



尚航科技

NEEQ : 836366

广州尚航信息科技股份有限公司



半年度报告

2018

公司半年度大事记

- 1、2018年1月，公司拟向6家投资机构发行股票，并披露2018年第一次股票发行方案，本次股票发行数量为10,038,944股，按每股发行价格10.49元计算，预计募集资金总额人民币105,308,522.56元。（详见公告编号：2018-007）
- 2、2018年1月，公司荣获由CTOA首席技术官领袖联盟颁发的“最佳品质IDC服务提供商”。
- 3、2018年1月，公司荣获魅族颁发的“最佳合作伙伴奖”。
- 4、2018年2月，公司荣获信息技术服务管理体系认证证书，符合ISO/IEC20000-1:2011认证范围，各项技术成果及核心技术进一步提高了公司产品的竞争力，有效及高效地整合和利用信息、基础架构、应用及人员等资源，提高信息技术服务和运营效率，建立持续改进的服务管理机制，快速应对市场需求，提高客户满意度等。
- 5、2018年4月，公司取得中华人民共和国工业和信息化部下发的云资质（仅限互联网资源协作服务）证书。
- 6、2018年6月，公司荣获广州互联网协会颁发的“副理事长单位”称号。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、尚航科技、母公司	指	广州尚航信息科技股份有限公司
IDC 基础服务	指	整合运营商的核心骨干网络等基础后，通过尚航网络优化技术后，提供更优的 IDC 网络和托管服务，获得相应的服务费用。如服务器托管、网络接入等基础服务。
增值服务	指	公司提供数据灾备、网络安全、运维外包等增值业务
云服务	指	满足客户在新业务或突发情况下的云化资源服务，如尚航私有云、混合云，实现客户成本和业务的最佳平衡
VPN	指	虚拟专用网络
SD-WAN	指	广域软件定义网络，是将 SDN 技术应用到广域网场景中所形成的一种服务
VXLAN	指	一种网络虚拟化技术，用于改进大型云计算的部署时的扩展问题
魅族	指	珠海市魅族科技有限公司
无锡厂房	指	无锡华东云基地
全资子公司/无锡尚航/北京万丛	指	无锡尚航数据有限公司/北京万丛信息科技有限公司
主办券商/光大证券	指	光大证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书及公司章程规定的其他高级管理人员
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人兰满桔、主管会计工作负责人李冰及会计机构负责人（会计主管人员）李冰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	广州尚航信息科技股份有限公司董秘办办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2. 半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州尚航信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Sunhongs Corp., Ltd.
证券简称	尚航科技
证券代码	836366
法定代表人	兰满桔
办公地址	广州市天河区科韵北路 102 号 2 楼 202-206 房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	洪铨言
电话	020-85548701
传真	020-85289895
电子邮箱	hongquanyan@sunhongs.com
公司网址	www.sunhongs.com
联系地址及邮政编码	广州市天河区科韵北路 102 号 2 楼 202-206 房
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	广州市天河区科韵北路 102 号 2 楼 202-206 房

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010-8-24
挂牌时间	2016-3-14
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-64-641-6410 互联网接入及相关服务
主要产品与服务项目	IDC 基础服务、增值服务和云服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	76,228,800
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	兰满桔
实际控制人及其一致行动人	兰满桔

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440101560236097E	否
注册地址	广州市黄埔区瑞和路 39 号	是

注册资本（元）	76,228,800.00	否

五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江东路 28 号越秀金融大厦 45 层 01B
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	何国铨、徐如杰
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

截止至 2018 年 6 月 30 日公司注册资本为 76,228,800.00 元。2018 年 1 月，公司董事会审议通过 2018 年第一次股票发行方案，本次股票发行数量为 10,038,944 股，本次股票发行于 2018 年 5 月 31 日经全国股份转让系统备案，于 2018 年 7 月办理完成新增股份登记和工商变更登记，公司注册资本更新为 86,267,744.00 元。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	164,948,381.79	134,513,537.21	22.63%
毛利率	26.63%	26.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,210,288.15	20,512,585.14	-1.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,910,824.40	17,839,537.02	0.40%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.90%	15.42%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.66%	13.41%	-
基本每股收益	0.27	1.69	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	310,954,252.38	186,003,041.47	67.18%
负债总计	115,365,541.47	10,624,618.71	985.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	195,588,710.91	175,378,422.76	11.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.56	2.31	10.82%
资产负债率（母公司）	36.80%	5.20%	-
资产负债率（合并）	37.10%	5.71%	-
流动比率	168.15%	666.40%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,120,279.91	6,387,732.48	-164.50%
应收账款周转率	11.64	10.18	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	67.18%	8.64%	-
营业收入增长率	22.63%	36.19%	-
净利润增长率	-1.47%	33.71%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	76,228,800	76,228,800.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是国内领先的高端 IDC 服务商和解决方案提供商，实现客户及其用户在互联网访问其核心数据和核心业务等过程中的最佳体验；公司的主要产品/服务包括 IDC 基础服务、增值服务、云服务和 VPN 服务。

IDC 基础服务是公司整合运营商的核心骨干网络等资源后，通过尚航科技网络优化技术后，提供更优的 IDC 网络和托管服务，获得相应的服务费用。增值服务是公司提供数据灾备、网络安全、运维外包等增值业务，收取对应的增值服务费用。云服务是满足客户在新业务或突发情况下的云化资源服务，如尚航私有云、混合云，实现客户成本和业务的最佳平衡，收取对应的云服务费用。VPN 服务是基于尚航网络的基础上，为客户提供虚拟数据专网服务。

目前公司客户涵盖了直播、浏览器、电商、教育、金融等互联网企业和传统实力企业各个领域；公司基于营销层、业务层、数据层，面向传统企业提供“互联网+”项目技术服务，包括基于互联网转型、企业数字化运营所需服务、互联网信息化服务、互联网运营类分析服务，有全面的解决方案能力和独特竞争力。

销售模式公司采用直销模式，直接面对最终客户，无中间环节。针对 IDC 服务专业性较强的特征，公司采用“销售+售前工程师+售后支持”的团队式销售模式。

报告期内，公司位于无锡厂房仍处于前期规划阶段，暂未投入运营使用，整体商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内公司净利润与上一年同期相比降低了 0.015%，经营活动产生的现金流量净额与上一年同期相比减少了 164.50%，主要原因为公司于报告期内预付了较大的成本费用以及提高员工整体的收入水平以及福利待遇。在技术创新方面，公司继续加大在技术产品研发以及技术人才招聘和培养上的投入，高端技术人才得到一定补充，团队知识和能力层次互为补充。同时，公司围绕数据治理服务体系开展工作，利用大数据咨询服务、大数据应用解决方案、数据汇聚解决方案、数据分析运维服务、SD-WAN、VXLAN 等继续拓展市场，取得长足进展。同时在更清晰明朗的业务战略指导下，公司的市场拓展、研发创新都取得了快速发展，并取得信息技术服务管理体系认证证书，符合 ISO/IEC20000-1：2011 认证范围。

1、继续优化资源布局，扩大市场规模

近年来，IDC 市场规模仍保持高速增长，为继续扩大业务规模，公司现已自建数据中心，同时公司对已开拓的无锡、北京、深圳以及香港等区域的机房业务进行巩固，保证公司现有市场规模不受影响。

未来，公司也将进一步开拓国内外市场上海、广州、新加坡等核心城市区域，加深业务布局，将产品在国内市场进一步做大做强，也对海外市场的开拓力度加大。

2、加大研发投入，提高产品竞争力

报告期间公司持续在技术研发中投入大量的资金，取得不少技术成果，公司已熟练运用 SD-WAN、VXLAN 等相关的核心技术来为客户提供解决方案，并对相关的核心技术有着深刻的理解与应用。同时各项技术成果以及核心技术进一步提高了公司产品的竞争力。

3、保持人才引进计划，加大员工培训力度

公司已具备自身的核心技术人才以及高管团队，并已通过股权激励稳定团队核心。但随着公司业务的发展壮大，在人才培养方面，公司积极拓展人才引进渠道，吸引培养以及稳定优秀人才，同时不断加大内部人才的发掘和培养力度，强化岗位培训，培养了一批掌握专业知识、熟悉行业情况的复合型、技

术性人才。

4、完善管理体系，保障公司规范运作

在内部管理方面，公司以完善的内控制度为指导进行科学管理。质量管理方面，严格依照质量管理体系规范重大事项。从投标到产品开发，包括服务和商务在内的决策和服务流程，避免风险；财务管理方面，公司严格依据财务管理制度进行规范运作，保障公司资产安全并为公司业务不断发展提供充分、科学的资金保障。

三、 风险与价值

1、技术变化风险

IDC 行业仍处于快速发展的阶段，广阔的市场前景会吸引国内众多公司纷纷加入该行列，业内竞争呈逐步加剧的态势。虽然公司具备较强的开发能力，并在“互联网+”整体解决方案具备较强的竞争优势，若不能准确把握行业发展方向，不能及时进行技术更新，则存在竞争优势减弱的风险。若公司产品应用和技术趋势判断不准确，或平衡满足不及时，公司的市场份额将受到威胁和影响。

应对措施：公司将把握行业先机、政策先机，全力完成政策性项目、强力拓展市场项目，充分运用内外部资源，挖掘行业纵深；持续强化大数据品牌建设力度，培养创新意识，加大研发力度，努力保持在技术创新和新产品研发中的行业领先优势。此外，实施合作伙伴策略，通过建立合作伙伴关系网络，拓展市场份额和扩大市场影响力。

2、市场竞争加剧风险

随着 IDC 市场的持续增长，越来越多的企业涉足 IDC 及相关领域，尤其是国内外云服务商和资本巨头也开始积极布局拓展 IDC 相关市场，行业竞争日益加剧，竞争者有可能采取降价等促销战术，争取市场份额。公司有可能面临毛利率下降、业务份额下降等风险。

应对措施：未来向细分行业提供高效的差异化服务的能力，将直接决定 IDC 服务商的竞争力，公司定位为国内领先的高端 IDC 服务商和解决方案提供商，在巩固既有市场份额的前提下，公司深度挖掘细分行业客户的市场需求，加快产品创新速度，为细分行业客户量身定制差异化的服务，加强对新老客户的粘度，从而带动业绩的稳健提升。

3、关联方依赖风险

报告期内，公司关联交易占比仍较大，占当期营业收入的 46.19%，比年初 57.41%，降低了近 11.22 个百分点，有较大的降低幅度，但对关联方仍存在一定程度的依赖。

应对措施：公司服务关联方的高端服务经验，成为较强的示范效应，公司将把握好行业高速发展的契机，加快经验在市场其他客户的复制速度，积极扩张业务规模，提高品牌影响力，加强对非关联客户的开发力度，提高资源的利用程度，降低关联方的销售占比，减少对关联方的依赖程度。报告期内，公司面临的重大风险未发生改变。

4、公司自建机房带来的资金投入风险

为持续提高公司市场规模，公司购买了位于无锡的厂房用于自建机房，后续将有大量资金的投入进行机房建设，未来可能会导致公司资金投入过大，原有的资金规模不足以支撑快速的发展。

应对措施：报告期内，公司拟向 6 家投资机构发行股票，拟定发行 10,038,944 股，合计募集资金 105,308,522.56 元，用于全资子公司实缴注册资本，后期投入到机房建设中。同时与金融机构合作，做好机房建设资金的储备工作。

四、 企业社会责任

无

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	75,456,656.86	75,456,656.86
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(二) 承诺事项的履行情况

1、实际控制人和控股股东兰满桔承诺：挂牌前直接或间接持有的公司股票将根据《业务规则》的规定分三批进入全国中小企业股份转让系统，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之

一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。所持股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

履行情况：正在履行。

2、持有公司股份的董事长兼总经理兰满桔、董事兼副总经理刘杰承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

履行情况：正在履行。

3、公司控股股东、实际控制人兰满桔和公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》：本人（或本单位）及与本人关系密切的家庭成员，目前没有、将来也不会直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心人员。自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人（或本单位）及其本人关系亲密的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人（或本单位）及本人关系亲密的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止经营构成竞争或可能构成竞争的产品或业务；B、将相竞争的业务纳入到尚航科技来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。本人（或本单位）在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心员工期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。若违反上述承诺，本人（或本单位）将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

履行情况：正在履行。

4、公司控股股东、实际控制人兰满桔承诺：严格遵守有关法律、法规和规范性文件及尚航科技公司章程的要求及规定，确保本人及本人控制的其他企业不致发生占用尚航科技及其子公司资金的情形。如若发生，本人愿意对由此给尚航科技造成的损失承担赔偿责任。

履行情况：正在履行。

（三） 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2018-01-26	2018-7-13	10.49	10,038,944.00	105,308,522.56	用于全资子公司实缴注册资本

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	14,228,796	18.67%	0	14,228,796	18.67%
	其中：控股股东、 实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、 高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	62,000,004	81.33%	0	62,000,004	81.33%
	其中：控股股东、 实际控制人	35,100,000	46.05%	0	35,100,000	46.05%
	董事、监事、 高管	3,900,000	5.12%	0	3,900,000	5.12%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		76,228,800	-	0	76,228,800	-
普通股股东人数						15

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股 数	持股变 动	期末持股 数	期末持 股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	兰满桔	35,100,000	0	35,100,000	46.0456%	35,100,000	0
2	雷军	16,800,000	0	16,800,000	22.0389%	16,800,000	0
3	上海亦联股权 投资合伙企业 (有限合伙)	4,414,800	0	4,414,800	5.7915%	0	4,414,800
4	广州市动景计 算机科技有限 公司	4,200,000	0	4,200,000	5.5097%	4,200,000	0
5	刘杰	3,900,000	0	3,900,000	5.1162%	3,900,000	0
合计		64,414,800	0	64,414,800	84.5019%	60,000,000	4,414,800
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：无							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

兰满桔，公司董事长，女，1977年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖南师范大学大专学历。主要工作经历：1999年10月至2006年5月，上海网宿科技股份有限公司广州分公司销售经理；2006年5月至2009年8月，上海帝联信息科技股份有限公司广州分公司总经理；2010年8月至今，尚航科技总经理。

报告期内，控股股东没有发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
兰满桔	董事长、总经理	女	1977-11-04	大专	至 2018 年 8 月 27 日	是
张海	董事	男	1974-05-27	本科	至 2,018 年 8 月 27 日	否
刘杰	董事、副总经理	男	1984-07-28	大专	至 2,018 年 8 月 27 日	是
胡剑芳	董事	女	1984-08-10	大专	至 2,018 年 8 月 27 日	是
周晓胜	董事	男	1986-04-20	硕士	至 2,018 年 8 月 27 日	否
崔周娣	监事会主席	女	1984-08-23	本科	至 2,018 年 8 月 27 日	是
谭小英	监事	女	1980-07-11	大专	至 2,018 年 8 月 27 日	是
龚小玲	监事	女	1986-11-19	大专	至 2,018 年 8 月 27 日	否
李冰	财务总监	女	1985-11-20	本科	至 2,018 年 8 月 27 日	是
洪铨言	董事会秘书	女	1988-4-28	本科	至 2,018 年 8 月 27 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长、总经理兰满桔与公司董事张海系夫妻关系，除此之外，公司董事、监事以及高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
兰满桔	董事长兼总经理	35,100,000	0	35,100,000	46.0456%	0
刘杰	董事兼副总经理	3,900,000	0	3,900,000	5.1162%	0

合计	-	39,000,000	0	39,000,000	51.1618%	0
----	---	------------	---	------------	----------	---

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
查小龙	财务总监	离任	无	辞职
李冰	财务经理	新任	财务总监	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

李冰女士：1985年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，广东商学院本科学历。主要工作经历：2010年1月至2011年6月，任上海帝联信息科技股份有限公司广州分公司财务主管；2011年7月至2012年12月，任广州尚航信息科技股份有限公司客服部主管；2013年1月至2016年7月任广州尚航信息科技股份有限公司财务总监；2016年8月至2018年1月任广州尚航信息科技股份有限公司财务经理；2018年1月任广州尚航信息科技股份有限公司财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	6	6
技术人员	38	41
营销人员	32	23
职能人员	10	37
员工总计	86	107

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	34	35
专科	43	59
专科以下	8	12
员工总计	86	107

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、员工薪酬政策：根据岗位的工作职责及内容，薪酬体系分 3 种维度，主要为营销底薪提成制，行政管理绩效制，技术人员底薪奖金制。公司员工每年可调薪一次，根据表现和年度绩效考核评估。
- 2、培训计划：开展过多次培训，包括新员工入职培训、拓展培训、个人技能培训等。
- 3、没有离退休人员，无相关费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
吴俊刚	架构师	0

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五. 1	120,409,797.10	21,150,986.31
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五. 2	38,460,009.06	15,384,064.13
预付款项	五. 3	13,935,607.60	9,433,822.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五. 4	993,025.21	309,513.82
买入返售金融资产			
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五. 5	20,188,898.62	24,523,674.24
流动资产合计		193,987,337.59	70,802,061.21
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产	五. 6	57,544,303.08	58,366,188.24
固定资产	五. 7	47,083,117.67	43,737,358.69
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五. 8	11,703,802.42	11,839,629.94
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五. 9	49,145.33	61,965.83
递延所得税资产	五. 10	586,546.29	145,431.71
其他非流动资产	五. 11	-	1,050,405.85
非流动资产合计		116,966,914.79	115,200,980.26
资产总计		310,954,252.38	186,003,041.47
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五. 12	389,491.99	4,351,217.07
预收款项	五. 13	2,927,108.90	2,739,900.05
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 14	1,398,408.64	1,096,671.83
应交税费	五. 15	4,695,920.38	1,792,073.62
其他应付款	五. 16	105,954,611.56	644,756.14
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		115,365,541.47	10,624,618.71
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		115,365,541.47	10,624,618.71
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五. 17	76,228,800.00	76,228,800.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五. 18	21,349,011.68	21,349,011.68
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五. 18	7,789,574.09	7,789,574.09
一般风险准备		-	-
未分配利润	五. 20	90,221,325.14	70,011,036.99
归属于母公司所有者权益合计		195,588,710.91	175,378,422.76
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		195,588,710.91	175,378,422.76
负债和所有者权益总计		310,954,252.38	186,003,041.47

法定代表人：兰满桔

主管会计工作负责人：李冰

会计机构负责人：李冰

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		119,360,264.07	20,010,751.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十五. 1	38,460,009.06	15,384,064.13
预付款项		11,238,659.05	9,433,822.71
其他应收款	十五. 2	65,667,565.95	66,120,224.02
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		13,444,190.31	19,517,463.92
流动资产合计		248,170,688.44	130,466,326.75
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十五. 3	47,500,000.00	42,500,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		14,765,298.33	10,899,608.33

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		49,145.33	61,965.83
递延所得税资产		315,435.20	127,915.24
其他非流动资产		-	1,050,405.85
非流动资产合计		62,629,878.86	54,639,895.25
资产总计		310,800,567.30	185,106,222.00
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		389,491.99	4,351,217.07
预收款项		2,830,139.20	2,272,400.05
应付职工薪酬		1,301,895.08	1,082,646.40
应交税费		4,386,849.58	1,781,649.73
其他应付款		105,454,211.56	144,756.14
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		114,362,587.41	9,632,669.39
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		114,362,587.41	9,632,669.39
所有者权益：			
股本		76,228,800.00	76,228,800.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		21,349,011.68	21,349,011.68
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	--
盈余公积		7,789,574.09	7,789,574.09
一般风险准备		-	-
未分配利润		91,070,594.12	70,106,166.84
所有者权益合计		196,437,979.89	175,473,552.61
负债和所有者权益合计		310,800,567.30	185,106,222.00

法定代表人：兰满桔

主管会计工作负责人：李冰

会计机构负责人：李冰

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五. 21	164,948,381.79	134,513,537.21
其中：营业收入	五. 21	164,948,381.79	134,513,537.21
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		143,997,821.88	113,525,846.59
其中：营业成本	五. 21	121,026,664.32	99,380,038.71
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五. 22	740,892.70	129,795.05
销售费用	五. 23	8,928,922.40	4,478,144.54
管理费用	五. 24	6,118,774.39	3,618,273.94
研发费用	五. 24	6,404,497.21	5,666,712.51
财务费用	五. 25	-478,367.72	-149,200.00
资产减值损失	五. 26	1,256,438.58	402,081.84
加：其他收益	五. 28	2,112,500.00	1,964,727.68
投资收益（损失以“-”号填列）	五. 27	582,468.94	1,230,032.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,645,528.85	24,182,450.74
加：营业外收入	五. 29	14,657.49	2.59
减：营业外支出	五. 30	3,888.00	50,000.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,656,298.34	24,132,453.11
减：所得税费用	五. 31	3,446,010.19	3,619,867.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,210,288.15	20,512,585.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		20,210,288.15	20,512,585.14
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.27	1.69
（二）稀释每股收益		0.27	1.69

法定代表人：兰满桔

主管会计工作负责人：李冰

会计机构负责人：李冰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五.4	163,371,228.19	134,513,537.21
减：营业成本	十五.4	120,115,418.99	99,380,038.71
税金及附加		171,358.01	129,795.05
销售费用		8,928,922.40	4,478,144.54
管理费用		5,013,996.44	3,618,273.94
研发费用		6,404,497.21	5,666,712.51
财务费用		-475,530.74	-149,200.00
其中：利息费用		-	-
利息收入		-507,011.08	-163,762.76
资产减值损失		1,250,133.04	402,081.84
加：其他收益		2,112,500.00	1,964,727.68
投资收益（损失以“-”号填列）	十五.5	578,329.76	1,230,032.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,653,262.60	24,182,450.74
加：营业外收入		14,657.49	2.59
减：营业外支出		3,888.00	50,000.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,664,032.09	24,132,453.11
减：所得税费用		3,699,604.81	3,619,867.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,964,427.28	20,512,585.14
（一）持续经营净利润		20,964,427.28	20,512,585.14
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		20,964,427.28	20,512,585.14

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.28	1.69
（二）稀释每股收益		0.28	1.69

法定代表人：兰满桔

主管会计工作负责人：李冰

会计机构负责人：李冰

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		150,813,092.00	129,274,588.34
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五. 32（1）	2,764,106.21	2,779,878.77
经营活动现金流入小计		153,577,198.21	132,054,467.11
购买商品、接受劳务支付的现金		136,485,638.19	109,536,728.19
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		9,476,374.36	5,161,482.83
支付的各项税费		2,826,295.31	2,710,064.29
支付其他与经营活动有关的现金	五. 32（2）	8,909,170.26	8,258,459.32
经营活动现金流出小计		157,697,478.12	125,666,734.63
经营活动产生的现金流量净额		-4,120,279.91	6,387,732.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	五. 32（3）	143,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金	五. 32（4）	582,468.94	1,230,032.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		-	-

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		143,582,468.94	81,230,032.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,411,900.80	893,641.75
投资支付的现金	五.32(5)	139,100,000.00	80,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		145,511,900.80	80,893,641.75
投资活动产生的现金流量净额		-1,929,431.86	336,390.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		105,308,522.56	-
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		105,308,522.56	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		105,308,522.56	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		99,258,810.79	6,724,123.17
加：期初现金及现金等价物余额		21,150,986.31	68,412,324.22
六、期末现金及现金等价物余额		120,409,797.10	75,136,447.39

法定代表人：兰满桔

主管会计工作负责人：李冰

会计机构负责人：李冰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		149,453,018.96	129,274,588.34
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,773,200.08	2,779,878.77
经营活动现金流入小计		153,226,219.04	132,054,467.11
购买商品、接受劳务支付的现金		133,760,932.08	109,536,728.19

支付给职工以及为职工支付的现金		9,198,384.61	5,161,482.83
支付的各项税费		2,546,842.36	2,710,064.29
支付其他与经营活动有关的现金		8,745,499.41	8,258,459.32
经营活动现金流出小计		154,251,658.46	125,666,734.63
经营活动产生的现金流量净额		-1,025,439.42	6,387,732.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		143,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		578,329.76	1,230,032.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		143,578,329.76	81,230,032.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,411,900.80	893,641.75
投资支付的现金		137,100,000.00	80,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		148,511,900.80	80,893,641.75
投资活动产生的现金流量净额		-4,933,571.04	336,390.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		105,308,522.56	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		105,308,522.56	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		105,308,522.56	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		99,349,512.10	6,724,123.17
加：期初现金及现金等价物余额		20,010,751.97	68,412,324.22
六、期末现金及现金等价物余额		119,360,264.07	75,136,447.39

法定代表人：兰满桔

主管会计工作负责人：李冰

会计机构负责人：李冰

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

一、公司基本情况

1、公司概况

广州尚航信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原为广州尚航信息科技有限公司，由兰满桔、雷军和广州菁英信息技术有限公司出资成立，于2010年8月18日取得了注册号为440106000297831的《企业法人营业执照》。公司设立时注册资本为人民币500.00万元，经过历次股权转让和增资，截至2015年7月31日，公司注册资本为人民币1,000.00万元。2015年8月27日，有限公司董事会通过决议，由全体股东作为发起人，以2015年7月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，整体变更后注册资本为人民币1,000.00万元，股份总数1,000.00万股（每股面值1元）。其后经过增资、股权转让，截止2017年12月31日注册资本为人民币7,622.88万元，股份总数7,622.88万股。2018年2月份募集资金105,308,522.56元，3月经正中珠江验资，但由于截止至2018年6月30日未取得股份登记确认书，故财务报表未确认为股本，列在其他应付款中。

2016年2月19日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函[2016]1340号”文《关于同意广州尚航信息科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司股票正

式在全国中小企业股份转让系统挂牌，纳入非上市公众公司监管。

公司统一社会信用代码为 91440101560236097E。

公司法定代表人为兰满桔。

2、公司业务性质

公司属于互联网和相关服务行业。

3、公司主要经营活动及主要产品

IDC 基础服务和增值服务。

4、公司法定地址和总部地址

法定地址：广州市黄埔区瑞和路 39 号 D-507 房。

总部地址：广州市天河区科韵北路 102 号（创锦创业产业园）2 楼 202-206 室。

5、公司的基本组织架构

公司已根据《公司法》和公司章程的相关规定，设置了股东会、董事会、监事会等组织机构。股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责。

6、合并财务报表范围

公司本期纳入合并财务报表范围共有 2 家子公司，其中本期新设子公司 1 家，详见本附注“七、1、在子公司中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司主要从事 IDC 服务。公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对应收款项坏账准备计提、投资性房地产折旧和摊销、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本财务报表所载财务信息的会计期间为 2018 年 1 月 1 日起至 2018 年 6 月 30 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并报表采用的会计方法

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

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

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

（4）当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

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

8、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

对发生的非本位币经济业务，公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账，月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

（2）外币报表折算的会计处理方法

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中股东权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

(1) 公司将持有的金融资产分成以下四类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入股东权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法：

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和

未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

〈1〉终止确认部分的账面价值；

〈2〉终止确认部分的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

（3）金融资产的减值：

本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

（4）公司将金融负债分为两类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法：

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。期末如有客观证据表明应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并报表范围内会计主体组合	合并范围内的会计主体不计提坏账准备。
其他非合并报表范围内会计主体组合	采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

购入原材料、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度：

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证

券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的：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。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

（5）确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享

控制权的参与方一致同意后才能决策。

(6) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、投资性房地产

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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法详见本附注“三、20、长期资产减值”。如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产核算的相关规定计提折旧或摊销，投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用年限	年折旧率	残值率
房屋建筑物	30 年	3.17%	5%
土地使用权	50 年	2.00%	-

16、固定资产及其折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产

的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产的分类：公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备、其他设备。

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值（原价的 5%）确定其折旧率。固定资产折旧政策如下：

类 别	使用年限	年折旧率	净残值率
房屋建筑物	30 年	3.17%	5%
机器设备	5-10 年	19%—9.50%	0-5%
运输设备	5-10 年	19%—9.50%	5%
办公设备及其他	5-10 年	19%—9.50%	0-5%

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备的计提方法

详见本附注“三、20、长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75%以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

17、在建工程

（1）在建工程的分类：

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的时点：

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

（3）在建工程减值准备的确认标准、计提方法：

资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取，不得转回。

18、借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产

成本。

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

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

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

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

19、无形资产

(1) 无形资产的确认标准：

无形资产同时满足下列条件的，予以确认：①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计价：

①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

⑥接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

（3）无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

（4）划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

20、长期资产减值

（1）适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

（2）可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的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，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。② 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。⑥ 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（3）资产可收回金额的计量

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

（4）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产

组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额)，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

(6) 商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

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

21、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

24、收入

销售商品在下列条件均能满足时予以确认：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；③与交易相关的经济利益很可能流入公司；④相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

提供劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得索取价款的证据时，确认

劳务收入。跨年度完成的，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入；企业在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，不确认提供劳务收入。

本公司的营业收入主要为 IDC 服务收入。公司利用已有的互联网通信线路、带宽、机柜、IP 等资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为客户提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。服务合同内容分为固定服务内容和敞口服务内容，固定部分明确约定服务提供量及服务单价，敞口部分仅约定单价。每月根据监控系统统计的上月带宽、机柜、IP 等使用量，编制客户对账单，经客户核对确认后确认收入。

25、政府补助

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

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

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

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

（3）与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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公司提供贷款的，本公司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。

（1）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：A：商誉的初始确认；B：同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；C：公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

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

27、经营租赁、融资租赁

(1) 融资租赁的主要会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

(2) 经营租赁的主要会计处理

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

28、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

29、会计政策及会计估计变更

(1) 会计政策变更

本公司本期无会计政策的变更。

(2) 会计估计变更

本公司本期无会计估计的变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	税 率	计 税 基 数	备 注
增值税	6%、17%	应税收入	
城市维护建设税	7%	应交流转税额	
教育费附加	3%	应交流转税额	
地方教育附加	2%	应交流转税额	
企业所得税	15%	应纳税所得额	详见 2

2、税收优惠及批文

公司于 2016 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201644003022，有效期 3 年，2017 年度企业所得税执行 15%的税率政策。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金分类

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	12,501.97	17,105.97
银行存款	120,397,295.13	21,133,880.34
合 计	120,409,797.10	21,150,986.31

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	2018 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,484,220.06	100.00	2,024,211.00	5.00	38,460,009.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	40,484,220.06	100.00	2,024,211.00	5.00	38,460,009.06

类 别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,194,296.94	100.00	810,232.81	5.00	15,384,064.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	16,194,296.94	100.00	810,232.81	5.00	15,384,064.13

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018年6月30日		
	金 额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	40,484,220.06	2,024,211.00	5.00
1-2年	-	-	-
2-3年	-	-	-
3-4年	-	-	-
4-5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合 计	40,484,200.06	2,024,211.00	5.00

(3) 应收账款坏账准备的计提标准详见本附注“三、11、应收款项”。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,213,978.19 元；本期转回坏账准备金额 0 元。

(5) 2018年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备的期末余额
客户1	非关联方	16,167,284.72	1年以内	39.93	808,364.24
客户2	非关联方	8,167,709.22	1年以内	20.18	408,385.46
客户3	非关联方	5,739,900.00	1年以内	14.18	286,995.00
客户4	非关联方	5,594,016.00	1年以内	13.82	279,700.80
广州华多网络科技有限公司	关联方	1,475,242.61	1年以内	3.64	73,762.13
合计	/	37,144,152.55	/	91.75	1,857,207.63

(6) 截至2018年6月30日，应收账款中应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的单位或其他关联方款项见本附注“十、6、关联方应收应付款项”。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,935,607.60	100.00	9,427,811.20	99.94
1-2年	-	-	6,011.51	0.06
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	13,935,607.60	100.00	9,433,822.71	100.00

(2) 2018年6月30日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)	未结算原因
供应商1	非关联方	3,547,719.35	1年以内	25.46	服务未完成
供应商2	非关联方	2,900,000.00	1年以内	20.81	服务未完成

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占预付款项总额的比例 (%)	未结算原因
供应商 3	非关联方	2,499,588.00	1 年以内	17.94	服务未完成
供应商 4	非关联方	1,665,000.00	1 年以内	11.95	房租预付订金
供应商 5	非关联方	800,000.00	1 年以内	5.74	服务未完成
合 计	/	11,412,307.35	/	81.89	/

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日，预付款项余额中主要为预付 IDC 服务费、中介服务费、房租费。

(4) 截至 2018 年 6 月 30 日，预付款项余额中不存在预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的单位或其他关联方款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类 别	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,078,115.27	100.00	85,090.06	7.89	993,025.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,078,115.27	100.00	85,090.06	7.89	993,025.21

类 别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	352,143.49	100.00	42,629.67	12.11	309,513.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	352,143.49	100.00	42,629.67	12.11	309,513.82

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018 年 6 月 30 日		
	金 额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	927,745.27	45,569.06	5.00
1-2 年	63,450.00	6,345.00	10.00
2-3 年	72,720.00	21,816.00	30.00
3-4 年			
4-5 年	14,200.00	11,360.00	80.00
5 年以上	-		-
合 计	1,078,115.27	85,090.06	7.79

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 42,460.39 元；本期转回坏账准备金额 0 元。

(4) 2018 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单 位 名 称	款项的性质	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备的期末余额
刘杰	备用金	180,000.00	1 年以内	16.70	9,000.00
程燕丽	备用金	134,506.86	1 年以内	12.48	6,725.34
无锡安之卓医疗机器人有限公司	房租、水电费	117,411.42	1 年以内	10.89	5,870.57
广州市创锦科企业孵化器有限公司	押金、保证金	72,720.00	2-3 年	6.75	21,816.00
曾银花	备用金	64,360.74	1 年以内	5.97	3,218.04
合 计	/	568,999.02	/	52.79	46,629.95

(5) 其他应收款按款项性质分类情况：

款 项 性 质	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
押金、其他保证金	230,462.00	188,470.00
备用金	583,501.69	40,298.05
代扣代缴款	142,972.58	123,375.44
房租、水电费	121,179.00	
合 计	1,078,115.27	352,143.49

(6) 截至 2017 年 12 月 31 日，其他应收款中不存在应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位或其他关联方款项。

5、其他流动资产

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应退企业所得税	1,415,558.48	1,415,558.48
短期银行理财产品	14,000,000.00	17,900,000.00
待认证进项税	29,459.07	5,208,115.76
已认证未抵扣进项税额	4,743,881.07	
合 计	20,188,898.62	24,523,674.24

6、投资性房地产（1）采用成本计量模式的投资性房地产：

项 目	房屋建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	34,920,929.69	23,490,086.96	58,411,016.65
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	34,920,929.69	23,490,086.96	58,411,016.65
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	-	44,828.41	44,828.41
2. 本期增加金额	552,914.70	268,970.46	821,885.16
(1) 计提	552,914.70	268,970.46	821,885.16
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	552,914.70	313,798.87	866,713.57
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-

项 目	房屋建筑物	土地使用权	合 计
四、账面价值			
期末账面价值	34,368,014.99	23,176,288.09	57,544,303.08
期初账面价值	34,920,929.69	23,445,258.55	58,366,188.24

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日，公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

7、固定资产

(1) 固定资产情况：

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值					
1. 期初余额	32,837,750.36	17,256,728.00	-	986,298.10	51,080,776.46
2. 本期增加金额		5,464,766.04	-	62,734.65	5,527,500.69
(1) 购置		5,464,766.04	-	62,734.65	5,527,500.69
3. 本期减少金额			-		
(1) 处置或报废			-		
4. 期末余额	32,837,750.36	22,721,494.04	-	1,049,032.75	56,608,277.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	-	7,034,667.71	-	308,750.06	7,343,417.77
2. 本期增加金额	519,931.02	1,581,917.04	-	79,893.65	2,181,741.71
(1) 计提	519,931.02	1,581,917.04	-	79,893.65	2,181,741.71
3. 本期减少金额	-		-		
(1) 处置或报废	-		-		
4. 期末余额	519,931.02	8,616,584.75	-	388,643.71	9,525,159.48
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
期末账面价值	32,317,819.34	14,104,909.29		660,389.04	47,083,117.67

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
期初账面价值	32,837,750.36	10,222,060.29	-	677,548.04	43,737,358.69

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日，公司无暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产以及通过经营租赁租出的固定资产。

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日，公司无未办妥产权证书的房屋建筑物。

(4) 截至 2018 年 6 月 30 日，公司固定资产无因市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致资产可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提减值准备。

8、无形资产

(1) 无形资产情况：

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,862,267.86	11,862,267.86
2. 本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	11,862,267.86	11,862,267.86
二、累计摊销		
1. 期初余额	22,637.92	22,637.92
2. 本期增加金额	135,827.52	135,827.52
(1) 计提	135,827.52	135,827.52
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	158,465.44	158,465.44
三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
期末账面价值	11,703,802.42	11,703,802.42

项 目	土地使用权	合 计
期初账面价值	11,839,629.94	11,839,629.94

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.00%。

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日，公司无未办妥产权证书的土地使用权。

9、长期待摊费用

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2018年6月30日
管理系统费用	61,965.83	-	12,820.50	-	49,145.33
合 计	61,965.83	-	12,820.50	-	49,145.33

10、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项 目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	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	2,109,301.06	317,035.14	852,862.48	127,938.79
可抵扣亏损	824,449.97	269,511.15	69,971.69	17,492.92
合 计	2,933,751.03	586,546.29	922,834.17	145,431.71

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日，公司不存在递延所得税负债的项目。

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日，公司不存在未确认递延所得税资产的项目。

11、其他非流动资产

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
预付设备款	-	1,050,405.85
合 计	-	1,050,405.85

12、应付账款

(1) 应付账款列示：

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	389,491.99	4,348,783.77
1-2 年		2,433.30

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
2-3年	-	-
3年以上	-	-
合 计	389,491.99	4,351,217.07

(2) 公司本期无账龄超过1年的重要应付账款。

(3) 截至2018年6月30日，应付款项中不存在应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的单位或其他关联方款项。

13、预收款项

(1) 预收款项列示：

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	2,927,108.90	2,739,900.05
1-2年	-	-
2-3年	-	-
3年以上	-	-
合 计	2,927,108.90	2,739,900.05

(2) 公司本期无账龄超过1年的重要预收款项。

(3) 截至2018年6月30日，预收款项中不存在预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的单位或其他关联方款项。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项 目	2017年12月31日	本期增加额	本期支付额	2018年6月30日
一、短期薪酬	1,096,671.83	9,167,708.35	8,871,615.54	1,392,764.64
二、离职后福利-设定提存计划	-	615,270.74	609,626.74	5,644.00

三、辞退福利	-	135,839.08	135,839.08	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	1,096,671.83	9,918,818.17	9,617,081.36	1,398,408.64

(2) 短期薪酬列示:

项 目	2017年12月31日	本期增加额	本期支付额	2018年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,096,671.83	8,234,185.66	7,940,813.85	1,390,043.64
二、职工福利费		269,413.74	269,413.74	
三、社会保险费		390,029.95	387,308.95	2,721.00
其中：医疗保险费		343,815.7	341,529.7	2,286.00
工伤保险费		12,301.77	12,098.77	203.00
生育保险费		33,912.48	33,680.48	232.00
四、住房公积金		232,699.00	232,699.00	
五、工会经费和职工教育经费		41,380.00	41,380.00	
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	1,096,671.83	9,167,708.35	8,871,615.54	1,392,764.64

(3) 设定提存计划列示:

项 目	2017年12月31日	本期增加额	本期支付额	2018年6月30日
1、基本养老保险	-	585,119.13	579,620.13	5,499.00
2、失业保险费	-	30,151.61	30,006.61	145.00
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	615,270.74	609,626.74	5,644.00

(4) 公司无拖欠性质的应付职工薪酬。社会保险费用存在期末余额的原因，在于子公司无锡尚航数据有限公司，其社保在当月申报，但社保局在次月进行自动扣款。

15、应交税费

(1) 应交税费列示：

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税	676,092.23	352,139.63
企业所得税	3,619,466.88	1,380,429.92
个人所得税	8,772.79	57.62
城市维护建设税	47,326.46	27,781.22
教育费附加	20,282.77	11,906.24
地方教育附加	13,521.84	7,937.49
印花税	10,350.00	11,821.50
房产税	210,534.91	-
城镇土地使用税	89,572.50	-
合 计	4,695,920.38	1,792,073.62

(2) 增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加、企业所得税的税率详见本附注“四、1、主要税种及税率”。

(3) 个人所得税由公司按税法规定代扣代缴。

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
押金、保证金	644,089.00	506,000.00
预收增资款	105,308,522.56	-
其他	2,000.00	138,756.14
合 计	105,954,611.56	644,756.14

(2) 本期无账龄超过1年的重要其他应付款项。

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日，其他应付款中不存在应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的单位或其他关联方款项。

(4) 2018 年 1 月-2 月收到募集资金 105,308,522.56 元，已由广东正中珠江会计师事务所出具验资报告，2018 年 5 月 31 日股转下发同意函件，由于截止至 2018 年 6 月 30 日，本公司未取得股份登记确认书，故列为其他应付款。

17、股本

股东名称	2017 年 12 月 31 日	本次变动增减（+、-）					2018 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
兰满桔	35,100,000.00	-	-				35,100,000.00
雷军	16,800,000.00	-	-				16,800,000.00
上海亦联股权投资合伙企业（有限合伙）	4,414,800.00	-	-				4,414,800.00
广州市动景计算机科技有限公司	4,200,000.00	-	-				4,200,000.00
刘杰	3,900,000.00	-	-				3,900,000.00
光大常春藤（上海）投资中心（有限合伙）	3,485,400.00		-				3,485,400.00
珠海蓝云投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00		-				3,000,000.00
光大证券股份有限公司	1,847,400.00		-				1,847,400.00
陈惠吟	1,021,000.00						1,021,000.00
戚伟雄	291,000.00						291,000.00
张伟杰	194,000.00						194,000.00
徐拥政	193,400.00						193,400.00
胡炜	1,000.00						1,000.00
丁洁	1,200,000.00		-				1,200,000.00
严建平	580,800.00		-				580,800.00
合 计	76,228,800.00	-	-			-	76,228,800.00

注1：2017年12月至2018年1月，公司分别与广东德慧君同投资管理有限公司、深圳亚商诺辉股权投资基金合伙企业（有限合伙）、佛山亚商粤科互联网投资中心（有限合伙）、珠海荟金聚富股权投资基金合伙企业（有限合伙）、珠海居悦投资合伙企业（有限合伙）、上海盎聚企业管理咨询合伙企业（有限合伙）签订了《增资扩股协议》，公司以每股人民币10.49元的价格，分别向广东德慧君同投资管理有限公司、深圳亚商诺辉股权投资基金合伙企业（有限合伙）、佛山亚商粤科互联网投资中心（有限合伙）、珠海荟金聚富股权投资基金合伙企业（有限合伙）、珠海居悦投资合伙企业（有限合伙）、上海盎聚企业管理咨询合伙企业（有限合伙）定向增发1,906,578股、1,429,934股、1,429,934股、1,715,920股、1,906,578股、1,650,000股，合计10,038,944股股份，股份认购款分别为人民币20,000,003.22元、15,000,007.66元、15,000,007.66元、18,000,000.80元、20,000,003.22元、17,308,500.00元，合计105,308,522.56元，全部以货币出资。该事项经2018年1月26日公司第一届董事会第十五次临时会议审议通过，经2018年2月10日公司2018年第二次临时股东大会审议通过。此增资经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年5月21日出具的广会验字[2018]G17036390030号《验资报告》验证。但截止至2018年6月30日，本公司未取得股份登记确认书，故列为其他应付款，不作为股本列示。

18、资本公积

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
资本溢价（股本溢价）	21,349,011.68	-	-	21,349,011.68
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	21,349,011.68	-	-	21,349,011.68

本期资本公积增减变动详见本附注“五、17、股本”

19、盈余公积

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
法定盈余公积	7,789,574.09	-	-	7,789,574.09
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	7,789,574.09	-	-	7,789,574.09

20、未分配利润

(1) 未分配利润明细项目和增减变动情况列示如下：

项 目	2018年度1-6月	2017年度

调整前上期末未分配利润	70,011,036.99	36,310,302.89
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	70,011,036.99	36,310,302.89
加：本期归属于母公司股东的净利润	20,210,288.15	37,455,830.09
减：提取法定盈余公积	-	3,755,095.99
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	90,221,325.14	70,011,036.99

(2) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

(3) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

(4) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

(5) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

(6) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。。

21、营业收入及营业成本

项 目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	163,371,228.19	120,115,418.99	134,513,537.21	99,380,038.71
其他业务	1,577,153.6	911,245.33		
合 计	164,948,381.79	121,026,664.32	134,513,537.21	99,380,038.71

22、税金及附加

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城市维护建设税	71,499.35	47,660.50
教育费附加	30,642.58	20,425.92
地方教育附加	20,428.38	13,617.29
印花税	49,637.3	48,091.34
房产税	389,540.09	
城市土地使用税	179,145.00	
合 计	740,892.70	129,795.05

23、销售费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬福利	4,544,310.80	2,548,812.11
办公费	1,187,594.64	803,618.45
差旅费	430,473.61	218,696.83
物业租赁费	142,854.85	161,013.82
折旧费	1,001,009.08	297,869.65
业务招待费	421,538.95	193,836.30
服务费	898,466.25	216,562.91
推广费	302,674.22	37,184.47
其他	-	550.00
合 计	8,928,922.40	4,478,144.54

24、管理费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬福利	3,247,168.25	1,269,028.63
办公费	158,573.90	318,691.05
差旅费	167,995.29	134,608.54
物业租赁费	411,461.68	316,478.37
折旧费	572,885.90	18,151.06
长期待摊费用	12,820.50	2,136.75
招待费	413,386.82	161,953.62
服务费	998,654.53	1,339,679.14
研发费用	6,404,497.21	5,666,712.51
其他	-	57,546.78
无形资产摊销费	135,827.52	-
合 计	12,523,271.60	9,284,986.45

25、财务费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	-	-
减：利息收入	-511,800.81	-163,762.76

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
手续费及其它	39,675.18	14,562.76
汇兑损益	-6,242.09	-
合 计	-478,367.72	-149,200.00

26、资产减值损失

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	1,256,438.58	402,081.84
合 计	1,256,438.58	402,081.84

27、投资收益

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
银行理财产品收益	582,468.94	1,230,032.44
合 计	582,468.94	1,230,032.44

28、其他收益

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
与资产相关政府补助	-	-
与收益相关政府补助	2,112,500.00	1,964,727.68
合 计	2,112,500.00	1,964,727.68

计入当期损益的政府补助

补 助 项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
2015年度广州市科技创新小巨人企业补贴		180,000.00	与收益相关
2017年广州市金融发展专项资金项目-全国中小企业股份转让系统挂牌企业补贴		1,000,000.00	与收益相关
广东省2016年高新技术企业培育在库奖励		569,200.00	与收益相关
2016年度高新技术企业认定受理补贴		200,000.00	与收益相关
2016年度高新技术企业认定通过奖励	160,000.00		与收益相关

补 助 项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
其他		15,527.68	与收益相关
2017年研发费用后补助	552,500.00		与收益相关
2018年广州市“中国制造2025”产业发展 资金 专题三 软件服务业及新业态	1,400,000.00		与收益相关
合 计	2,112,500.00	1,964,727.68	/

29、营业外收入

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产报废收益		-	-
其他	14,657.49	2.59	14,657.49
合 计	14,657.49	2.59	14,657.49

30、营业外支出

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产报废损失	-	-	-
其他支出	3,888.00	50,000.22	3,888.00
合 计	3,888.00	50,000.22	3,888.00

31、所得税费用

(1) 所得税费用表:

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用	3,887,124.77	3,680,180.24
递延所得税费用	-441,114.58	-60,312.27
合 计	3,446,010.19	3,619,867.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项 目	2018年1-6月
利润总额	23,656,298.34

项 目	2018年1-6月
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,548,444.75
子公司适用不同税率的影响	-97,291.47
调整以前期间所得税的影响	-5,143.09
非应税收入的影响	
加计扣除费用的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	3,446,010.19

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息收入	511,800.81	163,762.76
收到的政府补助	2,112,500.00	1,964,727.68
押金、保证金	139,689.00	
备用金		651,385.74
其他	116.4	2.59
合 计	2,764,106.21	2,779,878.77

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
支付的销售费用	2,084,611.60	1,631,462.78
支付的管理费用	5,036,291.48	6,506,033.56
往来款		-
银行手续费	39,675.18	14,562.76
押金、保证金	1,748,592.00	56,400.00
备用金		
其他		50,000.22
合 计	8,909,170.26	8,258,459.32

(3) 收回投资收到的现金:

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
赎回银行理财产品	143,000,000.00	80,000,000.00
合 计	143,000,000.00	80,000,000.00

(4) 取得投资收益收到的现金:

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
银行理财产品投资收益	582,468.94	1,230,032.44
合 计	582,468.94	1,230,032.44

(5) 投资支付的现金:

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
购买银行理财产品	139,100,000.00	80,000,000.00
合 计	139,100,000.00	80,000,000.00

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料:

补 充 资 料	2018年1-6月	2017年1-6月
一、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	20,210,288.15	20,512,585.14
加: 资产减值准备	1,256,438.58	402,081.84

补 充 资 料	2018年1-6月	2017年1-6月
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,734,656.41	1,097,337.17
无形资产摊销	404,797.98	
长期待摊费用摊销	12,820.50	2,136.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动净损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-582,468.94	-1,230,032.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-441,114.58	-60312.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,364,142.53	-6,729,025.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,648,444.52	-7,607,037.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,120,279.91	6,387,732.48
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	120,409,797.1	75,136,447.39
减：现金的期初余额	21,150,986.31	68,412,324.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	99,258,810.79	6,724,123.17

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
一、现金	120,409,797.10	75,136,447.39
其中：库存现金	12,501.97	385,703.43
可随时用于支付的银行存款	120,397,295.13	74,750,743.96

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	120,409,797.10	75,136,447.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

报告期内，公司无发生非同一控制下的企业合并。

2、同一控制下企业合并

报告期内，公司无发生同一控制下的企业合并。

3、反向购买

报告期内，公司不存在反向购买的情形。

4、处置子公司

(1) 报告期内，公司不存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形。

(2) 报告期内，公司不存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形。

5、其他原因的合并范围变动

名 称	2018年6月30日 净资产	并表日至期末 净利润	合并范围 变动方式
北京万丛信息科技有限公司	4,975,180.99	-24,819.01	新设子公司

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子 公 司 名 称	主要	注册	业务性质	持股比例 (%)	取得
-----------	----	----	------	----------	----

	经营地	地		直接	间接	方式
无锡尚航数据有限公司	无锡	无锡	互联网和相关服务	100.00	-	设立
北京万丛信息科技有限公司	北京	北京	互联网和相关服务	100.00	-	设立

2、在子公司的股东权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

报告期内，公司无发生在子公司的股东权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

公司无重要合营企业或联营企业。

（2）重要合营企业的主要财务信息

公司无重要合营企业。

（3）重要联营企业的主要财务信息

公司无重要联营企业。

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

公司无不重要的合营企业或联营企业。

八、与金融工具相关的风险

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

本公司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地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的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在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 利率风险

无。

(2) 其他价格风险

行业供应商集中程度较高，主要为通信行业寡头（如移动、联通、电信），且公司对供应商议价能力较弱。公司向上述企业采购的金额占公司全年采购金额较大比例，导致公司对供应商议价能力较弱，供应商定价波动将直接导致企业利润出现较大的波动。

2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

九、公允价值的披露

无。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方是兰满桔，直接持有公司股权 46.05%。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注“七、1、在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

报告期内，公司不存在合营和联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
雷军	公司股东，持有本公司 19.47%股份
上海亦联股权投资合伙企业（有限合伙）	公司股东，持有本公司 5.12%股份
广州市动景计算机科技有限公司	公司股东，持有本公司 5.51%股份

关 联 方 名 称	与 本 公 司 关 系
刘杰	公司股东，持有本公司 4.87%股份
YY Inc.	股东（雷军）为主要股东的公司
广州华多网络科技有限公司	YY Inc. 通过协议控制的公司
广州交易猫信息技术有限公司	股东（动景公司）对外投资的公司
广州阿里巴巴文学信息技术有限公司	股东（动景公司）对外投资的公司
优视科技（中国）有限公司	股东（动景公司）的协议控制方
广州优视网络科技有限公司	股东（动景科技）的一致行动人
杭州宝通网络工程有限公司	股东（动景科技）对外投资的公司
杭州玖联信息科技有限公司	股东（动景科技）对外投资的公司
成都西山居世游科技有限公司	股东（雷军）对外投资的公司
小米通讯技术有限公司	股东（雷军）担任董事的公司
北京小米软件技术有限公司	股东（雷军）担任董事的公司
北京小米电子产品有限公司	股东（雷军）担任董事的公司
北京小米数码科技有限公司	股东（雷军）担任董事的公司
深圳市乐讯科技有限公司	股东（雷军、动景公司）对外投资的公司
凡客诚品（北京）科技有限公司	股东（雷军）担任董事的公司
北京乐淘文化发展有限公司	股东（雷军）担任董事的公司
北京顺为创业投资有限公司	股东（雷军）对外投资的公司
Xiaomi Corporation	股东（雷军）担任董事的公司
Xiaomi H.K. Limited	股东（雷军）担任董事的公司
Xiaomi Ventures Limited	股东（雷军）担任董事的公司
DuoKan International Group Inc.	股东（雷军）担任董事的公司
Hong Kong DuoKan Investment Limited	股东（雷军）担任董事的公司
北京文海思创科技有限公司	股东（雷军）担任董事的公司
北京多看科技有限公司	股东（雷军）担任董事的公司
Color Link Corporation	股东（雷军）担任董事的公司
Go Corporation Limited	股东（雷军）担任董事的公司
长长会（北京）管理顾问有限公司	股东（雷军）担任董事的公司
Xixun Unlimited Corp（CAY 公司）	股东（雷军）担任董事的公司
Xixun Unlimited Corp	股东（雷军）担任董事的公司

关联方名称	与本公司关系
金山软件股份有限公司	股东（雷军）担任董事的公司
北京奇客创想信息技术有限公司	股东（雷军）对外投资的公司
Team Guide Limited	股东（雷军）对外投资的公司
苏州尚航信息科技有限公司	控制人（兰满桔）实际控制的公司
深圳尚航信息科技有限公司	控制人（兰满桔）担任总经理的公司
北京山谷响管理咨询合伙企业（有限合伙）	控制人（兰满桔）对外投资的企业
广州酷沃国际贸易有限公司	控制人（兰满桔）配偶张海实际控制的公司
广州悦创实业有限公司	控制人（兰满桔）配偶张海实际控制的公司
广州薇美姿实业有限公司	控制人（兰满桔）配偶张海担任高级管理人员的公司
广州越博贸易有限公司	控制人（兰满桔）配偶张海担任高级管理人员的公司

关键管理人员包括公司董事、监事和高级管理人员；与其关系密切的家庭成员指在处理与公司的交易时有可能影响某人或受其影响的家庭成员。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

—出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018年1-6月		2017年1-6月	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
广州华多网络科技有限公司	IDC服务	市场定价	46,128,675.74	28.24	53,467,568.39	39.75
广州市动景计算机科技有限公司	IDC服务	市场定价	21,506,971.72	13.16	22,107,075.52	16.43
广州优视网络科技有限公司	IDC服务	市场定价	6,737,990.57	4.12		
广州交易猫信息技术有限公司	IDC服务	市场定价	889,150.91	0.54	1,547,406.65	1.15
小米通讯技术有限公司	IDC服务	市场定价	-		82,900.94	0.06
广州阿里巴巴文学信息技术有限公司	IDC服务	市场定价	-		25,943.40	0.02

关 联 方	关联 交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程 序	2018年1-6月		2017年1-6月	
			金 额	占 同 类 交 易 金 额 的 比 例 (%)	金 额	占 同 类 交 易 金 额 的 比 例 (%)
珠海金山网络游戏科技有 限公司	IDC 服务	市场定 价	193,867.92	0.12		

(2) 关联方担保

—报告期内，本公司无作为被担保方情况。

—报告期内，本公司无作为担保方的关联担保情况。

(3) 报告期内，本公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

(4) 关联方租赁

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2018年1-6 月	2017年1-6 月
兰满桔	广州尚航信息科技股份有限公司	房屋	-	48,000.00

(5) 报告期内，本公司无关联方资金拆借情况。

(6) 报告期内，本公司无关联方资产转让、债务重组情况。

(7) 关键管理人员报酬

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
关键管理人员报酬	1,264,499.032	1,179,511.80

公司2018年6月关键管理人员为6人，2017年6月为10人。

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收款项

项目名称	关 联 方	2018年6月30日		2017年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州华多网络科技有限公司	1,475,242.61	73,762.13	827,538.65	41,376.93

(2) 关联方应付款项

项目名称	关 联 方	2018年6月30日	2017年12月31日
其他应付款	兰满桔	-	82,656.00

(3) 报告期内，无关联方预收款项。

7、关联方承诺

(1) 公司董监高对外投资的声明：公司董监高成员对外投资的企业不存在与尚航科技发生业务竞争或利益冲突的情况；与董监高成员关系密切的家庭成员不存在投资与尚航科技发生业务竞争或利益冲突的其他企业情况；对外投资的企业不存在与尚航科技签有协议或者合同，不存在作出了重要承诺的情况。

(2) 部分持发行人 5%以上股份的股东的承诺、声明：股份不存在代持情况；对外投资情况；与公司控股股东、实际控制人、董监高不存在关联关系。

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

1、公司不存在应披露的承诺事项。

2、公司不存在应披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，公司不存在需披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

报告期内，公司不存在前期会计差错更正。

2、债务重组

报告期内，公司不存在债务重组的情形。

3、资产置换

报告期内，公司不存在资产置换的情形。

4、分部信息

报告期内，公司不存在分部信息的情形。

十五、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	2018年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,484,220.06	100.00	2,024,211.00	5.00	38,460,009.06
其中：账龄分析组合	40,484,220.06	100.00	2,024,211.00	5.00	38,460,009.06
内部往来组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	40,484,220.06	100.00	2,024,211.00	5.00	38,460,009.06

类 别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,194,296.94	100.00	810,232.81	5.00	15,384,064.13
其中：账龄分析组合	16,194,296.94	100.00	810,232.81	5.00	15,384,064.13

内部往来组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	16,194,296.94	100.00	810,232.81	5.00	15,384,064.13

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018年6月30日		
	金 额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	40,484,220.46	2,024,211.00	5.00
1-2年			
2-3年	-	-	-
3-4年	-	-	-
4-5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合 计	40,484,220.46	2,024,211.00	5.00

(3) 应收账款坏账准备的计提标准详见本附注“三、11、应收款项”。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,213,978.19 元；本期转回的坏账准备金额 0 元。

(5) 2018年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单 位 名 称	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备的期末余额
客户 1	非关联方	16,167,284.72	1年以内	39.93	808,364.24
客户 2	非关联方	8,167,709.22	1年以内	20.18	408,385.46
客户 3	非关联方	5,739,900.00	1年以内	14.18	286,995.00
客户 4	非关联方	5,594,016.00	1年以内	13.82	279,700.80
广州华多网络科技有限公司	关联方	1,475,242.61	1年以内	3.64	73,762.13
合 计	/	37,144,152.55	/	91.75	1,857,207.63

(6) 截至 2018 年 6 月 30 日，应收账款中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的单位或其他关联方款项见本附注“十、6、关联方应收应付款项”。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类 别	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	65,746,256.27	100.00	78,690.32	0.12	65,667,565.95
其中：账龄分析组合	933,756.27	1.42	78,690.32	8.43	855,065.95
内部往来组合	64,812,500.00	98.58	-	-	64,812,500.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	65,746,256.27	100.00	78,690.32	0.12	65,667,565.95

类 别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	66,162,759.49	100.00	42,535.47	0.06	66,120,224.02
其中：账龄分析组合	350,259.49	0.53	42,535.47	12.14	307,724.02
内部往来组合	65,812,500.00	99.47	-	-	65,812,500.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	66,162,759.49	100.00	42,535.47	0.06	66,120,224.02

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018 年 6 月 30 日		
	金 额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	783,386.27	39,169.32	5.00
1-2 年	63,450.00	6,345.00	10.00
2-3 年	72,720.00	21,816.00	30.00
3-4 年			
4-5 年	14,200.00	11,360.00	80.00
5 年以上			
合 计	933,756.27	78,690.32	8.43

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 36,154.85 元；本期转回的坏账准备金额 0 元。

(4) 2018 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单 位 名 称	款项的性质	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备的期末余额
无锡尚航数据有限公司	子公司往来款	64,812,500.00	1 年以内	98.58	-
刘杰	备用金	180,000.00	1 年以内	0.27	9,000.00
程燕丽	备用金	134,506.86	1 年以内	0.20	6,725.34
广州市创锦科企业孵化器有限公司	押金、保证金	72,720.00	2-3 年	0.11	21,816.00
曾银花	备用金	64,360.74	1 年以内	0.10	3,218.04
合 计	/	65,264,087.60	/	99.26	40,759.38

(5) 其他应收款按款项性质分类情况：

款 项 性 质	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
子公司往来款	64,812,500.00	65,812,500.00
押金、其他保证金	230,462.00	186,870.00

款 项 性 质	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
备用金	562,231.69	40,298.05
代扣代缴款	141,062.58	123,091.44
合 计	65,746,256.27	66,162,759.49

(6) 截至 2018 年 6 月 30 日，其他应收款中不存在应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位或其他关联方款项。

3、长期股权投资

项 目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	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	47,500,000.00	-	47,500,000.00	42,500,000.00	-	42,500,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合 计	47,500,000.00	-	47,500,000.00	-	-	-

(1) 对子公司投资：

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
无锡尚航数据 有限公司	42,500,000.00	42,500,000.00	-	42,500,000.00	-	-
北京万丛信息 科技有限公司		5,000,000.00	-	5,000,000.00		
合 计		47,500,000.00	-	47,500,000.00	-	-

(2) 对联营、合营企业投资：无。

4、营业收入及营业成本

项 目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	163,371,228.19	120,115,418.99	134,513,537.21	99,380,038.71

项 目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
其他业务	-	-	-	-
合 计	163,371,228.19	120,115,418.99	134,513,537.21	99,380,038.71

5、投资收益

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
银行理财产品收益	578,329.76	1,230,032.44
合 计	578,329.76	1,230,032.44

十六、补充资料

1、非经常性损益项目明细表

项 目	2018年1-6月	说 明
1、非流动资产处置收益	-	
2、越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	-	
3、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）	2,112,500.00	计入当期损益的政府补助
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
6、非货币性资产交换损益	-	
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
9、债务重组损益	-	

项 目	2018年1-6月	说 明
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
16、对外委托贷款取得的损益	-	
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
19、受托经营取得的托管费收入	-	
20、除上述各项之外的营业外收入和营业外支出	10,769.49	
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	582,468.94	银行理财产品投资收益
小 计	2,705,738.43	
减：非经常性损益相应的所得税	406,274.68	
减：少数股东损益影响数	-	
非经常性损益影响的净利润	2,299,463.75	
归属于母公司普通股股东的净利润	20,210,288.15	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	17,910,824.40	

2、净资产收益率及每股收益

报 告 期 利 润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益

2018 年度	归属于公司普通股股东的净利润	10.90%	0.27	0.27
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.66%	0.23	0.23

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：董事会秘书办公室