



天舰股份

NEEQ:833397

杭州天舰信息技术股份有限公司

(Hangzhou Tianjian Info-Technology Corp.,Ltd.)



半年度报告

2016

公司半年度大事记



2016年2月22日，杭州市江干区区委书记盛阅春在区委常委、副区长魏丹英、区委常委章鹏飞等同志的陪同下，来到天舰股份进行调研。傅志愿董事长就天舰股份在互联网领域中近几年的发展情况、行业地位以及企业的未来布局等情况进行了介绍。在认真听取情况介绍后，盛书记对天舰股份的快速成长给予了充分的肯定，他表示大数据是发展信息经济重点关注的产业领域，天舰股份的业务方向与此相吻合，希望企业再接再厉，取得更快发展。



2016年3月3日，在杭州市江干区政府召开了江干区全区经济工作暨招商引资会议。江干区主要领导盛阅春、滕勇、魏丹英、郑桂岚等同志参会并作重要指示。杭州天舰信息技术股份有限公司总经理张蓓蕾受邀参加会议。会议宣读通报了2015年度优秀企业、先进单位和先进个人名单并进行了现场表彰。天舰股份获评江干区2015年度上市发展先进企业。盛阅春书记在讲话中特别提到天舰股份是我区大数据行业做的非常不错的企业。杭州市江干区区委副书记、区长滕勇为天舰股份颁奖。图为天舰股份总经理张蓓蕾上台领奖。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	董事会办公室
备查文件	杭州天舰信息技术股份有限公司第一届董事会第七次会议决议
	杭州天舰信息技术股份有限公司第一届监事会第五次会议决议
	经公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人签字确认的财务报表
	天舰股份 2016 年半年报

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	杭州天舰信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Tianjian Info-Technology Corp., Ltd.
证券简称	天舰股份
证券代码	833397
法定代表人	张蓓蕾
注册地址	杭州市江干区九盛路9号A08幢1-2层
办公地址	杭州市江干区九盛路9号A08幢1-2层
主办券商	财通证券股份有限公司

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	王海燕
电话	0571-88188818
传真	0571-88900580
电子邮箱	why@latj.net
公司网址	www.latj.net
联系地址及邮政编码	杭州市江干区九盛路9号A08幢1-2层, 310019

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-08-27
行业（证监会规定的行业大类）	I64 互联网和相关服务
主要产品与服务项目	互联网数据中心业务（IDC）和互联网接入服务业务（ISP）等
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	7,609,900
控股股东	张蓓蕾
实际控制人	张蓓蕾、傅志愿
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	1
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	16,117,168.76	9,601,284.55	67.86%
毛利率	23.80%	29.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,127,056.22	551,615.27	285.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	975,806.22	37,865.27	2,477.05%
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)	24.16%	9.33%	-
加权平均净资产收益率(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)	11.08%	0.64%	-
基本每股收益	0.43	0.12	258.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	15,885,635.82	15,415,309.04	3.05%
负债总计	6,018,711.53	7,675,440.97	-21.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,866,924.29	7,739,868.07	27.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.97	1.55	27.10%
资产负债率	37.89%	49.79%	-
流动比率	1.74	1.29	-
利息保障倍数	24.79	7.04	-

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	3,442,103.56	217,260.21	-
应收账款周转率	3.73	9.93	-
存货周转率	1.16	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.05%	8.56%	-
营业收入增长率	67.86%	2.39%	-
净利润增长率	285.61%	63.61%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司系因特网数据中心服务提供商，拥有运营因特网数据中心业务、因特网接入服务业务、信息服务业务资质。公司主营互联网数据中心业务（IDC）和互联网接入服务业务（ISP）等。公司通过整合基础电信资源、网络资源、传输资源和自主研发的云计算软件和技术，结合客户的类型、需求、消费习惯等因素，为客户提供服务器托管和租用、宽带接入等服务，以此获得收益。公司目前拥有 2 个自建的互联网数据中心机房、1 个与丽水电信合建的互联网数据中心机房，下游客户主要为网络内容分发商、网络游戏运营商、电子商务服务商、门户网站等网络服务公司，以及软件企业、金融企业、政府和公共服务行业等，如乐视网、网宿科技等。公司目前的销售渠道包括团队直销、渠道营销和电子商务平台营销。

2016 年 1-6 月和 2015 年 1-6 月，公司营业收入分别为 1611.72 万元、960.13 万元，公司 2016 年 1-6 月和 2015 年 1-6 月利润总额分别为 272.35 万元、75.95 万元，服务收入的毛利率分别为 23.80%、29.10%，整体波动较小，公司业务规模及经营状况均较为稳定。

天舰股份作为一家第三方中立 IDC 服务商，与中国电信、中国移动、中国联通等上游电信资源运营商紧密合作，基础资源和业务体系完善，且拥有较全面的服务能力，向客户提供全方位的 IDC 服务。经过多年的发展，在客户心中树立良好的形象，建立稳定的上下游关系，业务发展良好。

二、经营情况

（一）财务状况分析

1、报告期末，公司的总资产为 1588.56 万元，较上年末增长 3.05%，负债总额为 601.87 万元，较上年末减少 21.58%，主要由于本期归还银行借款 331 万，预收账款增加 103.80 万。

2、报告期末，归属于挂牌公司股东的净资产为 986.69 万元，较上年末增长 27.48%，主要系本期净利润增加。

（二）经营情况分析

1、报告期末，公司实现销售收入 1611.72 万元，较上年同期增长 67.86%。

2、报告期内，公司实现净利润 212.71 万元，较上年同期增长 285.61%。

公司经营情况增长的主要原因是，主营业务收入增加的原因：1）2016 年上半年商品销售收入较上年同期增加 109.71 万元；2）服务收入较上年同期增加 541.87 万元。

（三）现金流量分析

报告期末，公司经营活动现金流量净额 344.21 万元，投资活动现金流量净额-72.79 万元，筹资活动现金流量净额为-384.70 万元。现金流量净额为-113.28 万元，上年同期末，公司现金流量净额为 62.93 万元，环比减少。主要原因是：本期业务收入增加，归还银行借款 331 万元。

1、公司经营活动现金流量净额较上年同期增加 322.48 万元，其增加的主要原因业务收入增加。

2、公司投资活动现金流量净额较上年同期减少 188.29 万元，其减少的主要原因是上年同期收回关联方资金拆借款。

3、公司筹资活动现金流量净额较上年同期减少 310.40 万元，其减少的主要原因是归还银行借款。

三、风险与价值

1、政策变化的风险

随着近几年移动互联网行业爆炸式的增长，以及国内经济结构转型压力日益增大，政府希望逐步消除行业垄断，开放竞争，进一步完善市场经济，鼓励民间资本进入电信领域。在这样的宏观经济和行业背景之下，工信部发文降低了 IDC 服务行业壁垒。

我公司作业第三方 IDC 服务商，主要客户以中小企业、中小型互联网公司为主，运营灵活，提供更多的个性化服务且在区域上更占优势，客户群体趋于稳定且呈持续上涨态势。

2、市场竞争的风险

我国 IDC 行业企业较多，市场化程度较高。随着互联网服务行业的不断发展，市场对 IDC 服务的需求有很大提升，市场的广阔前景将逐渐吸引越来越多的参与者，使得市场竞争日益加剧。近年来，一些大型互联网企业在这个市场上持续发力，也加剧了 IDC 行业的竞争。

公司与中国电信、中国联通、中国移动等一类基础运营商进行业务合作，拥有极高的冗余可靠性，合计拥有超过 600G 的互联网带宽出口，IP 地址储备超过 1 个 B，公司网络的可靠性、速度有着明显的竞争优势。同时，由于各大电信运营商之间的访问存在一定程度上的通畅性问题，与单一的基础运营商相比较，由于作为一个第三方独立、中立的网络，整合了所有主流运营商的网络资源，使用户有着更好的使用体验。

3、技术革新较快的风险

IDC 行业属于互联网综合服行业，技术革新快，用户需求不断变更，要求企业必须准确把握行业技术和应用发展趋势，持续创新，不断推出新产品和升级产品，以适应技术、产品和市场的发展浪潮。

我企业经过多年的持续研发，公司运营的天舰云计算管理平台成功地将所有服务器和网络设备融合在一个统一管理平台中，向客户交付公有云、私有云、物理裸机架构等混合解决方案，极大提升了公司的运营效率，使得业务交付速度更快，并大幅降低成本。

4、受基础运营商挤压的风险

在 IDC 市场中，虽然基础运营商有着基础电信资源优势，但我公司与电信基础运营商采取不同的产品策略，为客户提供一站式云服务是公司的核心竞争力，通过天舰云服务为中小企业一站式解决各种问题。公司目前已经拥有数百家有忠诚度、高品质的企业客户。

公司电信资源主要从中国电信、中国联通、中国移动等基础运营商处采购，与基础运营商的 IDC 业务保持既竞争又合作的关系，两者互相竞争，互相依存。

5、实际控制人控制不当风险

张蓓蕾、傅志愿夫妇合计持有公司 90.00%股份，为公司实际控制人。股份公司成立后，傅志愿担任公司董事长，张蓓蕾担任公司总经理，张蓓蕾、傅志愿夫妇在公司决策、监督日常经营管理上可施予重大影响。公司实际控制人可以利用控制股份的比

例优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策。

应对措施：股份公司自成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	第四节、二（一）
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节、二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、 重要事项详情

（一） 利润分配与公积金转增股本情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-07-11	-	2.34	2.88

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2016 年 6 月 7 日董事会召开第一届第六次会议，会议审议通过了《关于公司资本公积及未分配利润转增股本的预案》，议案内容为：公司拟以现有总股本 5,000,000 股为基数，以资本公积 1,441,000.00 元向全体股东每 10 股转增 2.882 股，以未分配利润 1,168,900.00 元向全体股东每 10 股送红股 2.3378 股。本次方案实施后，公司总股本由 5,000,000 股增至 7,609,900 股。同日，董事会发出召开 2016 年第一次临时股东大会的通知公告。

6月22日公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于资本公积及未分配利润转增股本的预案》。7月1日，公司发布2015年度权益分派实施公告。本次权益分派的股权登记日为7月8日。除权除息日为7月11日。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
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	-	-
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	3,960,000.00	0.00
总计	3,960,000.00	0.00

(三) 承诺事项的履行情况

（一）董监高对所持本公司股份自愿锁定的承诺：

本公司全体董事、监事、高级管理人员分别承诺：向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，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，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

（二）为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，公司股东、董事、高级管理人员、核心技术人员控股股东及实际控制人签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，有关承诺如下：

“本人作为杭州天舰信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）的股东/董事/高级管理人员/核心技术人员，目前从未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人及本人关系密切的家庭成员（控股、参股的任何公司、合伙企业、其他主体），不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；不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、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人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、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

3、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

4、本承诺为不可撤销的承诺。”

(三) 公司实际控制人承诺, 如公司因前述行为被有关主管部门要求补缴住房公积金的, 或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的, 其将对公司承担全额补偿义务; 其将积极推动公司在未来条件成熟时, 规范住房公积金缴纳行为, 同时积极推动公司保障全体员工权益。

(四)、关于不占用公司资金的承诺

本公司持股 5%以上股东、全体董事、监事、高级管理人员承诺: 本人及本人直接或间接控制的企业在与公司发生的经营性往来中, 将不以任何方式直接或间接占用公司资金。并且将严格遵守中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于挂牌公司法人治理的有关规定, 避免与公司发生与正常经营无关的资金往来行为。

本人及本人直接或间接控制的企业将不以任何方式要求公司提供资金使用, 包括但不限于:

- 1、有偿或无偿地拆借公司的资金给本人及本人直接或间接控制的企业使用;
- 2、通过银行或非银行金融机构向本人及本人直接或间接控制的企业提供委托贷款;
- 3、委托本人及本人直接或间接控股的企业进行投资活动;
- 4、为本人及本人直接或间接控股的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票;
- 5、代本人及本人直接或间接控制的企业偿还债务;
- 6、全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券监督管理委员会认定的其他方式。

(五) 关于减少及避免关联交易的承诺

本公司持股 5%以上股东、全体董事、监事、高级管理人员承诺:

- 1、本人及本人直接或间接控制的企业将尽可能避免与公司之间的关联交易;
- 2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易, 本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及中国证监会、全国中小企业股份转让系统、《公司章程》的有关规定, 遵循等价、有偿、公平交易的原则, 履行合法程序并订立相关协议或合同, 及时进行信息披露, 保证关联交易的公允性;

3、本人承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益;

4、本人有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员(包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母)等重要关联方, 本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

报告期内, 公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人及其他信息披露义务人正常履行承诺, 且无新增披露事项。

第五节 股本变动及股东情况

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	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	0	5,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	4,500,000	0	4,500,000	90.00
	董事、监事、高管	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-
总股本		5,000,000	0	5,000,000	-
普通股股东人数		3			

二、报告期期末普通股前十名股东情况

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	张蓓蕾	3,300,000	0	3,300,000	66.00	3,300,000	0
2	傅志愿	1,200,000	0	1,200,000	24.00	1,200,000	0
3	张小雪	500,000	0	500,000	10.00	500,000	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00	5,000,000	0
<p>前十名股东间相互关系说明： 股东傅志愿与股东张蓓蕾为夫妻关系； 股东张小雪为股东张蓓蕾的弟媳。</p>							

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期内，公司控股股东为张蓓蕾，持有公司 330 万股股份，持股比例为 66.00%。
张蓓蕾，女，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，持股 330 万股，报告

期内持股数量无变化。1997 年至 2006 年就职于杭州依赛通信有限公司，任财务经理；2006 年至 2009 年，任杭州全捷电子有限公司，任副总经理；2009 年至 2012 年，就职于浙江全捷科技发展有限公司，任总经理；2013 年至今，就职于有限公司，现任股份公司董事、总经理，任期三年。

(二) 实际控制人情况

报告期内，张蓓蕾、傅志愿夫妇为公司实际控制人，二人共计持有公司 450.00 万股股权，占公司的股权比例为 90.00%。

张蓓蕾，详见“控股股东情况”。

傅志愿，男，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，持股 120 万股，报告期内持股数量无变化。1995 年至 1997 年就职于杭州奥尼斯特电子有限公司，任运维部经理；1997 年至 2005 年创立杭州全捷电子有限公司，任总经理；2005 年至 2012 年就职于浙江沸蓝新媒体网络有限公司，任事业部总经理；2013 年至今，就职于有限公司，现为股份公司董事长，任期三年。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
傅志愿	董事长	男	44	硕士	2015年5月25日-2018年5月24日	是
张蓓蕾	董事、 总经理	女	44	本科	2015年5月25日-2018年5月24日	是
张康崇	董事	男	42	高中	2015年5月25日-2018年5月24日	是
聂世元	董事、副 总经理	男	42	本科	2015年5月25日-2018年5月24日	是
叶颖哲	董事、副 总经理	男	34	本科	2015年5月25日-2018年5月24日	是
鲍其炜	监事会主 席	男	43	本科	2015年5月25日-2018年5月24日	是
程小鹏	监事	男	36	本科	2015年5月25日-2018年5月24日	是
陈岗	职工监事	男	36	大专	2015年5月25日-2018年5月24日	是
王海燕	董事会秘 书	女	35	本科	2015年5月25日-2018年5月24日	是
黄飞奕	财务总监	男	32	本科	2015年5月25日-2018年5月24日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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
张蓓蕾	董事、总经理	3,300,000	0	3,300,000	66.00	0
傅志愿	董事长	1,200,000	0	1,200,000	24.00	0
张康崇	董事	0	0	0	0	0
聂世元	董事、副总经理	0	0	0	0	0
叶颖哲	董事、副总经理	0	0	0	0	0
鲍其炜	监事会主席	0	0	0	0	0
程小鹏	监事	0	0	0	0	0
陈岗	职工监事	0	0	0	0	0
王海燕	董事会秘书	0	0	0	0	0
黄飞奕	财务总监	0	0	0	0	0
合计		4,500,000	0	4,500,000	90.00	0

三、变动情况

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	2
截止报告期末的 员工人数	35	34

核心员工变动情况：

报告期内，公司核心技术人员未发生变化。

第七节 财务报表

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
流动资产：	-		
货币资金	五（一）1	876,152.99	2,008,925.81
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	-	-	-
应收账款	五（一）2	4,571,416.91	3,642,881.93
预付款项	五（一）3	947,871.60	431,527.70
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（一）4	314,286.84	30,293.12
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（一）5	1,312,526.48	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五（一）6	2,443,754.32	3,800,604.32
流动资产合计	-	10,466,009.14	9,914,232.88
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	五（一）7	100,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（一）8	4,898,554.79	4,876,844.89
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

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	五（一）9	356,683.14	575,900.01
递延所得税资产	五（一）10	64,388.75	48,331.26
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	5,419,626.68	5,501,076.16
资产总计	-	15,885,635.82	15,415,309.04
流动负债：	-		
短期借款	五（一）11	3,000,000.00	6,310,000.00
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	-	-	-
应付账款	五（一）12	1,192,109.06	218,375.00
预收款项	五（一）13	1,037,978.00	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（一）14	163,946.00	161,180.00
应交税费	五（一）15	616,336.50	497,414.43
应付利息	五（一）16	4,441.97	10,792.04
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（一）17	3,900.00	477,679.50
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	6,018,711.53	7,675,440.97
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	-	-	-

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	0.00	0.00
非流动负债合计	-	0.00	0.00
负债合计	-	6,018,711.53	7,675,440.97
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（一）18	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（一）19	1,441,043.15	1,441,043.15
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（一）20	129,882.49	129,882.49
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（一）21	3,295,998.65	1,168,942.43
归属于母公司所有者权益合计	-	9,866,924.29	7,739,868.07
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	9,866,924.29	7,739,868.07
负债和所有者权益总计	-	15,885,635.82	15,415,309.04

法定代表人：张蓓蕾

主管会计工作负责人：祝海霞

会计机构负责人：黄飞奕

(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	-	16,117,168.76	9,601,284.55
其中：营业收入	五（二）1	16,117,168.76	9,601,284.55
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	14,915,741.36	9,519,524.32
其中：营业成本	五（二）1	12,282,084.99	6,807,131.10
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	-	-	-

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

金净额			
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五(二)2	4,823.91	8,384.55
销售费用	五(二)3	234,439.76	234,936.53
管理费用	五(二)4	2,216,570.98	2,230,764.56
财务费用	五(二)5	113,591.75	189,894.49
资产减值损失	五(二)6	64,229.97	48,413.09
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	1,201,427.40	81,760.23
加：营业外收入	五(二)7	1,535,000.00	685,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五(二)8	12,905.94	7,279.08
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	2,723,521.46	759,481.15
减：所得税费用	五(二)9	596,465.24	207,865.88
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,127,056.22	551,615.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	2,127,056.22	551,615.27
少数股东损益	-	-	-
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	-	-	-

杭州天舰信息技术股份有限公司

2016 半年度报告

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	十一、(二)	0.43	0.12
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：张蓓蕾

主管会计工作负责人：祝海霞

会计机构负责人：黄飞奕

(三)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	-	18,037,498.31	8,749,173.90
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	-	-	-

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

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（三）1	1,620,495.47	793,253.48
经营活动现金流入小计	-	19,657,993.78	9,542,427.38
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,150,166.17	6,009,663.30
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	-	1,419,584.00	1,265,986.33
支付的各项税费	-	579,661.97	508,911.53
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	1,066,478.08	1,540,606.01
经营活动现金流出小计	-	16,215,890.22	9,325,167.17
经营活动产生的现金流量净额	-	3,442,103.56	217,260.21
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
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	五（三）3	-	1,681,098.26
投资活动现金流入小计	-	-	1,681,098.26
购建固定资产、无形资产	-	627,877.93	526,090.36

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		100,000.00	-
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	-	727,877.93	526,090.36
投资活动产生的现金流量净额	-	-727,877.93	1,155,007.90
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	2,000,000.00
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	-	2,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）4	-	118,901.74
筹资活动现金流入小计	-	2,000,000.00	2,118,901.74
偿还债务支付的现金	-	5,310,000.00	2,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	110,022.55	211,855.33
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	五（三）5	426,975.90	-
筹资活动现金流出小计	-	5,846,998.45	2,861,855.33
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,846,998.45	-742,953.59
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	-	-1,132,772.82	629,314.52
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,008,925.81	62,586.38
六、期末现金及现金等价物余额	-	876,152.99	691,900.90

法定代表人：张蓓蓓

主管会计工作负责人：祝海霞

会计机构负责人：黄飞奕

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
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	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	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	是
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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

详见附注九：资产负债表日后事项

2015 年年度权益分派方案已获 2016 年 6 月 22 日召开的股东大会审议通过。

一、权益分派方案

本公司 2015 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 5,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2.337800 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2.882000 股，分红前本公司总股本为 5,000,000 股，分红后总股本增至 7,609,900 股。

二、股权登记日与除权除息日

本次权益分派权益登记日为：2016 年 7 月 8 日，除权除息日为：2016 年 7 月 11 日。

二、报表项目注释

杭州天舰信息技术股份有限公司

财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

杭州天舰信息技术股份有限公司（以下简称公司或本公司，原临安天舰计算机网络有限公司）系由高航、陈民法出资组建，于 2003 年 11 月 24 日在杭州市工商行政管理局临安分局登记注册，取得注册号为 3301852003693 的营业执照。公司成立时注册资本 100.00 万元。公司现持有注册号为 91330100754444863Y 的营业执照，注册资本 500.00 万元。

本公司属增值电信行业。经营范围：服务：因特网数据中心业务、因特网接入服务业务、信息服务业务（限互联网信息服务业务），详见《增值电信业务经营许可证》。计算机软件开发；承接：通信工程、网络工程；批发、零售：通信产品。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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、重要会计政策及会计估计

（一）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。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

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) 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。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。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测

等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，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，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 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进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。

(七) 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	金额 200 万元以上（含）或占应收款项账面余额 5%以上的款项。
------------------	-----------------------------------

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。
----------------------	---------------------------------------

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
关联往来组合	单独进行减值测试，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。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(八) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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。直接用于出售的存货，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

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	3	5	31.67
专用设备	年限平均法	8	5	11.88
运输工具	年限平均法	8	5	11.88

(十) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十一) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；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，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十二) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。

(十三) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的

义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 公司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) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十四) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（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的收入，并按已经提供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。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(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、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十五) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 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。

2. 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。

3. 资产负债表日，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。

4. 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。

四、税项

主要税种及税率

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
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	25%

五、财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2016 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2016 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2016 年 1-6 月。

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	26,091.26	26,552.20
银行存款	850,061.73	1,982,373.61
合 计	876,152.99	2,008,925.81

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,812,430.48	100.00	241,013.57	5.00	4,571,416.91
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,812,430.48	100.00	241,013.57	5.00	4,571,416.91

(续上表)

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

种 类	期初数				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,834,612.56	100.00	191,730.63	5.00	3,642,881.93
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,834,612.56	100.00	191,730.63	5.00	3,642,881.93

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,812,430.48	241,013.57	5.00	3,834,612.56	191,730.63	5.00
小 计	4,812,430.48	241,013.57	5.00	3,834,612.56	191,730.63	5.00

(2) 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 49,282.94 元, 本期无收回或转回坏账准备。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
乐视云计算有限公司	1,567,766.50	32.58	78,388.33
上海摩霖网络科技有限公司	1,070,000.00	22.23	53,500.00
浙江万朋网络技术有限公司	393,700.00	8.18	19,685.00
杭州云彻信息技术有限公司	366,508.00	7.62	18,325.40
中国电信股份有限公司丽水分公司	342,000.00	7.11	17,100.00
小 计	3,739,974.50	77.72	186,998.73

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	947,871.60	100.00		947,871.60	431,527.70	100		431,527.70

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

合 计	947,871.60	100.00		947,871.60	431,527.70	100		431,527.70
-----	------------	--------	--	------------	------------	-----	--	------------

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
中国联合网络通信有限公司台州市分公司	300,000.00	31.65
中国移动通信集团湖南有限公司长沙分公司	280,000.00	29.54
中国电信股份有限公司建德分公司	200,000.00	21.10
中国移动通信集团浙江有限公司椒江分公司	129,480.00	13.66
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	20,000.00	2.11
小 计	929,480.00	98.06

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	330,828.25	100.00	16,541.41	5.00	314,286.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	330,828.25	100.00	16,541.41	5.00	314,286.84

(续上表)

种 类	期初数				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	31,887.50	100.00	1,594.38	5.00	30,293.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	31,887.50	100.00	1,594.38	5.00	30,293.12

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	330,828.25	16,541.41	5.00	31,887.50	1,594.38	5.00
1-2 年						
小 计	330,828.25	16,541.41	5.00	31,887.50	1,594.38	5.00

(2) 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 14,947.03 元, 本期无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	220,000.00	20,000.00
员工备用金	95,716.69	5,173.50
应收暂付款	15,111.56	6,714.00
合 计	330,828.25	31,887.50

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
网宿科技股份有限 公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	60.45	10,000.00
孙伟奇	员工备用金	60,000.00	1 年以内	18.14	3,000.00
杭州江干科技经济 开发有限公司	押金保证金	20,000.00	1 年以内	6.05	1,000.00
李强	员工备用金	20,000.00	1 年以内	6.05	1,000.00
陈统权	员工备用金	7,560.69	1 年以内	2.29	378.03
小 计		307,560.69		92.98	15,378.03

5. 存货

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
库存商品	1,312,526.48		1,312,526.48			
合 计	1,312,526.48		1,312,526.48			

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预交宽带费	2,095,939.79	3,622,266.94
待摊费用	328,024.73	178,337.38
待抵扣增值税进项税额	19,789.80	
合 计	2,443,754.32	3,800,604.32

7. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业投资	100,000.00		100,000.00			
合 计	100,000.00		100,000.00			

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合营企业					
长沙飞凌网络技术服务有限公司		100,000.00			
合 计		100,000.00			

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						
长沙飞凌网络技术服务有限公司					100,000.00	
合 计					100,000.00	

8. 固定资产

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

项 目	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	480,850.86	7,172,424.44	817,579.00	8,470,854.30
本期增加金额	1,946.00	540,804.37		542,750.37
购置	1,946.00	540,804.37		542,750.37
本期减少金额				
期末数	482,796.86	7,713,228.81	817,579.00	9,013,604.67
累计折旧				
期初数	413,310.58	2,742,928.90	437,769.93	3,594,009.41
本期增加金额	15,406.49	427,963.98	77,670.00	521,040.47
计提	15,406.49	427,963.98	77,670.00	521,040.47
本期减少金额				
期末数	428,717.07	3,170,892.88	515,439.93	4,115,049.88
账面价值				
期末账面价值	54,079.79	4,542,335.93	302,139.07	4,898,554.79
期初账面价值	67,540.28	4,429,495.54	379,809.07	4,876,844.89

9. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产改良支出	575,900.01		219,216.87		356,683.14
合 计	575,900.01		219,216.87		356,683.14

10. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	257,554.98	64,388.75	193,325.01	48,331.26
合 计	257,554.98	64,388.75	193,325.01	48,331.26

11. 短期借款

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

项 目	期末数	期初数
信用借款	3,000,000.00	2,350,000.00
抵押借款		3,960,000.00
合 计	3,000,000.00	6,310,000.00

12. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付带宽租用款	472,755.43	178,375.00
应付费性质款项	352,523.63	40,000.00
应付设备货款	366,830.00	
合 计	1,192,109.06	218,375.00

13. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收 IDC 服务费	14,650.00	
预收设备销售款	1,023,328.00	
合 计	1,037,978.00	

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	161,180.00	1,250,662.37	1,247,896.37	163,946.00
离职后福利—设定提存计划		148,932.14	148,932.14	
合 计	161,180.00	1,399,594.51	1,396,828.51	163,946.00

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	161,180.00	1,000,379.90	997,613.90	163,946.00
职工福利费		72,763.05	72,763.05	
社会保险费		123,826.42	123,826.42	

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

其中：医疗保险费		111,030.64	111,030.64	
工伤保险费		2,535.95	2,535.95	
生育保险费		10,259.83	10,259.83	
住房公积金		41,604.00	41,604.00	
工会经费和职工教育经费		12,089.00	12,089.00	
小 计	161,180.00	1,250,662.37	1,247,896.37	163,946.00

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		135,265.74	135,265.74	
失业保险费		13,666.40	13,666.40	
小 计		148,932.14	148,932.14	

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税		125,267.60
营业税		8,976.01
企业所得税	612,522.73	339,924.25
城市维护建设税		10,160.66
教育费附加		4,354.57
地方教育附加		2,903.05
地方水利建设基金	3,813.77	5,828.29
合 计	616,336.50	497,414.43

16. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	4,441.97	10,792.04
合 计	4,441.97	10,792.04

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

17. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆借款		426,975.90
其他	3,900.00	50,703.60
合 计	3,900.00	477,679.50

18. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00						5,000,000.00

19. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,441,043.15			1,441,043.15
合 计	1,441,043.15			1,441,043.15

20. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	129,882.49			129,882.49
合 计	129,882.49			129,882.49

21. 未分配利润

项 目	2016.6.30	2015.12.31
期初未分配利润	1,168,942.43	-1,028,388.71
加：本期净利润	2,127,056.22	1,768,256.78
减：提取法定盈余公积		129,882.49
净资产折股		-558,956.85
期末未分配利润	3,295,998.65	1,168,942.43

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	16,117,168.76	12,282,084.99	9,601,284.55	6,807,131.10
合 计	16,117,168.76	12,282,084.99	9,601,284.55	6,807,131.10

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2016 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
网宿科技股份有限公司	2,369,870.28	14.70
上海摩霖网络科技有限公司	1,669,811.32	10.36
乐视云计算有限公司	1,669,181.60	10.36
四川华雁信息产业股份有限公司	1,018,803.42	6.32
厦门漫网软件科技有限公司	901,462.26	5.59
小 计	7,629,128.88	47.33

2) 2015 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
乐视云计算有限公司	1,430,470.75	14.90
北京国创富盛通信股份有限公司	972,327.36	10.13
杭州云彻信息技术有限公司	560,869.34	5.84
山东银澎百盛云计算技术有限公司	510,849.06	5.32
浙江万鹏网络技术有限公司	496,148.11	5.17
小 计	3,970,664.62	41.36

2. 营业税金及附加

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
城市维护建设税	2,813.95	4,890.99

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

教育费附加	1,205.98	2,096.14
地方教育附加	803.98	1,397.42
合 计	4,823.91	8,384.55

3. 销售费用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
职工薪酬	179,552.12	211,640.03
业务招待费	30,025.21	7,494.00
差旅费	10,930.20	7,705.50
办公费	192.00	5,150.00
其他	13,740.23	2,947.00
合 计	234,439.76	234,936.53

4. 管理费用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
研发费	739,794.49	735,702.07
职工薪酬	559,894.83	534,774.97
中介机构费	377,808.51	147,169.81
折旧及摊销	122,271.53	299,742.39
办公费及房租费	120,279.55	146,207.52
汽车费用	112,481.72	214,568.80
差旅费	55,825.50	50,613.27
技术服务费	56,584.91	
考察费		42,000.00
其他	71,629.94	59,985.73
合 计	2,216,570.98	2,230,764.56

5. 财务费用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利息支出	114,464.52	190,814.17

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

减：利息收入	1,614.27	2,474.68
银行手续费等	741.50	1,555.00
合 计	113,591.75	189,894.49

6. 资产减值损失

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
坏账损失	64,229.97	48,413.09
合 计	64,229.97	48,413.09

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
政府补助	1,535,000.00	685,000.00
合 计	1,535,000.00	685,000.00

(2) 政府补助明细

补助项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	与资产相关/ 与收益相关
新三板上市奖励金	1,500,000.00		与收益相关
企业上市奖	20,000.00		与收益相关
优秀创新企业奖	15,000.00		与收益相关
2014 年浙江省服务业引导资金财政 专项补助		600,000.00	与收益相关
2014 年杭州市工业统筹资金信息软 件和电子商务项目资助		85,000.00	与收益相关
小 计	1,535,000.00	685,000.00	

8. 营业外支出

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
地方水利建设基金	12,905.94	7,279.08
合 计	12,905.94	7,279.08

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
当期所得税费用	612,522.73	219,969.15
递延所得税费用	-16,057.49	-12,103.27
合 计	596,465.24	207,865.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利润总额	2,723,521.46	759,481.15
按适用税率计算的所得税费用	680,880.37	189,870.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,059.18	17,995.59
研发费加计扣除	-92,474.31	
所得税费用	596,465.24	207,865.88

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
政府补助	1,535,000.00	685,000.00
利息收入	1,614.27	2,474.68
其他	83,881.20	105,778.80
合 计	1,620,495.47	793,253.48

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
支付的管理费用	994,043.00	1,515,347.15
支付的销售费用	54,887.64	23,296.50
其他	17,547.44	1,962.36
合 计	1,066,478.08	1,540,606.01

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
资金拆借款		1,681,098.26
合 计		1,681,098.26

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
资金拆借款		118,901.74
合 计		118,901.74

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
资金拆借款	426,975.90	
合 计	426,975.90	

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,127,056.22	551,615.27
加: 资产减值准备	64,229.97	48,413.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	521,040.47	507,370.54
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	219,216.87	229,919.88
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)		

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

财务费用(收益以“-”号填列)	114,464.52	213,668.50
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-16,057.49	-12,103.27
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)	-1,312,526.48	-178,682.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-416,462.77	-2,466,666.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,141,142.25	1,323,724.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,442,103.56	217,260.21
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	876,152.99	691,900.90
减: 现金的期初余额	2,008,925.81	62,586.38
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	-1,132,772.82	629,314.52
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	2016. 6. 30	2015. 6. 30
1) 现金	876,152.99	691,900.90
其中: 库存现金	26,091.26	21,608.44
可随时用于支付的银行存款	850,061.73	670,292.46
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

3) 期末现金及现金等价物余额	876,152.99	691,900.90
-----------------	------------	------------

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 77.72% (2015 年 12 月 31 日：91.23%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数
-----	-----

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,000,000.00	3,136,305.63	3,136,305.63		
应付账款	1,192,109.06	1,192,109.06	1,192,109.06		
预收款项	1,037,978.00	1,037,978.00	1,037,978.00		
其他应付款	3,900.00	3,900.00	3,900.00		
小 计	5,223,987.06	5,370,292.69	5,370,292.69		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	6,310,000.00	6,563,163.75	6,563,163.75		
应付账款	218,375.00	218,375.00	218,375.00		
应付利息	10,792.04	10,792.04	10,792.04		
预收款项					
其他应付款	477,679.50	477,679.50	477,679.50		
小 计	7,016,846.54	7,270,010.29	7,270,010.29		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
傅志愿、张蓓蕾夫妻	实际控制人
浙江沸蓝信息发展有限公司	受傅志愿之母李茶花控制

(二) 关联交易情况

1. 关联方资金拆借

本报告期无关联方资金拆借。

2. 关键管理人员报酬

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	442,080.00	446,680.00

3. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	借款归还日	担保是否已经履行完毕
张蓓蕾、傅志愿（个人房地产抵押担保）	3,960,000.00	2015.10.20	2016.4.29	是

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	浙江沸蓝信息发展有限公司		426,975.90
小 计			426,975.90

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

经公司第一届董事会第四次会议审议通过，本公司拟在湖南长沙投资设立控股子公司，注册资本拟定为人民币 100.00 万元，公司以货币方式认缴 51.00 万元，占其注册资本的 51.00%，已于 2016 年 4 月 21 日以货币方式认缴 10.00 万元

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、资产负债表日后事项

2015 年年度权益分派方案已获 2016 年 6 月 22 日召开的股东大会审议通过

一、权益分派方案

本公司 2015 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 5,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2.337800 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2.882000 股，分红前本公司总股本为 5,000,000 股，分红后总股本增至 7,609,900 股。

二、股权登记日与除权除息日

本次权益分派权益登记日为：2016 年 7 月 8 日，除权除息日为：2016 年 7 月 11 日。

十、其他重要事项

分部信息

(一) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二) 报告分部的财务信息

本公司目前尚无符合条件的经营分部。

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益		
项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,535,000.00	685,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，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、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入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,535,000.00	685,000.00
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	383,750.00	171,250.00
归属于股东的非经常性损益净额	1,151,250.00	513,750.00

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

2016 年 1-6 月	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	24.16	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.08	0.20	0.20

(续上表)

2015 年 1-6 月	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	9.33	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.64	0.01	0.01

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

项 目	序号	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,127,056.22	551,615.27
非经常性损益	B	1,151,250.00	513,750.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	975,806.22	37,865.27
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	7,739,868.07	3,971,611.29
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	E		2,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		5
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	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
	出售子公司股权原子公司资本公积中由本公司享有的部分		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
报告期月份数	K	6	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	8,803,396.18	5,914,085.59
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	24.16%	9.33%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	11.08%	0.64%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,127,056.22	551,615.27
非经常性损益	B	1,151,250.00	513,750.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	975,806.22	37,865.27
期初股份总数	D	5,000,000.00	3,666,666.67

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		1,333,333.33
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		5
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	5,000,000.00	4,777,777.78
基本每股收益	$M=A/L$	0.43	0.12
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.20	0.01

(2) 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。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	2016. 6. 30	2015. 12. 30	变动幅度	变动原因说明
货币资金	876,152.99	2,008,925.81	-56.39%	归还银行借款
应收账款	4,571,416.91	3,642,881.93	25.49%	本期销售增长
其他应收款	314,286.84	30,293.12	937.49%	大客户合作保证金
递延所得税资产	64,388.75	48,331.26	33.22%	计提的坏账准备增加
短期借款	3,000,000.00	6,310,000.00	-52.46%	归还银行借款
应付账款	1,192,109.06	218,375.00	445.90%	本期采购增加
预收账款	1,037,978.00	-	-	存货未发货已收款
应交税费	616,336.50	497,414.43	23.91%	利润总额增加
其他应付款	3,900.00	477,679.50	-99.18%	归还占用股东资金
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00	-	
利润表项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	变动幅度	变动原因说明
管理费用	2,216,570.98	2,230,764.56	-0.64%	
营业外收入	1,535,000.00	685,000.00	124.09%	主要系政府补助增加所致
财务费用	113,591.75	189,894.49	-40.18%	借款减少
资产减值损失	64,229.97	48,413.09	32.67%	本期应收账款增加, 计提

杭州天舰信息技术股份有限公司
2016 半年度报告

				的坏账准备增加
营业税金及附加	4,823.91	8,384.55	-42.47%	本期应付流转税额减少

杭州天舰信息技术股份有限公司

二〇一六年八月二十五日