816,761.28

(续表)



网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,376,479.03	0.61	7,268,479.03	98.54	108,000.00
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备	3,434,541.50	0.28	3,434,541.50	100.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备	3,941,937.53	0.33	3,833,937.53	97.26	108,000.00
按组合计提坏账准备	1,201,792,936.30	99.39	46,109,002.28	3.84	1,155,683,934.02
其中：账龄组合	1,201,792,936.30	99.39	46,109,002.28	3.84	1,155,683,934.02
合计	1,209,169,415.33	100.00	53,377,481.31	—	1,155,791,934.02

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位二	8,204,460.83	8,204,460.83	100.00	预计无法收回
单位三	3,434,541.50	3,434,541.50	100.00	预计无法收回
单位四	1,252,124.00	1,252,124.00	100.00	预计无法收回
单位七	839,193.53	839,193.53	100.00	预计无法收回
单位一	838,319.00	838,319.00	100.00	预计无法收回
单位八	681,232.80	681,232.80	100.00	预计无法收回
单位九	473,617.20	473,617.20	100.00	预计无法收回
单位十	456,167.00	456,167.00	100.00	预计无法收回
单位十一	279,303.00	279,303.00	100.00	预计无法收回
单位十二	90,600.00	90,600.00	100.00	预计无法收回
单位十三	79,200.00	79,200.00	100.00	预计无法收回
单位十四	72,947.00	72,947.00	100.00	预计无法收回
单位十五	41,843.00	41,843.00	100.00	预计无法收回
单位十六	13,153.00	13,153.00	100.00	预计无法收回
合计	16,756,701.86	16,756,701.86	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,160,943,980.11	34,828,319.40	3.00
1-2年	56,761,439.75	5,676,143.99	10.00
2-3年	37,231,609.63	18,615,804.82	50.00
3年以上	116,596.64	116,596.64	100.00
<b>合计</b>	<b>1,255,053,626.13</b>	<b>59,236,864.85</b>	<b>—</b>

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内 (含1年)	1,164,512,037.18
1-2年	64,547,518.51
2-3年	40,142,322.16
3年以上	2,608,450.14
<b>合计</b>	<b>1,271,810,327.99</b>

(3) 本年应账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他转出	
坏账准备	53,377,481.31	23,336,753.49	0.00	720,668.09	0.00	75,993,566.71

(4) 本年实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位十八	CDN 技术服务费	228,000.00	无法收回	董事会决议	否
单位二十	CDN 技术服务费	129,006.00	无法收回	董事会决议	否
单位二十一	CDN 技术服务费	127,163.00	无法收回	董事会决议	否
单位二十三	IDC 技术服务费	99,087.09	无法收回	董事会决议	否
其他	CDN 技术服务费	137,412.00	无法收回	董事会决议	否
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>720,668.09</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
单位二十四	421,375,363.45	注 1	33.13	13,427,801.86
单位二十七	71,822,809.42	1 年以内	5.65	2,154,684.28
单位三十四	66,528,298.53	1 年以内	5.23	1,995,848.96
单位三十五	48,253,940.74	1 年以内	3.79	1,447,618.22
单位三十六	46,378,561.57	注 2	3.65	14,781,665.17
<b>合计</b>	<b>654,358,973.71</b>	—	<b>51.45</b>	<b>33,807,618.49</b>

注 1：单位二十四应收账款 1 年以内 410,139,064.09 元，1-2 年 11,236,299.36 元；

注 2：单位三十六应收账款 1 年以内 127,024.93 元，1-2 年 20,869,784.75 元，2-3 年 25,381,751.89 元。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	795,415.65	22,338,597.54
其他应收款	772,059,693.24	1,069,829,663.01
<b>合计</b>	<b>772,855,108.89</b>	<b>1,092,168,260.55</b>

2.1 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款	795,415.65	22,338,597.54

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质 列示

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
集团往来	783,139,440.36	1,085,320,958.98
出售资产款	6,769,340.00	10,950,755.82
押金及保证金	7,426,684.02	6,781,378.73
员工借款	255,471.94	1,415,517.44
外部单位往来款	0.00	582,124.25
其他	72,198.38	1,442.00
<b>合计</b>	<b>797,663,134.70</b>	<b>1,105,052,177.22</b>

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	35,222,514.21	0.00	0.00	35,222,514.21
2020年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转回	9,619,072.75	0.00	0.00	9,619,072.75
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2020年12月31日余额	25,603,441.46	0.00	0.00	25,603,441.46

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	793,309,261.34
1-2年	2,369,543.11
2-3年	834,241.89
3年以上	1,150,088.36
合计	797,663,134.70

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	35,222,514.21	0.00	9,619,072.75	0.00	25,603,441.46

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
厦门网宿有限公司	集团往来	288,025,694.99	1年以内	36.11	8,640,770.85
香港网宿科技有限公司	集团往来	205,398,774.62	1年以内	25.75	6,161,963.24
CDNetworks	集团往来	198,884,797.7	1年以内	24.93	5,966,543.93

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
Holdings SingaporePte.Ltd.		9			
上海网宿投资管理 有限公司	集团往来	34,778,582.61	1年以内	4.36	1,043,357.48
广东云互联信息科 技有限公司	集团往来	19,679,911.26	1年以内	2.47	590,397.34
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>746,767,761.2 7</b>	<b>—</b>	<b>93.62</b>	<b>22,403,032.8 4</b>

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	3,167,319,449.70	0.00	3,167,319,449.70	3,057,481,977.67	0.00	3,057,481,977.67
对联营、合营企业投资	154,539,587.86	0.00	154,539,587.86	57,478,243.76	0.00	57,478,243.76
<b>合计</b>	<b>3,321,859,037.56</b>	<b>0.00</b>	<b>3,321,859,037.56</b>	<b>3,114,960,221.43</b>	<b>0.00</b>	<b>3,114,960,221.43</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
厦门网宿软件科技有限公司	12,000,000.00	0.00	0.00	12,000,000.00	0.00	0.00
天津云宿科技有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
南京网宿科技有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
济南网宿科技有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00
香港网宿科技有限公司	1,359,815,688.00	24,813,800.00	0.00	1,384,629,488.00	0.00	0.00
上海云宿科技有限公司	225,000,000.00	100,000,000.00	0.00	325,000,000.00	0.00	0.00
广州恒汇网络通信有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00
成都网宿科技有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
杭州网宿科技有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
深圳绿色云图科技有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
上海刻度科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00

网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
北京网宿科技有限公司	183,563,405.75	2,457,473.97	0.00	186,020,879.72	0.00	0.00
厦门网宿有限公司	515,382,883.92	0.00	3,683,801.94	511,699,081.98	0.00	0.00
深圳市网宿科技有限公司	12,400,000.00	0.00	0.00	12,400,000.00	0.00	0.00
上海网宿投资管理有限公司	458,000,000.00	0.00	0.00	458,000,000.00	0.00	0.00
北京云宿科技有限公司	13,750,000.00	0.00	13,750,000.00	0.00	0.00	0.00
广东云互联信息科技有限公司	198,570,000.00	0.00	0.00	198,570,000.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>3,057,481,977.67</b>	<b>127,271,273.97</b>	<b>17,433,801.94</b>	<b>3,167,319,449.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、联营企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
北京网宿快线科技有限公司	2,877,639.40	0.00	0.00	-1,163,155.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,714,484.17	0.00
杭州飞致云信息科技有限公司	54,600,604.36	0.00	0.00	-4,580,200.56	0.00	2,804,699.89	0.00	0.00	0.00	52,825,103.69	0.00
创而新(北京)教育科技有限公司	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00
<b>合计</b>	<b>57,478,243.76</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-5,743,355.79</b>	<b>0.00</b>	<b>2,804,699.89</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>154,539,587.86</b>	<b>0.00</b>

## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 4. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,178,277,051.02	3,219,501,516.45	4,486,796,100.77	3,668,107,234.63
其他业务	893,711.70	879,802.68	17,702,931.98	16,802,989.70
合计	<b>4,179,170,762.72</b>	<b>3,220,381,319.13</b>	<b>4,504,499,032.75</b>	<b>3,684,910,224.33</b>

### 5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,743,355.79	-10,726,250.40
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,693,257.69	471,610,699.71
处置交易性金融资产取得的投资收益	58,802,706.90	48,029,318.54
合计	<b>45,366,093.42</b>	<b>508,913,767.85</b>

## 十八、财务报告批准

本财务报告于2021年3月30日由本公司董事会批准报出。



## 网宿科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 财务报表补充资料

#### 1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	4,640,048.31	六、48、52
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）	84,180,564.00	六、47、53
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投资收益	95,376,990.30	六、48、49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,008,865.20	六、53、54
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	—
小计	103,188,737.41	—
减：所得税影响额	20,437,517.69	—
少数股东权益影响额（税后）	8,466.39	—
合计	<b>82,742,753.33</b>	—

#### 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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	2.54%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	1.58%	0.06	0.06

网宿科技股份有限公司

二〇二一年三月三十日