



# 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

2018

## 公司半年度大事记



3月26日，浙江省中小企业协会在东阳花园大厦举行了二届三次会员代表大会。会议对2017年的优秀企业进行表彰。天舰股份获评2017年度“浙江省创新企业大奖”。



6月5日，江干区知识分子联谊会钱塘智慧城(九堡街道)分会成立。天舰股份总经理张蓓蕾同志当选第一届江干区知联会钱塘智慧城(九堡街道)分会会长。



“科技成就天舰，创新引领发展”。6月，天舰股份通过浙江省软件行业协会评估，获得了《软件企业证书》和《软件产品证书》。



天舰股份通过自主研发，6月获得包括“基于重复数据删除技术的云中云存储系统 V1.0”在内的5项软件著作权。

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	16
第七节 财务报告 .....	19
第八节 财务报表附注 .....	29

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、天舰股份	指	杭州天舰信息技术股份有限公司
股东大会	指	杭州天舰信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州天舰信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	杭州天舰信息技术股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	杭州天舰信息技术股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元（万元）	指	人民币元（万元）
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员
IDC	指	互联网数据中心（Internet Data Center），是指利用相应的机房设施，以外包出租的方式为用户的服务器等互联网或其他网络相关设备提供放置、代理维护、系统配置及管理服务，以及提供数据库系统或服务器等设备的出租及其存储空间的出租、通信线路和出口带宽的代理租用和其他应用服务。
ISP	指	互联网服务提供商（Internet Service Provider），即向广大用户综合提供互联网接入业务、信息业务、和增值业务的电信运营商。
基础电信业务	指	提供公共网络基础设施、公共数据传送和基本话音通信服务的业务。
增值电信业务	指	一类利用公共网络基础设施提供电信与信息服务的业务。
云计算	指	一种基于互联网的计算方式，通过这种方式，共享的软硬件资源和信息可以按需提供给计算机和其他设备。该技术的运用使得企业数据中心运行方式与互联网运行方式相似，企业能够将资源切换到需要的应用上。

## 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。

公司负责人张蓓蕾、主管会计工作负责人黄飞奕及会计机构负责人（会计主管人员）黄飞奕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	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二届董事会第二次会议决议； 杭州天舰信息技术股份有限公司第二届监事会第二次会议决议； 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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

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
办公地址	杭州市江干区九盛路9号A08幢1-2层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王海燕
是否通过董秘资格考试	是
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, 邮政编码: 310019
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	董事会办公室

### 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	2003-11-24
挂牌时间	2015-08-27
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I64 互联网和相关服务
主要产品与服务项目	因特网数据中心业务、因特网接入服务业务
普通股股票转让方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	11,344,299
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张蓓蕾
实际控制人及其一致行动人	张蓓蕾、傅志愿

### 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	91330100754444863Y	否

注册地址	杭州市江干区九盛路9号A08幢1-2层	否
注册资本(元)	11,344,299元	否

## 五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路15号嘉华国际201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1716室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

## 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	16,512,567.29	22,482,141.20	-26.55%
毛利率	31.29%	24.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,560,157.22	2,001,237.02	-22.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,390,157.22	1,873,737.02	-25.81%
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）	8.93%	15.52%	-
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）	7.96%	14.53%	-
基本每股收益	0.14	0.18	-22.22%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	21,703,044.81	21,921,510.63	-1.00%
负债总计	3,449,691.32	5,228,314.36	-34.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,253,353.49	16,693,196.27	9.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	1.47	9.52%
资产负债率（母公司）	18.51%	26.45%	-
资产负债率（合并）	15.89%	23.85%	-
流动比率	4.66	3.08	-
利息保障倍数	30.55	33.57	-

### 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	532,941.69	2,196,178.00	-75.73%
应收账款周转率	1.34	2.34	-
存货周转率	94.92	76.30	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.00%	11.24%	-



营业收入增长率	-26.55%	39.49%	-
净利润增长率	-22.04%	-5.92%	-

## 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	11,344,299	11,344,299	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 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、设备资源、电力资源和自主研发的软件和技术，并结合客户的类型、需求、消费习惯等因素，为客户提供服务器托管、租用服务，带宽接入服务等，以此获得利润。公司目前拥有浙江及省外若干个自建的互联网数据中心机房，及多个与电信运营商合建、合作运营的机房。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、政府和公共服务企业等，典型客户有网宿科技等一批知名的上市公司。公司的销售渠道以直销方式为主，辅以电子商务平台销售、代理商销售的方式。

公司拥有工信部许可的相关经营资质，拥有一支专业稳定的员工团队。公司注重科技创新，重视研发工作，截止 2018 年 6 月，公司共拥有实用新型专利 1 项，软件著作权 18 项。

公司 2018 年上半年业务收入 1651.26 万元，较上年同期减少 26.55%；公司 2018 年上半年的净利润为 156.02 万元，较上年同期减少 22.04%。

报告期内公司的商业模式没有发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

#### （一）财务状况分析

1、报告期末，公司的总资产为 2170.30 万元，较上年度末减少 1.00%，负债总额为 344.97 万元，较上年末减少 34.02%，主要原因为：本期应付票据及应付账款减少 133.09 万元。

2、报告期末，归属于挂牌公司股东的净资产为 1825.34 万元，较上年末增长 9.35%，主要原因为：本期净利润增加 156.02 万元。

#### （二）经营情况分析

1、报告期末，公司实现销售收入 1651.26 万元，较上年同期减少 26.55%。

2、报告期内，公司实现净利润 156.02 万元，较上年同期减少 22.04%。

公司销售收入减少的主要原因是：

（1）服务收入减少 441.42 万元，主要原因系：小部分对价格敏感的客户流失；销售团队对优质客户予以不断引入。我们认为企业的稳定发展过程中，产品和服务上的不断优化提升重于采取短期低价策略抢占市场。商品销售收入减少 155.54 万元，主要原因系：报告期内中标项目陆续增加；项目中标到确认销售收入的过程较长。2017 年公司入围云南电网设备供应商，为本年度的设备销售收入取得提供一定的保障。

（2）净利润减少的原因为销售收入减少，净利润的减少比例低于销售收入减少比例。

#### （三）现金流量分析

报告期末，公司经营活动现金流量净额 53.29 万元，投资活动现金流量净额-85.03 万元，筹资活动现金流量净额为-5.62 万元。现金及现金等价物净增加额为-37.35 万元。主要原因是：

1、公司经营活动现金流量净额较上年同期减少 166.32 万元，系研发支出增加 119.65 万元。

2、公司投资活动现金流量净额较上年同期增加 31.42 万元，系上年同期子公司建设投入为 45.16 万元。

3、公司筹资活动现金流量净额较上年同期增加 202.18 万元，系上年同期取得借款 300.00 万元，偿还借款 500.00 万元；本期取得借款、偿还借款均为 500 万元。

### 三、 风险与价值

#### 1、实际控制人控制不当风险

截至本报告出具之日，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。针对上述风险，公司自股份公司成立后按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了公司治理结构。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《总经理工作细则》等规章制度，进一步提高了管理层的决策能力和决策效率，加强了公司的稳定性。

#### 2、对基础运营商依赖的风险

报告期内，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，公司经营规模的发展一定程度上受制于基础运营商提供的资源。可能会存在基础运营商单方面提高基础资源的价格的风险。针对上述风险，公司在日常经营中与基础运营商形成良好的信息沟通，并努力达成优势互补，降低与运营商之间合作的风险。

#### 3、行业竞争加剧的风险

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。中小企业为了生存和发展，针对客户需求的变化，通过技术创新向专业化和精细化方向发展，并通过降低费用、提升服务等方式快速提升其在行业内的市场份额，行业竞争带来的风险加剧。针对上述风险，公司计划以扩大客户体量为公司战略，并坚持平台化、标准化的战略，将服务器租用、托管服务进行标准化并结合云计算技术，大大提升客户与公司的工作效率。同时，公司计划通过优质、高效的基础业务服务提升客户续约率，再配合后续的增值服务，创造更高的企业价值。同时，公司将在现有 IDC 业务继续做大做强基础上面向企业云服务领域推进，通过给客户包括云咨询、云产品、云运维等一揽子服务，根据客户的需求进行分层，与客户形成长期稳定的合作关系。

### 四、 企业社会责任

无。

### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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) 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。

报告期内，公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反出具的上述承诺的情形。

## 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	3,686,896	32.50%	0	3,686,896	32.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,552,466	22.50%	0	2,552,466	22.50%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,657,403	67.50%	0	7,657,403	67.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,657,403	67.50%	0	7,657,403	67.50%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		11,344,299	-	0	11,344,299	-	
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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张蓓蕾	7,487,237	0	7,487,237	66.00%	5,615,429	1,871,808
2	傅志愿	2,722,632	0	2,722,632	24.00%	2,041,974	680,658
3	张小雪	1,134,430	0	1,134,430	10.00%	0	1,134,430
合计		11,344,299	0	11,344,299	100.00%	7,657,403	3,686,896

前十名股东间相互关系说明：

1. 股东傅志愿与股东张蓓蕾为夫妻关系；
2. 股东张小雪为股东张蓓蕾的弟媳。

### 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

## (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 7,487,237 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。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 10,209,869 股股权，占公司的股权比例为 90.00%。

傅志愿，男，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，期末持股数 2,722,632 股，报告期内持股比例无变化。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。

张蓓蕾，具体情况详见“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一)控股股东情况”。

## 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
傅志愿	董事长	男	1972.2.29	硕士	2018年5月25日-2021年5月24日	是
张蓓蕾	董事、总经理	女	1972.2.24	本科	2018年5月25日-2021年5月24日	是
张康崇	董事	男	1974.7.26	高中	2018年5月25日-2021年5月24日	是
聂世元	董事、副总经理	男	1974.11.12	本科	2018年5月25日-2021年5月24日	是
叶颖哲	董事、副总经理	男	1982.1.21	本科	2018年5月25日-2021年5月24日	是
鲍其炜	监事会主席	男	1973.8.10	本科	2018年5月25日-2021年5月24日	是
程小鹏	监事	男	1980.3.9	本科	2018年5月25日-2021年5月24日	是
陈岗	职工监事	男	1980.12.15	专科	2018年5月25日-2021年5月24日	是
王海燕	董事会秘书	女	1981.12.18	本科	2018年5月25日-2021年5月24日	是
黄飞奕	财务总监	男	1984.12.24	本科	2018年5月25日-2021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

#### 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:

- 1、董事长傅志愿与董事、总经理张蓓蕾为夫妻关系;
  - 2、董事、总经理张蓓蕾与董事张康崇为姐弟关系;
  - 3、董事、副总经理叶颖哲与董事会秘书王海燕为夫妻关系。
- 除上述之外,公司董事、监事和高级管理人员之间无亲属关系。

#### (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
张蓓蕾	董事、总经理	7,487,237	0	7,487,237	66.00%	0



傅志愿	董事长	2,722,632	0	2,722,632	24.00%	0
合计	-	10,209,869	0	10,209,869	90.00%	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

#### 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

## 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
技术人员	21	24
销售人员	12	10
行政管理人员	16	10
员工总计	49	44

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	17	18
专科	23	17
专科以下	8	8
员工总计	49	44

#### 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：

<p>1、报告期内，母公司及子公司共减少 5 人。在报告期内，公司人员变动比例较小。</p> <p>2、公司重视员工的培养，制定了详细的内训和外训计划，开展形式多样的员工培训、员工拓展活动，包括新员工入职培训、市场营销培训、技术培训、办公技能培训及团队协作训练。通过培训活动，不断提高员工素质，提升工作效率。</p> <p>3、公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同；公司执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度。公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理规定按月准时发放。同时，公司为员工提供了多项福利保障。</p> <p>4、企业近 2 年没有需离退休职工。</p>
---

(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

核心人员的变动情况：

公司拥有 2 名核心技术人员，报告期内无变动。公司无任命的核心员工。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）、1	1,953,686.15	2,327,178.98
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五、（一）、2	10,840,846.77	12,457,777.42
预付款项	五、（一）、3	2,532,691.83	46,034.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）、4	461,644.39	492,095.02
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、5	132,718.26	106,338.95
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、（一）、6	170,045.84	664,733.49
<b>流动资产合计</b>		<b>16,091,633.24</b>	<b>16,094,158.08</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		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、（一）、7	4,526,402.25	4,868,079.77
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五、(一)、8	982,072.83	837,931.49
递延所得税资产	五、(一)、9	102,936.49	121,341.29
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		5,611,411.57	5,827,352.55
<b>资产总计</b>		21,703,044.81	21,921,510.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(一)、10	3,000,000.00	3,000,000.00
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五、(一)、11	206,903.98	1,537,818.99
预收款项		0.00	0.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(一)、12	220,021.53	305,653.52
应交税费	五、(一)、13	19,194.98	379,531.02
其他应付款	五、(一)、14	3,570.83	5,310.83
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		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		3,449,691.32	5,228,314.36
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		0.00	0.00
<b>负债合计</b>		3,449,691.32	5,228,314.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、(一)、15	11,344,299.00	11,344,299.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、(一)、16	43.15	43.15
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、(一)、17	1,021,150.55	1,021,150.55
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、(一)、18	5,887,860.79	4,327,703.57
归属于母公司所有者权益合计		18,253,353.49	16,693,196.27
少数股东权益		0.00	0.00
<b>所有者权益合计</b>		18,253,353.49	16,693,196.27
<b>负债和所有者权益总计</b>		21,703,044.81	21,921,510.63

法定代表人：张蓓蕾

主管会计工作负责人：黄飞奕

会计机构负责人：黄飞奕

## (二) 母公司资产负债表

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		1,289,512.06	2,148,485.64
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十二、(一)、1	10,561,842.49	12,221,146.67
预付款项		2,532,641.83	45,984.22
其他应收款	十二、(一)、2	319,446.00	347,046.63
存货		132,718.26	106,338.95
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		90,151.40	521,299.40
<b>流动资产合计</b>		14,926,312.04	15,390,301.51
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十二、(一)、3	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		4,317,837.59	4,645,315.87
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00

油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		684,209.77	500,446.05
递延所得税资产		99,894.72	105,743.81
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,101,942.08</b>	<b>7,251,505.73</b>
<b>资产总计</b>		<b>22,028,254.12</b>	<b>22,641,807.24</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款		206,903.98	1,532,568.99
预收款项		662,551.06	791,297.38
应付职工薪酬		204,043.95	290,603.52
应交税费		783.90	369,477.89
其他应付款		3,570.83	5,310.83
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>4,077,853.72</b>	<b>5,989,258.61</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>4,077,853.72</b>	<b>5,989,258.61</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		11,344,299.00	11,344,299.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		43.15	43.15
减：库存股		0.00	0.00

其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		1,021,150.55	1,021,150.55
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		5,584,907.70	4,287,055.93
<b>所有者权益合计</b>		<b>17,950,400.40</b>	<b>16,652,548.63</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>22,028,254.12</b>	<b>22,641,807.24</b>

法定代表人：张蓓蕾

主管会计工作负责人：黄飞奕

会计机构负责人：黄飞奕

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		16,512,567.29	22,482,141.20
其中：营业收入	五、(二)、1	16,512,567.29	22,482,141.20
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		15,102,726.47	20,322,619.81
其中：营业成本	五、(二)、1	11,346,215.59	17,068,728.64
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、(二)、2	5,168.18	44,373.04
销售费用	五、(二)、3	210,631.20	331,944.51
管理费用	五、(二)、4	1,482,738.25	1,739,052.51
研发费用	五、(二)、5	2,040,013.48	843,510.91
财务费用	五、(二)、6	54,873.52	70,011.90
资产减值损失	五、(二)、7	-36,913.75	224,998.30
加：其他收益	五、(二)、8	200,000.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		1,609,840.82	2,159,521.39
加：营业外收入	五、（二）、9	0.00	150,000.00
减：营业外支出	五、（二）、10	1,526.42	30,034.71
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		1,608,314.40	2,279,486.68
减：所得税费用	五、（二）、11	48,157.18	278,249.66
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		1,560,157.22	2,001,237.02
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		1,560,157.22	2,001,237.02
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,560,157.22	2,001,237.02
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		1,560,157.22	2,001,237.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,560,157.22	2,001,237.02
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.14	0.18
（二）稀释每股收益		0.14	0.18

法定代表人：张蓓蕾

主管会计工作负责人：黄飞奕

会计机构负责人：黄飞奕



#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、(二)、1	15,852,261.50	22,210,329.62
减：营业成本	十二、(二)、1	11,178,171.33	17,068,728.64
税金及附加		2,377.80	41,936.10
销售费用		210,631.20	331,944.51
管理费用		1,290,082.60	1,416,045.35
研发费用		2,040,013.48	843,510.91
财务费用		53,217.30	70,346.79
其中：利息费用		54,424.17	72,237.42
利息收入		2,147.87	2,694.47
资产减值损失		-38,993.94	232,277.07
加：其他收益		200,000.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,316,761.73	2,205,540.25
加：营业外收入		0.00	150,000.00
减：营业外支出		0.00	30,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,316,761.73	2,325,540.25
减：所得税费用		18,909.96	255,611.76
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,297,851.77	2,069,928.49
（一）持续经营净利润		1,297,851.77	2,069,928.49
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00

5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		1,297,851.77	2,069,928.49
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.11	0.18
（二）稀释每股收益		0.11	0.18

法定代表人：张蓓蕾

主管会计工作负责人：黄飞奕

会计机构负责人：黄飞奕

#### (五) 合并现金流量表

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		19,291,983.31	19,596,875.79
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	208,503.68	157,022.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		19,500,486.99	19,753,897.95
购买商品、接受劳务支付的现金		14,583,802.02	14,219,803.37
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,914,537.05	1,925,263.89
支付的各项税费		414,088.18	211,027.65
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	2,055,118.05	1,201,625.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		18,967,545.30	17,557,719.95
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		532,941.69	2,196,178.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		850,270.35	1,164,459.25
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		850,270.35	1,164,459.25
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-850,270.35	-1,164,459.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,164.17	77,979.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,056,164.17	5,077,979.42
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-56,164.17	-2,077,979.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-373,492.83	-1,046,260.67
加：期初现金及现金等价物余额		2,327,178.98	3,685,905.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,953,686.15	2,639,644.64

法定代表人：张蓓蕾

主管会计工作负责人：黄飞奕

会计机构负责人：黄飞奕

#### (六) 母公司现金流量表

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		18,507,916.57	19,733,536.03
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		204,975.90	255,694.47
<b>经营活动现金流入小计</b>		18,712,892.47	19,989,230.50
购买商品、接受劳务支付的现金		14,495,839.71	14,219,803.37

支付给职工以及为职工支付的现金		1,795,806.18	1,711,618.68
支付的各项税费		384,132.66	197,594.49
支付其他与经营活动有关的现金		1,989,652.98	1,121,485.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>18,665,431.53</b>	<b>17,250,502.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>47,460.94</b>	<b>2,738,728.48</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		850,270.35	712,848.00
投资支付的现金		0.00	1,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>850,270.35</b>	<b>2,612,848.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-850,270.35</b>	<b>-2,612,848.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>5,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,164.17	77,979.42
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>5,056,164.17</b>	<b>5,077,979.42</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-56,164.17</b>	<b>-2,077,979.42</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-858,973.58</b>	<b>-1,952,098.94</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,148,485.64	3,637,029.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,289,512.06</b>	<b>1,684,930.82</b>

法定代表人：张蓓蕾

主管会计工作负责人：黄飞奕

会计机构负责人：黄飞奕

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

## 二、 报表项目注释

# 杭州天舰信息技术股份有限公司 财务报表附注

2018年1-6月

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）前身系原杭州利安天舰计算机网络有限公司（以下简称利安天舰公司），利安天舰公司系由高航、陈民法出资设立，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，成立时注册资本100万元。利安天舰公司以2015年3月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2015年6月11日在杭州市市场监督管理局变更登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330100754444863Y的营业执照，注册资本11,344,299.00元，股份总数11,344,299股（每股面值1元）。公司股票已于2015年8月27日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属互联网和相关服务行业。经营范围：服务：增值电信业务，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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表经公司2018年8月27日第二届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将安徽飞时特信息科技有限公司和长沙飞凌网络技术服务有限公司两家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （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2018年1月1日起至2018年6月30日止。

#### （三）营业周期

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）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

### (八) 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。

### (九) 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) 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。

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，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。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。

#### (十) 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 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	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（含，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、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。

#### (十一) 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。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

##### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (十三) 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

#### (十四) 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。

#### (十五) 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。

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3. 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，能证明其有用性；(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。

#### (十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十八) 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。

#### (十九) 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。

#### (二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (二十一) 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。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要提供 IDC 和 ISP 业务，包括主机托管、主机租用、机柜租用、宽带租用、IP 地址租用等，属于让渡资产使用权业务的，在让渡资产使用权的期间内按照合同或协议约定的收费时间和标准分期确认收入；提供代理劳务的，按照代理劳务完成时确认收入。

#### (二十二) 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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### 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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，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。

3. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

##### 4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十三) 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。

#### (二十四) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (二十五) 分部报告

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。

#### (二十六) 重要会计政策和会计估计变更

##### 1. 重要会计政策变更

##### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

##### 1) 会计政策变更的内容和原因

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

##### 2) 2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	12,457,777.42
应收账款	12,457,777.42		
应收利息		其他应收款	492,095.02
应收股利			
其他应收款	492,095.02		
固定资产	4,868,079.77	固定资产	4,868,079.77
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	1,537,818.99
应付账款	1,537,818.99		
应付利息	5,310.83	其他应付款	5,310.83
应付股利			
其他应付款			
管理费用	2,582,563.42	管理费用	1,739,052.51
		研发费用	843,510.91

## 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	6%、16%、17%
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	15%、20%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	20%

## (二) 税收优惠

2016年11月21日，本公司取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书有效期为三年。2016至2018年度，本公司企业所得税享受15%的优惠税率。

除上述以外的其他纳税主体符合财政部发布的《财政部国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号），其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并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	10,796.70	15,655.96
银行存款	1,942,889.45	2,311,523.02
合 计	1,953,686.15	2,327,178.98

#### 2. 应收票据及应收账款

##### (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	11,446,261.97	100.00	605,415.20	5.29	10,840,846.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	11,446,261.97	100.00	605,415.20	5.29	10,840,846.77

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,140,608.97	100.00	682,831.55	5.20	12,457,777.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	13,140,608.97	100.00	682,831.55	5.20	12,457,777.42

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	10,784,219.97	539,211.00	5.00
1-2年	662,042.00	66,204.20	10.00
小计	11,446,261.97	605,415.20	5.29

(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-77,416.35元。

(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
上海摩霖网络科技有限公司	3,048,000.00	26.63	152,400.00
乐视云计算有限公司	2,233,945.01	19.52	111,697.25
杭州东锐信息技术有限公司	1,707,000.00	14.91	85,350.00
深圳市云帆加速科技有限公司	953,128.00	8.33	47,656.40
云南电网有限责任公司临沧供电局	756,393.44	6.61	37,819.67
小计	8,698,466.45	76.00	434,923.32

### 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	2,532,691.83	100.00		2,532,691.83	46,034.22	100.00		46,034.22
合计	2,532,691.83	100.00		2,532,691.83	46,034.22	100.00		46,034.22

(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(%)
中国移动通信集团浙江有限公司杭州分公司	758,120.78	29.93
中国电信股份有限公司丽水分公司	476,584.91	18.82
杭州聚策网络科技有限公司	270,000.00	10.66
杭州依赛通信有限公司	264,378.00	10.44
四川高特高科技有限公司	252,000.00	9.95
小计	2,021,083.69	79.80

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	552,611.62	100.00	90,967.23	16.46	461,644.39
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	552,611.62	100.00	90,967.23	16.46	461,644.39

(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	542,559.65	100.00	50,464.63	9.30	492,095.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	542,559.65	100.00	50,464.63	9.30	492,095.02

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	85,878.62	4,293.93	5.00
1-2 年	266,733.00	26,673.30	10.00
2-3 年	200,000.00	60,000.00	30.00
小计	552,611.62	90,967.23	16.46

(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 40,502.60 元，无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	516,733.00	519,733.00
应收暂付款	12,198.62	12,826.65
员工备用金	23,680.00	10,000.00
合计	552,611.62	542,559.65

(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	是否为关联方
------	------	------	----	-----------------	------	--------

网宿科技股份有限公司	押金保证金	350,000.00	2-3年	63.34	105,000.00	否
台州市鼎洲信息技术有限公司	押金保证金	100,000.00	1-2年	18.10	10,000.00	否
杭州东方电子商务园投资发展有限公司	押金保证金	50,000.00	1年以内	9.05	2,500.00	否
马鞍山创意软件园管理发展有限公司	押金保证金	10,000.00	1年以内	1.81	500.00	否
徐瑞英	备用金	10,000.00	1年以内	1.81	500.00	否
小计		520,000.00		94.11	118,500.00	

#### 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	132,718.26		132,718.26	106,338.95		106,338.95
合计	132,718.26		132,718.26	106,338.95		106,338.95

#### 6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
预交宽带费		397,989.32
待摊费用	78,157.76	57,703.63
预缴及待抵扣税项	91,888.08	209,040.54
合计	170,045.84	664,733.49

#### 7. 固定资产

项目	通用设备	专用设备	运输工具	合计
账面原值				
期初数	530,926.05	9,203,334.86	1,046,648.32	10,780,909.23
本期增加金额	33,989.28	237,001.14		270,990.42
购置	33,989.28	237,001.14		270,990.42
本期减少金额				
期末数	564,915.33	9,440,336.00	1,046,648.32	11,051,899.65
累计折旧				
期初数	462,518.30	4,682,930.25	767,380.91	5,912,829.46
本期增加金额	13,481.49	539,090.30	60,096.15	612,667.94
计提	13,481.49	539,090.30	60,096.15	612,667.94
本期减少金额				
期末数	475,999.79	5,222,020.55	827,477.06	6,525,497.40
账面价值				
期末账面价值	88,915.54	4,218,315.45	219,171.26	4,526,402.25
期初账面价值	68,407.75	4,520,404.61	279,267.41	4,868,079.77

8. 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	837,931.49	305,561.78	161,420.44		982,072.83
合 计	837,931.49	305,561.78	161,420.44		982,072.83

9. 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	696,382.43	102,936.49	733,296.18	108,577.56
可抵扣亏损			127,637.34	12,763.73
合 计	696,382.43	102,936.49	860,933.52	121,341.29

10. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计	3,000,000.00	3,000,000.00

11. 应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付带宽租用款项	149,454.48	1,401,138.99
应付固定资产款项	17,750.00	17,750.00
应付费用性质款项	39,699.50	118,930.00
合 计	206,903.98	1,537,818.99

12. 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	274,389.47	1,665,278.91	1,719,646.85	220,021.53
离职后福利—设定提存计划	31,264.05	163,626.15	194,890.20	
合 计	305,653.52	1,828,905.06	1,914,537.05	220,021.53

(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	230,664.13	1,339,948.60	1,357,605.39	213,007.34
职工福利费		100,915.49	100,915.49	
社会保险费	27,382.99	129,810.57	157,193.56	
其中：医疗保险费	24,795.62	114,503.19	139,298.81	

工伤保险费	431.23	2,448.35	2,879.58	
生育保险费	2,156.14	12,859.03	15,015.17	
住房公积金	9,328.00	45,584.00	54,912.00	
工会经费和职工教育经费	4,312.28	30,578.71	30,950.39	3,940.60
其他	2,702.07	18,441.54	18,070.02	3,073.59
小 计	274,389.47	1,665,278.91	1,719,646.85	220,021.53

(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	30,185.98	158,028.88	188,214.86	
失业保险费	1,078.07	5,597.27	6,675.34	
小 计	31,264.05	163,626.15	194,890.20	

13. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	5,035.46	182,321.48
企业所得税	12,745.57	173,663.36
城市维护建设税	352.48	12,762.51
教育费附加	151.06	5,469.65
地方教育附加	100.71	3,646.42
印花税	809.70	1,667.60
合 计	19,194.98	379,531.02

14. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,570.83	5,310.83
合 计	3,570.83	5,310.83

15. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）			期末数
		送股	公积金 转股	小计	
股份总数	11,344,299				11,344,299

16. 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）	43.15			43.15
合 计	43.15			43.15

17. 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	1,021,150.55			1,021,150.55
合 计	1,021,150.55			1,021,150.55

#### 18. 未分配利润

项 目	2018.6.30	2017.12.31
期初未分配利润	4,327,703.57	3,734,495.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,560,157.22	4,797,761.66
减：提取法定盈余公积		470,154.86
减：送股		3,734,399.00
期末未分配利润	5,887,860.79	4,327,703.57

#### (二) 合并利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

项 目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	16,512,567.29	11,346,215.59	22,482,141.20	17,068,728.64
合 计	16,512,567.29	11,346,215.59	22,482,141.20	17,068,728.64

##### 2. 税金及附加

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	1,231.40	25,550.14
教育费附加	527.75	10,946.22
地方教育附加	351.83	7,297.48
印花税	3,057.20	579.20
合 计	5,168.18	44,373.04

##### 3. 销售费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	158,575.38	288,508.16
业务招待费	22,439.50	15,261.90
差旅费	13,264.52	7,388.45
办公费		86.00
其他	16,351.80	20,700.00
合 计	210,631.20	331,944.51

##### 4. 管理费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	655,410.06	913,391.12
中介机构费	322,950.73	290,746.84
办公及房租费	184,659.74	195,017.66
汽车费用	136,340.97	105,068.42
折旧及摊销	73,577.64	106,103.36
考察费		33,864.08
差旅费	1,820.00	22,977.57
技术服务费	3,066.04	
其他	104,913.07	71,883.46
合 计	1,482,738.25	1,739,052.51

#### 5. 研发费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	860,112.23	415,156.82
原材料费	405,469.77	62,213.66
动力费用	355,557.37	137,417.81
办公及房租费	82,223.00	74,484.00
折旧及摊销	85,068.84	40,449.48
差旅费	11,354.89	3,830.00
技术服务费	22,558.49	87,378.64
知识产权费	1,800.00	3,883.50
其他	215,868.89	18,697.00
合 计	2,040,013.48	843,510.91

#### 6. 财务费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	54,424.17	72,237.42
减：利息收入	2,675.65	4,022.16
银行手续费等	3,125.00	1,796.64
合 计	54,873.52	70,011.90

#### 7. 资产减值损失

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	-36,913.75	224,998.30
合 计	-36,913.75	224,998.30

#### 8. 其他收益

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	200,000.00		200,000.00
合 计	200,000.00		200,000.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 9. 营业外收入

##### (1) 明细情况

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		150,000.00	
合 计		150,000.00	

##### (2) 政府补助明细

补助项目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
国家高新技术企业奖励金		150,000.00	与收益相关
小 计		150,000.00	

#### 10. 营业外支出

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
地方水利建设基金	1,520.11		
春风捐款		30,000.00	
其他	6.31	34.71	
合 计	1,526.42	30,034.71	

#### 11. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用	29,752.38	295,462.15
递延所得税费用	18,404.80	-17,212.49
合 计	48,157.18	278,249.66

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
利润总额	1,608,314.40	2,279,486.68
按母公司适用税率计算的所得税费用	241,247.16	341,923.01
子公司适用不同税率的影响	-14,577.64	12,644.74
本期税率变动对递延所得税费用的影响		16,901.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,155.05	1,675.70
研发费加计扣除	-181,667.39	-94,894.98



所得税费用	48,157.18	278,249.66
-------	-----------	------------

(三) 合并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	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助	200,000.00	150,000.00
利息收入	2,675.65	4,022.16
其他	5,828.03	3,000.00
合 计	208,503.68	157,022.16

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
支付的管理费用	1,983,765.44	1,075,402.71
支付的销售费用	52,061.30	44,034.82
其他	19,291.31	82,187.51
合 计	2,055,118.05	1,201,625.04

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,560,157.22	2,001,237.02
加: 资产减值准备	-36,913.75	224,998.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	612,667.94	598,277.09
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	161,420.44	81,991.54
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)	54,424.17	72,237.42
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)	18,404.80	-17,212.49
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)	-26,379.31	15,746.13

经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-85,674.93	-2,824,567.70
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,725,164.89	2,043,470.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	532,941.69	2,196,178.00
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	1,953,686.15	2,639,644.64
减: 现金的期初余额	2,327,178.98	3,685,905.31
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	-373,492.83	-1,046,260.67
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	2018.6.30	2017.6.30
1) 现金	1,953,686.15	2,639,644.64
其中: 库存现金	10,796.70	18,725.85
可随时用于支付的银行存款	1,942,889.45	2,620,918.79
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	1,953,686.15	2,639,644.64
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

政府补助

1. 明细情况

与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
市研发中心	200,000.00	其他收益	杭州市江干区财政局文件江财发(2018)19号
小 计	200,000.00		

2. 本期计入当期损益的政府补助金额为 200,000.00 元。

## 六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽飞时特信息科技有限公司	安徽马鞍山	安徽马鞍山	互联网行业	100.00		设立
长沙飞凌网络技术服务有限公司	湖南长沙	湖南长沙	互联网行业	100.00		设立

## 七、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2018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76.00%(2017年12月31日：79.08%)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				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	3,000,000.00	3,158,650.83	3,158,650.83		
应付账款	206,903.98	206,903.98	206,903.98		
其他应付款	3,570.83	3,570.83	3,570.83		
小计	3,210,474.81	3,369,125.64	3,369,125.64		

(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
短期借款	3,000,000.00	3,044,812.00	3,044,812.00		
应付账款	1,537,818.99	1,537,818.99	1,537,818.99		
其他应付款	5,310.83	5,310.83	5,310.83		
小 计	4,543,129.82	4,587,941.82	4,587,941.82		

### (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。本公司面临的市场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。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司实际控制人

本公司的实际控制人是傅志愿、张蓓蕾夫妻。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	451,860.00	444,580.00

## 九、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (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。

## 十、资产负债表日后事项

截至本财务报告日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### 分部信息

#### (一) 确定报告分部考虑的因素

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

#### (二) 报告分部的财务信息

##### 地区分部

项 目	省内	省外	分部间抵销	合 计
主营业务收入	15,852,261.50	1,621,387.21	961,081.42	16,512,567.29
主营业务成本	11,178,171.33	1,129,125.68	961,081.42	11,346,215.59
资产总额	22,028,254.12	2,337,341.75	2,662,551.06	21,703,044.81
负债总额	4,077,853.72	34,388.66	662,551.06	3,449,691.32

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收票据及应收账款

##### (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	11,152,573.25	100.00	590,730.76	5.30	10,561,842.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	11,152,573.25	100.00	590,730.76	5.30	10,561,842.49

(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	12,891,523.97	100.00	670,377.30	5.20	12,221,146.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	12,891,523.97	100.00	670,377.30	5.20	12,221,146.67

##### 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,490,531.25	524,526.56	5.00
1-2 年	662,042.00	66,204.20	10.00
小 计	11,152,573.25	590,730.76	5.30

##### (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-79,646.54 元。

##### (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
------	------	----------------	------

上海摩霖网络科技有限公司	3,048,000.00	27.33	152,400.00
乐视云计算有限公司	2,233,945.01	20.03	111,697.25
杭州东锐信息技术有限公司	1,707,000.00	15.31	85,350.00
深圳市云帆加速科技有限公司	953,128.00	8.55	47,656.40
云南电网有限责任公司临沧供电局	756,393.44	6.78	37,819.67
小 计	8,698,466.45	78.00	434,923.32

2. 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	394,680.00	100.00	75,234.00	19.06	319,446.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	394,680.00	100.00	75,234.00	19.06	319,446.00

(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	381,628.03	100.00	34,581.40	9.06	347,046.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	381,628.03	100.00	34,581.40	9.06	347,046.63

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	84,680.00	4,234.00	5.00
1-2 年	110,000.00	11,000.00	10.00
2-3 年	200,000.00	60,000.00	30.00
小 计	394,680.00	75,234.00	19.06

(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 40,652.60 元，本期无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
------	-----	-----

押金保证金	360,000.00	360,000.00
应收暂付款	11,000.00	11,628.03
员工备用金	23,680.00	10,000.00
合计	394,680.00	381,628.03

(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	是否为关联方
网宿科技股份有限公司	押金保证金	200,000.00	2-3 年	50.67	60,000.00	否
台州市鼎洲信息技术有限公司	押金保证金	100,000.00	1-2 年	25.34	10,000.00	否
杭州东方电子商务园投资发展有限公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内	12.67	2,500.00	否
马鞍山创意软件园管理发展有限公司	押金保证金	10,000.00	1 年以内	2.53	500.00	否
徐瑞英	押金保证金	10,000.00	1 年以内	2.53	500.00	否
小计		370,000.00		93.74	73,500.00	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

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
对子公司投资	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
安徽飞时特信息科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
长沙飞凌网络技术服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
小计	2,000,000.00			2,000,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	15,852,261.50	11,178,171.33	22,210,329.62	17,068,728.64
合计	15,852,261.50	11,178,171.33	22,210,329.62	17,068,728.64

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
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）	200,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	200,000.00	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	30,000.00	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	170,000.00	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

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	8.93	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.96	0.12	0.12

2. 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	A	1,560,157.22
非经常性损益	B	170,000.00
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	1,390,157.22
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	16,693,196.27
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	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	17,473,274.88
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	8.93%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	7.96%

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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,560,157.22
非经常性损益	B	170,000.00



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	1,390,157.22
期初股份总数	D	11,344,299.00
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	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	11,344,299.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.14
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.12

(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。

杭州天舰信息技术股份有限公司

二〇一八年八月二十七日