



隆嘉云网科技有限公司

2021 年度审计报告

目 录

- 一、审计报告
- 二、财务会计报告
 - 2.1 资产负债表
 - 2.2 利润表
 - 2.3 现金流量表
 - 2.4 所有者权益变动表
 - 2.5 财务报表附注
- 三、本所证照
- 四、本所经办注册会计师资格证书



陕西凯博联合会计师事务所（普通合伙）

陕凯博会审字(2022)X209号

审计报告

隆嘉云网科技有限公司：

一、审计意见

我们审计了隆嘉云网科技有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、所有者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，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何



形式的鉴证结论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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





险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。

陕西凯博联合会计师事务所（普通合伙）

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·西安

2022年04月12日

资 产 负 债 表

编制单位：隆嘉云网科技有限公司

单位：元

会企01表

资 产	行次	期末数	年初数	负债及所有者权益	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	14,746,529.46	13,994,685.36	短期借款	32		
交易性金融资产	2			交易性金融负债	33		
应收票据	3		500,000.00	应付票据	34		
应收帐款	4	89,361,121.42	115,008,997.97	应付帐款	35	122,987,890.80	112,529,660.04
预付帐款	5	2,738,985.61	9,239,813.31	预收帐款	36	860,261.69	
合同资产	6	91,133,658.43	46,643,656.44	应付职工薪酬	37	885,666.11	2,598,545.34
应收股利	7			应交税费	38	32,971.90	2,120,784.16
其他应收款	8	18,994,888.73	22,813,439.60	合同负债	39	3,384,702.24	6,282,877.42
存货	9	26,896,678.59	41,574,302.04	预提费用	40		
一年内到期的长期债券投资	10			其他应付款	41	38,588,322.66	40,609,501.57
其他流动资产	11	2,062,191.79	2,620,471.03	一年内到期的非流动负债	42	1,000,000.00	3,505,620.84
				其他流动负债	43		
流动资产合计		245,934,054.03	252,395,365.75	流动负债合计		167,739,815.40	167,646,989.37
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产	12			长期借款	44	3,500,000.00	
持有至到期投资	13			应付债券	45		
长期应收款	14			长期应付款	46		
长期股权投资	15			递延收益	47	3,000,000.00	
投资性房地产	16			预计负债	48		
固定资产	17	43,571,142.24	39,414,682.62	递延所得税负债	49		
减：累计折旧	18	10,177,960.83	7,225,782.50	其他非流动负债	50		
固定资产净值	19	33,393,181.41	32,188,900.12	非流动负债总计		6,500,000.00	-
减：固定资产减值准备	20			负 债 合 计		174,239,815.40	167,646,989.37
固定资产价值	21	33,393,181.41	32,188,900.12				
在建工程	22						
工程物资	23			所有者权益：			
固定资产清理	24			实收资本	51	100,000,000.00	100,000,000.00
生产性生物资产	25			资本公积	52	2,850,000.00	2,850,000.00
无形资产	26	77,821.51	76,366.77	减：库存股	53		
开发支出	27			专项储备	54		
商 誉	28			盈余公积	55	1,459,364.33	1,459,364.33
长期待摊费用	29	2,572,598.43		未分配利润	56	3,925,475.65	13,134,278.94
递延所得税资产	30			所有者权益合计		108,234,839.98	117,443,643.27
其他非流动资产	31	430,000.00	430,000.00				
非流动资产合计		36,540,601.35	32,695,266.89				
资 产 总 计		282,474,655.38	285,090,632.64	负债和所有者权益总计		282,474,655.38	285,090,632.64

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

利润及利润分配表

编制单位：隆嘉云网科技有限公司

2021年度

单位：元

项 目	行次	本年累计数
一、营业收入	1	100,235,115.84
减：营业成本	2	78,627,616.44
营业税金及附加	3	364,634.35
减：销售费用	4	14,379,308.18
管理费用	5	4,195,813.16
研发费用	6	5,768,610.75
财务费用	7	177,861.38
加：其他收益	8	26,735.06
投资收益（损失以“-”号填列）	9	81,096.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-5,850,537.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-1,041,365.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	12	-10,062,800.55
加：营业外收入	13	
减：营业外支出	14	
其中：非流动资产处置损失	15	
三、利润总额（亏损以“-”号填列）	16	-10,062,800.55
所得税费用	17	-853,997.26
四、净利润（亏损以“-”号填列）	18	-9,208,803.29
加：年初未分配利润	19	13,134,278.94
损益调整	20	
五、可供分配的利润	21	3,925,475.65
减：提取法定盈余公积	22	
提取法定公益金	23	
提取职工奖励及福利基金	24	
提取储备基金	25	
提取企业发展基金	26	
利润归还投资	27	
六、可供投资者分配的利润	28	3,925,475.65
减：应付优先股股利	29	
提取任意盈余公积	30	
应付普通股股利	31	
转作资本（或股本）的普通股股利	32	
七、未分配利润	33	3,925,475.65

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表

编制单位：隆嘉云网科技有限公司

2021年度

单位：元

会企03表

项 目	行次	金 额	补 充 资 料	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	68,259,151.34	净利润	21	-9,208,803.29
收到的税费返还	2	596,601.76	加：计提的资产减值准备	22	
收到的其他与经营活动有关的现金	3	19,947,911.06	固定资产折旧	23	2,952,178.33
现金流入小计		88,803,664.16	无形资产摊销	24	
购买商品、接受劳务支付的现金	4	41,939,666.61	长期待摊费用摊销	25	
支付给职工以及为职工支付的现金	5	16,530,355.33	待摊费用减少（减：增加）	26	-2,672,598.43
支付的各项税费	6	4,985,310.75	预提费用增加（减：减少）	27	
支付的其他与经营活动有关的现金	7	22,006,219.32	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	28	
现金流出小计		85,461,552.01	固定资产报废损失	29	
经营活动产生的现金流量净额		3,342,112.15	财务费用	30	
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失（减：收益）	31	
收回投资所收到的现金	8	7,691,096.29	递延税款贷项（减：借项）	32	
取得投资收益所收到的现金	9		存货的减少（减：增加）	33	14,677,623.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	10		经营性应收项目的减少（减：增加）	34	-2,499,113.94
收到的其他与投资活动有关的现金	11	5,290,000.00	经营性应付项目的增加（减：减少）	35	92,826.03
现金流入小计		12,981,096.29	其 他	36	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12	3,482,412.97	经营活动产生的现金流量净额		3,342,112.15
投资所支付的现金	13	-			
支付的其他与投资活动有关的现金	14	12,900,000.00			
现金流出小计		16,382,412.97			
投资活动产生的现金流量净额		-3,401,316.68	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本	37	
吸收投资所收到的现金	15	-	一年内到期的可转换公司债券	38	
借款所收到的现金	16	5,000,000.00	融资租入固定资产	39	
收到的其他与筹资活动有关的现金	17				
现金流入小计		5,000,000.00			
偿还债务所支付的现金	18	4,000,000.00			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19	188,951.37	3、现金及现金等价物净增加情况：		
支付的其他与筹资活动有关的现金	20		现金的期末余额	40	14,746,529.46
现金流出小计		4,188,951.37	减：现金的期初余额	41	13,994,685.36
筹资活动产生的现金流量净额		811,048.63	加：现金等价物的期末余额	42	
四、汇率变动对现金的影响			减：现金等价物的期初余额	43	
五、现金及现金等价物净增加额		751,844.10	现金及现金等价物净增加额		751,844.10

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

所有者权益变动表

编制单位：隆嘉云网科技有限公司

报告期间：2021年度

单位：元

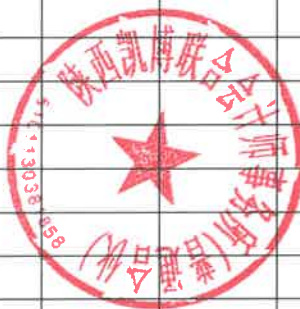
会企01表

项 目	行次	本年金额									
		实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额：	1	100,000,000.00				2,850,000.00			1,459,364.33	13,134,278.94	117,443,643.27
加：会计政策变更	2										
前期差错更正	3										
其他	4										
二、本年初余额	5	100,000,000.00				2,850,000.00			1,459,364.33	13,134,278.94	117,443,643.27
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6									-9,208,803.29	-9,208,803.29
(一) 综合收益总额	7									-9,208,803.29	-9,208,803.29
(二) 所有者投入和减少资本	8										
1. 所有者投入的普通股	9										
2. 其他权益工具持有者投入资本	10										
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11										
4. 其他	12										
(三) 利润分配	13										
1. 提取盈余公积	14										
2. 对所有者(或股东)的分配	15										
3. 其他	16										
(四) 所有者权益内部结转	17										
1. 资本公积转增资本(或股本)	18										
2. 盈余公积转增资本(或股本)	19										
3. 盈余公积弥补亏损	20										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	21										
5. 其他	22										
四、本年年末余额	23	100,000,000.00				2,850,000.00			1,459,364.33	3,925,475.65	108,234,839.98

单位负责人：

财务负责人：

制表人：



隆嘉云网科技有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

- 1、公司名称：隆嘉云网科技有限公司（以下简称“本公司”）
- 2、注册地址：陕西省西咸新区沣东新城沣长路与金融二路西北角创新大厦 16 层 1607 号 M1-343 位(西咸新区云端自贸产业园管理有限公司托管)
- 3、法定代表人：何黎明
- 4、注册资本：10000 万元人民币
- 5、统一社会信用代码：91610000552182324X
- 6、企业类型：其他有限责任公司
- 7、成立时间：2010-04-15
- 8、经营范围：一般项目：科技信息咨询；装饰装修工程、建筑智能化工程、消防工程、机电设备安装工程、电信工程、电子工程、通信工程、计算机信息系统集成、安防控制系统工程、钢结构工程、防雷工程、市政及绿化工程的设计、施工；通信系统设备、通信终端设备的设计、制造、销售、安装；空调及制冷设备、电源设备、机柜、配电柜、机器人、计算机信息安全产品、工业自动化控制设备的设计、生产、安装、销售和维护；电子、通讯、电力系统设备的设计、生产、销售；计算机软件的开发、应用、销售和维护；计算机办公自动化设备及耗材、建筑材料、办公家具的销售；发电机设备销售、租赁、服务及维修；建筑工程劳务分包；档案数字化加工。网元租赁(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表

均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计制度的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、记账原则和计价基础

本公司会计核算采用权责发生制原则进行核算。除某些金融工具外计价以历史成本为计价基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提减值准备。

4、现金及现金等价物的确定标准

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

5、外币业务的核算方法

公司发生的非记账本位币经济业务采用交易发生日中国人民银行公布的基准汇率折合为本位币入账，外币货币性项目资产负债表日按中国人民银行公布的即期基准汇率进行调整，汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，资产负债表日不改变其原记账本位币金额，不产生汇兑差额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

6、应收款项坏账准备



应收款项包括应收账款、预付账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收账款账面价值进行检查,对存在下列客观证表明应收账款发生减值的,计提减值准备:

- 1) 债务人发生严重的财务困难;
- 2) 债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);
- 3) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- 4) 其他表明应收账款发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

组合名称	确定组合的依据	计提方法
单项计预期信用损失组合	单项计提坏账的应收账款	参考历史信用损失经验,结合当状况以及对未来经状况预测,独评估预期信用损失的应收账款,将其归入相应组合计提坏账准备
账龄风险组合	除单项计提坏账的应收账款	参考历史用损失经验,结合当前状况以及对未来经状况的预测,通过违约风险口和未来 12 个月内或整个存续期预期信损失率,计算预期信用损失

7、存货

(1) 分类及计价

本公司存货主要分为库存商品、原材料、低值易耗品等。存货取得时按实际成本记账。

(2) 盘存与摊销

存货盘点采用永续盘存制。低值易耗品采用“一次摊销法”进行价值摊销核算。

(3) 取得和发出的计价方法

存货购入按实际成本法计价,发出采用加权平均法计价。

(4) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成

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

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

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

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类 别	折旧年限年	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	10	-	10
运输工具	8	-	12.5
办公及其他设备	5	-	20

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

9、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、辞退福利、内退补偿等与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

10、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。



如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

11、所得税会计处理方法

(1) 当期所得税

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

(2) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

本公司本年度无需披露的会计政策、会计估计变更及会计差错更正事项。

六、税项

1、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用应付税款法。

2、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	按应缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	按应缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额	15%



隆嘉云网科技有限公司于 2021 年 12 月 10 日收到陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省国家税务局核发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202161003314，有效期为三年。根据相关税收规定，自 2021 年起连续三年享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。2021 年至 2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

七、财务报表重要项目的说明

以下注释项目除非特别指出，期初指 2021 年 01 月 01 日，期末指 2021 年 12 月 31 日，以下项目金额单位均为人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	-	-
银行存款	14,746,529.46	13,994,685.36
合计	14,746,529.46	13,994,685.36

2、应收账款

期末净额：89,361,121.42

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
0-6 个月	37,277,654.26	39%	86,006,070.84	73%
7-12 个月	19,360,384.52	20%	21,303,938.01	18%
1-2 年	33,679,098.90	36%	8,285,955.50	7%
2-3 年	3,909,943.01	4%	1,580,051.85	1%
3 年以上	894,076.08	1%	221,431.23	-
合计	95,121,156.77	100%	117,397,447.43	100%

前五名往来客户明细：

主要往来单位名称	金额	占应收账款的比例(%)	坏账准备
应收客户第一名	16,768,658.55	18%	875,809.56

应收客户第二名	11,450,773.89	12%	1,145,077.39
应收客户第三名	11,385,169.87	12%	451,011.01
应收客户第四名	9,590,000.00	10%	209,000.00
应收客户第五名	6,398,206.12	7%	-

应收账款按照风险组合计提坏账准备:

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	37,277,654.26	-	-
7-12 个月	19,360,384.52	968,019.23	5%
1-2 年	33,679,098.90	3,367,909.89	10%
2-3 年	3,909,943.01	977,485.75	25%
3-4 年	672,644.85	302,690.18	45%
4-5 年	221,431.23	143,930.30	65%
5 年以上	-	-	-
合 计	95,121,156.77	5,760,035.35	-

3、预付账款

期末余额: 2,738,985.61

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
0-6 个月	187,796.07	7%	7,839,200.10	85%
7-12 个月	2,028,103.43	74%	542,851.29	6%
1-2 年	470,209.80	17%	857,759.99	9%
2-3 年	52,876.31	2%	-	-
合 计	2,738,985.61	100%	9,239,813.31	100%

前五名往来供应商明细:

主要往来单位名称	金 额	占预付账款的比例 (%)
预付账款供应商第一名	1,500,000.00	55%
预付账款供应商第二名	308,938.07	11%
预付账款供应商第三名	201,188.00	7%

预付账款供应商第四名	158,792.60	6%
预付账款供应商第五名	128,318.58	5%

4、合同资产

期末净额：91,133,658.43

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	92,175,024.15	1,041,365.72	91,133,658.43	46,643,656.44	-	46,643,656.44
合计	92,175,024.15	1,041,365.72	91,133,658.43	46,643,656.44	-	46,643,656.44

5、其他应收款

期末净额：18,994,888.73

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	3,573,687.94	3,750,970.13
保证金	3,265,021.64	3,625,745.75
个人往来	6,386,592.09	6,424,295.49
其他	8,826,621.05	9,390,510.35
合计	22,051,922.72	23,391,521.72

其他应收款坏账计提：

类别	期初	本期变动		期末
		计提	转回	
坏账准备	578,082.12	2,478,951.87	-	3,057,033.99

其他应收款账龄

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	8,479,163.77	-	-
7-12月	275,938.63	13,796.92	5%
1-2年	1,913,120.18	191,312.02	10%
2-3年	11,353,700.14	2,838,425.05	25%
3年以上	30,000.00	13,500.00	45%

合 计	22,051,922.72	3,057,033.99	-
-----	---------------	--------------	---

6、存货

期末净额：26,896,678.59

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
原材料	-	-	-	-	-	-
库存商品	-	-	-	-	-	-
周转材料	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	26,896,678.59	-	26,896,678.59	41,574,302.04	-	41,574,302.04
合计	26,896,678.59	-	26,896,678.59	41,574,302.04	-	41,574,302.04

7、固定资产

期末净额：33,393,181.41

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原价	39,414,682.62	4,156,459.62	-	43,571,142.24
固定资产累计折旧	7,225,782.50	2,952,178.33	-	10,177,960.83
固定资产净值	32,188,900.12	1,204,281.29	-	33,393,181.41
固定资产减值准备	-	-	-	-
固定资产账面价值	32,188,900.12	1,204,281.29	-	33,393,181.41

8、无形资产

期末净额：44,821.51

项目	期末余额	期初余额
无形资产原价	216,408.46	234,538.36
无形资产累计摊销	171,586.95	158,171.59
无形资产净值	44,821.51	76,366.77

9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	-	2,672,598.43	-	2,672,598.43

10、应付账款**期末余额：122,987,890.80**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	106,324,739.21	86%	112,073,816.69	100%
一年以上	16,663,151.59	14%	455,843.35	-
合计	122,987,890.80	100%	112,529,660.04	100%

11、预收账款**期末余额：860,261.69**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	860,261.69	100%	-	-
一年以上	-	-	-	-
合计	860,261.69	100%	-	-

12、应付职工薪酬**期末余额：885,666.11**

项目	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
工资	2,348,948.53	14,888,484.20	13,418,331.85	878,796.18
职工福利费	-	75,597.60	75,597.60	-
社会保险	-	1,585,606.74	1,585,606.74	-
住房公积金	-	260,550.00	260,550.00	-
工会经费	249,596.81	131,958.99	-110,767.89	6,869.93
合计	2,598,545.34	16,942,197.53	15,229,318.30	885,666.11

13、其他应付款**期末余额：38,588,322.66**

项目	期末余额	期初余额
个人往来	1,289,040.72	992,532.11
保证金	439,342.00	325,418.00
单位往来	28,114,754.46	28,137,991.16
其他	8,735,010.48	11,153,560.30

应付利息	10,175.00	-
合计	38,588,322.66	40,609,501.57

14. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,000,000.00	3,505,620.84

15. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	3,500,000.00	-

长期借款分类说明：本公司与招商银行股份有限公司西安分行签订了编号为 129HT2021070814 的借款合同，借款金额伍佰万元整，借款期限：2021 年 5 月 12 日至 2023 年 5 月 11 日。保证人：西安创新融资担保有限公司。

16. 实收资本

期末余额：100,000,000.00

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳日海物联技术有限公司	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00
安吉鑫晨企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
合计	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00

17. 未分配利润

项目	本期数
上年年末未分配利润	13,134,278.94
加：年初未分配利润调整数	-
其中：会计政策变更	-
重要前期差错更正	-
其他调整因素	-
本年年初未分配利润	13,134,278.94
加：本年净利润	-9,208,803.29
盈余公积弥补亏损	-
其他转入	-
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
应付普通股股利	-

年末未分配利润	3,925,475.65
---------	--------------

18、营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	成本	成本	收入	成本
主营业务	90,602,742.96	76,162,425.48	209,407,350.46	161,720,113.80
其他业务	9,632,372.88	2,465,190.96	6,964,881.47	3,903,218.97
合计	100,235,115.84	78,627,616.44	226,372,231.93	165,623,332.77

19、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	14,379,308.18	16,975,453.82
合计	14,379,308.18	16,975,453.82

20、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	4,195,813.16	3,949,632.08
合计	4,195,813.16	3,949,632.08

21、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,768,610.75	7,198,715.26
合计	5,768,610.75	7,198,715.26

22、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
投资收益	81,096.29	34,400.00
合计	81,096.29	34,400.00

23、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	1,041,365.72	-
合计	1,041,365.72	-

24、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款信用损失	2,178,951.87	279,498.15
应收账款信用损失	3,371,585.89	1,440,877.73
合计	5,850,537.76	1,720,375.88

八、或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

隆嘉云网科技有限公司

2021 年 12 月 31 日

隆嘉云网科技有限公司

2021 年度财务情况说明书

一、企业基本情况

隆嘉云网科技有限公司（以下简称“本公司”），于 2010 年 04 月 15 日正式成立，并取得统一社会信用代码为 91610000552182324X 的营业执照。企业住所：陕西省西咸新区沣东新城沣长路与金融二路西北角创新大厦 16 层 1607 号 M1-343 位（西咸新区云端自贸产业园管理有限公司托管）；法定代表人：何黎明。注册资本：10000 万元人民币。

经营范围：一般项目：科技信息咨询；装饰装修工程、建筑智能化工程、消防工程、机电设备安装工程、电信工程、电子工程、通信工程、计算机信息系统集成、安防控制系统工程、钢结构工程、防雷工程、市政及绿化工程的设计、施工；通信系统设备、通信终端设备的设计、制造、销售、安装；空调及制冷设备、电源设备、机柜、配电柜、机器人、计算机信息网络安全产品、工业自动化控制设备的设计、生产、安装、销售和维修；电子、通讯、电力系统设备的设计、生产、销售；计算机软件的开发、应用、销售和维修；计算机办公自动化设备及耗材、建筑材料、办公家具的销售；发电机设备销售、租赁、服务及维修；建筑工程劳务分包；档案数字化加工。网元租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

二、资产状况

2021 年 12 月 31 日公司账面资产总额为 282,474,655.38 元，其中：账面流动资产为 245,934,054.03 元，账面非流动资产为 36,540,601.35 元。

三、负债状况

2021 年 12 月 31 日公司账面负债总额为 174,239,815.40 元，其中：账面流动负债为 167,739,815.40 元，账面非流动负债为 6,500,000.00 元。

四、所有者权益

2021 年 12 月 31 日公司账面所有者权益为 108,234,839.98 元，其中：账

面实收资本为 100,000,000.00 元，盈余公积为 1,459,364.33 元，账面未分配利润为 3,925,475.65 元。

五、本年度经营情况

(一) 收入与成本

本年度账面实现营业收入 100,235,115.84 元；营业成本 78,627,616.44 元。

(二) 费用及税金

本年度账面发生税金及附加 364,634.35 元；销售费用 14,379,308.18 元；管理费用 4,195,813.16 元；研发费用 5,768,610.75 元；财务费用 177,861.38 元。

六、所有者权益变动

本年度净利润为-9,208,803.29 元。

七、各项财务指标

序号	财务指标名称	计算公式	2021年比率
1	流动比率	流动资产/流动负债*100%	146.62%
2	资产负债率	负债总额/资产总额*100%	61.68%
3	应收账款周转率	销售收入/(期初应收账款余额+期末应收账款余额)/2*100%	98.09%
4	流动资产周转率	销售收入/(期初流动资产+期末流动资产)/2*100%	40.23%
5	主营业务利润率	(主营业务收入-主营业务成本-主营业务税金)/主营业务收入*100%	21.19%
6	成本费用利润率	利润总额/成本费用总额*100%	-9.72%
7	净资产收益率	净利润/平均净资产*100%	-8.16%
8	净资产增长率	(年末净资产-年初净资产)/年初净资产*100%	-7.84%



隆嘉云网科技有限公司

2021年12月31日