



云创数据

NEEQ : 835305

南京云创大数据科技股份有限公司

( Nanjing Innovative Data Technologies , Inc. )



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

1、2018年1月29日，云创数据“cStor云存储系统一体机”荣获2017年度南京名牌产品称号。

---

2、2018年3月5日，云创数据膺选英特尔“云数据中心专家”。入选之后，云创数据将享有专家特权，通过英特尔平台与更多前瞻用户联系与合作。

---

3、2018年3月14日，经过部门推举、组委会研究、公众票选等层层甄选，云创数据张真董事长当选“南京实体经济十大优秀企业家”。

---

4、2018年5月4日，云创数据自主开发的环境云——环境大数据开放平台荣获工信部“2017大数据优秀产品和应用解决方案案例”，将与其他入选案例共同被汇编成系列丛书，由人民出版社正式发行。

---

5、2018年5月8日，云创数据再次获批“教育部产学合作协同育人项目”，包括“教学内容和课程体系改革项目”与“实践条件建设项目”两个类别共计80个合作协同育人项目。

---

6、2018年5月18日，在2018数字经济大会上，云创数据隆重发布智慧路灯伴侣。该产品依托人工智能技术，将现有路灯升级为智慧化的城市基础设施，以进一步加快智慧城市建设进程。

---

7、2018年6月6日，云创数据测绘事业部正式成立。其成立是基于云创数据在测绘行业长时间的行业积累之后，为进一步发挥优势资源，加强与知名机构及院士专家合作，继续深化测绘应用，推广复制现有成果，进一步推进测绘事业发展而成立的事业部。

---

8、2018年6月19日，云创数据公安事业部成立，成为继地震事业部、教育事业部、环境事业部、测绘事业部之后的云创数据第五大事业部。

---

9、2018年6月22日，由中共江苏省委组织部、江苏省人才工作领导小组办公室、江苏省经济和信息化委员会、江苏省科学技术厅联合公示了江苏省科技企业家人选名单，云创数据张真董事长荣膺“江苏省科技企业家”。

---

# 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 .....	错误!未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	20
第七节 财务报告 .....	24
第八节 财务报表附注 .....	31

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、云创数据、云创	指	南京云创大数据科技股份有限公司
力创投资	指	南京力创投资管理中心（有限合伙）
股东大会	指	南京云创大数据科技股份有限公司股东大会
董事会	指	南京云创大数据科技股份有限公司董事会
监事会	指	南京云创大数据科技股份有限公司监事会
股转系统、新三板	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《南京云创大数据科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年半年度
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
CNKI	指	CNKI 即是中国知识基础设施工程（China National Knowledge Infrastructure）。CNKI 工程是以实现全社会知识资源传播共享与增值利用为目标的信息化建设项目，由清华大学、清华同方发起，始建于 1999 年 6 月。
NB-IoT	指	窄带物联网（Narrow Band Internet of Things, NB-IoT）成为万物互联网络的一个重要分支。NB-IoT 构建于蜂窝网络，只消耗大约 180KHz 的带宽，可直接部署于 GSM 网络、UMTS 网络或 LTE 网络，以降低部署成本、实现平滑升级。

## 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。

公司负责人张真、主管会计工作负责人沈诗强及会计机构负责人（会计主管人员）沈诗强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	南京云创大数据科技股份有限公司董事会秘书处
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 2018 年半年度财务报表及附注。 2、经与会董事签字确认的第二届董事会第一次会议决议； 3、经与会监事签字确认的第二届监事会第一次会议决议； 4、报告期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	南京云创大数据科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Innovative Data Technologies, Inc.
证券简称	云创数据
证券代码	835305
法定代表人	张真
办公地址	南京市秦淮区永智路6号南京白下高新技术产业园区四号楼A栋9层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙志刚
是否通过董秘资格考试	是
电话	025-83700385-8043
传真	025-83708922
电子邮箱	sunzhigang@cstor.cn
公司网址	www.cstor.cn
联系地址及邮政编码	南京市秦淮区永智路6号南京白下高新技术产业园区四号楼A栋9层 210014
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	南京云创大数据科技股份有限公司董事会秘书处

### 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	2011-3-18
挂牌时间	2015-12-28
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I654 数据处理和存储服务-I6540 数据处理和存储服务
主要产品与服务项目	大数据信息智能存储处理基础技术产品与应用系统的开发、运营、销售以及相关技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	33,750,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张真
实际控制人及其一致行动人	张真、南京力创投资管理中心（有限合伙）

#### 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	91320100567246634N	否
注册地址	南京市秦淮区永智路6号南京白下高新技术产业园区四号楼A栋9层	否
注册资本（元）	33,750,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座3层
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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	57,028,045.22	32,969,287.74	72.97%
毛利率	64.28%	64.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,835,099.12	8,688,176.41	82.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,824,346.96	4,835,288.25	185.91%
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）	7.68%	10.88%	-
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）	6.71%	6.06%	-
基本每股收益	0.47	0.29	62.07%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	291,749,828.30	285,765,357.84	2.09%
负债总计	78,524,463.45	87,533,258.75	-10.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	213,225,364.85	198,232,099.09	7.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.32	5.87	7.56%
资产负债率（母公司）	26.91%	30.63%	-
资产负债率（合并）	26.91%	30.63%	-
流动比率	3.62	3.16	-
利息保障倍数	15.07	16.77	-

### 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	-53,510,763.63	-6,607,613.42	709.83%
应收账款周转率	0.43	0.35	-
存货周转率	0.48	1.35	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.09%	2.72%	-

营业收入增长率	72.97%	63.88%	-
净利润增长率	82.26%	56.47%	-

## 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	33,750,000	33,750,000.00	-
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

公司所在行业属于“165 软件和信息技术服务业”，公司专注于从事云存储、云计算、大数据、人工智能技术产品的研发、运营、销售以及相关技术服务。

公司拥有一支实力雄厚、经验丰富、协作高效、凝聚力强的研发团队，在技术研究、产品开发和市场销售方面具有丰富的经验。公司研发体系健全完整，完全可以支撑公司业务向纵深发展。公司自主研发了 cStor 云存储系统、cProc 云处理系统、cVideo 云视频监控系統、cTrans 云传输系统及 cEnv 云环保系统，自主研发并运营两个在线云平台系统：万物云、环境云，针对多样化的业务需求，提供差异化的产品与服务。

公司市场主要定位为拥有大数据资源的客户群体，如政府部门（包括政府数据中心、平安城市、智慧城市建设以及公安、环保、地震等领域的信息化建设）和大行业客户（主要为运营商、广电、电网、教育、医疗等行业客户）。通过建立渠道销售网络、与代理商商紧密合作构建销售渠道，加强自身市场拓展队伍建设，积极探索有效的市场开拓方法。具体落实在市场策略上，主要运用三种模式，即：广泛挖掘潜在客户的“织大网”模式、与行业巨头或大公司共同合作项目的“被集成”模式以及用于防御竞争对手的“组合拳”模式。

在市场宣传和品牌推广方面，公司主要通过公司官网、微信公众号和微博等来搜取及发布行业前沿信息，推广公司产品和最新科研成果。此外，公司研发领头人刘鹏教授站在学术前沿，陆续出版了《云计算》、《大数据》、《深度学习》等书籍，被广泛应用于高校教育。其中，《云计算》在 CNKI 公布的《中国高被引图书年报》中，位居计算机和自动化类第一名。报告期内，公司的行业影响力和品牌影响力稳健提升。

在主营业务收入方面，云存储系列与云处理系列产品并驾齐驱，报告期内，两项合计销售收入占营业收入的比例为 84.37%，公司云应用相关产品较上年也有较大幅度增加，公司业务结构逐步全面稳健。综上，报告期内，公司业务构成质量获得持续改善，各系列产品同步增长，主流市场规模稳健扩大，符合行业特点和公司的实际运营需要。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司积极落实年度经营计划，坚定执行扩大市场覆盖，进一步扩大主流市场占有率；同时，牢牢抓住我国实施国家大数据战略、加快建设数字中国的历史契机，在解决底层技术原始创新研发的基础上，坚持全产业链应用的持续创新研发，推出适合市场需要的大数据相关产品；报告期内，公司经营质量继续持续改善，运营水平得到稳健提升，抗风险能力进一步增强。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额 29,174.98 万元，比上年末增长 2.09%；负债总额 7,852.45 万元，比上年末减少 10.29%；净资产总额 21,322.54 万元，比上年末增长 7.56%。

报告期内，公司营业收入为 5,702.80 万元，较上年同期增长 72.97%，营业收入增长的主要原因是云处理及云应用产品销售的增长。本期云处理产品营业收入为 2,374.92 万元，较上年同期增长 249.89%，云应用产品营业收入为 755.38 万元，较上年同期增长 163.65%。营业成本为 2,037.19 万元，较上年同期增加 72.13%，增长的主要原因是本期营业收入增加，成本也随之增长。归属于挂牌公司股东的净利润为 1,583.51 万元，较上年同期增加 82.26%。经营性现金流量净额为-5,351.08 万元，较上年同期增长 709.83%，主要原因是收入增加成本随之增长。本期购买商品、接受劳务支付的现金为 6,139.80 万

元，较上年同期增长 129.06%。公司总体经营指标稳健增长局面良好，达到公司既定目标。

报告期内，公司围绕年度计划积极经营，一是坚持持续产品创新和市场扩张来增强主营业务经营能力，二是持续改善公司治理结构，促进公司稳健良性发展，具体如下：

#### 1、继续完善创新营销模式，努力扩大主流市场占有率

近年以来公司根据行业需求特点进行业务布局的细化，从技术研发创新、进一步增强产品核心竞争力、快速服务保障、细分行业市场代理机制等角度进行营销模式的优化，成功地在主流市场中取得了突破。2018 年上半年，公司继续秉承“创新立足，服务为本”的指导方针，继续扩大行业开拓范围，与行业代理商进行市场合作，根据不同行业需求特点不断改进产品、方案及服务。继续与政府有关部门和高职院校及企业单位合作，大力推进技术与产业融合，内生外延，进一步巩固和加强云创在大数据行业的市场地位。

报告期内，公司持续巩固已经占有市场并不断开拓新的市场，继续布局在全国的业务市场，进一步加强教育行业的市场布局，召开教育行业代理大会进一步完善代理体系，同时与包括苏州大学、重庆工商大学、重庆理工大学等签订战略合作协议，获批 80 个“教育部产学研合作协同育人项目”等。云创数据在巩固并拓展云存储系列产品已有市场地位的同时，也加大对云处理系列、云视频系列产品推广力度，云处理系列产品业务增长速度加快，初露头角。

#### 2、持续加大、加强研发创新，继续贯彻实施大数据产业链产品一体化战略

公司已成功建设大数据产业链的完整产品线，包括 cStor 云存储、cProc 云处理、cVideo 云视频、cEnv 云环保等，通过这些产品线的组合，结合软件定义和硬件设计理念，为用户提供灵活、快捷交付的全系列大数据产品解决方案。大数据产业链的产品之间全面实现了互补和兼容，各种产品可以相互融合，大幅度提升了产品竞争力和用户满意度。已经在公安行业、环保行业、教育行业、广电行业、地震行业、智慧城市等行业树立标杆式成功案例。

报告期间，公司继续加大研发力度，持续进行产品、技术和服务创新，研发投入金额达到 1,058.30 万元，同比增长 35.65%。同时，公司产品也获得一系列荣誉，其中，1 月，云创大数据“cStor 云存储系统一体机”荣获南京名牌产品称号；5 月，环境云-环境大数据开放平台荣获“2017 大数据优秀产品和应用解决方案案例”；6 月，公司“实现面向办公应用的双机容错服务系统及其数据存储方法”荣获“南京市优秀发明专利奖”。

#### 3、继续加强运营管理，运行效率获得持续提高，品牌效应获得明显提升

公司持续强化内部控制基础建设，报告期内，公司为继续规范内部控制过程，落实内控方案，进一步细化管理机制，公司整体运营效率得到明显提升，品牌知名度得到进一步传播。报告期内，云创数据 3 月份荣获“南京实体经济十大优秀企业”；云创数据于 3 月份膺选英特尔“云数据中心专家”；4 月份荣获秦淮区知识产权工作先进单位；5 月份获批南京市博士后创新实践基地；云创数据张真董事长 2 月份入选“2017 年南京市市长质量奖（个人）提名奖”，3 月被评为“南京实体经济十大优秀企业家”，6 月份获评“江苏省科技企业家”。

#### 4、公司治理持续改进和投资者关系获得良好发展

公司依据国家法律、法规及主管部门相关规定的要求，加大内部管理制度执行，并结合公司实际运营状态，形成规范的工作任务流程；同时，加强加大公司治理规范，充分发挥股东会、董事会和监事会的作用，防范经营风险，完善决策和管理水平。

公司新三板挂牌以来，一直和股东及潜在投资者保持了良好的互动。公司不断总结经验，按照中国证监会和股转系统要求及时披露有关公司重要事项和公司经营情况，了解政策法规，并对主办券商的督导建议认真给予反馈。

### 三、 风险与价值

#### 1、市场竞争风险

公司所处的行业属于知识密集型和资金密集型相结合的行业，市场集中度较高。虽然公司在大数据存储、大数据处理、大数据分析和应用等领域具有较强的竞争优势，主要客户群为政府机构、企事业单位等相关领域，公司在主要客户以及政府部门中赢得了良好的声誉和口碑，但是同时，公司不得不面对国内外行业巨头的竞争和挑战。因此，如果公司不能持续提升技术研发能力，不能加大市场营销和品牌推广力度、不断满足客户需求、进一步提高知名度和认可度，则公司可能面临市场竞争风险。

应对措施：第一、持续强化公司品牌影响力和市场影响力,加强品牌和市场推广宣传，不断汲取行业最前沿信息，并宣传公司最新研发成果，持续提升公司良好的行业影响力和品牌影响力。第二、公司拥有大数据的完整产品线，通过产品线灵活组合构建最适合客户的解决方案，即通过“组合拳”方式来应对巨头挑战。第三、加强合作伙伴渠道建设策略，推进大数据产业合作，进一步拓展市场份额和扩大销售网络体系。第四、进一步注重行业研究，密切关注大数据行业动向，努力保持在技术创新和新产品研发中的行业领先地位,巩固并提升现有产品市场的同时，紧跟客户最新需求，为客户提供最先进的产品和解决方案。

## 2、知识产权保护风险

公司在云计算、大数据、云存储领域的技术处于国内领先地位，这些方面的知识产权是公司核心竞争能力的集中体现。公司拥有多项计算机软件著作权、专利、商标等无形资产，报告期内未发生严重的被盗版及侵权事件。但是由于我国对软件的知识产权保护还有差距，知识产权保护环境尚待进一步完善，技术流失、泄密、侵权等现象时有发生。鉴于国内市场和知识产权保护现状，公司可能面临知识产权保护的风险。

应对措施：第一、公司建立严格的技术保密工作制度，与核心技术人员签署了《保密协议》，明确各级保密责任人，有效保护公司核心技术。第二、公司通过专利、软件著作权和商标等知识产权保护的方法对公司的技术予以保护。

## 3、公司经营季节性波动风险

受行业特征和结算特点影响，公司销售主要集中在下半年，呈现较明显的季节性分布；而公司费用在年度内较为均衡地发生，从而造成公司收入、利润、应收账款、经营性现金流等指标季节性波动比较明显。业绩季节性波动对公司融资能力和资金管理能力提出了较高的要求，同时也造成公司各类财务指标在中期报告和年度报告中存在较大波动。

应对措施：第一、公司加大培养不同行业渠道及客户，积极拓展上半年业务和客户群。第二、优化公司运营机制，加强运营管理，提高公司运行效率和费用支出利用率。

## 4、公司规模较小的经营风险

自成立以来，公司专注于云存储、云计算、大数据、人工智能技术产品的研发、运营、销售以及相关技术服务。目前公司已由单一的存储产品发展成能够覆盖整个大数据产业链的产品与服务，从数据存储、处理、传输直至应用为一体的完整产品体系，能够为客户提供全方位的大数据整体解决方案。但是公司成立时间仍然较短，虽然经营规模已经有了较大增长，盈利能力也有很大提升，但与同行业巨头或大公司相比，公司的生产经营规模仍相对较小，可能存在因规模较小而导致的经营风险。

应对措施：第一、公司继续加大技术研发投入，争取新的突破，销售水平有新的提升，增强公司整体盈利能力和抗风险能力；第二、继续加强渠道建设，持续提高业务拓展能力，增强公司整体运营能力。

## 5、政策和经济波动风险

公司所处的细分行业是软件和信息技术服务行业，产品面向所有拥有大数据的客户。这类细分市场目前的主要客户还集中在政府单位、企事业单位，这些客户对产品或服务的需求往往受制于财政预算，虽然目前政府对大数据、云计算有很强的政策性支持，对公司的业务发展也起到了推动作用。但是如果有关政策支持实施不力或经济持续下行，将有可能对上述客户的财政预算以及产品服务需求产生不利影响，因而可能对公司业务拓展也带来不确定性影响。

应对措施：第一、密切关注和深入学习国家和地方政府颁布的各项政策法规，适时微调自己的业务方向重心。第二、大数据爆发式需求增长是客观存在的，且大数据的需求是必不可缺的，公司在拥有国内领先的大数据核心技术及最全的大数据产品线、拥有超过多个行业的客户群体及大型项目经验的前提下，进一步研发创新丰富产品线，拓宽销售渠道，并积极主动获取有效信息快速应对各类风险变化。

#### 四、 企业社会责任

一直以来，作为国内大数据行业的领军者，云创数据坚持回馈社会，积极投身公益事业，积极承担社会责任，诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，热心帮助外来务工子女和困难家庭子女，为大学生就业创业提供咨询与指导，获得了多方肯定。同时利用自身优势资源持续跟进全国高校(高职)大数据师资培训活动，为高职院校培养大数据师资。

#### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	0	0
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	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	190,000,000.00	37,836,942.86

注：报告期，因经营发展需要，南京云创大数据科技股份有限公司（以下简称“公司”）拟向金融机构申请借款或授信额度，累计额度合计不超过19,000万元。公司控股股东、实际控制人、董事长张真女士及其配偶、董事、总经理刘鹏先生单方或两方共同将根据需要为申请借款或授信额度提供无偿担保，上述事宜经过公司第一届董事会第十六次会议和公司第一届董事会第十七次会议审议，并提交相应股东大会审议通过。具体详细内容见披露登载于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《南京云创大数据科技股份有限公司第一届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2017-037）、《南京云创大数据科技股份有限公司关于预计2018年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2017-040）及《南京云创大数据科技股份有限公司2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-001）及《南

京云创大数据科技股份有限公司第一届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号: 2018-003)、《南京云创大数据科技股份有限公司关于向金融机构申请授信额度暨关联担保的公告》(公告编号: 2018-008)及《南京云创大数据科技股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-011)。

截至 2018 年 6 月 30 日,公司在上述预计额度范围内,已与南京银行股份有限公司珠江支行签订总额为 5000 万的授信合同,在该行实际贷款合计 15,662,095.77 元,公司控股股东、实际控制人、董事长张真女士为该申请授信额度提供无偿担保;已与中国银行股份有限公司江苏省分行签订总额为 1000 万的授信协议,在该行实际贷款合计 10,000,000.00 元,公司控股股东、实际控制人、董事长张真女士及其配偶、董事、总经理刘鹏先生共同为该申请授信额度提供无偿担保;已与北京银行股份有限公司南京分行签订总额为 4000 万的授信合同,在该行实际贷款合计 9,802,912.09 元,公司控股股东、实际控制人、董事长张真女士及其配偶、董事、总经理刘鹏先生共同为该申请授信额度提供无偿担保;另外,原有招商银行股份有限公司南京分行 2000 万授信协议项下,在该行实际贷款合计 2,371,935.00 元,公司控股股东、实际控制人、董事长张真女士及其配偶、董事、总经理刘鹏先生共同为该申请授信额度提供无偿担保。上述银行实际发生贷款合计 37,836,942.86 元,均由公司控股股东、实际控制人、董事长张真女士及其配偶、董事、总经理刘鹏先生单方面或共同为其提供无偿担保。

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位:元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
张真或张真、刘鹏	关联担保	33,168,776.80	是	-	-
张真	关联担保	28,682,272.44	是	-	-
张真、刘鹏	关联担保	10,000,000.00	是	2017 年 3 月 27 日	2017-006

注:报告期,张真女士或张真女士及刘鹏先生为公司提供无偿关联担保合计列示总额 132,104,015.39 元,其中 37,836,942.86 元担保额为 2018 年新增关联交易合计,22,416,023.29 元担保额为延续至报告期内的 2017 年日常性关联交易合计,71,851,049.24 元担保额为延续至报告期内的偶发性关联交易合计。

金额 33,168,776.80 元担保额部分已由 2015 年年度报告披露,相关授信关联担保已在有限公司阶段履行相关决策程序。

金额 28,682,272.44 元担保额由 2017 年公司在南京银行 3000 万元授信合同内发生的实际借款 28,682,272.44 元而产生,授信合同签订于有限公司阶段,即 2015 年 1 月,合同有效期三年,该授信合同已在有限公司阶段履行相关决策程序。

金额 10,000,000.00 元担保额由 2017 年公司在中国银行 1000 万元授信协议内发生的实际借款 10,000,000.00 元而产生,2017 年,中国银行 1000 万授信担保事项经过公司第一届董事会第十一次会议审议,并提交相应股东大会审议通过。具体内容见披露登载于全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)的《南京云创大数据科技股份有限公司关于向中国银行江苏省分行申请授信额度暨关联担保的公告》(公告编号:2017-006)。

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

上述关联交易均是满足公司未来融资需求,通过银行授信的融资方式为自身发展补充流动资金,张真女士或张真女士及刘鹏先生为公司提供无偿担保,以支持公司发展。

上述关联交易均符合公司和全体股东的利益,不影响公司的独立性,有利于补充公司未来发展的流动资金,对公司日常性经营产生较为积极的影响,进一步促进公司业务更好地发展。

## (三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

南京云创大数据科技股份有限公司(以下简称“公司”)第一届董事会第九次会议审议通过了《关于使用公司自有闲置资金进行现金管理的议案》(以下简称“议案一”),并经 2017 年第一次临时股东大会审议通过。在单次最高额度不超过人民币 8000 万以内,不影响公司正常经营的情况下,充分利用自有闲置资金购买安全性高、低风险、流动性高的保守型或稳健型银行理财产品,以增加公司投资收益。

2017年，公司用自有资金购买了银行短期理财产品，截至2017年12月31日，尚未到期的理财产品共有6份，合计金额35,000,000.00元。

上述“议案一”详细内容见披露登载于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《南京云创大数据科技股份有限公司第一届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2016-041）、《南京云创大数据科技股份有限公司关于使用公司自有闲置资金进行现金管理的公告》（公告编号：2016-043）及《南京云创大数据科技股份有限公司2017年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-001）。

报告期内公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用公司自有闲置资金进行现金管理的议案》（以下简称“议案二”），并经2018年第一次临时股东大会审议通过。在单次最高额度不超过人民币8000万以内，不影响公司正常经营的情况下，充分利用自有闲置资金购买安全性高、低风险、流动性高的保守型或稳健型银行理财产品，以增加公司投资收益。

上述“议案二”详细内容见披露登载于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《南京云创大数据科技股份有限公司第一届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2017-037）、《南京云创大数据科技股份有限公司关于使用公司自有闲置资金进行现金管理的公告》（公告编号：2017-039）及《南京云创大数据科技股份有限公司2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-001）。

报告期内，公司使用自有闲置资金滚动购买银行短期理财产品累计148,000,000.00元，累计赎回169,000,000.00元，累计获得投资收益692,162.69元。

截至报告期末，尚未到期的理财产品共有3份，合计金额14,000,000.00元，分别如下：

单位：元

项目名称	投资金额	投资期限	到期收益
南京银行理财产品 G71589	4,000,000.00	2018.05.08-2018.07.11	32,794.52
南京银行理财产品 G71599	5,000,000.00	2018.05.23-2018.07.25	40,993.15
南京银行理财产品 G71603	5,000,000.00	2018.05.29-2018.07.04	22,054.79
合计	14,000,000.00		95,842.46

#### （四） 承诺事项的履行情况

1、股东张真为公司实际控制人，任公司董事长、总经理，承诺：所持有的公司股份自公司成立之日起一年内不进行转让；所持有的公司股份，在公司进入全国中小企业股份转让系统后，将分三批解除转让限制，每批解除转让限制的股份数不超过本人挂牌前所持有公司股份的三分之一；董事、监事和高级管理人员张真等承诺：在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

报告期内，公司股东，实际控制人张真，董事、监事和高级管理人员如实履行以上承诺。

2、2015年8月30日，公司控股股东、实际控制人张真出具了承诺函，承诺除南京云创大数据科技股份有限公司外，其本人及本人控股的企业目前或将来不从事任何直接或间接与云创数据或其参股公司业务存在竞争或可能竞争的业务。同时，公司全体董事、监事、高级管理人员也出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺其本人将不直接或间接从事、参与任何与云创数据目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。

报告期内，公司控股股东、实际控制人张真及公司董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

3、本公司实际控制人张真及所有董事、高级管理人员已作出《规范及减少关联交易的承诺函》。报告期内，本公司实际控制人张真及所有董事、高级管理人员如实履行以上承诺。

4、2015年8月30日，公司出具《不存在重大违法违规、重大处罚的声明及承诺》，郑重承诺：公司最近两年不存在重大违法违规行为，且公司目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况。

报告期内，公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况。

5、已签订的物业租赁合同承诺

公司目前有承诺履行的物业租赁合同，截止报告期末，均已履行相关承诺。

6、2017年7月7日和2017年10月27日，公司分别对2017年第一次股票发行和第二次股票发行分别出具《关于募集资金合法使用的承诺》。

报告期内，公司严格履行了上述《关于募集资金合法使用的承诺》。

## 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	17,975,000	53.26%	0	17,975,000	53.26%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,425,000	13.11%	0	4,425,000	13.11%	
	董事、监事、高管	4,425,000	13.11%	0	4,425,000	13.11%	
	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	15,775,000	46.74%	0	15,775,000	46.74%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,175,000	42.00%	0	14,175,000	42.00%	
	董事、监事、高管	14,175,000	42.00%	0	14,175,000	42.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		33,750,000	-	0	33,750,000	-	
普通股股东人数							8

#### (二) 报告期期末普通股前五名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张真	18,600,000	0	18,600,000	55.11%	14,175,000	4,425,000
2	通鼎互联信息股份有限公司	6,000,000	0	6,000,000	17.78%		6,000,000
3	南京力创投资管理中心（有限合伙）	2,400,000	0	2,400,000	7.11%	1,600,000	800,000
4	宁波天堂硅谷新风股权投资合伙企业（有限合伙）	2,143,000	0	2,143,000	6.35%	0	2,143,000
5	刘峰明	1,800,000	0	1,800,000	5.33%	0	1,800,000
合计		30,943,000	0	30,943,000	91.68%	15,775,000	15,168,000

前五名股东间相互关系说明：

股东张真系股东南京力创投资管理中心（有限合伙）普通合伙人，持有南京力创投资管理中心（有限合伙）99.80%的份额。除此上述情况之外，公司其余股东之间不存在关联关系。

## 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

公司控股股东、实际控制人为自然人张真。张真女士自公司成立以来一直全面负责公司经营管理和业务战略发展，其个人基本情况如下：

张真女士，1971 年出生，中国籍，无境外永久居留权。1994 年毕业于中国药科大学，获医学学士学位；2004 年毕业于北京科技大学，获工商管理硕士学位。1995 年 1 月至 1999 年 12 月，任南京月亮计算机科技有限公司总经理；2005 年 8 月至 2007 年 11 月，任北京集泰德网络科技有限公司总经理；2011 年 3 月至 2015 年 8 月，任有限公司总经理；现任股份公司董事、董事长兼财务负责人，任期至 2018 年 8 月 5 日。

报告期内，公司控股股东、实际控制人无变动。

## 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
张真	董事长、财务负责人	女	1971年12月05日	硕士	2015年8月6日至2018年8月5日	是
刘鹏	董事、总经理	男	1970年07月14日	博士	2015年8月6日至2018年8月5日	是
吴亚洲	董事	男	1983年06月27日	本科	2015年8月6日至2018年8月5日	是
钱慧芳	董事	女	1973年04月22日	中专	2018年1月8日至2018年8月5日	否
刘伟	董事	男	1970年02月12日	硕士	2018年1月8日至2018年8月5日	否
马振宇	监事会主席	女	1972年11月11日	本科	2015年8月6日至2018年8月5日	是
周鑫	监事	男	1986年01月25日	硕士	2018年1月8日至2018年8月5日	否
王义飞	监事	男	1986年07月13日	硕士	2015年8月6日至2018年8月5日	是
孙志刚	董事会秘书	男	1978年02月18日	硕士	2016年6月28日至2018年8月5日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东、实际控制人、董事、董事长张真女士与董事、总经理刘鹏先生为夫妻关系。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员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
张真	董事长、财务负责人	18,600,000	0	18,600,000	55.11%	0
合计	-	18,600,000	0	18,600,000	55.11%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
钱慧芳	—	新任	董事	股东大会选举
刘伟	—	新任	董事	股东大会选举
周鑫	—	新任	监事	股东大会选举
吴亚洲	董事	离任	—	个人原因

注:本公司董事会于2018年6月11日收到董事吴亚洲的辞职报告,导致董事会人数低于法定人数,因此,在新任董事就任前,吴亚洲先生仍将按照相关规定履行董事职责。

## 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

钱慧芳女士,1973年出生,中国籍,无境外永久居留权,中专学历,高级经济师,曾任吴江市盛信电缆有限责任公司副总经理;2015年5月至2018年2月任通鼎互联信息股份有限公司董事长,2008年5月至今任通鼎互联信息股份有限公司董事。目前还担任通鼎集团总经理、上海伟业创兴机电设备有限公司董事、苏州瑞翼信息技术有限公司董事、苏州通鼎房地产有限公司执行董事、江苏通鼎宽带有限公司董事、上海通际投资有限公司执行董事、江苏吴江苏州湾大酒店有限公司执行监事、武汉长光科技股份有限公司监事、浙江微能科技有限公司董事、北京百卓网络技术有限公司董事、南京迪威普光电技术股份有限公司董事、北京国通联合传媒科技有限公司董事、苏州通鼎非融资性担保发展有限公司总经理、联通创新创业投资(上海)有限公司董事、江苏通鼎投资实业有限公司副董事长。2018年1月任股份公司董事、任期至2018年8月5日。

刘伟先生,1970年出生,硕士研究生学历,中国籍,无境外永久居留权。1993年至2000年,成立乌鲁木齐盖世博实业有限公司,任董事长;2000年8月至2010年9月,投资成立中国全聚德集团新疆区域公司,任董事长;2003年5月至今,投资成立新疆君邦投资有限公司,任董事长;2003年5月至今,收购原国有不良资产新疆天山大酒店并投资成立新疆君邦天山饭店,任董事长;2015年4月至今,投资成立新疆丝路秀文化产业投资有限公司,任董事长。2018年1月8日起任股份公司董事。

周鑫先生,1986年出生,中国籍,无境外永久居留权。周鑫先生毕业于厦门大学经济学院金融系,硕士研究生学历,2012年至2013年就职于诺亚控股有限公司,2013年至今就职于浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司,系天堂硅谷合伙人,具有五年以上资产管理行业从业经验,其管理的基金已有多家顺利实现IPO,在TMT、环保等领域具有丰富的投资实践经验和上市指导经验。2018年1月任股份公司监事、任期至2018年8月5日。

上述人员任免情况具体详见披露登载于全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)的《南京云创大数据科技股份有限公司2018年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2018-001)及《南京云创大数据科技股份有限公司董事和监事人员变动公告(任免情况)》(公告编号:2018-002)。

## 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
行政管理人员	8	9
销售人员	20	19
技术人员	108	114

财务人员	5	5
员工总计	141	147

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	22	23
本科	102	103
专科	15	19
专科以下	1	1
员工总计	141	147

**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：**

人员变动：报告期内，公司增加了 6 名员工，主要为技术研发人员，这持续提高了公司的创新开发能力，增强了企业核心竞争力。

培训：公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工企业文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训及实习、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理能力提升培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付薪酬，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，并为员工额外办理了商业医疗保险。

需公司承担费用的离退休职工人数：无。

**(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
袁高峰	项目总监	0
曹 骝	项目总监	0
张海天	售前总监	0

**核心人员的变动情况：**

报告期内，公司核心技术团队、关键技术人员基本情况：

袁高峰先生，1984 年出生，中国籍，无境外永久居留权。2007 年毕业于南京师范大学计算机科学与技术专业，获学士学位。2007 年 1 月至 2008 年 8 月，任冲电气软件技术（江苏）有限公司软件开发工程师；2008 年 9 月至 2011 年 8 月，任华为技术有限公司南京研究所软件开发工程师；2011 年 9 月至 2015 年 8 月，任有限公司项目总监；现任股份公司项目总监，持有力创投资 0.10% 的份额。

曹骝先生，1978 年出生，中国籍，无境外永久居留权。2006 年毕业于南京理工大学系统工程专业，获硕士学位。2006 年起在南京理工大学自动化学院攻读博士学位，研究方向是模式识别、机

器学习。2013年6月至2016年11月，任有限公司视频组技术经理；现任股份公司项目总监，未持有公司股份。

王义飞先生，1986年出生，中国籍，无境外永久居留权。2008年毕业于湖北大学电子科学与技术专业，获学士学位；2011年毕业于上海大学物理学专业，获硕士学位。2011年3月至2011年11月，任灵感软件（上海）有限公司软件工程师；2011年12月至2015年8月，任有限公司项目经理；现任股份公司监事，任期三年，同时兼任股份公司项目经理，未持有公司股份。

张海天先生，1987年出生，中国籍，无境外永久居留权。2013年毕业于南京邮电大学计算机技术专业，获硕士学位。2011年6月至2013年3月，任南京云创存储科技有限公司实习研发人员；2013年3月至2015年12月，任南京云创存储有限公司视频部客户经理；现任南京云创大数据科技股份有限公司售前总监，未持有公司股份。

报告期内，因吴亚洲先生离职，公司核心技术团队、关键技术人员减少1人。

### 三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018年8月21日，公司完成董事、监事、高级管理人员换届工作；具体情况参见披露登载于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《南京云创大数据科技股份有限公司董事、监事换届公告》（公告编号：2018-019）、《南京云创大数据科技股份有限公司职工代表监事换届公告》（公告编号：2018-022）、《南京云创大数据科技股份有限公司高级管理人员换届公告》（公告编号：2018-025）。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节、五 (一) 1	45,517,131.70	82,533,975.78
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	第八节、五 (一) 2	150,678,069.80	111,850,634.28
预付款项	第八节、五 (一) 3	14,861,794.80	6,002,744.34
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节、五 (一) 4	3,061,708.62	2,102,927.57
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、五 (一) 5	51,820,454.87	33,308,353.67
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节、五 (一) 6	14,010,002.76	35,131,208.58
<b>流动资产合计</b>		<b>279,949,162.55</b>	<b>270,929,844.22</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		-	-

固定资产	第八节、五 (一) 7	8,205,406.70	10,611,543.42
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、五 (一) 8	1,529,715.08	1,881,680.96
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第八节、五 (一) 9	1,126,679.16	1,503,021.00
递延所得税资产	第八节、五 (一) 10	938,864.81	839,268.24
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,800,665.75</b>	<b>14,835,513.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>291,749,828.30</b>	<b>285,765,357.84</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节、五 (一) 11	57,316,720.60	61,098,295.73
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	第八节、五 (一) 12	10,610,698.74	12,082,926.18
预收款项	第八节、五 (一) 13	102,743.36	89,128.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、五 (一) 14	1,787,077.07	4,333,147.15
应交税费	第八节、五 (一) 15	4,338,384.72	4,678,670.98
其他应付款	第八节、五 (一) 16	3,197,946.26	3,394,314.17
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		77,353,570.75	85,676,482.21
<b>非流动负债：</b>			
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	第八节、五 (一) 17	1,170,892.70	1,856,776.54
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		1,170,892.70	1,856,776.54
<b>负债合计</b>		78,524,463.45	87,533,258.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节、五 (一) 18	33,750,000.00	33,750,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、五 (一) 19	88,332,914.88	88,332,914.88
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、五 (一) 20	7,614,918.42	7,614,918.42
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、五 (一) 21	83,527,531.55	68,534,265.79
归属于母公司所有者权益合计		213,225,364.85	198,232,099.09
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		213,225,364.85	198,232,099.09
<b>负债和所有者权益总计</b>		291,749,828.30	285,765,357.84

法定代表人：张真

主管会计工作负责人：沈诗强

会计机构负责人：沈诗强

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		57,028,045.22	32,969,287.74

其中：营业收入	第八节、五 (二) 1	57,028,045.22	32,969,287.74
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		42,454,730.58	27,500,556.81
其中：营业成本	第八节、五 (二) 1	20,371,939.81	11,835,039.79
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	第八节、五 (二) 2	390,068.42	244,593.88
销售费用	第八节、五 (二) 3	4,388,091.28	2,522,497.66
管理费用	第八节、五 (二) 4	5,012,698.74	4,206,294.08
研发费用	第八节、五 (二) 5	10,583,000.09	7,801,617.90
财务费用	第八节、五 (二) 6	1,197,788.27	1,065,885.50
资产减值损失	第八节、五 (二) 7	511,143.97	-175,372.00
加：其他收益	第八节、五 (二) 8	1,112,114.38	44,343.07
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、五 (二) 9	692,162.69	347,673.55
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）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		16,377,591.71	5,860,747.55
加：营业外收入	第八节、五 (二) 10	1,614,558.06	4,055,627.20
减：营业外支出	第八节、五 (二) 11	8,718.28	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		17,983,431.49	9,916,374.75
减：所得税费用	第八节、五 (二) 12	2,148,332.37	1,228,198.34

<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		15,835,099.12	8,688,176.41
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		15,835,099.12	8,688,176.41
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		15,835,099.12	8,688,176.41
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	--
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		15,835,099.12	8,688,176.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,835,099.12	8,688,176.41
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.47	0.29
(二)稀释每股收益		0.47	0.29

法定代表人：张真

主管会计工作负责人：沈诗强

会计机构负责人：沈诗强

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		32,034,205.72	38,334,453.72
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		1,112,114.38	44,343.07
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、五 (三) 1	1,014,770.63	4,455,428.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		34,161,090.73	42,834,224.94
购买商品、接受劳务支付的现金		61,397,971.84	26,804,809.17
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		14,382,433.49	11,485,865.15
支付的各项税费		7,550,325.84	8,198,783.64
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、五 (三) 2	4,341,123.19	2,952,380.40
<b>经营活动现金流出小计</b>		87,671,854.36	49,441,838.36
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-53,510,763.63	-6,607,613.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	第八节、五 (三) 3	169,000,000.00	75,900,000.00
取得投资收益收到的现金		692,162.69	347,673.55
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		169,692,162.69	76,247,673.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		138,449.00	2,697,101.19
投资支付的现金	第八节、五 (三) 4	148,000,000.00	59,000,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		148,138,449.00	61,697,101.19
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		21,553,713.69	14,550,572.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-

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		37,836,942.86	35,079,045.99
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		37,836,942.86	35,079,045.99
偿还债务支付的现金		41,618,517.99	33,334,491.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,278,219.01	1,072,405.84
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		0.03	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		42,896,737.03	34,406,897.18
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,059,794.17	672,148.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-37,016,844.11	8,615,107.75
加：期初现金及现金等价物余额		82,433,958.84	4,293,543.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		45,417,114.73	12,908,651.12

法定代表人：张真

主管会计工作负责人：沈诗强

会计机构负责人：沈诗强

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 2
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

##### 1、 企业经营季节性或者周期性特征

受行业特征和结算特点影响，公司销售主要集中在下半年，上半年通常较少，呈现较明显的季节性分布；而公司费用在年度内较为均衡地发生，从而造成公司收入、利润、应收账款、存货、经营性现金流等指标季节性波动比较明显。

##### 2、 研究与开发支出

报告期内，公司存在重大的研究和开发支出明细情况如下：

项 目	金 额
省科技转化项目（面向大数据的高效能云计算承载平台的研发）	1,647,680.46
新一代地震综合观测台网组网技术系统	1,193,198.54
基于深度学习的智慧路灯伴侣与硬件加速高清云视频平台项目	1,152,140.30
环境大数据开放平台研发及产业化	1,105,722.79
纳米材料环境传感器及大数据云平台系统的研究与应用	961,545.37
DataSense 分布式数据挖掘平台	718,021.15
大数据实验教学平台研发	711,756.97
深度学习一体机研发及产业化	702,808.14
智慧城市大数据平台项目	651,616.16
高效安全分布式固态存储系统	640,522.21
面向大数据的高效能云计算承载平台的研发	623,279.05
物联网大数据智能分析平台	363,884.31
万物云智能硬件大数据服务服务平台	68,398.52
面向大数据的超低功耗云存储与高性能处理系统关键技术研发及产业化	14,771.35
粉尘在线监控系统	12,798.39

基于 IPV6 的可大规模部署的高性价比 PM2.5 监测系统应用示范项目	12,798.38
六因子	2,058.00
合 计	10,583,000.09

## 二、 报表项目注释

# 南京云创大数据科技股份有限公司

## 财务报表附注

2018年1-6月

### 一、公司基本情况

南京云创大数据科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系南京云创存储科技有限公司(以下简称云创存储科技有限公司)。

云创存储科技有限公司系由张真、深圳市震华高新电子有限公司(以下简称“深圳震华”)共同出资组建的有限责任公司,于2011年3月18日取得南京市工商行政管理局白下分局核发的320103000224437号《企业法人营业执照》,成立时注册资本为人民币3,000.00万元,其中张真认缴出资人民币1,800.00万元,持股比例为60%,深圳震华认缴出资人民币1,200.00万元,持股比例为40%。公司法定代表人:张真。

根据2012年4月云创存储科技有限公司股东会决议,深圳震华将其持有的300万股股权转让给珠海世纪鼎利科技股份有限公司(以下简称“珠海世纪鼎利”),另将300万股股权转让给张真,转让后注册资本仍为3,000.00万元,其中张真持股2,100.00万元,持股比例为70%,深圳震华持股600.00万元,持股比例为20%,珠海世纪鼎利持股人民币300.00万元,持股比例为10%。

根据2015年5月25日云创存储科技有限公司股东会决议,深圳震华将其持有的人民币600.00万元股权转让给张抗日;根据2015年6月10日云创存储科技有限公司股东会决议,张抗日将其持有的600.00万元股权转让给通鼎互联信息股份有限公司(以下简称“通鼎互联”)。同时,张真及珠海世纪鼎利将其持有股份的10%转让给南京力创投资管理中心(有限合伙)(以下简称“南京力创”),转让后注册资本仍为人民币3,000.00万元,其中张真持股人民币1,890.00万元,持股比例为63%,通鼎互联持股人民币600.00万元,持股比例为20%,珠海世纪鼎利持股人民币270.00万元,持股比例为9%,南京力创持股人民币240.00万元,持股比例为8%。

根据2015年8月5日公司股东发起人协议,以2015年6月30日为基准日,将南京云创存储科技有限公司整体变更为南京云创大数据科技股份有限公司。由全体股东以其拥有的南京云创存储科技有限公司截至2015年6月30日止经审计的净资产33,730,004.31元(其中:实收资本30,000,000.00元,资本公积48,000.00元,盈余公积350.16元,未分配利润3,681,654.15元)按原出资比例折合公司股份30,000,000.00股,每股面值1元,总计股本为人民币30,000,000.00元,超过折股部分的净资产3,730,004.31元计入资本公积。公司已于2015年8月25日办妥工商变更登记手续。

珠海世纪鼎利于2017年5月19日通过新三板交易系统将其持有的贵公司270万股股权转让给自然人夏元勋;夏元勋于2017年5月26日通过新三板交易系统将其持有的贵公司90万股股权转让给自然人侯春雨;夏元勋于2017年6月1日通过新三板交易系统将其持有的贵公司120万股股权转让给自然人刘峰明;夏元勋于2017年6月2日通过新三板交易系统将其持有的贵公司60万股股权转让给自然人刘峰明;张真于2017年6月8日通过新三板交易系统将其持有的贵公司30万股股权转让给自然人白炳辉。

根据2017年6月29日股东会决议和修改后的章程规定,公司增加注册资本人民币214.30万元,新增注册资本由宁波天堂硅谷新风股权投资合伙企业(有限合伙)认缴。宁波天堂硅谷新风股权投资合伙企业(有限合伙)实际缴纳新增出资额人民币4,999.619万元,上述募集资金扣除承销费用、验资费用后,募集资金净额人民币4,903.392585万元,其中增加股本为人民币214.30万元,增加资本公积为人民币4,689.092585万元。上述定增验资已由中汇会计师事务所审验,并出具中汇会验[2017]4293验资报告。公司已于2017年8月10日办妥工商变更登记手续。

根据公司2017年10月18日股东会决议和修改后的章程规定,公司增加注册资本人民币160.70万元,新增注册资本由厦门中富鑫源投资合伙企业(有限合伙)认缴。厦门中富鑫源投资合伙企业(有限合伙)实际缴纳新增出资额人民币3,999.823万元,上述募集资金扣除承销费用、验资费用后,募集资金净额人民币3,931.898472万元,其中增加股本为人民币160.70万元,增加资本公积为人民币3,771.198472万元。变更后的注册资本为人民币3,375.00万元,其中张真持股人民币1,860.00万元,持股比例为55.11%,通鼎互联持股人民币600.00万元,持股比例为17.78%,南京力创持股人民币240.00万元,持股比例为7.11%,

宁波天堂硅谷新风股权投资合伙企业(有限合伙)持股人民币 214.30 万元,持股比例为 6.35%,刘峰明持股人民币 180.00 万元,持股比例为 5.33%,厦门中富鑫源投资合伙企业(有限合伙)持股人民币 160.70 万元,持股比例为 4.76%,侯春雨持股人民币 90.00 万元,持股比例为 2.67%,白炳辉持股人民币 30.00 万元,持股比例为 0.89%。上述定增验资已由中汇会计师事务所审验,并出具中汇会验[2017]4982 验资报告。公司已于 2017 年 12 月 13 日办妥工商变更登记手续。

公司注册地:南京市。法定代表人:张真。公司现有注册资本为人民币 33,750,000.00 元,总股本为 33,750,000 股,每股面值人民币 1 元。

本公司实际控制人为张真。

公司所属行业为软件和信息技术服务业。

本公司经营范围为:物联网和大数据技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、产品销售;计算机存储技术研发、销售、服务;计算机软硬件研发、生产、销售、服务;互联网信息服务;数据处理、数据服务;电子产品、电子设备研发、生产、销售、安装、维修;计算机系统集成;网站建设;会务服务;企业营销策划;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。

本财务报告已于 2018 年 8 月 21 日经公司董事会批准。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、主要会计政策和会计估计

本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,对应收账款、存货、收入等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计,具体会计政策参见附注三(八)、附注三(九)和附注三(十六)等相关说明。

### (一) 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 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。

## （六）金融工具的确认和计量

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### （2）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### （3）贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关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。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊

销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收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及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。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。

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。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)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。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)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者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；(2)终止确认部分的账面价值。

## 3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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，其分类与前述在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资产的条件一致。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### (2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

## 4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)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。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

## 5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公

允价值变动额。

金融负债与权益工具的区别：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

(1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

(2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司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。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### 6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### 7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(七)。

#### 8. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；(3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；(5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；(7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### (1) 持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### (2) 可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具

投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### 9. 金融资产和金融负债的抵销

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

### (七) 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在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[包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### (八) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### 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	应收账款——金额 100 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10%以上的款项；其他应收款——金额 100 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

#### 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

1年以内(含1年,下同)	0	0
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	30	30
4-5年	40	40
5年以上	100	100

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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计提坏账准备

4. 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等),根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

5. 如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

### (九) 存货的确认和计量

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

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本。

3. 企业发出存货的成本计量采用个别计价法。

4. 资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中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,在正常生产经营过程中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;资产负债表日,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,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (十) 固定资产的确认和计量

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产:(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的;(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认:(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出,符合上述确认条件的,计入固定资产成本;不符合上述确认条件的,发生时计入当期损益。

#### 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

#### 3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧,终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业经济利益,则选择不同折旧率和折旧方法,分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下:

固定资产类别	折旧方法	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	平均年限法	3-6	5	15.83-31.67

运输工具	平均年限法	4	5	23.75
办公家具	平均年限法	5	5	19.00
工具器具	平均年限法	5	5	19.00

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### 5. 其他说明

(1)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(2)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### (十一) 无形资产的确认和计量

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形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无形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且换入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无形资产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无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的使用寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	5

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### 3. 内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；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。

## (十二) 长期资产的减值损失

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，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. 企业经营所处的经济、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，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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. 企业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。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(七)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## (十三) 长期待摊费用的确认和摊销

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## (十四) 职工薪酬

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### 1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。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. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

### (十五) 股份支付的确认和计量

#### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### 4. 股份支付的会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。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。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后

的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

#### 5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## (十六) 收入确认原则

### 1. 收入的总确认原则

#### (1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留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有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

#### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若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，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 本公司收入的具体确认原则

公司软硬件产品销售业务主要包括云处理系列、云存储系列、云应用系列等销售。该类业务通过对公司自主研发的软件系统、专用硬件设备以及对外采购的通用软件、硬件进行集成，结合必要的二次开发工作，满足客户定制的需求。

确认收入应当满足以下条件：公司按照合同约定已经提供全部硬件设备和软件系统，并为使该等系统可以达到合同约定的使用状态而提供了必要的集成、安装、调试、二次开发等服务；相关硬件设备和软件系统所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对其实施有效控制；合同收入的金额能够可靠计量；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠计量。公司在该类业务满足上述条件并且取得客户的最终验收证明时确认销售收入。

公司提供的技术服务主要包括软件开发、技术研发和系统维护等服务内容。公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得相应收款权利，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。通常包括：合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按完成服务的期间确认收入；合同约定服务需经客户验收确认，根据客户验收证明或其他类似文件确认收入。

## **(十七) 政府补助的确认和计量**

### **1. 政府补助的分类**

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### **2. 政府补助的确认时点**

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

### **3. 政府补助的会计处理**

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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企业提供贷款的，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。

(2) 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以下情况进行会计处理：

(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。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司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；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## **(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量**

### **1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量**

本公司根据资产、负债与资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司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：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与合营企业及联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，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

## **(十九) 租赁业务的确认和计量**

### **1. 租赁的分类**

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

### **2. 经营租赁的会计处理**

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 租入人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (二十) 重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### 1. 租赁的分类

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

### 2. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### 3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### 4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

### 5. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### 6. 递延所得税资产

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

### 7. 所得税

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

## (二十一) 主要会计政策和会计估计变更说明

### 1. 会计政策变更

本期公司无会计政策变更事项。

## 2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

## (二十二) 前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、16%、11%、10%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%

[注]本公司被认定为软件企业，本期内适用软件企业税收优惠政策。

### (二) 税收优惠及批文

#### 企业所得税

根据国发〔2011〕4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》以及本公司2013年9月30日取得的编号为苏R-2013-A0086的软件企业认定证书，自2013年起，公司可享受从获利年度起两年免征、三年减半征收企业所得税的优惠政策。由于2015年为首个税务获利年度，因此2017年减半征收企业所得税。

#### 增值税

依据〔财税〔2011〕100号〕《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》核准公司部分软件产品享受增值税即征即退政策。

依据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)规定：自2018年5月1日起，所有产品销售增值税税率变更为16%。

## 五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指2018年1月1日，期末系指2018年6月30日；本期系指2018年1-6月，上年系指2017年1-6月。金额单位为人民币元。

### (一) 资产负债表主要项目注释

#### 1. 货币资金

明细情况

项目

期末数

期初数

现金	50,614.32	45,838.22
银行存款	45,366,500.41	82,388,120.62
其他货币资金	100,016.97	100,016.94
合计	<u>45,517,131.70</u>	<u>82,533,975.78</u>

[注]期初其他货币资金保函保证金 100,016.94 元，期末其他货币资金保函保证金 100,016.97 元。

## 2. 应收票据及应收账款

### (1) 应收票据

#### 明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,340,398.00	1,580,000.00
合计	<u>6,340,398.00</u>	<u>1,580,000.00</u>

[注]本期无已质押的应收票据；无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；无已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

### (2) 应收账款

#### ① 明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备	150,721,288.33	100.00	6,383,616.53	4.24	116,174,219.84	100.00	5,903,585.56	5.08
按关联方组合计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>150,721,288.33</u>	<u>100.00</u>	<u>6,383,616.53</u>	<u>4.24</u>	<u>116,174,219.84</u>	<u>100.00</u>	<u>5,903,585.56</u>	<u>5.08</u>

#### ② 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收账款

### 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	95,638,607.84	63.46	-	63,021,753.30	54.24	-
1-2 年	51,018,608.60	33.85	5,101,860.86	50,381,967.55	43.37	5,038,196.76
2-3 年	2,010,039.00	1.33	402,007.80	623,158.99	0.54	124,631.80
3-4 年	617,692.89	0.41	185,307.87	1,780,830.00	1.53	534,249.00
4-5 年	1,236,500.00	0.82	494,600.00	266,670.00	0.23	106,668.00
5 年以上	199,840.00	0.13	199,840.00	99,840.00	0.09	99,840.00
合计	<u>150,721,288.33</u>	<u>100.00</u>	<u>6,383,616.53</u>	<u>116,174,219.84</u>	<u>100.00</u>	<u>5,903,585.56</u>

### ③期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
			1 年以内	
			1,996,400.00	
广州汇智通信技术有限公司	非关联方	46,519,840.00	1-2 年	30.86
			43,476,440.00	
			2-3 年	
			1,047,000.00	
中共布尔津县委员会政法委员会	非关联方	16,460,000.00	1 年以内	10.92
沙湾县社会治安综合治理委员会				
办公室	非关联方	12,994,119.30	1 年以内	8.62
中共和布克赛尔蒙古自治县委员会				
政法委员会	非关联方	10,889,550.00	1 年以内	7.22
立昂技术股份有限公司	非关联方	8,920,747.40	1 年以内	5.92
合计		<u>95,784,256.70</u>		<u>63.54</u>

### ④期末余额中无应收关联方款项。

## 3. 预付款项

### (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)

1年以内	11,495,887.65	77.36	5,908,304.32	98.43
1-2年	3,305,807.15	22.24	84,340.02	1.40
2-3年	60,100.00	0.40	10,100.00	0.17
合计	<u>14,861,794.80</u>	<u>100.00</u>	<u>6,002,744.34</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
河南正鸿科技有限公司	非关联方	3,160,000.00	1-2年	在验收中
乌鲁木齐英辉电子有限公司	非关联方	1,771,000.00	1年以内	尚未交货
上海永天科技股份有限公司	非关联方	1,170,479.29	1年以内	尚未交货
新疆威泰克信息科技有限公司	非关联方	1,050,000.00	1年以内	尚未交货
乌鲁木齐市德尔鸿翔科技有限公 司	非关联方	773,377.00	1年以内	尚未交货
合计		<u>7,924,856.29</u>		

(3) 期末无预付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末账龄超过1年且金额重大的预付款项

单位名称	期末余额	未结算原因
河南正鸿科技有限公司	3,160,000.00	在验收中
合计	<u>3,160,000.00</u>	

4. 其他应收款

(1) 明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备	3,185,629.62	100.00	123,921.00	3.89	2,195,735.57	100.00	92,808.00	4.23
按关联方组合计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-

合计 3,185,629.62 100.00 123,921.00 3.89 2,195,735.57 100.00 92,808.00 4.23

(2) 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,566,774.62	80.57	-	1,881,095.57	85.68	-
1-2 年	344,050.00	10.80	34,405.00	12,500.00	0.57	1,250.00
2-3 年	10,675.00	0.34	2,135.00	58,010.00	2.64	11,602.00
3-4 年	184,150.00	5.78	55,245.00	178,400.00	8.12	53,520.00
4-5 年	79,740.00	2.50	31,896.00	65,490.00	2.98	26,196.00
5 年以上	240.00	0.01	240.00	240.00	0.01	240.00
合计	<u>3,185,629.62</u>	<u>100.00</u>	<u>123,921.00</u>	<u>2,195,735.57</u>	<u>100.00</u>	<u>92,808.00</u>

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	期末数	款项性质或内容
金陵科技学院	274,650.00	项目质保金
南京白下高新技术产业园区投资发展有限责任公司	232,200.00	租赁保证金
合计	<u>506,850.00</u>	

(4) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
金陵科技学院	非关联方	274,650.00	1 年以内	8.62
南京白下高新技术产业园区投资发展有限责任公司	非关联方	232,200.00	1-2 年	7.29
立昂技术股份有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	4.71
新疆虹联信息技术有限责任公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	4.71
阿勒泰地区正昊项目管理有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	4.71
合计		<u>956,850.00</u>		<u>30.04</u>

(5) 期末余额中无应收其他关联方款项。

5. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,661,164.32	-	20,661,164.32	24,455,278.13	-	24,455,278.13
库存商品	8,430,090.52	-	8,430,090.52	8,853,075.54	-	8,853,075.54
生产成本	22,729,200.03	-	22,729,200.03	-	-	-
合计	<u>51,820,454.87</u>	<u>-</u>	<u>51,820,454.87</u>	<u>33,308,353.67</u>	<u>-</u>	<u>33,308,353.67</u>

[注]生产成本 22,729,200.03 元为截止到 2018 年 6 月 30 日未完工且未确认销售收入项目的成本。

(2) 期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(3) 期末存货余额中无资本化利息金额。

## 6. 其他流动资产

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
银行理财产品	14,000,000.00	35,000,000.00
待抵扣税金	10,002.76	131,208.58
合计	<u>14,010,002.76</u>	<u>35,131,208.58</u>

(2) 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 7. 固定资产

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	企业合并增加	处置或报废	其他	
1) 账面原值							
电子设备	15,943,487.08	104,260.94	-	-	-	-	16,047,748.02
办公家具	186,189.37	34,188.06	-	-	-	-	220,377.43
运输工具	377,009.01	-	-	-	-	-	377,009.01
工具器具	164,102.56	-	-	-	-	-	164,102.56
合计	<u>16,670,788.02</u>	<u>138,449.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16,809,237.02</u>
2) 累计折旧 计提							
电子设备	5,838,213.10	2,446,813.60	-	-	-	-	8,285,026.70
办公家具	127,329.66	13,540.77	-	-	-	-	140,870.43
运输工具	91,103.54	44,769.78	-	-	-	-	135,873.32
工具器具	2,598.30	39,461.57	-	-	-	-	42,059.87

合计	<u>6,059,244.60</u>	<u>2,544,585.72</u>	-	-	-	-	<u>8,603,830.32</u>
3) 账面价值							
电子设备	10,105,273.98	-	-	-	-	-	7,762,721.32
办公家具	58,859.71	-	-	-	-	-	79,507.00
运输工具	285,905.47	-	-	-	-	-	241,135.69
工具器具	161,504.26	-	-	-	-	-	122,042.69
合计	<u>10,611,543.42</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,205,406.70</u>

[注]本期折旧额 2,544,585.72 元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 2,021,600.77 元。

(2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

## 8. 无形资产

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	内部研发	企业合并增加	处置	其他转出	
1) 账面原值							
上网行为管理软件	271,794.88	-	-	-	-	-	271,794.88
自然灾害预警软件	3,247,863.33	-	-	-	-	-	3,247,863.33
合计	<u>3,519,658.21</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,519,658.21</u>
2) 累计摊销							
		计提	其他		处置	其他	
上网行为管理软件	122,307.69	27,179.52	-	-	-	-	149,487.21
自然灾害预警软件	1,515,669.56	324,786.36	-	-	-	-	1,840,455.92
合计	<u>1,637,977.25</u>	<u>351,965.88</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,989,943.13</u>
3) 期末价值							
上网行为管理软件	149,487.19	-	-	-	-	-	122,307.67
自然灾害预警软件	1,732,193.77	-	-	-	-	-	1,407,407.41
合计	<u>1,881,680.96</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,529,715.08</u>

[注]本期摊销额 351,965.88 元，全部计入当期研发费用。

(2) 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末无用于抵押或担保的无形资产

9. 长期待摊费用

明细情况

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少原因
楼装修	53,964.46	-	14,077.68	-	39,886.78	
维保服务费	1,449,056.54	-	362,264.16	-	1,086,792.38	
合计	<u>1,503,021.00</u>	<u>-</u>	<u>376,341.84</u>	<u>-</u>	<u>1,126,679.16</u>	

10. 递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的未经抵销的递延所得税资产和负债：

递延所得税资产项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备的所得税影响	813,442.19	6,507,537.53	749,549.20	5,996,393.56
预提费用的所得税影响	125,422.62	1,003,380.94	89,719.04	717,752.33
合计	<u>938,864.81</u>	<u>7,510,918.47</u>	<u>839,268.24</u>	<u>6,714,145.89</u>

[注]公司由于适用软件企业两免三减半优惠税收优惠，2015年及2016年适用税率为0，2015年为企业首获利的第一年，2017年开始将适用减半税率，因此按照12.5%税率确认递延所得税资产。

11. 短期借款

明细情况

借款类别	期末数	期初数
担保借款	57,316,720.60	61,098,295.73
合计	<u>57,316,720.60</u>	<u>61,098,295.73</u>

[注]公司担保借款详情请见附注六(二)1。

12. 应付票据及应付账款

(1) 应付账款

① 明细情况

账龄	期末数	期初数
1年以内	10,393,038.74	11,890,926.18
1-2年	217,660.00	192,000.00
合计	<u>10,610,698.74</u>	<u>12,082,926.18</u>

② 期末无应付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

③期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

### 13. 预收账款

#### (1) 明细情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	43,515.36	38,268.00
1-2 年	59,228.00	50,860.00
合计	<u>102,743.36</u>	<u>89,128.00</u>

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

### 14. 应付职工薪酬

#### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、短期薪酬				
其中：工资、奖金、津贴和补 贴	4,333,147.15	9,992,112.35	12,538,182.43	1,787,077.07
职工福利费	-	690,381.98	690,381.98	-
医疗保险费	-	269,222.08	269,222.08	-
工伤保险费	-	12,920.97	12,920.97	-
生育保险费	-	24,559.54	24,559.54	-
住房公积金	-	276,378.00	276,378.00	-
二、离职后福利				
其中：基本养老保险费	-	578,876.38	578,876.38	-
失业保险费	-	15,636.74	15,636.74	-
合计	<u>4,333,147.15</u>	<u>11,860,088.04</u>	<u>14,406,158.12</u>	<u>1,787,077.07</u>

[注]应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的款项。

(2) 公司按照员工月缴费工资的 20%、1.5%缴纳基本养老保险费和失业保险费。

### 15. 应交税费

#### 明细情况

项目	期末数	期初数
增值税	1,961,369.08	2,230,358.27
城市维护建设税	142,831.32	161,637.46

教育费附加	61,213.42	69,273.20
地方教育附加	40,808.95	46,182.13
代扣代缴个人所得税	134,628.77	110,904.14
企业所得税	1,997,533.18	2,060,315.78
合计	<u>4,338,384.72</u>	<u>4,678,670.98</u>

## 16. 其他应付款

### (1) 其他应付款

#### ① 明细情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	293,073.18	1,364,329.13
1-2 年	1,400,473.08	344,877.09
2-3 年	-	94,900.00
3-4 年	1,500,890.00	1,504,400.00
4-5 年	3,510.00	-
合计	<u>3,197,946.26</u>	<u>3,308,506.22</u>

② 期末无其他应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

#### ③ 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
长沙中创云城信息科技有限公司	1,500,000.00	履约保证金, 合同未到期
南京白下高新技术产业园区投资发展 有限责任公司	1,327,641.88	直线法确认租赁成本
合计	<u>2,827,641.88</u>	

### (2) 应付利息

#### 明细情况

项目	期末数	期初数
短期借款	-	85,807.95
合计	<u>-</u>	<u>85,807.95</u>

## 17. 递延收益

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
----	-----	------	------	-----	------

政府补助	1,856,776.54	-	685,883.84	1,170,892.70	注	
合计	<u>1,856,776.54</u>	<u>-</u>	<u>685,883.84</u>	<u>1,170,892.70</u>		
(2) 涉及政府补助的项目						
负债项目	期初数	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/与 收益相关
高效能云计算研发 及产业化项目	929,903.98	-	8,380.48	-	921,523.50	与收益有关
高效能云计算研发 及产业化项目	926,872.56	-	677,503.36	-	249,369.20	与资产有关
合计	<u>1,856,776.54</u>	<u>-</u>	<u>685,883.84</u>	<u>-</u>	<u>1,170,892.70</u>	
[注]2015年10月28日,公司与江苏省科学技术厅签订《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》,执行面向大数据的高效能云计算承载平台的研发及产业化项目(以下简称“高效能云计算研发及产业化项目”),项目总预算人民币5500万元,其中省科技成果转化专项资金拨款1000万元,单位自筹4500万元。截止2018年6月30日,公司已收到项目专项拨款800万元。						
与收益相关的政府补助,按照本期实际发生的与该项目相关的金额转入营业外收入;与资产相关的政府补助部分,在相关资产使用寿命内平均分配,计入营业外收入。						
18. 股本						
明细情况						
股东名称		期末数	期初数			
张真		18,600,000.00	18,600,000.00			
通鼎互联信息股份有限公司		6,000,000.00	6,000,000.00			
南京力创投资管理中心(有限合伙)		2,400,000.00	2,400,000.00			
宁波天堂硅谷新风股权投资合伙企业(有限合伙)		2,143,000.00	2,143,000.00			
刘峰明		1,800,000.00	1,800,000.00			
厦门中富鑫源投资合伙企业(有限合伙)		1,607,000.00	1,607,000.00			
侯春雨		900,000.00	900,000.00			
白炳辉		300,000.00	300,000.00			
合计		<u>33,750,000.00</u>	<u>33,750,000.00</u>			
19. 资本公积						

#### 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	88,332,914.88	-	-	88,332,914.88
合计	<u>88,332,914.88</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>88,332,914.88</u>

#### 20. 盈余公积

##### 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,614,918.42	-	-	7,614,918.42
合计	<u>7,614,918.42</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>7,614,918.42</u>

#### 21. 未分配利润

##### 明细情况

项目	金额
上年年末余额	68,534,265.79
加：年初未分配利润调整	-841,833.36
调整后本年初余额	67,692,432.43
加：本期净利润	15,835,099.12
减：提取法定盈余公积	-
期末未分配利润	<u>83,527,531.55</u>

[注]年初未分配利润调减 841,833.36 元为所得税汇算清缴调整。

## (二) 利润表主要项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

##### ①营业收入

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	57,028,045.22	32,969,287.74
合计	<u>57,028,045.22</u>	<u>32,969,287.74</u>

##### ②营业成本

项目	本期数	上年同期数
主营业务成本	20,371,939.81	11,835,039.79
合计	<u>20,371,939.81</u>	<u>11,835,039.79</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本(按产品大类分类)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
软件产品收入	16,642,416.51	-	9,844,436.25	1,449,056.55
硬件产品收入	39,026,582.44	20,371,939.81	21,878,710.54	9,830,261.95
技术研发服务	1,359,046.27	-	1,246,140.95	555,721.29
合计	<u>57,028,045.22</u>	<u>20,371,939.81</u>	<u>32,969,287.74</u>	<u>11,835,039.79</u>

(3) 主营业务收入/主营业务成本(按产品明细分类)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
云处理系列	23,749,237.10	5,833,497.91	6,787,606.84	1,723,791.07
云存储系列	24,365,912.36	10,217,818.16	22,070,381.20	8,001,228.87
云应用系列	7,553,849.49	4,320,623.74	2,865,158.75	1,554,298.56
技术研发费	1,359,046.27	-	1,246,140.95	555,721.29
合计	<u>57,028,045.22</u>	<u>20,371,939.81</u>	<u>32,969,287.74</u>	<u>11,835,039.79</u>

(4) 主营业务收入(按地区分类)

项目	本期数	上年同期数
东北	-	426.50
华北	7,297,997.24	2,924,780.61
华东	13,811,545.42	24,107,806.57
华南	3,862,380.11	446,920.15
华中	685,827.43	5,054,613.53
西南	5,371,752.49	280,004.55
西北	25,998,542.53	154,735.83
合计	<u>57,028,045.22</u>	<u>32,969,287.74</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中共布尔津县委员会政法委员会	14,189,655.17	24.88
沙湾县社会治安综合治理委员会办公室	11,106,084.87	19.47

江苏邳州经济开发区管理委员会	6,059,051.72	10.62
北京南瑞电研华源电力技术有限公司	5,160,596.58	9.05
南京合千升网络科技有限公司	3,399,173.28	5.96
合计	<u>39,914,561.62</u>	<u>69.98</u>

## 2. 税金及附加

### 明细情况

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	191,624.26	130,598.64
教育费附加	82,124.67	55,970.84
地方教育附加	54,749.79	37,313.90
印花税	61,569.70	20,710.50
合计	<u>390,068.42</u>	<u>244,593.88</u>

[注]计缴标准详见本附注四税项之说明。

## 3. 销售费用

### 明细情况

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,384,069.74	1,145,115.29
差旅费	1,052,949.76	887,619.74
广告宣传、服务费	1,373,585.76	41,957.57
运费	156,022.08	159,048.25
业务招待费	372,356.18	187,891.68
会展费	-	3,840.00
其他	49,107.76	97,025.13
合计	<u>4,388,091.28</u>	<u>2,522,497.66</u>

## 4. 管理费用

### 明细情况

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,968,278.00	1,754,059.54
折旧摊销费	854,977.18	901,376.51
办公经费	827,647.09	303,452.16

租赁费	285,628.61	583,017.16
劳保用品	178,174.80	-
会务费	1,100.00	-
检测认证费	87,878.37	82,239.43
招聘费	660.38	1,732.08
咨询服务费	672,751.39	380,644.69
其他	135,602.92	199,772.51
合计	<u>5,012,698.74</u>	<u>4,206,294.08</u>

#### 5. 研发费用

##### 明细情况

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,507,740.30	6,349,455.65
折旧摊销费	2,041,574.42	894,485.70
差旅费	31,436.10	28,742.43
材料费	2,249.27	54,007.23
助研费	-	448,000.00
会议费	-	26,926.89
合计	<u>10,583,000.09</u>	<u>7,801,617.90</u>

#### 6. 财务费用

##### 明细情况

项目	本期数	上年同期数
利息支出	1,278,219.01	1,072,405.84
减：利息收入	86,096.41	11,252.55
手续费支出	5,665.67	4,732.21
合计	<u>1,197,788.27</u>	<u>1,065,885.50</u>

#### 7. 资产减值损失

##### 明细情况

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	511,143.97	-175,372.00
合计	<u>511,143.97</u>	<u>-175,372.00</u>

## 8. 其他收益

### 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
即征即退增值税	1,112,114.38	44,343.07	-
合计	<u>1,112,114.38</u>	<u>44,343.07</u>	<u>-</u>

[注]依据（财税〔2011〕100号）《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》核准公司部分软件产品享受增值税即征即退政策。

## 9. 投资收益

### 明细情况

项目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	692,162.69	347,673.55
合计	<u>692,162.69</u>	<u>347,673.55</u>

## 10. 营业外收入

### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,614,557.84	4,054,250.58	1,614,557.84
其他	0.22	1,376.62	0.22
合计	<u>1,614,558.06</u>	<u>4,055,627.20</u>	<u>1,614,558.06</u>

### (2) 政府补助说明

政府补助项目	2018年1-6月	与资产相关/ 与收益相关	说明
科技成果转化专项资金	685,883.84	资产/收益	江苏省科技成果转化专项资金项目合同《面向大数据的高效能云计算承载平台的研发及产业化》
基于智能化数据存储和处理系统的大数据产品改造升级	400,000.00	收益	
2017年研究开发费用省级财政奖励	387,100.00	收益	
省工程技术研究中心奖励	100,000.00	收益	
政策扶持款	18,274.00	收益	
2017年知识产权专利资助第二批	15,300.00	收益	
2017年优秀版权作品奖	8,000.00	收益	

## 11. 营业外支出

### 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
----	-----	-------	---------------

赞助费	5,000.00	-	5,000.00
其他	3,718.28	-	3,718.28
合计	<u>8,718.28</u>	<u>-</u>	<u>8,718.28</u>

## 12. 所得税费用

### 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,247,928.94	1,239,546.84
递延所得税费用	-99,596.57	-11,348.50
合计	<u>2,148,332.37</u>	<u>1,228,198.34</u>

[注]根据国发(2011)4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》以及本公司2013年9月30日取得的编号为苏R-2013-A0086的软件企业认定证书,自2013年起,公司可享受从获利年度起两年免征、三年减半征收企业所得税的优惠政策。公司自2015年起,进入首个免税年度,2017年开始将适用减半税率,因此按照12.5%税率确认所得税费用。

### (三) 现金流量表主要项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

##### 明细情况

项目	本期数	上年同期数
利息收入	86,096.41	11,252.55
收到的政府补助	928,674.00	3,355,000.00
收到的履约保证金	-	1,087,500.00
其他	0.22	1,675.60
合计	<u>1,014,770.63</u>	<u>4,455,428.15</u>

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

##### 明细情况

项目	本期数	上年同期数
付现的营业费用	1,670,292.01	1,377,382.37
付现的管理费用	1,194,011.18	1,284,698.03
支付的保证金	1,476,820.00	290,300.00
合计	<u>4,341,123.19</u>	<u>2,952,380.40</u>

#### 3. 收回投资收到的现金

#### 明细情况

项目	本期数	上年同期数
理财产品本金收回	169,000,000.00	75,900,000.00
合计	<u>169,000,000.00</u>	<u>75,900,000.00</u>

#### 4. 投资支付的现金

##### 明细情况

项目	本期数	上年同期数
投资理财产品	148,000,000.00	59,000,000.00
合计	<u>148,000,000.00</u>	<u>59,000,000.00</u>

#### 5. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

项目	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	-	-
净利润	15,835,099.12	8,688,176.41
加：资产减值准备	511,143.97	-175,372.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,544,585.72	1,603,221.67
无形资产摊销	351,965.88	175,982.94
长期待摊费用摊销	376,341.84	14,077.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,278,219.01	1,072,405.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-692,162.69	-347,673.55
递延收益增加(减少以“-”号填列)	-685,883.84	-699,250.58
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-99,596.57	-11,348.50
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)	-18,512,101.20	-7,724,526.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-48,645,267.03	-4,238,372.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,773,107.84	-4,964,934.09

资本公积的增加(减少以“-”号填列)	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-53,510,763.63	-6,607,613.42
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的期末余额	45,417,114.73	12,908,651.12
减:现金的期初余额	82,433,958.84	4,293,543.37
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	-37,016,844.11	8,615,107.75

#### (2) 现金和现金等价物

项目	期末数	期初数
一、现金	-	-
其中:库存现金	50,614.32	45,838.22
可随时用于支付的银行存款	45,366,500.41	82,388,120.62
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	45,417,114.73	82,433,958.84

#### [注]现金流量表补充资料的说明

2018年6月现金流量表中现金期初数为82,433,958.84元,2018年6月30日资产负债表中货币资金期初数为82,533,975.78元,差额100,016.94元,系现金流量表现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金100,016.94元。2018年6月现金流量表中现金期末数为45,417,114.73元,2018年6月30日资产负债表中货币资金期末数为45,517,131.70元,差额100,016.97元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金100,016.97元。

#### (四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因

##### 1. 资产负债表项目

(1) 货币资金期末数较期初数减少 44.85%，主要是本期销售大幅增长，将更多资金用于采购原材料所致。

(2) 应收票据及应收账款期末数较期初数增加 34.71%，主要是合同账期未到，今年上半年确认的销售，回款在下半年所致。

(3) 预付款项期末数较期初数增加 147.58%，主要是本期预付新供应商款项可获取更多的采购价格折扣。

(4) 其他应收款期末数较期初数增加 45.59%，主要是本期销售增加，支付更多的投标及履约保证金所致。

(5) 存货期末数较期初数增加 55.58%，主要是本期集中采购，为几个大项目备货所致。

(6) 其他流动资产期末数较期初数减少 60.12%，主要是期末购买的理财产品金额减少所致。

(7) 应付职工薪酬期末数较期初数减少 58.76%，主要是期初计提的年终奖在本期发放所致。

(8) 其他非流动负债期末数较期初数减少 36.94%，主要是省科技成果转化项目的递延收益逐月转入营业外收入所致。

## 2. 利润表项目

(1) 营业收入本期数较去年同期数增加 72.97%，主要是云处理及云应用产品销售大幅增长所致。

(2) 营业成本本期数较去年同期数增加 72.13%，主要是销售增长，成本也随之增长。

(3) 税金及附加本期数较去年同期数增加 59.48%，主要是销售增长，税金也随之增长。

(4) 销售费用本期数较去年同期数增加 73.96%，主要是客户增加且多在外地，差旅费增长所致。

(5) 研发费用本期数较去年同期数增加 35.65%，主要是公司加大研发投入，研发人员增加薪酬增长所致。

(6) 资产减值损失本期数较去年同期数增加 686,515.97 元，主要是计提的坏账准备增加所致。

(7) 其他收益本期数较去年同期数增加 2,407.98%，主要是增值税即征即退的退税额增加所致。

(8) 投资收益本期数较去年同期数增加 99.08%，主要是购买理财产品的收益增加所致。

(9) 营业外收入本期数较去年同期数减少 60.19%，主要是本期政府补助减少所致。

(10) 所得税费用本期数较去年同期数增加 74.92%，主要是销售增长，税金也随之增长。

## 3. 现金流量表项目

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期数较去年同期数减少 709.83%，主要是销售增长，采购原材料的现金支出增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期数较去年同期数增加 48.13%，主要是本期赎回的理财产品增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本期数较去年同期数减少 852.78%，主要是本期偿还借款的金额增加所致。

## 六、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

## (一) 关联方关系

### 1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人	实际控制人对本企业的持股比例 (%)	实际控制人对本企业的表决权比例 (%)
张真	62.21% [注]	62.22% [注]

[注]张真直接持有本公司 55.11%的股权，同时通过持有南京力创 99.80%的股权间接持有本公司 7.10%的股权，合计持有本公司 62.21%的股权；由于张真对于南京力创的表决权为 100%，因此张真对于本公司的表决权比例为 62.22%。

### 2. 本公司的其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系
刘鹏	董事、总经理 实际控制人张真之配偶

## (二) 关联方交易情况

### 1. 关联担保情况

#### (1) 明细情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张真	本公司	979,948.19	2017-1-5	2018-1-5	是
张真	本公司	2,976,582.23	2017-1-17	2018-1-17	是
张真	本公司	2,237,151.87	2017-1-22	2018-1-22	是
张真	本公司	950,663.81	2017-2-9	2018-2-9	是
张真	本公司	1,736,000.00	2017-2-24	2018-2-24	是
张真	本公司	1,015,135.95	2017-3-9	2018-3-9	是
张真	本公司	1,674,529.11	2017-3-15	2018-3-15	是
张真	本公司	1,015,162.54	2017-4-6	2018-4-6	是
张真	本公司	808,954.00	2017-5-22	2018-5-22	是
张真	本公司	831,980.00	2017-6-21	2018-6-21	是
张真	本公司	1,042,126.49	2017-7-6	2018-7-6	否
张真	本公司	1,364,225.00	2017-8-9	2018-8-9	否
张真	本公司	1,167,208.32	2017-8-9	2018-8-9	否
张真	本公司	1,174,082.66	2017-9-7	2018-9-7	否
张真	本公司	1,767,000.00	2017-10-9	2018-7-21	否

张真	本公司	3,256,613.00	2017-10-9	2018-7-27	否
张真	本公司	1,216,848.08	2017-10-9	2018-10-9	否
张真	本公司	1,807,690.00	2017-10-26	2018-10-26	否
张真	本公司	1,252,775.94	2017-11-8	2018-11-8	否
张真	本公司	1,005,830.00	2017-11-16	2018-11-16	否
张真	本公司	1,238,176.25	2017-12-7	2018-12-7	否
张真	本公司	3,187,202.00	2017-12-15	2018-12-15	否
张真	本公司	4,950,612.20	2018-02-05	2018-09-30	否
张真	本公司	3,762,400.70	2018-04-11	2019-03-09	否
张真	本公司	1,262,308.63	2018-05-09	2019-05-07	否
张真	本公司	1,288,420.00	2018-05-28	2019-04-25	否
张真	本公司	1,317,984.24	2018-06-07	2019-06-01	否
张真	本公司	2,080,370.00	2018-06-15	2019-06-14	否
张真	本公司	1,000,000.00	2018-06-29	2019-06-28	否
张真、刘鹏	本公司	8,000,000.00	2017-4-1	2018-3-20	是
张真、刘鹏	本公司	1,200,000.00	2017-7-6	2018-6-15	是
张真、刘鹏	本公司	800,000.00	2017-9-7	2018-6-15	是
张真、刘鹏	本公司	5,000,000.00	2018-04-18	2019-04-10	否
张真、刘鹏	本公司	3,000,000.00	2018-05-10	2019-05-05	否
张真、刘鹏	本公司	2,000,000.00	2018-06-26	2019-06-24	否
张真、刘鹏	本公司	5,607,445.10	2017-5-19	2018-5-18	是
张真、刘鹏	本公司	2,495,493.19	2017-6-23	2018-6-22	是
张真、刘鹏	本公司	7,114,960.00	2017-7-19	2018-2-18	是
张真、刘鹏	本公司	2,174,512.00	2017-11-29	2018-6-28	是
张真、刘鹏	本公司	2,371,935.00	2018-03-15	2018-10-14	否
张真	本公司	1,014,760.00	2015-1-15	2018-1-13	是
张真	本公司	1,964,650.00	2015-2-14	2018-2-12	是
张真	本公司	1,887,988.00	2016-3-14	2018-3-14	是
张真、刘鹏夫妇	本公司	2,000,000.00	2016-3-27	2018-3-27	是
张真	本公司	776,490.00	2015-4-3	2018-4-2	是

张真	本公司	2,594,441.80	2016-4-28	2018-4-28	是
张真	本公司	2,167,780.00	2016-5-29	2018-5-29	是
张真	本公司	536,360.00	2015-5-6	2018-5-3	是
张真	本公司	436,270.00	2015-6-6	2018-5-3	是
张真	本公司	523,800.00	2015-6-27	2018-4-22	是
张真	本公司	1,145,380.00	2016-7-7	2018-7-6	否
张真	本公司	2,399,220.00	2016-7-20	2018-7-20	否
张真	本公司	1,393,190.00	2016-8-22	2018-8-21	否
张真	本公司	1,046,890.00	2016-9-23	2018-10-23	否
张真	本公司	3,682,257.00	2016-10-19	2018-11-18	否
张真	本公司	369,500.00	2016-10-28	2018-11-27	否
张真	本公司	4,393,060.00	2016-11-5	2018-12-4	否
张真	本公司	688,770.00	2016-11-17	2018-12-16	否
张真	本公司	1,147,970.00	2016-10-19	2018-12-18	否
张真	本公司	3,000,000.00	2016-10-30	2018-12-29	否
张真、刘鹏	本公司	3,402,722.00	2018-04-26	2019-04-26	否
张真、刘鹏	本公司	2,545,710.80	2018-04-26	2019-04-26	否
张真、刘鹏	本公司	340,400.00	2018-05-16	2019-04-26	否
张真、刘鹏	本公司	1,470,600.00	2018-05-16	2019-04-26	否
张真、刘鹏	本公司	2,043,479.29	2018-05-16	2019-04-26	否

## (2) 关联担保情况说明

本公司之短期借款均由控股股东张真或张真、刘鹏夫妇提供担保。

### 2. 关联方应收应付款项

本公司无应收关联方款项；本公司无应付关联方款项。

## 七、或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

### (一) 重大承诺事项

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额（单位：元）

项目	期末数	期初数
资产负债表日后 1 年	399,880.00	599,820.00
资产负债表日后 2 年	99,970.00	199,940.00
合计	<u>499,850.00</u>	<u>799,760.00</u>

## 九、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

## 十、补充资料

### (一)非经常性损益

#### 1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益

(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项目	本期数
计入当期损益的股份支付	-
非流动资产处置损益	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,614,557.84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	-
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	-
非货币性资产交换损益	-
理财产品投资收益	692,162.69
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-8,718.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
小计	2,298,002.47
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	287,250.31
非经常性损益净额	2,010,752.16

## 2. 重大非经常性损益项目的内容说明

计入当期非经常性损益的政府补助，详见附注五(二)9 关于政府补助之说明。

## 3. 其他说明

本期依据〔财税(2011)100号〕《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》核准公司部分软件产品享受增值税即征即退政策，因此公司将计入其他收益的增值税即征即退补贴1,112,114.38元计入经常性损益。

## (二) 净资产收益率和每股收益

### 1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于公司普通股股东的净利润	7.68	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.71	0.41	0.41

### 2. 计算过程

#### (1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	15,835,099.12
非经常性损益	2	2,010,752.16

扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	13,824,346.96
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	198,232,099.09
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	-
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	-
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	-
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	-
报告期月份数	11	6.00
加权平均净资产	12[注]	206,149,648.65
加权平均净资产收益率	13=1/12	7.68%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	6.71%

[注]12=4+1\*0.5+5\*6/11-7\*8/11±9\*10/11

## (2) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	15,835,099.12
非经常性损益	2	2,010,752.16
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	13,824,346.96
期初股份总数	4	33,750,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	-
报告期因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	6.00
发行在外的普通股加权平均数	12	33,750,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.47
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.41

[注]  $12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$

(3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

南京云创大数据科技股份有限公司

董事会

2018年8月22日