

中联云港数据科技股份有限公司
2016年、2017年、2018年、2019年1-3月
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-12
— 母公司股东权益变动表	13-16
— 财务报表附注	17-136



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告



XYZH/2019JNA10178

中联云港数据科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中联云港数据科技股份有限公司（以下简称“中联云港”）财务报表，包括2019年3月31日、2018年12月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年1-3月、2018年度、2017年度、2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中联云港2019年3月31日、2018年12月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年1-3月、2018年度、2017年度、2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中联云港，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认

关键审计事项	审计中的应对
<p>中联云港主要从事互联网数据中心（Internet Data Center，IDC）运营业务，包括机柜租用，带宽租用等 IDC 基础服务及综合性运维服务等增值服务。由于营业收入是中联云港的关键业绩指标之一，且收入确认涉及较多数据对账统计工作，产生错报的固有风险较高，因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>针对收入确认，我们执行的主要审计程序如下：</p> <ul style="list-style-type: none">（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；（2）检查主要客户合同相关条款，并评价公司收入确认是否符合会计准则的要求；（3）检查报告期内销售合同台账，对报告期记录的收入交易选取样本，核对销售合同、流量数据、对账单、发票等支持性文件，并结合函证程序，评价收入确认的真实性和完整性；（4）对收入和成本执行分析性程序，包括：报告期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要客户的产品服务价格对比分析等分析性程序，评价收入确认的准确性；（5）选取客户样本实施现场访谈程序，核查与客户交易的真实性；（6）对报告期新增的大客户进行背景了解，关注是否存在关联交易。（7）对营业收入执行截止测试，判断收入确认期间是否恰当。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中联云港的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中联云港、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中联云港的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中联云港持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中联云港不能持续经营。

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

(6) 就中联云港实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

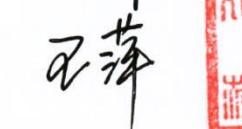


中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇一九年六月六日



合并资产负债表

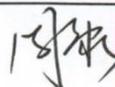
2019年3月31日

编制单位：中联云港数据科技股份有限公司

单位：人民币元

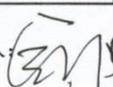
项 目	附注	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：					
货币资金	六、1	31,037,346.56	132,764,249.48	53,971,632.95	50,686,413.46
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	20,163,107.61		20,000,000.00	
衍生金融资产					
应收票据	六、3	3,454,077.63	3,373,820.35	955,140.04	
应收账款	六、4	127,662,188.57	85,794,442.15	71,575,725.76	30,447,082.20
应收款项融资					
预付款项	六、5	23,827,880.96	19,053,272.64	16,987,721.37	11,826,240.69
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	六、6	8,376,622.80	7,834,146.21	5,635,831.33	4,535,387.32
买入返售金融资产					
存货	六、7	5,614,272.19	5,614,272.19	5,820,172.06	1,673,837.52
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	六、8	11,682,412.35	8,058,368.50	1,408,814.00	2,167,403.60
流动资产合计		231,817,908.67	262,492,571.52	176,355,037.51	101,336,364.79
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
债权投资					
可供出售金融资产	六、9			961,062.69	961,062.69
其他债权投资					
长期应收款	六、10	7,330,613.44	8,063,674.78		
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	六、11	17,921,144.87	15,336,253.07	9,413,398.58	5,182,342.75
在建工程	六、12	1,400,600.00		1,740,805.85	453,390.04
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产	六、13	591,348.00	600,427.36	605,769.26	
开发支出					
商誉	六、14	4,731,631.54	4,731,631.54	4,656,953.47	4,656,953.47
长期待摊费用	六、15	455,340.59	580,095.32	1,079,114.24	756,005.78
递延所得税资产	六、16	1,665,816.44	1,463,736.53	3,320,030.22	1,422,339.81
其他非流动资产	六、17	140,672,993.92	75,927,272.75		
非流动资产合计		174,769,488.80	106,703,091.35	21,777,134.31	13,432,094.54
资产总计		406,587,397.47	369,195,662.87	198,132,171.82	114,768,459.33

法定代表人：



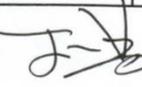


主管会计工作负责人：





会计机构负责人：





合并资产负债表 (续)

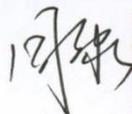
2019年3月31日

编制单位: 中联云港数据科技股份有限公司

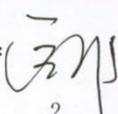
单位: 人民币元

项 目	附注	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债:					
短期借款	六、18	18,000,000.00	20,000,000.00	13,000,000.00	110,000.00
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	六、19	77,473,378.26	55,648,995.17	70,856,397.40	38,431,447.36
预收款项	六、20	5,804,522.77	5,159,158.05	10,842,035.40	7,403,130.52
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	六、21	2,266,516.41	3,795,462.37	3,019,131.37	2,403,217.02
应交税费	六、22	2,330,275.82	2,480,382.95	6,069,240.51	4,029,946.06
其他应付款	六、23	2,997,815.45	3,309,931.92	25,325,520.93	29,872,587.41
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	六、24	5,547,134.88	2,351,356.66	305,088.86	2,013,002.56
流动负债合计		114,419,643.59	92,745,287.12	129,417,414.47	84,263,330.93
非流动负债:					
长期借款					
应付债券					
其中: 优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计					
负债合计		114,419,643.59	92,745,287.12	129,417,414.47	84,263,330.93
股东权益:					
股本	六、25	59,757,219.00	58,963,583.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积	六、26	179,234,696.79	170,028,332.79	3,579,770.66	648,018.04
减: 库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	六、27	7,319,234.26	7,319,234.26	1,991,558.02	
一般风险准备					
未分配利润	六、28	44,542,814.92	38,360,687.70	26,896,499.81	1,198,455.54
归属于母公司股东权益合计		290,853,964.97	274,671,837.75	42,467,828.49	11,846,473.58
少数股东权益	六、29	1,313,788.91	1,778,538.00	26,246,928.86	18,658,654.82
股东权益合计		292,167,753.88	276,450,375.75	68,714,757.35	30,505,128.40
负债和股东权益总计		406,587,397.47	369,195,662.87	198,132,171.82	114,768,459.33

法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:




母公司资产负债表

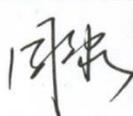
2019年3月31日

编制单位：中联云港数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：					
货币资金		14,643,105.98	118,588,195.13	21,428,921.67	17,497,374.08
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,163,107.61		20,000,000.00	
衍生金融资产					
应收票据		3,264,077.63	3,373,820.35	955,140.04	
应收账款	十六、1	125,865,757.40	84,422,553.06	55,021,370.95	21,421,530.37
预付款项		542,334.89	983,792.92	10,397,610.63	3,070,783.97
其他应收款	十六、2	26,657,073.76	24,965,935.17	5,035,148.35	3,679,572.00
存货					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		8,036,954.75	4,683,279.29	44,762.92	798,532.71
流动资产合计		199,172,412.02	237,017,575.92	112,882,954.56	46,467,793.13
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款		7,330,613.44	8,063,674.78		
长期股权投资	十六、3	92,353,823.50	92,353,823.50	16,473,923.72	20,473,923.72
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产		17,240,359.94	14,607,762.20	8,357,008.63	4,004,277.26
在建工程				1,740,805.85	410,955.04
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产		591,348.00	600,427.36	605,769.26	
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产		946,588.94	759,256.33	3,119,489.19	1,277,926.49
其他非流动资产		140,672,993.92	75,927,272.75		
非流动资产合计		259,135,727.74	192,312,216.92	30,296,996.65	26,167,082.51
资产总计		458,308,139.76	429,329,792.84	143,179,951.21	72,634,875.64

法定代表人：





主管会计工作负责人：





会计机构负责人：





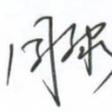
母公司资产负债表 (续)

2019年3月31日

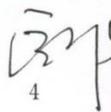
编制单位: 中联云港数据科技股份有限公司

单位: 人民币元

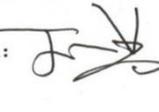
项 目	附注	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债:					
短期借款		18,000,000.00	18,000,000.00	11,000,000.00	
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		77,409,004.27	55,744,991.98	69,625,451.32	37,201,156.90
预收款项		287,457.12	690,368.07	133,728.30	68,572.36
应付职工薪酬		1,297,345.43	2,363,380.40	1,657,465.42	578,831.97
应交税费		2,176,193.15	1,580,843.15	4,016,295.24	165,439.49
其他应付款		19,885,377.95	33,280,698.06	25,218,577.38	25,298,990.88
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债		5,464,191.98	2,288,509.11	78,185.12	1,099,717.76
流动负债合计		124,519,569.90	113,948,790.77	111,729,702.78	64,412,709.36
非流动负债:					
长期借款					
应付债券					
其中: 优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计					
负 债 合 计		124,519,569.90	113,948,790.77	111,729,702.78	64,412,709.36
股东权益:					
股本		59,757,219.00	58,963,583.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积		198,656,806.97	189,450,442.97	7,760,034.69	7,627,063.05
减: 库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		7,319,234.26	7,319,234.26	1,991,558.02	
未分配利润		68,055,309.63	59,647,741.84	11,698,655.72	-9,404,896.77
股东权益合计		333,788,569.86	315,381,002.07	31,450,248.43	8,222,166.28
负债和股东权益总计		458,308,139.76	429,329,792.84	143,179,951.21	72,634,875.64

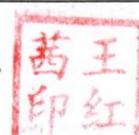
法定代表人: 



主管会计工作负责人: 



会计机构负责人: 



合并利润表

编制单位：中联云港数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业总收入		162,727,619.97	650,734,259.00	376,327,598.17	149,734,559.59
其中：营业收入	六、30	162,727,619.97	650,734,259.00	376,327,598.17	149,734,559.59
利息收入					
赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		156,031,348.11	611,430,089.85	338,927,092.34	148,638,707.65
其中：营业成本	六、30	140,702,339.94	522,032,084.92	287,680,427.05	121,866,145.24
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	六、31	154,193.61	1,383,634.74	973,766.63	913,077.21
销售费用	六、32	1,402,397.37	6,031,598.96	3,675,761.94	2,464,979.05
管理费用	六、33	7,868,651.35	52,366,685.62	21,721,565.11	14,208,138.16
研发费用	六、34	3,514,123.31	26,293,722.09	21,821,166.08	4,779,347.73
财务费用	六、35	177,599.22	856,200.62	282,356.68	-17,101.12
其中：利息费用		235,935.99	902,111.89	108,629.96	42,679.78
利息收入		78,450.80	504,823.15	128,437.54	84,607.30
加：其他收益	六、36		93,870.56	1,441,992.14	
投资收益（损失以“-”号填列）	六、37		987,930.91	-149,652.12	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、38	163,107.61			
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、39	2,212,043.31	2,466,162.90	2,772,048.85	1,623,628.38
资产减值损失	六、40				2,800,493.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、41			4,931.54	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,859,379.47	40,385,970.62	38,697,777.39	1,095,851.94
加：营业外收入	六、42	11.53	84,987.45	475,012.68	337,364.47
减：营业外支出	六、43		184,544.59	162,081.41	201,099.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,859,391.00	40,286,413.48	39,010,708.66	1,232,117.32
减：所得税费用	六、44	1,142,012.87	7,905,131.73	5,080,604.22	77,753.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,717,378.13	32,381,281.75	33,930,104.44	1,154,363.68
（一）按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,717,378.13	32,381,281.75	33,930,104.44	1,154,363.68
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类					
1. 归属于母公司所有者的净利润		6,182,127.22	36,102,967.63	27,541,036.40	-2,957,918.98
2. 少数股东损益		-464,749.09	-3,721,685.88	6,389,068.04	4,112,282.66
六、其他综合收益的税后净额					
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额					
（一）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变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
5. 其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 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		5,717,378.13	32,381,281.75	33,930,104.44	1,154,363.68
归属于母公司股东的综合收益总额		6,182,127.22	36,102,967.63	27,541,036.40	-2,957,918.98
归属于少数股东的综合收益总额		-464,749.09	-3,721,685.88	6,389,068.04	4,112,282.66
八、每股收益：					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					

法定代表人：

周康印

主管会计工作负责人：

闫强印

会计机构负责人：

苗红印

母公司利润表

编制单位：中联云港数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	十六、4	158,678,538.39	620,663,787.59	338,238,714.44	120,982,275.98
减：营业成本	十六、4	139,050,349.54	517,497,237.29	281,607,793.20	117,867,698.09
税金及附加		97,644.31	1,080,006.21	589,910.52	234,029.60
销售费用		724,499.74	3,637,433.93	2,026,661.22	1,309,477.51
管理费用		4,743,331.18	14,223,617.32	11,504,138.75	5,864,112.20
研发费用		2,419,441.93	21,117,261.68	14,014,578.84	2,126,852.02
财务费用		156,096.56	467,892.71	284,762.59	9,386.20
其中：利息费用		215,201.00	500,243.18	49,638.33	41,228.33
利息收入		44,471.13	402,408.27	34,407.66	40,991.27
加：其他收益			18,848.46	316,619.79	
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5		17,848,993.60		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		163,107.61			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,109,214.71	572,036.26	2,260,639.11	1,239,904.47
资产减值损失					
资产处置收益（损失以“-”号填列）					
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,541,068.03	79,936,144.25	26,266,850.00	-7,669,184.11
加：营业外收入			0.41	6,820.00	2,809.89
减：营业外支出			4,002.60		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,541,068.03	79,932,142.06	26,273,670.00	-7,666,374.22
减：所得税费用		1,133,500.24	7,344,276.20	3,178,559.49	-1,232,536.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,407,567.79	72,587,865.86	23,095,110.51	-6,433,837.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,407,567.79	72,587,865.86	23,095,110.51	-6,433,837.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）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变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
5. 其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 其他					
六、综合收益总额		8,407,567.79	72,587,865.86	23,095,110.51	-6,433,837.83
七、每股收益					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					

法定代表人：

周康印

主管会计工作负责人：

闫强印

会计机构负责人：

王红印

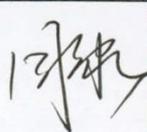
合并现金流量表

编制单位：中联云港数据科技股份有限公司

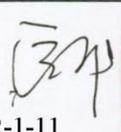
单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
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		159,063,514.23	732,810,879.92	671,076,384.20	340,390,586.19
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	六、45	948,034.68	13,046,329.23	5,957,361.68	1,121,624.82
经营活动现金流入小计		160,011,548.91	745,857,209.15	677,033,745.88	341,512,211.01
购买商品、接受劳务支付的现金		168,280,148.51	642,952,426.60	589,861,673.52	298,894,709.50
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					
为交易目的而持有的金融资产净增加额					
拆出资金净增加额					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		9,488,577.45	27,912,773.80	22,144,948.11	12,175,218.78
支付的各项税费		3,341,983.54	19,313,649.30	13,397,703.18	2,774,041.87
支付其他与经营活动有关的现金	六、45	6,898,286.41	39,986,645.47	31,723,446.16	12,128,716.75
经营活动现金流出小计		188,008,995.91	730,165,495.17	657,127,770.97	325,972,686.90
经营活动产生的现金流量净额		-27,997,447.00	15,691,713.98	19,905,974.91	15,539,524.11
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		20,000,000.00	90,645,930.95	5,000,000.00	510,000.00
取得投资收益收到的现金			848,993.60		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				198,011.26	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金				-	
投资活动现金流入小计		20,000,000.00	91,494,924.55	5,198,011.26	510,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,504,826.76	84,667,245.50	10,181,050.35	5,692,634.66
投资支付的现金		40,000,000.00	70,000,600.00	20,000,000.00	2,800,000.00
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			957,578.07	1,000,000.00	3,827,748.46
支付其他与投资活动有关的现金	六、45			592,507.59	
投资活动现金流出小计		101,504,826.76	155,625,423.57	31,773,557.94	12,320,383.12
投资活动产生的现金流量净额		-81,504,826.76	-64,130,499.02	-26,575,546.68	-11,810,383.12
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	146,422,988.00	1,000,000.00	16,293,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款所收到的现金		-	20,000,000.00	13,890,000.00	110,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	六、45		112,941,176.00	46,250,000.00	100,000.00
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	279,364,164.00	61,140,000.00	16,503,000.00
偿还债务所支付的现金		2,000,000.00	13,000,000.00	1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		224,629.16	665,310.43	85,208.74	1,451.45
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	六、45		138,467,452.00	50,100,000.00	9,645,283.02
筹资活动现金流出小计		2,224,629.16	152,132,762.43	51,185,208.74	9,646,734.47
筹资活动产生的现金流量净额		7,775,370.84	127,231,401.57	9,954,791.26	6,856,265.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
					231.17
五、现金及现金等价物净增加额		-101,726,902.92	78,792,616.53	3,285,219.49	10,585,637.69
加：期初现金及现金等价物余额		132,764,249.48	53,971,632.95	50,686,413.46	40,100,775.77
六、期末现金及现金等价物余额		31,037,346.56	132,764,249.48	53,971,632.95	50,686,413.46

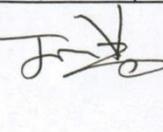
法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：





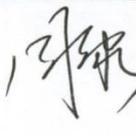

母公司现金流量表

编制单位：中联云港数据科技股份有限公司

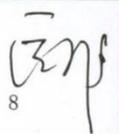
单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
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		125,167,562.11	618,350,211.86	322,070,537.69	106,894,949.69
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		921,884.32	44,186,740.39	3,567,627.09	750,843.65
经营活动现金流入小计		126,089,446.43	662,536,952.25	325,638,164.78	107,645,793.34
购买商品、接受劳务支付的现金		133,192,799.08	549,863,440.80	270,516,901.16	87,093,110.61
支付给职工以及为职工支付的现金		5,691,581.72	16,844,253.99	9,552,510.57	6,768,161.16
支付的各项税费		1,316,034.18	14,433,915.10	5,985,943.08	870,528.76
支付其他与经营活动有关的现金		19,281,609.36	37,863,242.00	21,887,780.42	5,931,505.50
经营活动现金流出小计		159,482,024.34	619,004,851.89	307,943,135.23	100,663,306.03
经营活动产生的现金流量净额		-33,392,577.91	43,532,100.36	17,695,029.55	6,982,487.31
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		20,000,000.00	90,645,930.95	5,000,000.00	510,000.00
取得投资收益收到的现金			848,993.60		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额					
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		20,000,000.00	91,494,924.55	5,000,000.00	510,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		60,351,541.24	84,299,358.02	8,880,192.38	4,922,290.17
投资支付的现金		40,000,000.00	78,960,600.00	20,000,000.00	12,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				1,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		100,351,541.24	163,259,958.02	29,880,192.38	16,922,290.17
投资活动产生的现金流量净额		-80,351,541.24	-71,765,033.47	-24,880,192.38	-16,412,290.17
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	144,422,988.00		8,293,000.00
取得借款收到的现金			18,000,000.00	11,000,000.00	
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金			112,941,176.00	750,000.00	100,000.00
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	275,364,164.00	11,750,000.00	8,393,000.00
偿还债务支付的现金			11,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200,970.00	504,505.43	33,289.58	
支付其他与筹资活动有关的现金			138,467,452.00	600,000.00	7,500,000.00
筹资活动现金流出小计		200,970.00	149,971,957.43	633,289.58	7,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		9,799,030.00	125,392,206.57	11,116,710.42	893,000.00
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					
加：期初现金及现金等价物余额		118,588,195.13	21,428,921.67	17,497,374.08	26,034,176.94
六、期末现金及现金等价物余额					
		14,643,105.98	118,588,195.13	21,428,921.67	17,497,374.08

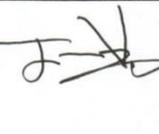
法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：中联通数据科技股份有限公司 项 11010519769	2019年1-3月											
	归属于母公司股东权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	58,963,583.00			170,028,332.79				7,319,234.26		38,360,687.70	1,778,538.00	276,450,375.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	58,963,583.00			170,028,332.79				7,319,234.26		38,360,687.70	1,778,538.00	276,450,375.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	793,636.00			9,206,364.00						6,182,127.22	-464,749.09	15,717,378.13
（一）综合收益总额										6,182,127.22	-464,749.09	5,717,378.13
（二）股东投入和减少资本	793,636.00			9,206,364.00								10,000,000.00
1. 股东投入普通股	793,636.00			9,206,364.00								10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	59,757,219.00			179,234,696.79				7,319,234.26		44,542,814.92	1,313,788.91	292,167,753.88



法定代表人：周康

主管会计工作负责人：闫强

会计机构负责人：王红茜



合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：中数数据科技股份有限公司	2018年度											股东权益合计
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	10,000,000.00			3,579,770.66		-		1,991,558.02		25,896,499.81	26,246,928.86	68,714,757.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	10,000,000.00			3,579,770.66				1,991,558.02		25,896,499.81	26,246,928.86	68,714,757.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	48,963,583.00			166,448,562.13				5,327,676.24		11,464,187.89	-24,468,390.86	207,735,618.40
（一）综合收益总额										36,102,967.63	-1,721,685.88	34,381,281.75
（二）股东投入和减少资本	48,963,583.00			274,098,927.97							-22,746,704.98	300,315,805.99
1. 股东投入普通股	48,963,583.00			248,264,029.32								274,480,907.34
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额				25,593,549.78								25,593,549.78
4. 其他				241,348.87								241,348.87
（三）利润分配										-8,171,228.02		
1. 提取盈余公积								8,171,228.02				
2. 提取一般风险准备								8,171,228.02				
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转				-107,650,365.84				-2,843,551.78		-16,467,551.72		-126,961,469.34
1. 资本公积转增股本				-107,650,365.84								-107,650,365.84
2. 盈余公积转增股本								-2,843,551.78				-2,843,551.78
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他										-16,467,551.72		-16,467,551.72
（五）专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	58,963,583.00			170,028,332.79				7,319,234.26		38,360,687.70	1,778,538.00	276,450,375.75



王红

会计机构负责人：



周康

主管会计工作负责人：



周康

法定代表人：

合并股东权益变动表

单位：人民币元

	2017年度										少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	10,000,000.00			648,018.04						1,198,455.54		18,658,654.82	30,505,128.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	10,000,000.00			648,018.04						1,198,455.54		18,658,654.82	30,505,128.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,931,752.62			1,991,558.02			25,698,044.27		7,588,274.04	38,209,628.95
（一）综合收益总额										27,541,036.40		6,389,068.04	33,930,104.44
（二）股东投入和减少资本				2,931,752.62						148,565.89		1,199,206.00	4,279,524.51
1. 股东投入普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他				2,931,752.62						148,565.89		1,199,206.00	4,279,524.51
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积							1,991,558.02						
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配							1,991,558.02						
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	10,000,000.00			3,579,770.66			1,991,558.02			26,896,499.81		26,246,928.86	68,714,757.35



编制单位：中联通数据科技股份有限公司



会计机构负责人：王红



主管会计工作负责人：周康



法定代表人：周康

合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：中联云港数据科技股份有限公司

	2016年度											
	股本					归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	其他权益工具	资本公积		减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,707,000.00			111,911.00					4,156,374.52		5,886,533.89	11,861,819.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	1,707,000.00			111,911.00					4,156,374.52		5,886,533.89	11,861,819.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,293,000.00			536,107.04					-2,957,918.98		12,772,120.93	18,643,308.99
（一）综合收益总额									-2,957,918.98		4,112,282.66	1,154,363.68
（二）股东投入和减少资本	8,293,000.00			536,107.04							8,659,838.27	17,488,945.31
1. 股东投入普通股	8,293,000.00										8,659,838.27	16,952,838.27
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额				494,878.71								494,878.71
4. 其他				41,228.33								41,228.33
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	10,000,000.00			648,018.04					1,198,455.54		18,658,654.82	30,505,128.40



会计机构负责人：[Signature]



主管会计工作负责人：[Signature]



法定代表人：[Signature]

母公司股东权益变动表

编制单位：中联云港数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年1-3月									
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	58,963,583.00			189,450,442.97				7,319,234.26	59,647,741.84	315,381,002.07
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	58,963,583.00			189,450,442.97				7,319,234.26	59,647,741.84	315,381,002.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	793,636.00			9,206,364.00					8,407,567.79	18,407,567.79
（一）综合收益总额									8,407,567.79	8,407,567.79
（二）股东投入和减少资本	793,636.00			9,206,364.00						10,000,000.00
1. 股东投入普通股	793,636.00			9,206,364.00						10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	59,757,219.00			198,656,806.97				7,319,234.26	68,055,309.63	333,788,569.86

法定代表人：

周康



主管会计工作负责人：

同强



会计机构负责人：

苗王



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	2018年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	10,000,000.00				7,760,034.69			1,991,558.02	11,698,655.72	31,450,248.43	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	10,000,000.00				7,760,034.69			1,991,558.02	11,698,655.72	31,450,248.43	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	48,963,583.00				181,690,408.28			5,327,676.24	47,949,086.12	283,930,753.64	
（一）综合收益总额									72,587,865.86	72,587,865.86	
（二）股东投入和减少资本	48,963,583.00				289,340,774.12					338,304,357.12	
1. 股东投入普通股	48,963,583.00				266,950,774.34					315,914,357.34	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额					22,389,999.78					22,389,999.78	
4. 其他											
（三）利润分配									-8,171,228.02	-8,171,228.02	
1. 提取盈余公积									-8,171,228.02	-8,171,228.02	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本					-107,650,365.84			-2,843,551.78	-16,467,551.72	-126,961,469.34	
2. 盈余公积转增股本					-107,650,365.84			-2,843,551.78		-107,650,365.84	
3. 盈余公积弥补亏损										-2,843,551.78	
4. 其他											
（五）专项储备									-16,467,551.72	-16,467,551.72	
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	58,963,583.00				189,450,442.97			7,319,234.26	59,647,741.84	315,381,002.07	



会计机构负责人：王红



主管会计工作负责人：闫强



法定代表人：周康



编制单位：中晖云港数据科技股份有限公司
11010519768

母公司股东权益变动表

项目	2017年度										单位：人民币元
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	
		优先股	永续债								
一、上年年末余额	10,000,000.00			7,627,063.05					-9,404,896.77	8,222,166.28	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	10,000,000.00			7,627,063.05					-9,404,896.77	8,222,166.28	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				132,971.64				1,991,558.02	21,103,552.49	23,228,082.15	
（一）综合收益总额									23,095,110.51	23,095,110.51	
（二）股东投入和减少资本				132,971.64						132,971.64	
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他				132,971.64						132,971.64	
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积								1,991,558.02	-1,991,558.02		
2. 对股东的分配								1,991,558.02	-1,991,558.02		
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	10,000,000.00			7,760,034.69				1,991,558.02	11,698,655.72	31,450,248.43	

编制单位：中联云港数据科技股份有限公司



法定代表人：

周康



主管会计工作负责人：

何强



会计机构负责人：

王茜



母公司股东权益变动表

编制单位：中联云港数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2016年度									
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	1,707,000.00									
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,707,000.00			7,585,834.72						6,321,775.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,293,000.00			41,228.33						1,900,390.50
（一）综合收益总额										-6,433,837.83
（二）股东投入和减少资本	8,293,000.00			41,228.33						8,334,228.33
1. 股东投入普通股	8,293,000.00									8,293,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										41,228.33
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	10,000,000.00			7,627,063.05						8,222,166.28



会计机构负责人：



主管会计工作负责人：



法定代表人：

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

1. 历史沿革

中联云港数据科技股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”、“中联云港”)前身为北京中联利信科技有限公司(以下简称“中联利信”),系由周康、李凯、董岩三名自然人于2014年9月15日在北京市工商局海淀分局注册成立的有限责任公司,注册资本为1,000万元,其中周康以货币出资800万元,董岩、李凯分别以货币出资100万元,设立时股权结构如下:

序号	出资人名称	出资金额(万元)	出资比例
1	周康	800.00	80.00%
2	李凯	100.00	10.00%
3	董岩	100.00	10.00%
合计		1,000.00	100.00%

2015年4月20日,中联利信召开股东会并作出决议,同意周康将其持有的中联利信110.20万元出资额转让给董岩,将其持有的中联利信140.73万元出资额转让给李凯。2015年5月15日,中联利信完成了上述变更事项的工商变更登记。本次变更后股权结构如下:

序号	出资人名称	出资金额(万元)	出资比例
1	周康	549.07	54.91%
2	李凯	240.73	24.07%
3	董岩	210.20	21.02%
合计		1,000.00	100.00%

2016年5月31日,中联利信召开股东会并作出决议,同意周康将其持有的中联利信1.80万元出资额转让给董岩,将6.57万元出资额转让给李凯,2016年7月1日,中联利信完成了上述变更事项的工商变更登记。本次变更后股权结构如下:

序号	出资人名称	出资金额(万元)	出资比例
1	周康	540.70	54.07%
2	李凯	247.30	24.73%
3	董岩	212.00	21.20%
合计		1,000.00	100.00%

2016年12月26日,中联利信召开股东会并作出决议,同意中联利信注册资本增至5,000万元,由现有股东同比例进行增资,并修改公司章程。2017年1月5日,中联利信完成了上述变更事项的工商变更登记。本次增资后股权结构如下:

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	出资人名称	出资金额(万元)	出资比例
1	周康	2,703.50	54.07%
2	李凯	1,236.50	24.73%
3	董岩	1,060.00	21.20%
合计		5,000.00	100.00%

2017年7月26日，中联利信召开股东会并作出决议，同意注册资本由5,000万元减少至1,135.24万元，由现有股东同比例进行减资，其中周康减少出资2089.6757万元，李凯减少出资955.7551万元，董岩减少出资819.3291万元。2017年8月11日，中联利信完成了上述事项的工商变更登记。本次减资后股权结构如下：

序号	出资人名称	出资金额(万元)	出资比例
1	周康	613.824268	54.07%
2	李凯	280.744852	24.73%
3	董岩	240.670880	21.20%
合计		1,135.24	100.00%

2017年11月24日中联利信召开股东会并作出决议，同意增加股东天津德雅企业管理合伙企业(有限合伙)，董岩将其持有的中联利信28.670880万元出资转让给天津德雅企业管理合伙企业(有限合伙)，李凯将其持有的中联利信33.444852万元出资转让给天津德雅企业管理合伙企业(有限合伙)，周康将其持有的73.124268万元出资转让给天津德雅企业管理合伙企业(有限合伙)。2017年12月27日，中联利信完成了上述事项的变更登记。本次转让完成后，其股权结构如下：

序号	出资人名称	出资金额(万元)	出资比例
1	周康	540.70	47.6287%
2	李凯	247.30	21.7839%
3	董岩	212.00	18.6745%
4	天津德雅企业管理合伙企业(有限合伙)	135.24	11.9129%
合计		1,135.24	100.0000%

2018年2月9日，中联利信召开股东会并作出决议，同意注册资本增加至1,395.5890万元，增资的价格为11.57元/注册资本，由新股东苏州钟鼎三号创业投资中心(有限合伙)以2,112.9412万元认缴182.5798万元新增注册资本，其余计入资本公积，宁波仲唐投资合伙企业(有限合伙)以900万元认缴77.7692万元新增注册资本，其余计入资本公积。2018年3月2日，中联利信完成了上述变更事项的工商变更登记。本次增资完成后，其股权结构如下：

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	出资人名称	出资金额(万元)	出资比例
1	周康	540.7000	38.7435%
2	李凯	247.3000	17.7201%
3	董岩	212.0000	15.1907%
4	苏州钟鼎三号创业投资中心(有限合伙)	182.5798	13.0826%
5	天津德雅企业管理合伙企业(有限合伙)	135.2400	9.6905%
6	宁波仲唐投资合伙企业(有限合伙)	77.7692	5.5725%
合计		1,395.5890	100.0000%

2018年4月26日，中联利信召开股东会并作出决议，同意苏州钟鼎三号创业投资中心(有限合伙)将其持有的中联利信182.5798万元出资额转让给上海鼎莫投资管理中心(有限合伙)。2018年5月17日，中联利信完成了上述事项的工商变更登记。本次转让完成后，其股权结构如下：

序号	出资人名称	出资金额(万元)	出资比例
1	周康	540.7000	38.7435%
2	李凯	247.3000	17.7201%
3	董岩	212.0000	15.1907%
4	上海鼎莫投资管理中心(有限合伙)	182.5798	13.0826%
5	天津德雅企业管理合伙企业(有限合伙)	135.2400	9.6905%
6	宁波仲唐投资合伙企业(有限合伙)	77.7692	5.5725%
合计		1,395.5890	100.0000%

2018年6月19日，中联利信召开股东会并作出决议，同意增加新股东北京中联力和投资管理中心(有限合伙)、李欣、田继忠、吴智南，注册资本由1,395.5890万元增加至1,624.2469万元。北京中联力和投资管理中心(有限合伙)、李凯、周康、李欣、吴智南、田继忠本次系以其合计持有的中联网盟49.1530%的股权评估值认购中联利信新增注册资本228.6579万元，经协商决议，本次增资的价格为19.48元/注册资本。2018年7月6日，中联利信完成了上述事项的工商变更登记。本次增资完成后，其股权结构如下：

序号	出资人名称	出资金额(万元)	出资比例
1	周康	612.5203	37.7110%
2	李凯	247.4387	15.2341%
3	董岩	212.0000	13.0522%
4	上海鼎莫投资管理中心(有限合伙)	182.5798	11.2409%
5	天津德雅企业管理合伙企业(有限合伙)	135.2400	8.3263%

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	出资人名称	出资金额(万元)	出资比例
6	北京中联力和投资管理中心(有限合伙)	97.9368	6.0297%
7	宁波仲唐投资合伙企业(有限合伙)	77.7692	4.7880%
8	李欣	42.6025	2.6229%
9	吴智南	14.3641	0.8844%
10	田继忠	1.7955	0.1105%
合计		1,624.2469	100.0000%

2018年9月10日，中联利信召开股东会并作出决议，同意中联利信有限责任公司整体变更为股份有限公司。2018年11月19日，公司召开股东会，决议以2018年8月31日为基准日经信永中和会计师事务所审计的净资产进行折股(折股比例为2.8641:1)，确定公司的股本为50,000,000股，每股面值为1元，各股东按照其各自在中联利信的出资比例持有本公司相应数额的股份。本次变更后其股权结构比例如下：

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例
1	周康	18,855,500	37.7110%
2	李凯	7,617,050	15.2341%
3	董岩	6,526,100	13.0522%
4	上海鼎莫投资管理中心(有限合伙)	5,620,450	11.2409%
5	天津德雅企业管理合伙企业(有限合伙)	4,163,150	8.3263%
6	北京中联力和投资管理中心(有限合伙)	3,014,850	6.0297%
7	宁波仲唐投资合伙企业(有限合伙)	2,394,000	4.7880%
8	李欣	1,311,450	2.6229%
9	吴智南	442,200	0.8844%
10	田继忠	55,250	0.1105%
合计		50,000,000	100.0000%

2018年12月21日，2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》，同意公司注册资本增加至59,757,219.00元，变更后总股本为59,757,219股，新增股本由宁波红杉悦盛股权投资合伙企业(有限合伙)认购8,963,583股，宁波梅山保税港区远见纵横投资合伙企业(有限合伙)认购793,636股，本次增资的价格为每股12.60元。2018年12月27日，公司完成了上述变更事项的工商登记。本次增资完成后，其股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例
1	周康	18,855,500	31.5535%

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2	宁波红杉悦盛股权投资合伙企业（有限合伙）	8,963,583	15.0000%
3	李凯	7,617,050	12.7467%
4	董岩	6,526,100	10.9210%
5	上海鼎莫投资管理中心（有限合伙）	5,620,450	9.4055%
6	天津德雅企业管理合伙企业（有限合伙）	4,163,150	6.9668%
7	北京中联力和投资管理中心（有限合伙）	3,014,850	5.0452%
8	宁波仲唐投资合伙企业（有限合伙）	2,394,000	4.0062%
9	李欣	1,311,450	2.1946%
10	宁波梅山保税港区远见纵横投资合伙企业（有限合伙）	793,636	1.3281%
11	吴智南	442,200	0.7400%
12	田继忠	55,250	0.0925%
合计		59,757,219	100.0000%

2. 公司经营范围及主要产品

公司经营范围：数据处理(数据处理中的银行卡中心，PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外)；技术服务、技术咨询、技术转让、技术开发；技术培训(不得面向全国招生)；软件开发；企业管理咨询；教育咨询(中介服务除外)；应用软件开发；基础软件服务；经济贸易咨询；会议服务；销售计算机、软件及辅助设备；代理、发布广告；公共关系服务；市场调查；翻译服务；第二类基础电信业务中的固定网国内数据传送业务(比照增值电信业务管理)；第一类增值电信业务中的互联网数据中心业务；第一类增值电信业务中的内容分发网络业务；第一类增值电信业务中的国内互联网虚拟专用网业务；第一类增值电信业务中的互联网接入服务业务；第二类增值电信业务中的信息服务业务；(增值电信业务经营许可证有效期至 2020 年 10 月 16 日)。(企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；第二类增值电信业务中的固定网国内数据传送业务(比照增值电信业务管理)；第一类增值电信业务中的互联网数据中心业务；第一类增值电信业务中的内容分发网络业务；第一类增值电信业务中的国内互联网虚拟专用业务；第一类增值电信业务中的互联网接入服务业务；第二类增值电信业务中的信息服务业务。以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 公司注册地址

本公司于2014年9月15日在北京市工商行政管理局海淀分局注册成立，注册地址：北京市门头沟区石龙经济开发区永安路20号3号楼A-6599室。本公司统一信用代码：91110108318250405Y。

4. 法定代表人：周康。

二、 合并财务报表范围

合并范围	简称	级次
北京中联网盟科技有限公司	中联网盟	二级
北京中联宇创科技有限公司	中联宇创	二级
内蒙古亚信创业发展有限公司	亚信创业	二级
内蒙古亚信信息港科技有限公司	亚信信息	二级
北京中车云网科技有限公司	中车云网	二级
北京中联蜂巢数据服务有限公司	中联蜂巢	二级
北京风行极客科技有限公司	风行极客	二级
北京启创动力云计算科技有限公司	启创动力	二级
北京中联赛利普科技有限公司	中联赛利普	二级
北京赛利普信息技术有限公司	北京赛利普	三级
港联科技控股有限公司	港联科技	二级
北京中联云创信息技术有限公司	中联云创	三级
北京易途客信息技术有限公司	北京易途客	三级
徐州易途客信息技术有限公司	徐州易途客	四级
武汉易途客信息技术有限公司	武汉易途客	四级

2016年7月新设北京中联宇创科技有限公司；2016年7月新设北京中联云创信息技术有限公司；2016年10月新设北京中联赛利普科技有限公司；2016年11月收购北京赛利普信息技术有限公司；2017年12月新设内蒙古亚信信息港科技有限公司；2018年7月收购内蒙古亚信创业发展有限公司；2018年7月新设北京风行极客科技有限公司；2018年8月新设北京中车云网科技有限公司；2018年9月新设港联科技控股有限公司；2018年10月新设北京中联蜂巢数据服务有限公司。

2017年6月转让北京中联赛利普科技有限公司；2017年9月注销北京启创动力云计算科技有限公司；2017年12月注销北京中联云创信息技术有限公司。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司自本报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、 重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,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,将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

并入本公司合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本公司在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,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;与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,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,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,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损益,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,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当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投资损益。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率(或实际情况)将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率(或实际情况)折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率(或实际情况)折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，其他权益工具股权投资使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本公司作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收票据及应收账款

应收票据及应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。本公司在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司对信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收票据及应收账款外，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

12. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

13. 存货

本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将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作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将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，按照原持有的股权投资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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 固定资产

本公司固定资产包括运输设备、办公设备及其他。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	机器设备	7-15	5	6.33-13.57
2	办公设备及其他	3-10	5	9.50-31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

16. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18. 无形资产

本公司无形资产包括专利技术、非专利技术、特许权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

19. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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；

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

20. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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，每期末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

因企业合并形成的商誉每年均进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组，难以分摊到相关的资产组的，分摊到相关的资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

23. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

24. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

25. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

26. 优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

27. 收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已完工作的测量(已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例)确认;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

1) 技术支持与维护收入

技术支持与维护主要指根据合同规定向用户提供的有偿后续服务,包括系统维护、技术应用与支持、产品升级等。本公司根据与用户签订的相关合同的合同总额与服务期间,按提供服务的进度确认收入。

2) 技术开发收入

技术开发收入是根据用户的需求,对自行研究开发的软件产品再次取得的收入。公司在劳务已经提供,收到价款或取得收款的依据,于技术开发项目取得用户的验收报告后确认收入的实现。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 本公司收入的具体确认方式

本公司主营业务为 IDC 服务、互联网地址服务、技术支撑服务、互联网内容加速服务以及手机流量服务,其中互联网地址服务又包含互联网地址分配使用和互联网地址转移。具体确认方式如下:

1) IDC 服务主要包括机柜租用、带宽租用、IP 租用和相关网络运营维护服务。

在同时符合以下条件时确认收入:(1) 相关服务已提供;(2) 与服务计费相关的计算依据业经客户确认;

2) 互联网地址分配使用权:公司将持有的互联网地址使用权分配给客户使用,根据合同金额,在合同期限内分摊,按月确认分配使用收入;

3) 互联网地址转移:公司将拥有所有权的 IP 地址到 APNIC 或 CNNIC 办理互联网地址转移手续,IP 地址可以使用,最后签订转移完成确认单,一次性确认收入;

4) 互联网内容加速服务:合同约定收取固定费用的,根据合同约定,按月确认收入;合同约定按流量计量在同时符合以下条件时确认收入:(1) 相关服务已提供;(2) 与服务计费相关的计算依据业经客户确认;

5) 手机流量收入:提供流量分销平台服务,根据流量分销平台上消耗的流量数据,依据上下游确认对账单,采用净额法确认收入;

6) 技术支撑服务:分为技术开发服务与技术维护服务;

技术开发服务:按照客户需求完成产品开发、技术支撑及产品调试上线,服务内容完成后由供应商提出验收申请,客户对产品根据合同约定验收标准进行验收,出具验收通过证明后确认收入;

技术维护服务:合同约定收取固定支撑费的,根据合同约定,按月确认收入;合同约定按照支撑加服务奖励结算的依据经客户确认平台流水确认收入。

28. 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

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

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。

29. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

30. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

31. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

32. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司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；公司能够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。

33. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

34. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响会计估计变更当期的损益。

(3) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值准备。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的折现率,本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计,本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计,递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了,对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时,则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

35. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
2016年财政部发布了财会[2016]22号《增值税会计处理规定》,本公司在编制财务报表时,执行了相关规定,并按照有关的衔接规定进行了处理。	备注1

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

<p>2017年3月31日，财政部以财会[2017]7号、8号、9号修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》；2017年5月2日，财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司在编制2019年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。</p>	<p>备注2</p>
<p>财政部于2017年4月28日发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13号），自2017年5月28日起执行，本公司按规定采用未来适用法处理。</p>	<p>备注3</p>
<p>财政部于2017年5月10日发布了《企业会计准则第16号——政府补助》（财会[2017]15号），自2017年6月12日施行。本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理。</p>	<p>备注4</p>
<p>财政部于2018年6月15日发布了《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》（财务[2018]15号），本公司按照规定进行列报处理。</p>	<p>备注5</p>
<p>财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财务[2019]6号），本公司按照规定进行列报处理。</p>	<p>备注6</p>

备注1：财政部于2016年12月3日发布了财会[2016]22号《增值税会计处理规定》，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称改为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。该项变动主要影响财务报表列报，不影响损益。

备注2：财政部于2017年3月31日发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号），在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自2021年1月1日起施行。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司于2019年1月1日，按照新金融工具准则规定重新计量应收账款和其他应收账款的预期信用损失准备，并按新金融工具准则列示应收票据及应收账款、其他应收款的账面价值。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

备注3: 财政部于2017年4月28日发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13号),自2017年5月28日起执行,对于执行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,要求采用未来适用法处理。

备注4: 财政部于2017年5月10日发布了《企业会计准则第16号——政府补助》(财会[2017]15号),修改了政府补助会计处理方法及列报项目。2017年1月1日尚未摊销完毕的政府补助和2017年取得的政府补助适用修订后的准则。2017年1月1日起未来适用,不需对比较信息追溯调整。

备注5: 财政部于2018年6月26日发布了《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》(财务[2018]15号),财政部于2017年12月25日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)同时废止。

备注6: 财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财务[2019]6号),本通知适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。财政部于2018年6月15日发布的《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)同时废止。

以上会计政策变更对本公司各年度资产总额、净资产、利润总额及净利润均未产生影响,2018年、2017年和2016年比较报表已重新表述。

备注5和备注6对财务报表列报的影响项目如下:

2017年度财务报表调整如下:

2017 原报表格式		2017 新报表格式	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收利息		其他应收款	5,635,831.33
应收股利			
其他应收款	5,635,831.33		
应付利息	19,804.58	其他应付款	25,325,520.93
应付股利			
其他应付款	25,305,716.35		
管理费用	43,542,731.19	管理费用	21,721,565.11
		研发费用	21,821,166.08

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2016年度财务报表调整如下：

2016 原报表格式		2016 新报表格式	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收利息		其他应收款	4,535,387.32
应收股利			
其他应收款	4,535,387.32		
应付利息		其他应付款	29,872,587.41
应付股利			
其他应付款	29,872,587.41		
管理费用	18,987,485.89	管理费用	14,208,138.16
		研发费用	4,779,347.73

(2) 重要会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、16%、6%、3%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%、5%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%、1.5%
中国企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
香港利得税	应纳税所得额	16.5%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
本公司	15%	15%	15%	15%
中联网盟	15%	15%	15%	25%
北京易途客	15%	15%	15%	15%
徐州易途客	20%	20%	25%	25%

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

纳税主体名称	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
启创动力			20%	20%
中联宇创	20%	25%	25%	25%
武汉易途客	25%	25%	25%	25%
中联云创			25%	25%
中联赛利普			25%	25%
北京赛利普			25%	25%
亚信创业	25%	25%		
亚信信息	25%	25%		
中车云网	25%	25%		
中联蜂巢	25%	25%		
风行极客	25%	25%		
港联科技	16.5%	16.5%		

2. 税收优惠

(1) 本公司于2016年12月22日取得编号为GR201611004900的《高新技术企业证书》,根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定,本公司自证书取得日至2019年12月21日享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》规定,自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。本公司之子公司中联网盟自2012年取得第一笔生产经营收入,根据上述政策2014年至2016年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

中联网盟于2016年12月22日取得编号为GR201611005812的《高新技术企业证书》,根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定,中联网盟自证书取得日至2019年12月21日享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

(3) 本公司之子公司北京易途客于2016年12月22日取得编号为GR201611001447的《高新技术企业证书》,根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定,北京易途客自证书取得日至2019年12月21日享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 根据《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税[2015]34号)规定:自2015年1月1日至2017年12月31日,对年应纳税的税额低于20万元(含20万元)的小型微利企业,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。本公司之子公司启创动力享受上述优惠。

(5) 根据《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2018]77号)规定,自2018年1月1日至2020年12月31日对年应纳税所得额低于100万元(含100万元)的小型微利企业,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。本公司四级子公司徐州易途客属于小微企业,根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定,符合条件的小微企业,2018年度减按20%的税率征收企业所得税。

(6) 根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)以及《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号)规定,自2019年1月1日至2021年12月31日,从事国家非限制和禁止行业,且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业,对其年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司中联宇创享受上述优惠。

六、 合并财务报表主要项目注释

下所披露的财务报表数据,除特别注明之外,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
现金	441,062.89	412,898.72
银行存款	30,579,522.99	132,334,590.08
其他货币资金	16,760.68	16,760.68
合计	31,037,346.56	132,764,249.48

(续)

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
现金	811,750.98	807,514.59
银行存款	53,159,881.97	49,878,898.87
其他货币资金		

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
合计	53,971,632.95	50,686,413.46

截至2019年3月31日，其他货币资金期末余额为16,760.68元，该款项系以公司名义开设的支付宝账户余额。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
银行理财产品	20,163,107.61	
合计	20,163,107.61	

(续)

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
银行理财产品	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票	3,264,077.63	3,373,820.35
商业承兑汇票	190,000.00	
合计	3,454,077.63	3,373,820.35

(续)

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票	955,140.04	
商业承兑汇票		
合计	955,140.04	

注：(1) 2019年3月31日应收商业承兑汇票余额200,000.00元，计提坏账准备金额10,000.00元。

(2) 2019年3月31日、2018年12月31日、2017年12月31日、2016年12月31日无用于质押的应收票据。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 2019年3月31日、2018年12月31日、2017年12月31日、2016年12月31日无已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2019年3月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,317,340.00	1.69	2,317,340.00	100.00	
按组合计提坏账准备	134,478,226.27	98.31	6,816,037.70	5.07	127,662,188.57
合计	136,795,566.27	100.00	9,133,377.70		127,662,188.57

(续)

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,317,340.00	2.50	2,317,340.00	100.00	
按组合计提坏账准备	90,408,469.54	97.50	4,614,027.39	5.10	85,794,442.15
合计	92,725,809.54	100.00	6,931,367.39		85,794,442.15

(续)

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,000.00	0.01	10,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	75,563,418.03	99.99	3,987,692.27	5.28	71,575,725.76
合计	75,573,418.03	100.00	3,997,692.27		71,575,725.76

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	32,061,809.97	100.00	1,614,727.77	5.04	30,447,082.20
合计	32,061,809.97	100.00	1,614,727.77		30,447,082.20

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	2019年3月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津市世纪飞天网络科技有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	详见注1
方正宽带网络服务有限公司	2,307,340.00	2,307,340.00	100.00	详见注2
合计	2,317,340.00	2,317,340.00		

(续)

名称	2018年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津市世纪飞天网络科技有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	详见注1
方正宽带网络服务有限公司	2,307,340.00	2,307,340.00	100.00	详见注2
合计	2,317,340.00	2,317,340.00		

(续)

名称	2017年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津市世纪飞天网络科技有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	详见注1
合计	10,000.00	10,000.00		

注1：本公司之子公司中联网盟与天津市世纪飞天网络科技有限公司存在法律纠纷。截至2019年3月31日相关诉讼已结案，依据(2017)京0108执820号执行裁定书判定中

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

联网盟胜诉，目前天津市世纪飞天网络科技有限公司经营异常且无可执行财产，故对此项账款全额计提坏账准备。

注2：方正宽带网络服务有限公司应收款项已明显逾期，且没有明确的还款计划，目前无法判断该款项收回的可能，故对此项账款预计不能收回的部分全额计提坏账准备。

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	2019年3月31日			2018年12月31日		
	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	133,729,131.12	6,686,456.56	5.00	89,618,353.41	4,480,917.66	5.00
1-2年	608,114.72	60,811.47	10.00	654,870.85	65,487.09	10.00
2-3年	5,735.15	1,147.03	20.00			20.00
3-4年	135,245.28	67,622.64	50.00	135,245.28	67,622.64	50.00
合计	134,478,226.27	6,816,037.70		90,408,469.54	4,614,027.39	

(续)

账龄	2017年12月31日			2016年12月31日		
	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	71,643,481.35	3,582,174.07	5.00	31,849,064.69	1,592,453.24	5.00
1-2年	3,784,691.40	378,469.14	10.00	202,745.28	20,274.53	10.00
2-3年	135,245.28	27,049.06	20.00	10,000.00	2,000.00	20.00
合计	75,563,418.03	3,987,692.27		32,061,809.97	1,614,727.77	

(2) 应收账款按账龄列示

根据交易日期的应收账款账龄分析如下：

项目	2019年3月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	133,729,131.12	6,686,456.56	5.00
1-2年	608,114.72	60,811.47	10.00
2-3年	5,735.15	1,147.03	20.00
3-4年	135,245.28	67,622.64	50.00
合计	134,478,226.27	6,816,037.70	

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	89,618,353.41	4,480,917.66	5.00
1-2年	654,870.85	65,487.09	10.00
2-3年			20.00
3-4年	135,245.28	67,622.64	50.00
合计	90,408,469.54	4,614,027.39	

(续)

项目	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	71,643,481.35	3,582,174.07	5.00
1-2年	3,784,691.40	378,469.14	10.00
2-3年	135,245.28	27,049.06	20.00
合计	75,563,418.03	3,987,692.27	

(续)

项目	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	31,849,064.69	1,592,453.24	5.00
1-2年	202,745.28	20,274.53	10.00
2-3年	10,000.00	2,000.00	20.00
合计	32,061,809.97	1,614,727.77	

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	2018年12月31日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下2019年1月1日余额	本年变动金额			2019年3月31日
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,317,340.00		2,317,340.00				2,317,340.00

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	2018年12月31日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下2019年1月1日余额	本年变动金额			2019年3月31日
				计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	4,614,027.39		4,614,027.39	2,202,010.31			6,816,037.70
合计	6,931,367.39		6,931,367.39	2,202,010.31			9,133,377.70

2018年度计提坏账准备金额 2,933,675.12 元；

2017年度计提坏账准备金额 2,382,964.50 元；

2016年度计提坏账准备金额 1,542,218.82 元。

(4) 本期实际核销的应收账款

报告期内无核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019年3月31日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京京东尚科信息技术有限公司	74,509,199.51	1年以内	54.47	3,725,459.98
润泽科技发展有限公司	6,813,289.35	1年以内	4.98	340,664.47
南京天数智芯科技有限公司	6,531,787.76	1年以内	4.77	326,589.39
北京联广通网络科技有限公司	5,052,839.14	1年以内	3.69	252,641.96
北京字节跳动网络技术有限公司	4,934,760.61	1年以内	3.61	246,738.03
合计	97,841,876.37		71.52	4,892,093.83

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

单位名称	2018年12月31日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京京东尚科信息技术有限公司	47,085,703.45	1年以内	50.78	2,354,285.17
北京字节跳动网络技术有限公司	8,252,810.76	1年以内	8.90	412,640.54
北京天天网联信息科技有限公司	5,486,711.70	1年以内: 4,702,330.72; 1-2年: 649,135.70; 3-4年: 135,245.28	5.92	367,652.75
润泽科技发展有限公司	5,416,189.35	1年以内	5.84	270,809.47
北京有竹居网络技术有限公司	4,060,111.50	1年以内	4.38	203,005.58
合计	70,301,526.76		75.82	3,608,393.51

(续)

单位名称	2017年12月31日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京京东尚科信息技术有限公司	39,564,099.55	1年以内	52.35	1,978,204.98
北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司	12,000,000.00	1年以内	15.88	600,000.00
阿里云计算有限公司	4,918,151.09	1年以内	6.51	245,907.55
北京天天网联信息科技有限公司	4,349,403.01	1年以内: 1,139,157.73; 1-2年: 3,075,000.00; 2-3年: 135,245.28	5.76	391,506.94

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	2017年12月31日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京字节跳动网络技术有限公司	4,078,747.59	1年以内	5.40	203,937.38
合计	64,910,401.24		85.90	3,419,556.85

(续)

单位名称	2016年12月31日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京京东尚科信息技术有限公司	17,778,628.64	1年以内	55.45	888,931.43
北京燕山华焯技术服务有限公司	4,413,510.13	1年以内	13.77	220,675.51
北京天天网联信息科技有限公司	3,210,245.28	1年以内： 3,075,000.00； 1-2年： 135,245.28	10.01	153,750.00
武汉软云信息科技有限公司	2,839,598.00	1-2年	8.86	283,959.80
北京绛紫互动科技有限公司	1,856,820.80	1年以内	5.79	92,841.04
合计	30,098,802.85		93.88	1,640,157.78

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2019年3月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	22,306,477.05	93.62	17,531,868.73	92.01
1-2年	1,415,094.34	5.94	1,521,403.91	7.99
2-3年	106,309.57	0.44		
合计	23,827,880.96	100.00	19,053,272.64	100.00

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,905,613.25	99.52	11,826,240.69	100.00
1-2年	82,108.12	0.48		
合计	16,987,721.37	100.00	11,826,240.69	100.00

(2) 期末账龄超过1年的大额预付款项情况

债务单位	2019年3月31日余额	账龄	未结算原因
华北石油通信有限公司	1,415,094.34	1-2年	IP地址未转移
合计	1,415,094.34		

(续)

债务单位	2018年12月31日余额	账龄	未结算原因
华北石油通信有限公司	1,415,094.34	1-2年	IP地址未转移
合计	1,415,094.34		

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2019年3月31日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京闪迅网联电信技术有限公司	7,924,528.00	1年以内	33.26
华北石油通信有限公司	4,245,283.02	1年以内 2,830,188.68; 1-2年 1,415,094.34	17.82
深圳中琛源科技股份有限公司	3,824,792.63	1年以内	16.05
北京迎朝聚源科技有限公司	2,143,606.62	1年以内	9.00
北京博昂德威信息技术有限公司	1,582,117.62	1年以内	6.64
合计	19,720,327.89		82.77

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

单位名称	2018年12月31日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京闪迅网联电信技术有限公司	7,924,528.00	1年以内	41.59
华北石油通信有限公司	4,245,283.02	1年以内 2,830,188.68; 1-2年 1,415,094.34	22.28
北京森华易腾通信技术有限公司	3,887,406.82	1年以内	20.4
北京博磊通联科技有限公司	386,920.00	1年以内	2.03
深圳前海小鸟云计算有限公司	336,227.91	1年以内	1.76
合计	16,780,365.75		88.06

(续)

单位名称	2017年12月31日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京云泰数通互联网科技有限公司	10,038,110.10	1年以内	59.09
北京昊海金桥广告有限公司	1,532,698.24	1年以内	9.02
华北石油通信有限公司	1,415,094.34	1年以内	8.33
中国互联网络信息中心	320,754.72	1年以内	1.89
深圳前海小鸟云计算有限公司	269,115.90	1年以内	1.58
合计	13,575,773.30		79.91

(续)

单位名称	2016年12月31日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京中科新网网络科技有限公司	1,886,792.40	1年以内	15.95
武汉软云信息科技有限公司	1,662,485.87	1年以内	14.06
北京德利迅达科技股份有限公司	1,000,000.00	1年以内	8.46
北京昊海金桥广告有限公司	548,279.22	1年以内	4.64
联通宽带在线有限公司	547,017.68	1年以内	4.63

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2016年12月31日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
合计	5,644,575.17		47.74

6. 其他应收款

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,376,622.80	7,834,146.21
合计	8,376,622.80	7,834,146.21

(续)

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,635,831.33	4,535,387.32
合计	5,635,831.33	4,535,387.32

6.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2019年3月31日	2018年12月31日
押金及保证金	6,710,329.81	6,260,307.40
股权转让款	1,100,000.00	1,100,000.00
往来款	300,000.00	300,000.00
备用金	379,870.18	288,043.00
其他	253,231.85	252,571.85
合计	8,743,431.84	8,200,922.25

(续)

款项性质	2017年12月31日	2016年12月31日
押金及保证金	2,805,739.99	1,662,985.66
往来款	2,800,000.00	2,800,000.00
备用金	176,959.44	210,252.00

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

款项性质	2017年12月31日	2016年12月31日
其他	687,420.16	322,749.66
合计	6,470,119.59	4,995,987.32

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
2019年1月1日余额	66,776.04		300,000.00	366,776.04
2019年1月1日其他 应收款账面余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	33.00			33.00
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019年3月31日余额	66,809.04		300,000.00	366,809.04

2018年度计提坏账准备366,776.04元，本期转回（或收回）坏账准备534,288.26元；

2017年度计提坏账准备373,688.26元；

2016年度计提坏账准备185,600.00元。

(3) 其他应收款按账龄列示

项目	2019年3月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,999,942.47	66,809.04	0.95
1-2年	1,188,851.64		
2-3年	80,404.00		

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年3月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
3-4年	164,000.00		
4-5年	9,233.73		
5年以上	301,000.00	300,000.00	99.67
合计	8,743,431.84	366,809.04	

(续)

项目	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,349,754.52	66,776.04	1.05
1-2年	1,373,734.00		
2-3年	6,200.00		
3-4年	161,000.00		
4-5年	9,233.73		
5年以上	301,000.00	300,000.00	99.67
合计	8,200,922.25	366,776.04	

(续)

项目	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,343,544.61	34,288.26	1.46
1-2年	1,003,200.00		
2-3年	2,774,871.00	500,000.00	18.02
3-4年	9,233.73		
4-5年	7,544.91		
5年以上	331,725.34	300,000.00	90.44
合计	6,470,119.59	834,288.26	

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,668,280.44	600.00	0.04
1-2年	2,917,602.65	250,000.00	8.57
2-3年	9,233.73		
3-4年	7,544.91		
4-5年	395,176.02	210,000.00	53.14
5年以上	1,960.00		
合计	4,995,987.32	460,600.00	

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	2018年12月31日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下2019年1月1日余额	本年变动金额			2019年3月31日
				计提	收回或转回	转销或核销	
处于第一阶段的其他应收款	66,776.04		66,776.04	33.00			66,809.04
处于第二阶段的其他应收款							
处于第三阶段的其他应收款	300,000.00		300,000.00				300,000.00
合计	366,776.04		366,776.04	33.00			366,809.04

(续)

类别	2017年12月31日	本年变动金额			2018年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	834,288.26	66,776.04	534,288.26		366,776.04
合计	834,288.26	66,776.04	534,288.26		366,776.04

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	2016年12月31日	本年变动金额			2017年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	460,600.00	373,688.26			834,288.26
合计	460,600.00	373,688.26			834,288.26

(续)

类别	2015年12月31日	本年变动金额			2016年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	275,000.00	185,600.00			460,600.00
合计	275,000.00	185,600.00			460,600.00

(5) 本期实际核销的其他应收款

报告期内无核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019年3月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
乌兰察布市国土资源局察哈尔工业园区分局	保证金	3,022,900.00	1年以内	34.57	
北京电信易通云计算技术有限公司	保证金	1,600,000.00	1年以内	18.30	
乔贵邠	股权转让款	1,100,000.00	1年以内	12.58	55,000.00
北京永隆新立自控工程有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	11.44	
天津市世纪飞天网络科技有限公司	往来款	300,000.00	5年以上	3.43	300,000.00
合计		7,022,900.00		80.32	355,000.00

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

单位名称	款项性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
乌兰察布市国土资源局察哈尔工业园区分局	保证金	3,022,900.00	1年以内	36.86	
乔贵邠	股权转让款	1,100,000.00	1年以内	13.41	55,000.00
北京永隆新立自控工程有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	12.19	
北京电信易通云计算技术有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	12.19	
中国机械进出口(集团)有限公司	保证金	570,000.00	1年以内	6.95	
合计		6,692,900.00		81.60	55,000.00

(续)

单位名称	款项性质	2017年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
德雅会(北京)文化传播有限公司	往来款	1,500,000.00	2-3年	23.18	300,000.00
北京翔鲲水务建设有限公司河湖分公司	往来款	1,000,000.00	2-3年	15.46	200,000.00
北京永隆新立自控工程有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	15.46	
中国电信股份有限公司北京分公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	15.46	
天津市世纪飞天网络科技有限公司	往来款	300,000.00	5年以上	4.64	300,000.00
合计		4,800,000.00		74.20	800,000.00

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

单位名称	款项性质	2016年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
德雅会(北京)文化传播有限公司	往来款	1,500,000.00	1-2年	30.02	150,000.00
北京翔鲲水务建设有限公司河湖分公司	往来款	1,000,000.00	1-2年	20.02	100,000.00
中国电信股份有限公司北京分公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	20.02	
天津市世纪飞天网络科技有限公司	往来款	300,000.00	4-5年	6.00	210,000.00
新余易途客投资管理中心(有限合伙)	往来款	268,023.73	1年以内	5.36	
合计		4,068,023.73		81.42	460,000.00

7. 存货

项目	2019年3月31日			2018年12月31日		
	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	5,614,272.19		5,614,272.19	5,614,272.19		5,614,272.19
合计	5,614,272.19		5,614,272.19	5,614,272.19		5,614,272.19

(续)

项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	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	5,820,172.06		5,820,172.06	1,673,837.52		1,673,837.52
合计	5,820,172.06		5,820,172.06	1,673,837.52		1,673,837.52

8. 其他流动资产

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
待认证进项税	5,909,637.73	4,683,788.72

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
预缴所得税	1,668,657.54	792,954.70
预缴增值税	4,104,117.08	2,581,625.08
合计	11,682,412.35	8,058,368.50

(续)

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
待认证进项税	6,264.71	1,233,575.77
预缴所得税	61,209.49	209,002.71
预缴增值税	1,341,339.80	718,825.13
预付房租		5,999.99
合计	1,408,814.00	2,167,403.60

9. 可供出售金融资产

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
可供出售权益工具	961,062.69	961,062.69
合计	961,062.69	961,062.69

10. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	2019年3月31日			2018年12月31日			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	7,575,147.00		7,575,147.00	8,332,661.70		8,332,661.70	
未实现融资收益	-244,533.56		-244,533.56	-268,986.92		-268,986.92	
合计	7,330,613.44		7,330,613.44	8,063,674.78		8,063,674.78	

(2) 期末未发现长期应收款存在减值迹象，故未计提减值准备。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

11. 固定资产

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
固定资产	17,921,144.87	15,336,253.07
合计	17,921,144.87	15,336,253.07

(续)

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
固定资产	9,413,398.58	5,182,342.75
合计	9,413,398.58	5,182,342.75

(1) 固定资产明细表

1) 截至2019年3月31日

项目	机器设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
1. 2018年12月31日余额	10,496,526.55	10,497,070.73	20,993,597.28
2. 本期增加金额	1,407,704.83	2,281,129.93	3,688,834.76
(1) 购置	1,407,704.83	2,281,129.93	3,688,834.76
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 2019年3月31日余额	11,904,231.38	12,778,200.66	24,682,432.04
二、累计折旧			
1. 2018年12月31日余额	1,154,744.06	4,502,600.15	5,657,344.21
2. 本期增加金额	263,471.63	840,471.33	1,103,942.96
(1) 计提	263,471.63	840,471.33	1,103,942.96
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 2019年3月31日余额	1,418,215.69	5,343,071.48	6,761,287.17
三、减值准备			
1. 2018年12月31日余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	机器设备	办公设备及其他	合计
(1) 处置或报废			
4. 2019年3月31日余额			
四、账面价值			
1. 2019年3月31日账面价值	10,486,015.69	7,435,129.18	17,921,144.87
2. 2018年12月31日账面价值	9,341,782.49	5,994,470.58	15,336,253.07

2) 截至2018年12月31日

项目	机器设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
1. 2017年12月31日余额	5,227,248.72	6,309,421.13	11,536,669.85
2. 本期增加金额	5,269,277.83	4,195,868.26	9,465,146.09
(1) 购置	2,355,171.89	4,195,868.26	6,551,040.15
(2) 在建工程转入	2,914,105.94		2,914,105.94
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额		8,218.66	8,218.66
(1) 处置或报废		8,218.66	8,218.66
(2) 其他转出			
4. 2018年12月31日余额	10,496,526.55	10,497,070.73	20,993,597.28
二、累计折旧			
1. 2017年12月31日余额	349,714.56	1,773,556.71	2,123,271.27
2. 本期增加金额	805,029.50	2,733,306.73	3,538,336.23
(1) 计提	805,029.50	2,733,306.73	3,538,336.23
3. 本期减少金额		4,263.29	4,263.29
(1) 处置或报废		4,263.29	4,263.29
(2) 其他转出			
4. 2018年12月31日余额	1,154,744.06	4,502,600.15	5,657,344.21
三、减值准备			
1. 2017年12月31日余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 2018年12月31日余额			

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	机器设备	办公设备及其他	合计
四、账面价值			
1. 2018年12月31日账面价值	9,341,782.49	5,994,470.58	15,336,253.07
2. 2017年12月31日账面价值	4,877,534.16	4,535,864.42	9,413,398.58

3) 截至2017年12月31日

项目	机器设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
1. 2016年12月31日余额	2,149,975.95	3,766,814.28	5,916,790.23
2. 本期增加金额	3,506,587.24	2,849,727.49	6,356,314.73
(1) 购置	475,025.11	2,849,727.49	3,324,752.60
(2) 在建工程转入	3,031,562.13		3,031,562.13
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	429,314.47	307,120.64	736,435.11
(1) 处置或报废	7,435.89	259,595.38	267,031.27
(2) 其他转出	421,878.58	47,525.26	469,403.84
4. 2017年12月31日余额	5,227,248.72	6,309,421.13	11,536,669.85
二、累计折旧			
1. 2016年12月31日余额	57,708.05	676,739.43	734,447.48
2. 本期增加金额	346,259.22	1,168,002.34	1,514,261.56
(1) 计提	346,259.22	1,168,002.34	1,514,261.56
3. 本期减少金额	54,252.71	71,185.06	125,437.77
(1) 处置或报废	54,252.71	45,015.39	99,268.10
(2) 其他转出		26,169.67	26,169.67
4. 2017年12月31日余额	349,714.56	1,773,556.71	2,123,271.27
三、减值准备			
1. 2016年12月31日余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 2017年12月31日余额			
四、账面价值			
1. 2017年12月31日账面价值	4,877,534.16	4,535,864.42	9,413,398.58

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	机器设备	办公设备及其他	合计
2. 2016年12月31日账面价值	2,092,267.90	3,090,074.85	5,182,342.75

4) 截至2016年12月31日

项目	机器设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
1. 2015年12月31日余额	190,900.00	497,937.74	688,837.74
2. 本期增加金额	1,959,075.95	3,268,876.54	5,227,952.49
(1) 购置		3,268,876.54	3,268,876.54
(2) 在建工程转入	1,959,075.95		1,959,075.95
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 其他转出			
4. 2016年12月31日余额	2,149,975.95	3,766,814.28	5,916,790.23
二、累计折旧			
1. 2015年12月31日余额	4,209.05	182,573.99	186,783.04
2. 本期增加金额	53,499.00	494,165.44	547,664.44
(1) 计提	53,499.00	494,165.44	547,664.44
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 其他转出			
4. 2016年12月31日余额	57,708.05	676,739.43	734,447.48
三、减值准备			
1. 2015年12月31日余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 2016年12月31日余额			
四、账面价值			
1. 2016年12月31日账面价值	2,092,267.90	3,090,074.85	5,182,342.75
2. 2015年12月31日账面价值	186,690.95	315,363.75	502,054.70

(2) 报告期内无暂时闲置的固定资产;

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 报告期内无通过融资租赁租入的固定资产；

(4) 报告期内无通过经营租赁租出的固定资产；

(5) 报告期内无未办妥产权证书的固定资产。

12. 在建工程

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
内蒙古亚信数据港建设项目	1,400,600.00	
合计	1,400,600.00	

(续)

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
京东马驹桥机房建设项目	1,740,805.85	
智能楼宇项目		453,390.04
合计	1,740,805.85	453,390.04

(1) 在建工程明细表

项目	2019年3月31日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
内蒙古亚信数据港建设项目	1,400,600.00		1,400,600.00			
合计	1,400,600.00		1,400,600.00			

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
京东马驹桥链路工程	1,740,805.85		1,740,805.85			
智能楼宇项目				453,390.04		453,390.04
合计	1,740,805.85		1,740,805.85	453,390.04		453,390.04

13. 无形资产

(1) 无形资产明细

1) 截至2019年3月31日

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2018年12月31日余额	705,128.22	705,128.22
2. 本年增加金额	8,620.69	8,620.69
(1) 购置	8,620.69	8,620.69
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 2019年3月31日余额	713,748.91	713,748.91
二、累计摊销		
1. 2018年12月31日余额	104,700.86	104,700.86
2. 本年增加金额	17,700.05	17,700.05
(1) 计提	17,700.05	17,700.05
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 2019年3月31日余额	122,400.91	122,400.91
三、减值准备		
1. 2018年12月31日余额		

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	软件	合计
2. 本年增加金额		
(1) 计提		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 2019年3月31日余额		
四、账面价值		
1. 2019年3月31日账面价值	591,348.00	591,348.00
2. 2018年12月31日账面价值	600,427.36	600,427.36

2) 截至2018年12月31日

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2017年12月31日余额	641,025.66	641,025.66
2. 本年增加金额	64,102.56	64,102.56
(1) 购置	64,102.56	64,102.56
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 2018年12月31日余额	705,128.22	705,128.22
二、累计摊销		
1. 2017年12月31日余额	35,256.40	35,256.40
2. 本年增加金额	69,444.46	69,444.46
(1) 计提	69,444.46	69,444.46
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 2018年12月31日余额	104,700.86	104,700.86
三、减值准备		
1. 2017年12月31日余额		
2. 本年增加金额		
(1) 计提		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 2018年12月31日余额		

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	软件	合计
四、账面价值		
1. 2018年12月31日账面价值	600,427.36	600,427.36
2. 2017年12月31日账面价值	605,769.26	605,769.26

3) 截至2017年12月31日

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2016年12月31日余额		
2. 本年增加金额	641,025.66	641,025.66
(1) 购置	641,025.66	641,025.66
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 2017年12月31日余额	641,025.66	641,025.66
二、累计摊销		
1. 2016年12月31日余额		
2. 本年增加金额	35,256.40	35,256.40
(1) 计提	35,256.40	35,256.40
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 2017年12月31日余额	35,256.40	35,256.40
三、减值准备		
1. 2016年12月31日余额		
2. 本年增加金额		
(1) 计提		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 2017年12月31日余额		
四、账面价值		
1. 2017年12月31日账面价值	605,769.26	605,769.26
2. 2016年12月31日账面价值		

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年3月31日
北京易途客	4,656,953.47			4,656,953.47
亚信创业	74,678.07			74,678.07
合计	4,731,631.54			4,731,631.54

(续)

被投资单位名称	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
北京易途客	4,656,953.47			4,656,953.47
亚信创业		74,678.07		74,678.07
合计	4,656,953.47	74,678.07		4,731,631.54

(续)

被投资单位名称	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
北京易途客	4,656,953.47			4,656,953.47
北京赛利普	2,800,493.00		2,800,493.00	
合计	7,457,446.47		2,800,493.00	4,656,953.47

(续)

被投资单位名称	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
北京易途客		4,656,953.47		4,656,953.47
北京赛利普		2,800,493.00		2,800,493.00
合计		7,457,446.47		7,457,446.47

注：商誉形成过程见“附注七、1 非同一控制下企业合并”；

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
北京赛利普	2,800,493.00		2,800,493.00	
合计	2,800,493.00		2,800,493.00	

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

被投资单位名称	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
北京赛利普		2,800,493.00		2,800,493.00
合计		2,800,493.00		2,800,493.00

15. 长期待摊费用

项目	2018年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2019年3月31日
装修费	580,095.32		124,754.73		455,340.59
合计	580,095.32		124,754.73		455,340.59

(续)

项目	2017年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2018年12月31日
装修费	1,079,114.24		499,018.92		580,095.32
合计	1,079,114.24		499,018.92		580,095.32

(续)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2017年12月31日
装修费	756,005.78	657,702.00	334,593.54		1,079,114.24
合计	756,005.78	657,702.00	334,593.54		1,079,114.24

(续)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2016年12月31日
装修费	1,035,790.82		279,785.04		756,005.78
合计	1,035,790.82		279,785.04		756,005.78

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019年3月31日		2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年3月31日		2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,510,186.73	1,665,816.44	7,298,143.43	1,334,686.94
其他			860,330.59	129,049.59
合计	9,510,186.73	1,665,816.44	8,158,474.02	1,463,736.53

(续)

项目	2017年12月31日		2016年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,831,980.53	744,942.33	2,072,992.13	350,770.32
其他	17,167,252.61	2,575,087.89	7,143,796.60	1,071,569.49
合计	21,999,233.14	3,320,030.22	9,216,788.73	1,422,339.81

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
可抵扣亏损	11,049,277.07	7,500,342.91
合计	11,049,277.07	7,500,342.91

(续)

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
可抵扣亏损	10,067,410.64	7,203,943.87
合计	10,067,410.64	7,203,943.87

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
2017年				
2018年				
2019年			135,832.65	353,717.30
2020年	596,880.76	596,880.76	596,888.76	4,756,041.30
2021年			1,843,374.28	2,094,185.27
2022年	4,953,801.23	4,998,818.18	7,491,314.95	
2023年	1,904,643.97	1,904,643.97		

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

年份	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
2024年	3,593,951.11			
合计	11,049,277.07	7,500,342.91	10,067,410.64	7,203,943.87

17. 其他非流动资产

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
工程款	140,672,993.92	75,927,272.75
合计	140,672,993.92	75,927,272.75

注：截至2019年3月31日本公司其他非流动资产余额为140,672,993.92元，其中预付北京春禄信息科技有限公司用于建设马驹桥二期数据机房项目款为101,000,000.00元，用于建设马驹桥二期外电站项目工程款为35,745,454.57元。具体项目介绍见“附注十五、其他重要事项”。

18. 短期借款

借款类别	2019年3月31日	2018年12月31日
保证借款	18,000,000.00	20,000,000.00
合计	18,000,000.00	20,000,000.00

(续)

借款类别	2017年12月31日	2016年12月31日
保证借款	13,000,000.00	110,000.00
合计	13,000,000.00	110,000.00

注：截至2019年3月31日，本公司借款余额1,800.00万元，此借款本公司于2018年12月27日与中国工商银行北京中关村支行签订，到期日为2019年12月15日，借款年利率为4.785%。

19. 应付账款

(1) 应付账款

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
1年以内	77,136,117.06	55,640,907.63
1年以上	337,261.20	8,087.54
合计	77,473,378.26	55,648,995.17

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内	70,613,060.59	38,431,447.36
1年以上	243,336.81	
合计	70,856,397.40	38,431,447.36

(2) 报告期末无账龄超过1年的重要应付账款。

20. 预收款项

(1) 预收款项

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
预收账款	5,804,522.77	5,159,158.05
合计	5,804,522.77	5,159,158.05

(续)

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
预收账款	10,842,035.40	7,403,130.52
合计	10,842,035.40	7,403,130.52

(2) 无账龄超过1年的重要预收款项。

21. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年3月31日
短期薪酬	3,609,093.13	7,231,922.99	8,785,390.49	2,055,625.63
离职后福利- 设定提存计划	186,369.24	615,596.22	591,074.68	210,890.78
辞退福利				
合计	3,795,462.37	7,847,519.21	9,376,465.17	2,266,516.41

(续)

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
短期薪酬	2,788,513.49	26,569,370.72	25,748,791.08	3,609,093.13

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

离职后福利-设定提存计划	228,820.96	2,091,535.66	2,133,987.38	186,369.24
辞退福利	1,796.92	47,460.00	49,256.92	
合计	3,019,131.37	28,708,366.38	27,932,035.38	3,795,462.37

(续)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
短期薪酬	2,232,168.59	20,978,977.81	20,422,632.91	2,788,513.49
离职后福利-设定提存计划	171,048.43	1,848,839.83	1,791,067.30	228,820.96
辞退福利		76,035.00	74,238.08	1,796.92
合计	2,403,217.02	22,903,852.64	22,287,938.29	3,019,131.37

(续)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
短期薪酬	1,001,598.48	12,266,683.20	11,036,113.09	2,232,168.59
离职后福利-设定提存计划	56,347.93	1,268,870.76	1,154,170.26	171,048.43
辞退福利				
合计	1,057,946.41	13,535,553.96	12,190,283.35	2,403,217.02

(2) 短期薪酬

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年3月31日
工资、奖金、津贴和补贴	3,367,679.55	6,382,269.14	7,888,581.96	1,861,366.73
职工福利费		86,177.38	86,177.38	
社会保险费	112,637.74	371,925.16	356,329.69	128,233.21
其中：医疗保险费	101,839.02	337,057.08	322,698.81	116,197.29
工伤保险费	2,586.08	7,650.30	7,582.75	2,653.63
生育保险费	8,212.64	27,217.78	26,048.13	9,382.29
住房公积金	71,699.20	382,748.80	445,508.20	8,939.80

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工会经费和职工教育经费	57,076.64	8,802.51	8,793.26	57,085.89
合计	3,609,093.13	7,231,922.99	8,785,390.49	2,055,625.63

(续)

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	2,609,827.36	23,539,982.16	22,782,129.97	3,367,679.55
职工福利费		513,285.44	513,285.44	
社会保险费	117,575.10	1,266,552.34	1,271,489.70	112,637.74
其中：医疗保险费	108,048.12	1,144,359.71	1,150,568.81	101,839.02
工伤保险费	2,332.97	29,349.06	29,095.95	2,586.08
生育保险费	7,194.01	92,843.57	91,824.94	8,212.64
住房公积金	12,800.00	1,173,883.20	1,114,984.00	71,699.20
工会经费和职工教育经费	48,311.03	75,667.58	66,901.97	57,076.64
合计	2,788,513.49	26,569,370.72	25,748,791.08	3,609,093.13

(续)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	2,113,097.90	19,108,844.73	18,612,115.27	2,609,827.36
职工福利费				
社会保险费	95,428.63	1,095,100.79	1,072,954.32	117,575.10
其中：医疗保险费	87,377.81	993,371.27	972,700.96	108,048.12
工伤保险费	2,020.61	25,253.94	24,941.58	2,332.97
生育保险费	6,030.21	76,475.58	75,311.78	7,194.01
住房公积金	11,680.00	716,216.00	715,096.00	12,800.00
工会经费和职工教育经费	11,962.06	58,816.29	22,467.32	48,311.03
合计	2,232,168.59	20,978,977.81	20,422,632.91	2,788,513.49

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
工资、奖金、 津贴和补贴	968,454.44	10,836,138.87	9,691,495.41	2,113,097.90
职工福利费				
社会保险费	33,144.04	722,220.27	659,935.68	95,428.63
其中：医疗保 险费	29,654.88	660,628.93	602,906.00	87,377.81
工伤保险费	1,342.04	15,386.80	14,708.23	2,020.61
生育保险费	2,147.12	46,204.54	42,321.45	6,030.21
住房公积金		696,362.00	684,682.00	11,680.00
工会经费和职 工教育经费		11,962.06		11,962.06
合计	1,001,598.48	12,266,683.20	11,036,113.09	2,232,168.59

(3) 设定提存计划

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年3月31日
基本养老保险	178,943.80	591,092.14	567,557.21	202,478.73
失业保险费	7,425.44	24,504.08	23,517.47	8,412.05
合计	186,369.24	615,596.22	591,074.68	210,890.78

(续)

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
基本养老保险	221,013.54	2,008,228.50	2,050,298.24	178,943.80
失业保险费	7,807.42	83,307.16	83,689.14	7,425.44
合计	228,820.96	2,091,535.66	2,133,987.38	186,369.24

(续)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
基本养老保险	165,230.36	1,779,519.41	1,723,736.23	221,013.54
失业保险费	5,818.07	69,320.42	67,331.07	7,807.42
合计	171,048.43	1,848,839.83	1,791,067.30	228,820.96

(续)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

基本养老保险	53,968.80	1,222,835.06	1,111,573.50	165,230.36
失业保险费	2,379.13	46,035.70	42,596.76	5,818.07
合计	56,347.93	1,268,870.76	1,154,170.26	171,048.43

22. 应交税费

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
增值税	90,324.65	949,299.91
城建税	5,834.58	62,852.37
教育费附加	2,500.53	26,936.72
地方教育费附加	1,667.02	17,957.82
企业所得税	2,119,470.65	1,145,727.56
印花税	6,435.00	61,452.90
代扣代缴个人所得税	104,043.39	216,155.67
合计	2,330,275.82	2,480,382.95

(续)

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	1,639,145.30	2,320,347.30
城建税	92,123.57	298,432.59
教育费附加	42,755.41	134,012.70
地方教育费附加	23,047.14	83,054.57
企业所得税	4,034,168.84	928,029.99
印花税	41,106.16	212,165.00
代扣代缴个人所得税	196,894.09	53,903.91
合计	6,069,240.51	4,029,946.06

23. 其他应付款

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
应付利息	26,317.50	15,010.67
应付股利		
其他应付款	2,971,497.95	3,294,921.25
合计	2,997,815.45	3,309,931.92

(续)

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
应付利息	19,804.58	

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
应付股利		
其他应付款	25,305,716.35	29,872,587.41
合计	25,325,520.93	29,872,587.41

(1) 应付利息

应付利息分类

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
短期借款应付利息	26,317.50	15,010.67
合计	26,317.50	15,010.67

(续)

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
短期借款应付利息	19,804.58	
合计	19,804.58	

(2) 其他应付款

1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2019年3月31日	2018年12月31日
保证金	1,306,566.67	1,306,566.67
往来款	1,000,000.00	1,000,000.00
代扣代缴职工款项	225,418.29	291,072.93
其他	439,512.99	697,281.65
合计	2,971,497.95	3,294,921.25

(续)

款项性质	2017年12月31日	2016年12月31日
股权投资款	25,129,412.00	25,129,412.00
资金拆借款		4,000,000.00
代扣代缴职工款项	43,981.85	8,250.76
保证金		4,000.00
其他	132,322.50	730,924.65
合计	25,305,716.35	29,872,587.41

2) 无账龄超过1年的重要其他应付款。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

24. 其他流动负债

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
待转销项税额	5,547,134.88	2,351,356.66
合计	5,547,134.88	2,351,356.66

(续)

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
待转销项税额	305,088.86	2,013,002.56
合计	305,088.86	2,013,002.56

25. 股本

投资者 名称	2018年12月31日		本期 增加	本 期 减 少	2019年3月31日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
周康	18,855,500.00	31.9782			18,855,500.00	31.5535
董岩	6,526,100.00	11.0680			6,526,100.00	10.9210
李凯	7,617,050.00	12.9182			7,617,050.00	12.7467
天津德雅企业管理 合伙企业(有限合伙)	4,163,150.00	7.0605			4,163,150.00	6.9668
上海鼎莫投资管理 中心(有限合伙)	5,620,450.00	9.5321			5,620,450.00	9.4055
宁波仲唐投资合 伙企业(有限合伙)	2,394,000.00	4.0601			2,394,000.00	4.0062
北京中联力和投资 管理中心(有限合 伙)	3,014,850.00	5.1131			3,014,850.00	5.0452
李欣	1,311,450.00	2.2242			1,311,450.00	2.1946
吴智南	442,200.00	0.7500			442,200.00	0.7400
田继忠	55,250.00	0.0937			55,250.00	0.0925
宁波红杉悦盛股 权投资合 伙企业(有 限合 伙)	8,963,583.00	15.2019			8,963,583.00	15.0000

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

投资者 名称	2018年12月31日		本期 增加	本 期 减 少	2019年3月31日	
	投资金额	所占比 例(%)			投资金额	所占比 例(%)
宁波梅山保税港区 远见纵横投资合伙 企业(有限合伙)			793,636.00		793,636.00	1.3281
合计	58,963,583.00	100.00	793,636.00		59,757,219.00	100.0000

(续)

投资者 名称	2017年12月31日		本期 增加	本 期 减 少	2018年12月31日	
	投资金额	所占比 例(%)			投资金额	所占比 例(%)
周康	5,407,000.00	54.07	13,448,500.00		18,855,500.00	31.9782
董岩	2,120,000.00	21.20	4,406,100.00		6,526,100.00	11.0680
李凯	2,473,000.00	24.73	5,144,050.00		7,617,050.00	12.9182
天津德雅企业 管理合伙企业 (有限合伙)			4,163,150.00		4,163,150.00	7.0605
上海鼎莫投资 管理中心(有 限合伙)			5,620,450.00		5,620,450.00	9.5321
宁波仲唐投资 合伙企业(有 限合伙)			2,394,000.00		2,394,000.00	4.0601
北京中联力和 投资管理中心 (有限合伙)			3,014,850.00		3,014,850.00	5.1131
李欣			1,311,450.00		1,311,450.00	2.2242
吴智南			442,200.00		442,200.00	0.7500
田继忠			55,250.00		55,250.00	0.0937
宁波红杉悦盛 股权投资合伙 企业(有限合 伙)			8,963,583.00		8,963,583.00	15.2019

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

投资者 名称	2017年12月31日		本期 增加	本期 减少	2018年12月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	10,000,000.00	100.00	48,963,583.00		58,963,583.00	100.0000

(续)

投资者 名称	2016年12月31日		本年 增加	本年 减少	2017年12月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
周康	5,407,000.00	54.07			5,407,000.00	54.07
董岩	2,120,000.00	21.20			2,120,000.00	21.20
李凯	2,473,000.00	24.73			2,473,000.00	24.73
合计	10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00

(续)

投资者 名称	2015年12月31日		本年 增加	本年 减少	2016年12月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
周康	1,707,000.00	100.00	3,700,000.00		5,407,000.00	54.07
董岩			2,120,000.00		2,120,000.00	21.20
李凯			2,473,000.00		2,473,000.00	24.73
合计	1,707,000.00	100.00	8,293,000.00		10,000,000.00	100.00

26. 资本公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年3月31日
股本溢价	166,341,761.63	9,206,364.00		175,548,125.63
其他资本公积	3,686,571.16			3,686,571.16
合计	170,028,332.79	9,206,364.00		179,234,696.79

注：2018年12月21日经2018年第二次临时股东大会决议，同意宁波梅山保税港区远见纵横投资合伙企业（有限合伙）对本公司增资。宁波梅山保税港区远见纵横投资合伙企业（有限合伙）出资10,000,000.00元，持有公司1.3281%的股份，本次增资形成股本溢价9,206,364.00元。此次变动参照北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的[2019]京会兴验字第04030002号报告、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的[XYZH/2019JNA10195]号复核验资报告。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
股本溢价		248,264,029.32	81,922,267.69	166,341,761.63
其他资本公积	3,579,770.66	25,834,898.65	25,728,098.15	3,686,571.16
合计	3,579,770.66	274,098,927.97	107,650,365.84	170,028,332.79

注：①2018年2月9日经股东会决议，同意宁波仲唐投资合伙企业（有限合伙）与苏州钟鼎投资管理中心（有限合伙）对本公司增资。宁波仲唐投资合伙企业（有限合伙）出资9,000,000.00元，形成股本溢价8,222,308.00元，苏州钟鼎投资管理中心（有限合伙）出资21,129,412.00元，形成股本溢价19,303,614.00元。

②2018年6月19日经股东会决议，以增资形式收购子公司中联网盟少数股东权益，增发2,286,579.00股普通股，中联网盟少数股东账面净值25,843,154.99元，形成股本溢价23,556,575.99元。

③中联网盟股东中联力和（员工持股平台）于2018年3月进行股权变更，原中联力和和股东周康、李凯、董岩将持有的中联力和350万股转让给主要员工，转让价格为1.38元/每出资额。2018年6月中联网盟进行资产转让评估，并出具开元评报字[2018]367号报告，评估值为每股3.18元。故我们认定持股平台中联力和股权变动为股份支付。参照开元评报字[2018]367号报告每股3.18元公允价值，本次股份支付形成资本公积6,300,000.00元，累计计入所有者权益的资本公积3,203,550.00元。

④本公司2018年6月以增资形式收购子公司中联网盟少数股东权益，按照子公司中联网盟评估值以19.48元/1元注册资本对本公司增资，本次增资完成后子公司中联网盟的自然人股东和员工持股平台中联力和（全部为公司员工）成为本公司股东。本公司与PE红杉资本达成战略投资协议，按照投前估值6.3亿元价格，取得中联利信15%股权，参照红杉资本投资估值本公司每股价值38.79元，本次增资形成股份支付22,389,999.78元，累计计入所有者权益的资本公积22,389,999.78元。

⑤2018年11月19日经股东会决议，同意公司由有限公司依法整体变更设立成为股份有限公司，此次净资产折股调减前期资本公积107,650,365.84元，超过股本总额部分净资产93,203,938.34元计入股份公司资本公积-股本溢价。此次变动参照信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的[XYZH/2018JNA10295]号验资报告。

⑥2018年12月21日经2018年第二次临时股东大会决议，同意宁波红杉悦盛股权投资合伙企业（有限合伙）对本公司进行增资。宁波红杉悦盛股权投资合伙企业（有限合伙）出资112,941,176.00元，持有公司15.00%的股权，本次增资形成股本溢价

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

103,977,593.00元。此次变动参照北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的[2019]京会兴验字第04030002号报告,信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的[XYZH/2019JNA10195]号复核验资报告。

⑦公司股东豁免对公司的资金拆借利息调增资本公积241,348.87元。

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
其他资本公积	648,018.04	2,931,752.62		3,579,770.66
合计	648,018.04	2,931,752.62		3,579,770.66

注:本公司于2017年6月将持有的中联赛利普70%的股权转让给控股股东周康、李凯、董岩,该笔交易为关联交易,其交易价格与70%股权账面净资产之间的差额调增资本公积2,798,780.98元。

(续)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
其他资本公积	111,911.00	536,107.04		648,018.04
合计	111,911.00	536,107.04		648,018.04

注:①公司子公司中联网盟2016年定向增发股票1,400.00万股,该次股票实际发行的人民币普通股发行价格为每股人民币1.00元,截至2016年6月30日中联网盟每股净资产为1.10元,差额1,400,000.00元,该次发行股票的公允价值与实际发行价格的差额作为股权激励费用,累计计入所有者权益的资本公积金额为494,878.71元。

②公司股东豁免对公司的资金拆借利息调增资本公积41,228.33元。

27. 盈余公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年3月31日
法定盈余公积	7,319,234.26			7,319,234.26
合计	7,319,234.26			7,319,234.26

(续)

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
法定盈余公积	1,991,558.02	8,171,228.02	2,843,551.78	7,319,234.26
合计	1,991,558.02	8,171,228.02	2,843,551.78	7,319,234.26

(续)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
法定盈余公积		1,991,558.02		1,991,558.02

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
合计		1,991,558.02		1,991,558.02

28. 未分配利润

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
上期期末余额	38,360,687.70	26,896,499.81	1,198,455.54	4,156,374.52
加：上期未分配利润调整数				
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整				
会计政策变更				
重要前期差错更正				
同一控制合并范围变更				
其他调整因素				
本期期初余额	38,360,687.70	26,896,499.81	1,198,455.54	4,156,374.52
加：本期归属于母公司股东权益的净利润	6,182,127.22	36,102,967.63	27,541,036.40	-2,957,918.98
股东权益投入和减少资本			148,565.89	
减：提取法定盈余公积		8,171,228.02	1,991,558.02	
提取任意盈余公积				
净资产折股减少		16,467,551.72		
本期期末余额	44,542,814.92	38,360,687.70	26,896,499.81	1,198,455.54

29. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例(%)	2019年3月31日	2018年12月31日
风行极客	40.00	1,313,788.91	1,778,538.00
合计		1,313,788.91	1,778,538.00

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

子公司名称	少数股权比例(%)	2017年12月31日	2016年12月31日
中联网盟	49.15	26,246,928.86	19,588,549.07
启创动力	20.00		5,358.28
中联赛利普	30.00		-935,252.53
合计		26,246,928.86	18,658,654.82

30. 营业收入、营业成本

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
主营业务收入	162,727,619.97	650,734,259.00	376,231,558.88	149,658,776.67
其他业务收入			96,039.29	75,782.92
合计	162,727,619.97	650,734,259.00	376,327,598.17	149,734,559.59
主营业务成本	140,702,339.94	522,032,084.92	287,611,116.00	121,805,548.4
其他业务成本			69,311.05	60,596.84
合计	140,702,339.94	522,032,084.92	287,680,427.05	121,866,145.24

31. 税金及附加

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
城市维护建设税	68,210.46	543,945.42	301,597.56	359,797.96
教育费附加	29,233.05	233,119.49	143,856.95	166,251.57
地方教育费附加	19,488.70	155,412.99	99,367.36	103,044.19
印花税	37,261.40	451,156.84	428,944.76	283,983.49
合计	154,193.61	1,383,634.74	973,766.63	913,077.21

32. 销售费用

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
职工薪酬	985,187.99	3,984,131.01	2,921,622.91	1,943,635.53
办公费	8,899.27	360,812.62	83,915.92	12,102.20
业务招待费	279,150.22	467,217.86	280,035.16	283,189.45
业务宣传费	22,497.50	676,551.64	73,968.54	132,839.77
差旅费	55,572.57	407,586.31	188,373.43	93,212.10
折旧与摊销	23,919.06	95,876.44	87,800.39	
其他	27,170.76	39,423.08	40,045.59	
合计	1,402,397.37	6,031,598.96	3,675,761.94	2,464,979.05

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

33. 管理费用

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
职工薪酬	3,529,516.92	9,485,242.87	8,415,694.56	4,945,008.68
公共能源费	901,273.92	4,241,422.31	3,843,157.61	2,031,204.13
业务招待费	568,141.82	2,115,941.68	2,410,358.91	1,052,259.49
中介费服务费	1,466,338.41	3,795,440.60	3,254,777.14	1,816,270.51
办公费	409,558.24	1,764,582.24	1,795,740.45	1,686,551.82
差旅费	495,067.94	1,224,864.46	1,120,218.09	807,429.64
折旧摊销费	120,754.22	248,171.45	265,005.28	191,845.42
会务费	358,854.98	446,413.33	248,811.89	175,953.98
股份支付		28,689,999.78		1,400,000.00
残疾人保障金	15,394.90	219,476.89	231,314.22	84,134.69
培训费	3,750.00	135,130.01	136,486.96	17,479.80
合计	7,868,651.35	52,366,685.62	21,721,565.11	14,208,138.16

34. 研发费用

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
人工成本	2,788,099.50	12,709,623.46	9,320,000.14	3,980,100.95
直接投入		7,971,804.25	6,514,710.29	375,000.00
折旧费与摊销费	436,047.34	1,483,121.84	727,776.09	371,238.33
委外研究开发费	75,471.70	3,181,843.34	4,962,264.06	
其他	214,504.77	947,329.20	296,415.50	53,008.45
合计	3,514,123.31	26,293,722.09	21,821,166.08	4,779,347.73

35. 财务费用

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
利息费用	235,935.99	902,111.89	108,629.96	42,679.78
减：利息收入	78,450.80	504,823.15	128,437.54	84,607.30
加：汇兑损失				-231.17
加：其他支出	20,114.03	458,911.88	302,164.26	25,057.57
合计	177,599.22	856,200.62	282,356.68	-17,101.12

36. 其他收益

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
政府补助		93,870.56	1,441,992.14	

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合计		93,870.56	1,441,992.14	
----	--	-----------	--------------	--

2017年度政府补助明细

项目	2017年度	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
北京市海淀区社会保险基金管理中心补贴款-2016年度稳岗补贴	10,115.36	《北京市人力资源和社会保障局关于开展2016年度稳岗补贴申报工作的通知》(京人社就发[2017]63号)	与收益相关
北京市海淀区社会保险基金管理中心补贴款-稳岗补贴	23,504.43	【《北京市人力资源和社会保障局关于开展2016年度稳岗补贴申报工作的通知》(京人社就发[2017]63号)】	与收益相关
中关村企业信用促进会-中介服务资金(信用评级)	3,000.00	《关于公示2016年中关村企业购买中介服务专项资金支持名单的通知》	与收益相关
中关村企业信用促进会-中介服务资金(ISO认证)	30,000.00	《关于公示2016年中关村企业购买中介服务专项资金支持名单的通知》	与收益相关
北京市科学技术委员会补贴款	250,000.00	《北京市科学技术委员会关于下达“2017年度科技服务业后补贴专项”经费的通知》	与收益相关
中关村科技园区管理委员会补贴款-新三板挂牌	300,000.00	《关于对2017年度第一批中关村企业改制挂牌上市支持项目予以公示的通知》	与收益相关
中关村企业信用促进会-中介服务资金	3,000.00	《关于公示2016年中关村企业购买中介服务专项资金支持名单的通知》	与收益相关
中关村企业信用促进会-中介服务资金(专利)	6,000.00	《关于公示2016年中关村企业购买中介服务专项资金支持名单的通知》	与收益相关

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2017年度	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
中关村科技园区管理委员会补贴款-改制	300,000.00	《关于对2017年度第一批中关村企业改制挂牌上市支持项目予以公示的通知》	与收益相关
北京市海淀区社会保险基金管理中心补贴款-稳岗补贴	5,409.13	《北京市人力资源和社会保障局关于开展2016年度稳岗补贴申报工作的通知》(京人社就发[2017]63号)	与收益相关
中关村科技园区管理委员会补贴款(2016年度企业人才公共租赁住房租金补贴)	4,574.00	《关于提交2016年度海淀园企业人才公共租赁住房租金补贴资金有关材料的通知》	与收益相关
北京市海淀区人民政府办公室补贴款(辅导期专项资金)	500,000.00	《关于对2017年海淀区促进科技金融创新发展专项资金拟支持项目予以公示的通知》	与收益相关
北京市海淀区社会保险基金管理中心补贴款(稳岗补贴)	3,389.22	《北京市人力资源和社会保障局关于开展2016年度稳岗补贴申报工作的通知》(京人社就发[2017]63号)	与收益相关
中关村企业信用促进会-中介服务资金	3,000.00	《关于公示2016年中关村企业购买中介服务专项资金支持名单的通知》	与收益相关
合计	1,441,992.14		

2018年度政府补助明细

项目	2018年度	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
北京市海淀区社会保险基金管理中心补贴款(稳岗补贴)	14,848.46	《海淀区关于2017年度稳岗补贴申报工作的通知》	与收益相关

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年度	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
中关村企业信用促进会- 中介服务资金	4,000.00	《关于公示2017年1-5月中关村企业购买中介服务专项资金支持名单的通知》	与收益相关
中关村科技园管理委员会支持资金-并购	61,900.00	《关于对2018年度第一批中关村企业改制挂牌上市和并购支持项目予以公示的通知》	与收益相关
北京市海淀区社会保险 基金管理中心补贴款	5,548.10	《海淀区关于2017年度稳岗补贴申报工作的通知》	与收益相关
中关村科技园区管理委员会补贴款-2017年度海淀园企业人才公共租赁住房租金补贴	4,574.00	《关于申请2017年度海淀园企业人才公租房租金补贴(第二批)的通知》	与收益相关
中关村企业信用促进会- 中介服务资金	3,000.00	《关于公示2017年1-5月中关村企业购买中介服务专项资金支持名单的通知》	与收益相关
合计	93,870.56		

注：其他收益全部计入非经常性损益。

37. 投资收益

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
处置长期股权投资产生的投资收益			-149,652.12	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		848,993.60		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		138,937.31		
合计		987,930.91	-149,652.12	

38. 公允价值变动收益

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
----	-----------	--------	--------	--------

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公允价值变动收益	163,107.61			
合计	163,107.61			

39. 信用减值损失

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
信用损失	-2,212,043.31	-2,466,162.90	-2,772,048.85	-1,623,628.38
合计	-2,212,043.31	-2,466,162.90	-2,772,048.85	-1,623,628.38

40. 资产减值损失

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
商誉减值损失				-2,800,493.00
合计				-2,800,493.00

41. 资产处置收益

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
非流动资产处置收益			4,931.54	
其中:固定资产处置收益			4,931.54	
合计			4,931.54	

42. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
政府补助				56,038.69
其他	11.53	84,987.45	475,012.68	281,325.78
合计	11.53	84,987.45	475,012.68	337,364.47

(续)

项目	其中: 计入当期非经常性损益的金额			
	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
政府补助				56,038.69
其他	11.53	84,987.45	475,012.68	281,325.78
合计	11.53	84,987.45	475,012.68	337,364.47

(2) 政府补助明细

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2016年度	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
北京市海淀区社会保险基金管理中心-稳岗补贴	2,809.86	《关于开展2015年度稳岗补贴申报工作的通知》(京人社就发[2016]57号)	与收益相关
中关村信用促进会补贴款-中介服务资金	3,000.00	《关于公示2015年5月至12月企业购买中介服务支持资金支持项目名单的通知》	与收益相关
北京市保障性住房建设投资中心补贴款-公租房补贴款	25,168.42	《关于开展2015年度稳岗补贴申报工作的通知》(京人社就发[2016]57号)	与收益相关
北京市海淀区社会保险基金管理中心补贴款	5,456.96	《关于开展2015年度稳岗补贴申报工作的通知》(京人社就发[2016]57号)	与收益相关
北京市海淀区社会保险基金管理中心补贴款-生育津贴	19,603.45	《北京市企业职工生育保险规定》(北京市人民政府令第154号)	与收益相关
合计	56,038.69		

注：财政部于2017年5月10日颁布的《企业会计准则第16号——政府补助》(财会[2017]15号)，修改了政府补助会计处理方法及列报项目。2017年1月1日尚未摊销完毕的政府补助和2017年取得的政府补助适用修订后的准则。2017年1月1日起适用未来适用法，不需对比较信息追溯调整。

43. 营业外支出

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
非流动资产处置损失		3,955.37	5,809.40	
其中：固定资产处置损失		3,955.37	5,809.40	
其他		180,589.22	156,272.01	201,099.09
合计		184,544.59	162,081.41	201,099.09

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额			
	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
非流动资产处置损失		3,955.37	5,809.40	
其中：固定资产处置损失		3,955.37	5,809.40	
其他		180,589.22	156,272.01	201,099.09

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额			
	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
合计		184,544.59	162,081.41	201,099.09

44. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
当年所得税费用	1,344,092.78	6,048,838.03	2,013,176.54	1,433,959.78
递延所得税费用	-202,079.91	1,856,293.70	3,067,427.68	-1,356,206.14
合计	1,142,012.87	7,905,131.73	5,080,604.22	77,753.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
本期合并利润总额	6,859,391.00	40,286,413.48	39,010,708.66	1,232,117.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,028,908.65	6,042,962.02	5,851,606.30	184,817.60
子公司适用不同税率的影响	-22,749.90	-223,215.99	11,315.31	-459,633.70
调整以前期间所得税的影响		242,772.14	-19,780.89	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	55,101.08	4,650,867.46	133,586.77	869,871.82
税法规定的额外可扣除费用	-454,725.41	-2,717,370.22	-1,318,274.50	-425,631.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,752.54	-383,514.58	-694,177.23	-405,798.70
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	539,092.67	285,696.60	1,123,697.24	314,127.79
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	3,138.32	6,934.30	-7,368.78	

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
所得税费用	1,142,012.87	7,905,131.73	5,080,604.22	77,753.64

45. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动、投资活动、筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
利息收入中的现金收入	53,997.44	241,450.95	128,437.54	84,607.30
保证金	742,165.80	7,419,498.22	1,503,588.39	397,600.00
备用金	134,972.50	921,686.00	1,499,282.93	505,687.78
政府补助		93,870.56	1,441,992.14	56,038.69
营业外收入其他	11.53	108,526.70	601.15	
其他往来	16,887.41	4,261,296.80	1,383,459.53	77,691.05
合计	948,034.68	13,046,329.23	5,957,361.68	1,121,624.82

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
付现费用	4,752,116.04	27,395,726.11	24,971,864.01	8,711,887.35
保证金	1,609,481.00	10,693,320.00	2,691,530.00	1,472,309.00
备用金	516,575.34	1,349,976.84	1,863,002.30	328,629.40
财务手续费支出	20,114.03	84,511.88	302,164.26	25,057.57
营业外支出		9,882.04	64,832.57	201,099.09
其他往来		453,228.60	1,830,053.02	1,389,734.34
合计	6,898,286.41	39,986,645.47	31,723,446.16	12,128,716.75

3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
剥离子公司现金支出			592,507.59	
合计			592,507.59	

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
----	-----------	--------	--------	--------

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
股东投资款的现金收入		112,941,176.00		
资金拆借款			46,250,000.00	100,000.00
合计		112,941,176.00	46,250,000.00	100,000.00

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
股东投资款的现金支出		138,070,588.00		
资金拆借款			50,100,000.00	9,400,000.00
因发行股票支付的中介费				245,283.02
担保手续费		396,864.00		
合计		138,467,452.00	50,100,000.00	9,645,283.02

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	5,717,378.13	32,381,281.75	33,930,104.44	1,154,363.68
加: 资产减值准备	2,212,043.31	2,466,162.90	2,772,048.85	4,424,121.38
固定资产折旧	1,103,942.96	3,538,336.23	1,514,261.56	547,664.44
无形资产摊销	17,700.05	69,444.46	35,256.40	
长期待摊费用摊销	124,754.73	499,018.92	334,593.54	285,035.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)			-4,931.54	
固定资产报废损失 (收益以“-”填列)		3,955.37	5,809.40	

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
公允价值变动损益（收益以“-”填列）				
财务费用（收益以“-”填列）	211,482.63	1,572,225.06	108,629.96	42,448.61
投资损失（收益以“-”填列）		-987,930.91	149,652.12	
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-202,079.91	1,856,293.69	-1,897,690.41	-1,356,206.14
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）				
存货的减少（增加以“-”填列）		205,899.87	-4,146,334.54	-1,336,272.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-52,647,551.79	-26,299,181.38	-48,426,742.20	-34,269,842.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	15,464,882.89	-28,303,545.26	35,531,317.33	44,648,212.68
其他		28,689,753.28		1,400,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-27,997,447.00	15,691,713.98	19,905,974.91	15,539,524.11
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				

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
3. 现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	31,037,346.56	132,764,249.48	53,971,632.95	50,686,413.46
减: 现金的期初余额	132,764,249.48	53,971,632.95	50,686,413.46	40,100,775.77
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	-101,726,902.92	78,792,616.53	3,285,219.49	10,585,637.69

(3) 现金和现金等价物

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
现金	31,037,346.56	132,764,249.48	53,971,632.95	50,686,413.46
其中: 库存现金	441,062.89	412,898.72	811,750.98	807,514.59
可随时用于支付的银行存款	30,579,522.99	132,334,590.08	53,159,881.97	49,878,898.87
可随时用于支付的其他货币资金	16,760.68	16,760.68		
现金等价物				
其中: 三个月内到期的债券投资				
期末现金和现金等价物余额	31,037,346.56	132,764,249.48	53,971,632.95	50,686,413.46
其中: 母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物				

七、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

(1) 报告期内发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比 (%)	股权取得方式
北京易途客	2016.9.30	6,930,000.00	100.00	非同一控制下企业合并

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比 (%)	股权取得方式
亚信创业	2018.7.31	960,000.00	100.00	非同一控制下企业合并
北京赛利普	2016.11.30	2,800,000.00	100.00	非同一控制下企业合并

(续)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
北京易途客	2016.9.30	注1	5,902,145.67	1,613,308.30
亚信创业	2018.7.31	注2		-105,496.86
北京赛利普	2016.11.30	注3		

注1：2016年9月，本公司之子公司中联网盟收购新余易途客投资管理中心（有限合伙）和吴智南持有的北京易途客100%股权，购买日为2016年9月30日，确定依据为：企业合并协议已获本公司股东会通过；参与合并各方已办理了产权交接手续；本公司实际上已经控制了北京易途客的财务和经营政策，并享有相应的收益和风险。

注2：2018年7月，本公司收购于海林、邢斌持有的亚信创业100%股权，购买日为2018年7月31日，确定依据为：企业合并协议已获本公司股东会通过；参与合并各方已办理了产权交接手续；本公司实际上已经控制了亚信创业的财务和经营政策，并享有相应的收益和风险。

注3：2016年11月，本公司之子公司中联赛利普收购北京赛利普100.00%股权，购买日为2016年11月30日，确定依据为：企业合并协议已获本公司股东会通过；参与合并各方已办理了产权交接手续；本公司实际上已经控制了北京赛利普的财务和经营政策，并享有相应的收益和风险。

(2) 合并成本及商誉

项目	北京易途客	亚信创业	北京赛利普
现金	6,930,000.00	960,000.00	2,800,000.00
合并成本合计	6,930,000.00	960,000.00	2,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,273,046.53	885,321.93	-493.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,656,953.47	74,678.07	2,800,493.00

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	北京易途客	亚信创业	北京赛利普
----	-------	------	-------

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产:	4,962,241.52	4,962,241.52	3,895,321.93	3,895,321.93		
货币资金	1,142,433.64	1,142,433.64	2,421.93	2,421.93		
应收账款	2,657,133.84	2,657,133.84				
预付款项	935,430.62	935,430.62	870,000.00	870,000.00		
其他应收款	180,318.28	180,318.28	3,022,900.00	3,022,900.00		
固定资产	46,925.14	46,925.14				
负债:	2,689,194.99	2,689,194.99	3,010,000.00	3,010,000.00		
应付账款	210,696.69	210,696.69				
预收款项	1,774,327.86	1,774,327.86				
应付职工薪酬	425,585.58	425,585.58				
应交税费	253,645.49	253,645.49				
其他应付款	24,939.37	24,939.37	3,010,000.00	3,010,000.00	493.00	493.00
净资产	2,273,046.53	2,273,046.53	885,321.93	885,321.93	493.00	-493.00
减:少数股东 权益						
取得的净资产	2,273,046.53	2,273,046.53	885,321.93	885,321.93	493.00	-493.00

2. 新设子公司

(1) 中联宇创于2016年7月25日成立,注册资本200.00万元,本公司实缴注册资本200.00万元,持股比例100.00%。

(2) 中联云创于2016年7月26日成立,注册资本100.00万元,本公司之子公司中联网盟实缴注册资本100.00万元,持股比例100.00%。

(3) 中联赛利普于2016年10月11日成立,注册资本1,000.00万元,实缴资本400.00万元,持股比例70.00%。

(4) 亚信信息于2017年12月11日成立,注册资本1000.00万元,本公司认缴注册资本1000.00万元,持股比例100.00%。

(5) 风行极客于2018年7月11日成立,注册资本1,000.00万元,本公司实缴注册资本600.00万元,持股比例60.00%,北京风行在线技术有限公司实缴200.00万元,持股比例20.00%,北京无限节点技术咨询中心(有限合伙)认缴资本200.00万元,持股比例20.00%。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(6) 中车云网于2018年8月22日成立,注册资本1,000.00万元,本公司实缴注册资本100.00万元,持股比例100.00%。

(7) 港联科技于2018年9月28日成立,注册资本为1,000.00万元港币,持股比例100.00%。

(8) 中联蜂巢于2018年10月31日成立,注册资本1,000.00万元,本公司实缴注册资本100.00万元,持股比例100.00%。

3. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
北京中联赛利普科技有限公司	500.00万元	70.00	股权转让	2017年5月31日	股东会决议及股权转让协议的签订	2,798,780.98

4. 其他原因的合并范围变动

2017年09月,公司注销子公司启创动力,于2017年9月6日,完成注销核准手续。

2017年12月,公司注销子公司中联云创,于2017年12月29日,完成注销核准手续。

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

企业公司的构成

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	
内蒙古亚信创业发展有限公司	乌兰察布	乌兰察布	商务服务业	100.00		购买股权
内蒙古亚信信息港科技有限公司	乌兰察布	乌兰察布	软件和信息 技术服务业	100.00		投资设立

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	
北京中联宇创科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	100.00		投资设立
北京中车云网科技有限公司	北京	北京	软件和信息 技术服务业	100.00		投资设立
北京中联蜂巢数据服务有限公司	北京	北京	软件和信息 技术服务业	100.00		投资设立
北京风行极客科技有限公司	北京	北京	科技推广和 应用服务业	60.00		投资设立
北京中联网盟科技有限公司	北京	北京	软件和信息 技术服务业	100.00		购买股权
北京易途客信息技术有限公司	北京	北京	软件和信息 技术服务业		100.00	购买股权
徐州易途客信息技术有限公司	江苏	徐州	软件和信息 技术服务业		100.00	投资设立
武汉易途客信息技术有限公司	武汉	武汉	软件和信息 技术服务业		100.00	购买股权
港联科技控股有限公司	香港	香港	软件和信息 技术服务业	100.00		新设成立
北京启创动力云计算科技有限公司	北京	北京	软件和信息 技术服务业	80.00		购买股权
北京中联云创信息技术有限公司	北京	北京	软件和信息 技术服务业		100.00	新设成立
北京中联赛利普科技有限公司	北京	北京	软件和信息 技术服务业	70.00		新设成立
北京赛利普信息技术有限公司	北京	北京	软件和信息 技术服务业		70.00	购买股权

注：报告期内北京启创动力云计算科技有限公司、北京中联云创信息技术有限公司已注销；北京中联赛利普科技有限公司已处置。具体见七、合并范围的变化。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2018年6月19日经股东会决议,同意本公司之子公司北京中联网盟科技有限公司的少数股东以其持有的49.15%的股权对本公司进行增资,本次增资后注册资本变更为1624.2469万元。本次用于增资的少数股东权益经开元资产评估有限公司出具开元评报字[2018]367号报告的评估,中联网盟公司评估价值为9,067.00万元,交易价格9,060.00万元,少数股东权益价值4,453.00万元。按照19.48/1注册资本进行增资。本次股权变更完成后本公司对中联网盟持股比例由50.85%变为100.00%。

(2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

项目	中联网盟公司
现金	19,873,373.07
非现金资产的公允价值	70,804,226.93
购买成本/处置对价合计	44,529,900.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	25,843,154.99
差额	18,686,745.01
其中:调整资本公积	18,686,745.01
调整盈余公积	
调整未分配利润	

(3) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

本公司于2015年8月取得北京天天网联信息科技有限公司51%股权,2016年5月转让其股权,持有期间9个月,在持有期间公司未取得实际控制权。故报告期内未将北京天天网联信息科技有限公司纳入合并财务报表范围。

九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等,各项金融工具的详细情况说明见附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 市场风险

1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及其他非流动负债。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

2) 价格风险

本公司主要从事IDC业务，IDC业务费率受行业政策及市场环境的影响。

(2) 信用风险

于资产负债表日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。且对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了专门的部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：97,841,876.37元。

(3) 流动风险

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 本公司为周康、李凯、董岩三个自然人共同控制。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业公司的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
新余易途客投资管理中心(有限合伙)	董监高及其近亲属曾为重要股东的其他企业
德雅会(北京)文化传播有限公司	董监高及其近亲属曾为重要股东的其他企业
北京中联赛利普科技有限公司	曾受同一实际控制人控制的其他企业
北京天天网联信息科技有限公司	曾持股51%，但未纳入合并，2016年5月转出
北京微呼科技有限公司	实际控制人近亲属曾任高管的其他企业

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
北京中联赛利普科技有限公司	技术服务	346,698.10	125,094.34		

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

北京天天网联信息科技有限公司	IDC服务	2,705,926.65	5,318,873.30	279,245.27	11,077,465.50
德雅会(北京)文化传播有限公司	咨询费		204,716.98	266,981.13	
合计		3,052,624.75	5,648,684.62	546,226.40	11,077,465.50

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
北京中联赛利普科技有限公司	IDC服务	943.38	3,773.52	1,113.19	
北京天天网联信息科技有限公司	IDC服务等	585,715.45	4,436,161.05	2,458,397.25	3,004,716.99
北京微呼科技有限公司	IDC服务	15,641.51	41,267.00	21,462.28	
合计		602,300.34	4,481,201.57	2,480,972.72	3,004,716.99

2. 关联担保

序号	担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	是否已经履行完毕
1	周康、李凯、董岩	中联云港	1,000,000.00	2017-9-27	2018-9-27	是
2	周康	中联云港	10,000,000.00	2017-12-6	2018-12-5	是
3	周康	中联云港	18,000,000.00	2018-12-27	2019-12-15	否
4	周康、乔伟丽(周康配偶)	中联网盟	1,000,000.00	2016-9-28	2017-9-28	是
5	周康、乔伟丽(周康配偶); 李凯、肖娜(李凯配偶)	中联网盟	2,000,000.00	2017-9-27	2018-9-27	是
6	周康	中联网盟	2,000,000.00	2018-3-22	2019-3-20	是

注1: 上表中第2项、第3项借款由周康、北京中关村科技融资担保有限公司提供担保, 由中联云港、周康、董岩、李凯向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注2：上表中第6项借款由周康、北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，由周康、李凯、中联云港提供反担保。

3. 关联方资金拆借

(1) 关联方资金拆入

资金拆入方	2015年12月31日余额	本年增加	本年减少	2016年12月31日余额	利息费用
周康	3,700,000.00		3,700,000.00		37,555.00
李凯	1,900,000.00		1,900,000.00		2,755.00
董岩	1,900,000.00		1,900,000.00		918.33
田继忠		5,900,000.00	1,900,000.00	4,000,000.00	75,448.33
合计	7,500,000.00	5,900,000.00	9,400,000.00	4,000,000.00	116,676.66

(续)

资金拆入方	2016年12月31日余额	本年增加	本年减少	2017年12月31日余额	利息费用
周康		39,000,000.00	39,000,000.00		95,483.72
田继忠	4,000,000.00	4,500,000.00	8,500,000.00		68,730.00
李欣		2,000,000.00	2,000,000.00		1,933.33
合计	4,000,000.00	45,500,000.00	49,500,000.00		166,147.05

(2) 关联方资金拆出

资金拆出方	2015年12月31日余额	本年增加	本年减少	2016年12月31日余额	利息收入
李凯	250,000.00		100,000.00	150,000.00	13,853.54
合计	250,000.00		100,000.00	150,000.00	13,853.54

(续)

资金拆出方	2016年12月31日余额	本年增加	本年减少	2017年12月31日余额	利息收入
李凯	150,000.00	100,000.00	250,000.00		2,815.42
董岩		500,000.00	500,000.00		60.42
合计	150,000.00	600,000.00	750,000.00		2,875.83

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 关联方资产转让、债务重组情况

(1) 2016年9月本公司之子公司中联网盟收购新余易途客投资管理中心(有限合伙)持有的北京易途客90%股权,收购基准日为2016年7月31日,收购完成日为2016年9月30日。北京易途客100%股权的作价为6,930,000.00元,此次收购价格90%股权的价格为6,237,000.00元。

(2) 2017年6月,本公司将其持有的北京中联赛利普科技有限公司70%的股权转让给周康、李凯、董岩,其中148.40万股转让给董岩转让价款为106.00万元,173.11万股转让给李凯转让价款为123.65万元,378.49万股转让给周康转让价款为270.35万元。

(3) 2017年8月,本公司将智能楼宇业务相关资产转让给北京中联赛利普科技有限公司,交易价格为646,908.05元。

5. 关键管理人员薪酬

项目名称	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
薪酬合计	790,338.97	2,796,039.82	1,791,292.84	1,969,924.61

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	2019年3月31日	2018年12月31日
应收账款	北京中联赛利普科技有限公司	1,999.98	999.99
应收账款	北京天天网联信息科技有限公司	3,316,410.37	5,486,711.70
应收账款	北京微呼科技有限公司	38,561.94	900.00
其他应收款	德雅会(北京)文化传播有限公司	235,520.83	235,520.83
其他应收款	李凯	16,668.96	16,668.96
其他应收款	董岩	60.42	60.42

(续)

项目名称	关联方	2017年12月31日	2016年12月31日
应收账款	北京中联赛利普科技有限公司	999.99	
应收账款	北京天天网联信息科技有限公司	4,349,403.01	3,210,245.28
预付账款	德雅会(北京)文化传播有限公司	217,000.00	
其他应收款	德雅会(北京)文化传播有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
其他应收款	北京中联赛利普科技有限公司	685,765.17	
其他应收款	李凯		138,601.00

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2017年12月31日	2016年12月31日
其他应收款	新余易途客投资管理中心(有限合伙)		268,023.73

2. 应付项目

项目名称	关联方	2019年3月31日	2018年12月31日
应付账款	北京中联赛利普科技有限公司	10,500.00	21,000.00
应付账款	北京天天网联信息科技有限公司	3,930,811.13	2,515,900.07
其他应付款	北京中联赛利普科技有限公司	2,543.14	2,543.14
其他应付款	周康	57,897.00	63,604.00
其他应付款	董岩	14,804.00	

(续)

项目名称	关联方	2017年12月31日	2016年12月31日
应付账款	北京天天网联信息科技有限公司	28,000.00	74,000.00
其他应付款	周康	6,128.50	
其他应付款	李欣	7,811.00	
其他应付款	田继忠		4,000,000.00

(四) 关联方承诺

无。

(五) 其他

无。

十一、 股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
公司本期授予的各项权益工具总额		28,689,999.78		1,400,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额		28,689,999.78		1,400,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额				

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限				
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限				

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
授予日权益工具公允价值的确定方法		资产评估报告和引入外部投资者		
对可行权权益工具数量的确定依据		资产负债表日实际持有数		资产负债表日实际持有数
本期估计与上期估计有重大差异的原因		无		
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额		25,593,549.78		494,878.71
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		28,689,999.78		1,400,000.00

十二、或有事项

截至2019年3月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、承诺事项

截至2019年3月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

2019年5月7日本公司新设全资子公司三河蓝雀云数据科技有限公司，注册资本100万元人民币。

2019年5月7日本公司新设全资子公司三河市新通云数据科技有限公司，注册资本100万元人民币。

2019年5月7日本公司新设全资子公司三河益云数据科技有限公司，注册资本100万元人民币。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2019年5月8日本公司新设全资子公司廊坊市云涌数据科技有限公司，注册资本1,000万元人民币。

2019年5月7日本公司新设全资子公司陕西渭联云数据科技有限公司，注册资本100万元人民币。

2019年5月14日本公司对外投资天津臻云科技发展有限公司，出资额882.50万元，持股比例为15.00%，以货币出资。

除上述事项外，截至2019年6月6日，公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司与北京春禄信息技术有限公司（以下简称北京春禄）签订协议，协议约定合作共建马驹桥数据机房项目，在本次合作的总投资中，本公司负责筹集15,000.00万元（其中用于机房主体建设的资金为11,000.00万元，本公司独立建设的外电工程4,000.00万元），本公司负责筹集的用于机房主体建设的资金11,000.00万元按照工程进度向北京春禄注入相应资金，注入资金由北京春禄统一进行管理。

本公司自2018年8月16日陆续支付了10,100.00万元用于机房主体建设，项目进展正常，预计2019年6月底完工。

截至2019年3月31日，本公司负责建设的外电工程已经完工，但尚未竣工验收。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2019年3月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备余额		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	2019年3月31日				
	账面余额		坏账准备余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：账龄组合	125,976,338.32	95.32	6,298,816.92	5.00	119,677,521.40
合并范围内交易对象组合	6,188,236.00	4.68			6,188,236.00
组合小计	132,164,574.32	100.00	6,298,816.92	4.77	125,865,757.40
合计	132,164,574.32	100.00	6,298,816.92		125,865,757.40

(续)

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：账龄组合	83,751,023.27	94.51	4,189,602.21	5.00	79,561,421.06
合并范围内交易对象组合	4,861,132.00	5.49			4,861,132.00
组合小计	88,612,155.27	100.00	4,189,602.21	4.73	84,422,553.06
合计	88,612,155.27	100.00	4,189,602.21		84,422,553.06

(续)

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	58,116,424.68	100.00	3,095,053.73	5.33	55,021,370.95
其中：账龄组合	58,116,424.68	100.00	3,095,053.73	5.33	55,021,370.95
合并范围内交易对象组合					
组合小计	58,116,424.68	100.00	3,095,053.73	5.33	55,021,370.95
合计	58,116,424.68	100.00	3,095,053.73		55,021,370.95

(续)

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	22,548,979.34	100.00	1,127,448.97	5.00	21,421,530.37
其中：账龄组合	22,548,979.34	100.00	1,127,448.97	5.00	21,421,530.37
合并范围内交易对象组合					
组合小计	22,548,979.34	100.00	1,127,448.97	5.00	21,421,530.37
合计	22,548,979.34	100.00	1,127,448.97		21,421,530.37

1) 按单项计提应收账款坏账准备

截至2019年3月31日，无按单项金额计提的应收账款坏账准备。

2) 按组合计提应收账款坏账准备

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年3月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	132,164,574.32	6,298,816.92	4.77
合计	132,164,574.32	6,298,816.92	

(续)

项目	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	88,571,134.29	4,185,500.11	4.73
1-2年	41,020.98	4,102.10	10.00
合计	88,612,155.27	4,189,602.21	

(续)

项目	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	54,331,774.68	2,716,588.73	5.00
1-2年	3,784,650.00	378,465.00	10.00
合计	58,116,424.68	3,095,053.73	-

(续)

项目	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	22,548,979.34	1,127,448.97	5.00
合计	22,548,979.34	1,127,448.97	-

(2) 应收账款按照账龄列示

项目	2019年3月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	125,976,338.32	6,298,816.92	5.00
合计	125,976,338.32	6,298,816.92	

(续)

项目	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	83,710,002.29	4,185,500.11	5.00

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1-2年	41,020.98	4,102.10	10.00
合计	83,751,023.27	4,189,602.21	

(续)

项目	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	54,331,774.68	2,716,588.73	5.00
1-2年	3,784,650.00	378,465.00	10.00
合计	58,116,424.68	3,095,053.73	-

(续)

项目	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	22,548,979.34	1,127,448.97	5.00
合计	22,548,979.34	1,127,448.97	-

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	2018年12月31日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下2019年1月1日余额	本年变动金额			2019年3月31日
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	4,189,602.21		4,189,602.21	2,109,214.71			6,298,816.92
合计	4,189,602.21		4,189,602.21	2,109,214.71			6,298,816.92

2018年度计提坏账准备金额 1,094,548.48 元；

2017年度计提坏账准备金额 1,967,604.76 元；

2016年度计提坏账准备金额 1,070,888.57 元。

(4) 本期实际核销的应收账款

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本期无核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019年3月31日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京京东尚科信息技术有限公司	74,509,199.51	1年以内	56.38	3,725,459.98
润泽科技发展有限公司	6,813,289.35	1年以内	5.16	340,664.47
南京天数智芯科技有限公司	6,531,787.76	1年以内	4.94	326,589.39
北京联广通网络科技有限公司	5,052,839.14	1年以内	3.82	252,641.96
北京字节跳动网络技术有限公司	4,934,760.61	1年以内	3.73	246,738.03
合计	97,841,876.37		74.03	4,892,093.83

(续)

单位名称	2018年12月31日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京京东尚科信息技术有限公司	47,085,703.45	1年以内	53.14	2,354,285.17
北京字节跳动网络技术有限公司	8,252,810.76	1年以内	9.31	412,640.54
润泽科技发展有限公司	5,416,189.35	1年以内	6.11	270,809.47
北京中联网盟科技有限公司	4,861,132.00	1年以内	5.49	243,056.60
北京天天网联信息科技有限公司	4,743,351.70	1年以内: 4,702,330.72; 1-2年: 41,020.98	5.35	239,218.63
合计	70,359,187.26		79.40	3,520,010.41

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

单位名称	2017年12月31日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京京东尚科信息技术有限公司	39,564,099.55	1年以内	68.08	1,978,204.98
阿里云计算有限公司	4,918,151.09	1年以内	8.46	245,907.55
北京字节跳动网络技术有限公司	4,078,747.59	1年以内	7.02	203,937.38
北京天天网联信息科技有限公司	3,606,043.01	1年以内： 531,043.01； 1-2年： 3,075,000.00	6.20	334,052.15
北京风行在线技术有限公司	1,150,988.95	1年以内	1.98	57,549.45
合计	53,318,030.19		91.74	2,819,651.51

(续)

单位名称	2016年12月31日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京京东尚科信息技术有限公司	17,778,628.64	1年以内	78.84	888,931.43
北京天天网联信息科技有限公司	3,075,000.00	1年以内	13.64	153,750.00
方正宽带网络服务有限公司	1,271,160.00	1年以内	5.64	63,558.00
北京联宇益通科技发展有限公司	291,058.00	1年以内	1.29	14,552.90

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

乐天恒通（北京）科技发展有限公司	87,500.00	1年以内	0.39	4,375.00
合计	22,503,346.64		99.80	1,125,167.33

2. 其他应收款

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
应收利息		
应收股利	17,000,000.00	17,000,000.00
其他应收款	9,657,073.76	7,965,935.17
合计	26,657,073.76	24,965,935.17

(续)

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,035,148.35	3,679,572.00
合计	5,035,148.35	3,679,572.00

2.1 应收股利

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年3月31日
应收股利	17,000,000.00			17,000,000.00
合计	17,000,000.00			17,000,000.00

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2019年3月31日	2018年12月31日
关联方往来款	5,870,461.00	4,570,461.00
押金及保证金	3,176,311.41	2,877,000.00
备用金	369,827.18	278,000.00
其他	252,250.21	252,250.21
合计	9,668,849.80	7,977,711.21

(续)

款项性质	2017年12月31日	2016年12月31日
往来款	2,500,000.00	2,500,000.00

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	2017年12月31日	2016年12月31日
押金及保证金	2,264,700.00	1,253,150.00
剥离款	685,765.17	
备用金	118,971.44	177,022.00
合计	5,569,436.61	3,930,172.00

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	11,776.04			11,776.04
2019年1月1日其他应收款账面余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提				
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019年3月31日余额	11,776.04			11,776.04

2018年度计提坏账准备11,776.04元,本期转回(或收回)坏账准备534,288.26元;

2017年度计提坏账准备283,688.26元;

2016年度计提坏账准备125,600.00元。

(3) 其他应收款按账龄列示

项目	2019年3月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年3月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,476,149.80	11,776.04	0.14
1-2年	1,188,500.00		
2-3年	3,200.00		
3-4年	1,000.00		
合计	9,668,849.80	11,776.04	

(续)

项目	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,677,011.21	11,776.04	0.18
1-2年	1,296,500.00		
2-3年	3,200.00		
3-4年	1,000.00		
合计	7,977,711.21	11,776.04	

(续)

项目	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,065,236.61	34,288.26	1.66
1-2年	1,003,200.00		
2-3年	2,501,000.00	500,000.00	19.99
合计	5,569,436.61	534,288.26	

(续)

项目	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,130,571.00		
1-2年	2,799,601.00	250,600.00	8.95
合计	3,930,172.00	250,600.00	

(4) 其他应收款坏账准备情况

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	2018年12月31日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下2019年1月1日余额	本年变动金额			2019年3月31日
				计提	收回或转回	转销或核销	
处于第一阶段的其他应收款	11,776.04		11,776.04				11,776.04
合计	11,776.04		11,776.04				11,776.04

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	2017年12月31日	本年变动金额			2018年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	534,288.26	11,776.04	534,288.26		11,776.04
合计	534,288.26	11,776.04	534,288.26		11,776.04

(续)

类别	2016年12月31日	本年变动金额			2017年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	250,600.00	283,688.26			534,288.26
合计	250,600.00	283,688.26			534,288.26

(续)

类别	2015年12月31日	本年变动金额			2016年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	125,000.00	125,600.00			250,600.00
合计	125,000.00	125,600.00			250,600.00

(5) 本期实际核销的其他应收款

本期无核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	2019年3月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古亚信创业发展有限公司	关联方往来款	4,743,680.00	1年以内	49.06	
北京电信易通云计算技术有限公司	保证金	1,600,000.00	1年以内	16.55	
北京中联宇创科技有限公司	关联方往来款	1,100,000.00	1年以内	11.38	

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	2019年3月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京永隆新立自控工程有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	10.34	
北京高技术创业服务中心	保证金	284,481.00	1年以内	2.94	
合计		8,728,161.00		90.27	

(续)

单位名称	款项性质	2018年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古亚信创业发展有限公司	关联方往来	3,443,680.00	1年以内	43.17	
北京中联宇创科技有限公司	关联方往来	1,100,000.00	1年以内	13.79	
中国机械进出口(集团)有限公司	保证金	570,000.00	1年以内	7.14	
北京永隆新立自控工程有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	12.53	
北京电信易通云计算技术有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	12.53	
中国机械进出口(集团)有限公司	保证金	570,000.00	1年以内	7.14	
合计		7,113,680.00		89.16	

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

单位名称	款项性质	2017年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
德雅会(北京)文化传播有限公司	往来款	1,500,000.00	2-3年	26.93	300,000.00
北京翔鲲水务建设有限公司河湖分公司	往来款	1,000,000.00	2-3年	17.96	200,000.00
中国电信有限公司中国电信股份有限公司北京分公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	17.96	
北京永隆新立自控工程有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	17.96	
北京中联赛利普科技有限公司	剥离款	685,765.17	1年以内	12.31	
合计		5,185,765.17		93.12	500,000.00

(续)

单位名称	款项性质	2016年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
德雅会(北京)文化传播有限公司	往来款	1,500,000.00	1-2年	28.96	150,000.00
北京翔鲲水务建设有限公司河湖分公司	往来款	1,000,000.00	1-2年	19.31	100,000.00

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	2016年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国电信北京分公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	19.31	
绿地集团西安置业有限公司	保证金	150,000.00	1-2年	2.90	
李凯	备用金	138,601.00	1-2年	2.68	
合计		3,788,601.00		73.16	250,000.00

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2019年3月31日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	92,353,823.50		92,353,823.50	92,353,823.50		92,353,823.50
合计	92,353,823.50		92,353,823.50	92,353,823.50		92,353,823.50

(续)

项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,473,923.72		16,473,923.72	20,473,923.72		20,473,923.72
合计	16,473,923.72		16,473,923.72	20,473,923.72		20,473,923.72

(2) 对子公司投资

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年3月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京中联网盟科技股份有限公司	81,393,823.50			81,393,823.50		
北京中联宇创科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京风行极客科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
内蒙古亚信创业发展有限公司	960,000.00			960,000.00		

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年3月31日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
北京中联蜂巢数据服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京中车云网科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	92,353,823.50			92,353,823.50		

(续)

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
北京中联网盟科技股份有限公司	14,473,923.72	66,919,899.78		81,393,823.50		
北京中联宇创科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京风行极客科技有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
内蒙古亚信创业发展有限公司		960,000.00		960,000.00		
北京中联蜂巢数据服务有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
北京中车云网科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	16,473,923.72	75,879,899.78		92,353,823.50		

(续)

被投资单位	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
北京中联网盟科技股份有限公司	14,473,923.72			14,473,923.72		

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
北京中联宇创科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京中联赛利普科技有限公司	4,000,000.00	1,000,000.00	5,000,000.00			
合计	20,473,923.72	1,000,000.00	5,000,000.00	16,473,923.72		

(续)

被投资单位	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
北京中联网盟科技股份有限公司	8,473,923.72	6,000,000.00		14,473,923.72		
北京中联宇创科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
北京中联赛利普科技有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00		
合计	8,473,923.72	12,000,000.00		20,473,923.72		

中联云港数据科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入和营业成本

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
主营业务收入	158,678,538.39	620,663,787.59	338,142,844.96	120,906,544.95
其他业务收入			95,869.48	75,731.03
合计	158,678,538.39	620,663,787.59	338,238,714.44	120,982,275.98
主营业务成本	139,050,349.54	517,497,237.29	281,538,482.15	117,807,101.25
其他业务成本			69,311.05	60,596.84
合计	139,050,349.54	517,497,237.29	281,607,793.20	117,867,698.09

5. 投资收益

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
成本法核算的长期股权投资收益		17,000,000.00		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		848,993.60		
合计		17,848,993.60		

十七、 财务报告批准

本财务报告于2019年6月6日经本公司董事会批准报出。

中联云港数据科技股份有限公司财务报表补充资料

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	2019年 1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
非流动资产处置损益		-3,955.37	687,905.90	
计入当期损益的政府补助		93,870.56	1,438,602.92	56,038.69
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		987,930.91		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11.53	-95,601.77	322,129.89	80,226.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-28,689,999.78		-1,400,000.00
小计	11.53	-27,707,755.45	2,448,638.71	-1,263,734.62
所得税影响额	1.00	141,728.31	375,965.84	39,549.25
非经常性损益合计	10.53	-27,849,483.76	2,072,672.87	-1,303,283.87
其中：归属于母公司股东非经常性损益	10.53	-25,266,024.50	1,616,191.80	-495,819.49

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定，本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

(1) 报告期净资产收益率及每股收益

项目明细	报告期	加权平均净资产 收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
报告期归属于母公司 股东的净利润	2019年1-3月	2.17%	0.1039	0.1039
	2018年度	39.03%	2.6132	2.6132
	2017年度	107.51%	2.7541	2.7541
	2016年度	-25.76%	-0.3403	-0.3403

中联云港数据科技股份有限公司财务报表补充资料

2016年1月1日至2019年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目明细	报告期	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2019年1-3月	2.17%	0.1039	0.1039
	2018年度	66.35%	4.4421	4.4421
	2017年度	101.20%	2.5925	2.5925
	2016年度	-21.44%	-0.2833	-0.2833

(2) 计算净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益的相关数据

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
归属于母公司股东的净利润	6,182,127.22	36,102,967.63	27,541,036.40	-2,957,918.98
归属于母公司股东的非经常性损益	10.53	-25,266,024.50	1,616,191.80	-495,819.49
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	6,182,116.69	61,368,992.13	25,924,844.60	-2,462,099.49
归属于母公司股东的期末/年末净资产	290,853,964.97	274,671,837.75	42,467,828.49	11,846,473.58
归属于母公司股东的净资产加权平均数	284,429,568.03	92,498,685.41	25,616,991.78	11,481,576.03
普通股加权平均数	59,492,673.67	13,815,401.25	10,000,000.00	8,692,250.00


 中联云港数据科技股份有限公司
 二〇一九年六月六日



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

法定代表人 李晓英, 张克, 叶韶勋

经营范围 审查企业会计报表; 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2019年05月08日

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

市场主体应当于每年七月十五日前通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书



信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：

11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0000186

说明

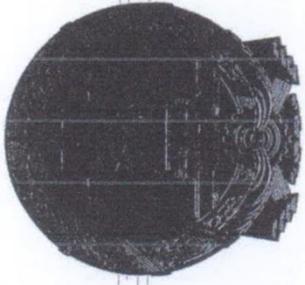
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

二〇一一年四月二日

中华人民共和国财政部制



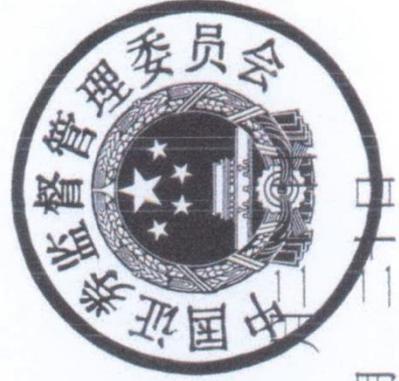
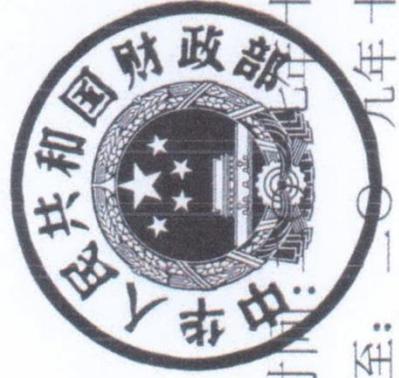
证书序号: 000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克



证书号: 16 发证时间: 二〇一〇年十月二十日

证书有效期至: 二〇一〇年十月二十日



姓名: 刘玉显
 Full name: 刘玉显
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1970-02-15
 Date of birth: 1970-02-15
 工作单位: 中和正信会计师事务所山东分所
 Working unit: 中和正信会计师事务所山东分所
 身份证号码: 370602700215345
 Identity card No.: 370602700215345



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

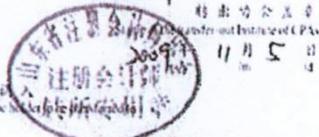
证书编号: 110001580028
 No. of Certificate: 110001580028
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 山东省注册会计师协会
 发证日期: 2005年4月30日
 Date of Issuance: 2005年4月30日



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

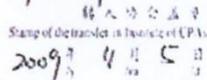
同意调出
 Agree the holder to be transferred from

中和正信会计师 事务所
 CPA
 山东分所



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

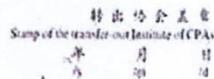
信永中和会计师 事务所
 CPA
 济南分所



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

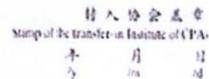
同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPA



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPA





王萍 女 1969-07-16 中和正信会计师事务所山东分所 370922196907161020

姓 名 Full name
性 别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



证书编号: 11000158000
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs of Shandong Province

发证日期: 2006 年 0 月 3 日
Date of Issuance

2010 年度任职资格检查合格

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中和正信会计师事务所
山东分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer out Institute of CPAs
2009年 11月 5日

信永中和会计师事务所
济南分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs
2009年 11月 5日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs
年 月 日