



云端网络

NEEQ:834122

云之端网络（江苏）股份有限公司



年度报告

—2018—

公司年度大事记



2018年4月，在工业和信息化部严格测试与审核下，公司增值电信业务经营许可证成功增加国内互联网虚拟专用网业务和固定网国内数据传输业务范围。



2018年5月，公司作为国内领先的互联网数据领域综合服务提供商受邀出席全球云计算大会Cloud Connect，揽获“2017-2018年度中国领先品牌奖”和“2017-2018年度优秀应用案例奖”两项云鼎奖。



2018年9月，在工业和信息化部严格测试与审核下，控股子公司河北云数科技有限公司成功获得增值电信业务经营许可证，包含互联网数据中心业务(不含互联网资源协作服务)和互联网接入服务业务。



2018年，公司共计定向发行1次，共发行350万股，募集资金7,000万元，于2019年1月10日在全国中小企业股份转让系统公开转让，公司注册资本增至4053.5万元。



2018年，公司及其子公司共成功获得SSL加速系统软件、流媒体点播加速系统软件V1.0、UDP协议优化加速系统V1.0、快速分发系统软件V1.0等12项软件著作权。



2018年，公司设立IDC事业部、CDN事业部、云事业部和公共事业部以及各地销售团队进行全面布局。各事业部相辅相成，协同发展，提高服务质量，提升盈利空间。

目录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	29
第六节	股本变动及股东情况	35
第七节	融资及利润分配情况	37
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	40
第九节	行业信息	43
第十节	公司治理及内部控制	49
第十一节	财务报告	55

释义

释义项目		释义
云端网络、公司、本公司、母公司	指	云之端网络（江苏）股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
主办券商	指	申万宏源
贡伟列	指	公司控股股东贡伟力曾用名，2009 年 3 月 9 日更名为贡伟力
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《云之端网络（江苏）股份有限公司章程》
国务院	指	中华人民共和国国务院
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
公司高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
IDC	指	互联网数据中心业务（Internet Data Center），是伴随着互联网发展而兴起的服务器托管、租用、运维以及网络接入服务的业务。
CDN	指	内容分发网络（Content Distribution Network），CDN 服务是位于网络层与应用层之间的网络应用，其目的是通过在现有的 Internet 中增加一层新的网络架构，通过智能的负载均衡管理系统，使用广泛分布的边缘缓存服务器集群来改善 Internet 上的服务质量，提高网站服务的承载能力及网站运行的安全性，改善用户访问的响应速度和体验效果。
ISP	指	互联网服务提供商（Internet Service Provider），即向广大用户综合提供互联网接入业务、信息业务和增值业务的电信运营商。ISP 是经国家主管部门批准的正式运营企业，享受国家法律保护。

第一节 声明与提示

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

公司负责人贡伟力、主管会计工作负责人贡伟力及会计机构负责人（会计主管人员）鞠建秋保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☒ 是 ☐ 否

1、豁免披露事项及理由

因“前五大客户及供应商信息”涉及公司重大商业秘密，在第四节 管理层讨论与分析（二）经营情况回顾中 豁免披露“前五大客户及供应商的具体名称”。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
技术更新不及时的风险	公司主要业务是为互联网企业提供 CDN 和 IDC 服务。CDN 服务是位于网络层与应用层之间的网络应用，其目的是通过在现有的 Internet 中增加一层新的网络架构，通过智能的负载均衡管理系统，使用广泛分布的边缘缓存服务器集群来改善 Internet 上的服务质量，提高网站服务的承载能力及网站运行的安全性，改善用户访问的响应速度和体验效果。IDC 服务是整合基础电信运营商的网络资源以及公司自有技术、增值服务，为客户提供主机或网站内容存放服务，并将客户内容连接至互联网。互联网行业的快速发展将带来不断更新的互联网应用及需求，因此要求互联网技术供应商对市场保持高度前瞻性和敏感度，时时更新相关技术并保持快速响应。因此若公司无法时准确判断互联网市场发展方向，不能及时研发新技术满足市场需求，或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用，将会导致公司失去技术优势。
核心技术人员流失及技术失密的风险	公司作为互联网高科技服务企业，是一家技术密集型企业。在产品更新和技术进步不断加快的背景下，互联网

	企业的发展在很大程度上取决于人才和技术优势。公司在发展过程中积累了相当多的技术资源，并建立了一支具有良好专业知识和丰富行业经验的技术队伍。公司核心技术人员流失可能导致核心技术流失或泄密，并且将影响公司进行技术研发和更新，导致公司的竞争力下降，从而对公司的生产经营造成重大影响。
市场竞争加剧的风险	随着互联网行业的快速发展，市场对 CDN 和 IDC 及其增值服务的需求大幅提升，导致越来越多的企业进入到 CDN 和 IDC 市场。IDC 行业目前发展已较为成熟，全国有一千多家 IDC 服务商，行业竞争激烈。而 2015 年以来，各互联网公司陆续进入 CDN 领域并宣布降价，直接导致 CDN 行业竞争亦愈发激烈。上述外来竞争者一方面可能抢夺传统 CDN 公司的市场份额，另一方面将可能改变现有行业运营模式，导致行业整体利润率的下滑。随着互联网+国家战略的推进，CDN 和 IDC 的市场需求仍存在增长空间，但若公司无法在激烈的竞争环境中保持技术、服务、人才、价格等各方面的竞争优势，将有可能被竞争对手超越。
公司组织架构复杂导致的治理风险	由于行业特性，公司拥有较多子公司与分公司，且分布在全国各省市；前述较为复杂的组织架构给公司带来了较大的管理难度，加剧了公司治理风险。同时，有限公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，例如：由于档案保管不善，公司部分股东会会议文件有缺失的现象；关联交易未履行适当的程序；有限公司监事未在有限公司期间形成相应的报告。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
实际控制人不当控制的风险	公司控股股东及实际控制人贡伟力，直接持有公司 39.38% 的股份。贡伟力为公司董事长兼总经理，若其利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	云之端网络（江苏）股份有限公司
英文名称及缩写	VeryCloud network (Jiangsu) co., LTD
证券简称	云端网络
证券代码	834122
法定代表人	贡伟力
办公地址	常州市新北区太湖东路 9-3 号 4 楼

二、 联系方式

董事会秘书	余庆
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0510-86257891
传真	0510-86257891
电子邮箱	qing.yu@verycloud.cn
公司网址	www.verycdn.cn、www.verycloud.cn
联系地址及邮政编码	江苏省常州市新北区太湖东路 9 号软件园 C 座 4 楼 213000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 5 月 10 日
挂牌时间	2015 年 11 月 6 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-654 数据处理和存储服务-6540 数据处理和存储服务
主要产品与服务项目	互联网数据中心服务、互联网内容加速服务、互联网接入业务、私有集成云和云产品
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	37,035,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	贡伟力
实际控制人及其一致行动人	贡伟力

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91320400573832728B	否
注册地址	常州市钟楼经济开发区玉龙南路178-1号	否
注册资本（元）	40,535,000.00	否
注：本公司截至2018年12月31日普通股总股本为37,035,000股。截至年报披露日，公司已完成2018年第一次股票发行，新增股份于2019年1月10日在中国结算完成登记并在股转系统挂牌转让。公司普通股总股本增至40,535,000股。因此公司股本与注册资本存在差异。		

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路239号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	于春波、俞颖
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

（1）本公司截至2018年12月31日普通股总股本为37,035,000股。截至年报披露日，公司已完成2018年第一次股票发行，新增股份于2019年1月10日在中国结算完成登记并在股转系统挂牌转让。公司普通股总股本增至40,535,000股。

（2）公司第一届董事会第三十五次会议、2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，选举贡伟力先生、张海东先生、王景龙先生、张靖先生、郭顺根先生为公司第二届董事会董事，任期三年。第一届监事会第十二次会议、2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，选举袁骏先生为公司第二届监事会非职工监事，与职工监事吴英女士、孙陆梅女士共同组成第二届监事会，任期三年。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	317,226,944.07	185,865,237.56	70.68%
毛利率%	28.55%	33.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	28,092,870.16	19,438,986.19	44.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,138,723.96	13,927,836.00	94.85%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.11%	10.92%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.73%	7.82%	-
基本每股收益	0.74	0.55	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	526,847,836.00	330,153,505.89	59.58%
负债总计	190,979,269.36	96,449,665.91	98.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	316,067,409.83	218,464,009.87	44.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.80	5.90	32.20%
资产负债率%（母公司）	43.82%	22.37%	-
资产负债率%（合并）	36.25%	29.21%	-
流动比率	1.66	2.16	-
利息保障倍数	12.03	18.97	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-13,539,187.98	-23,777,869.88	43.06%
应收账款周转率	2.62	3.80	-
存货周转率	13.16	22.14	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	59.58%	83.85%	-

营业收入增长率%	70.68%	26.27%	—
净利润增长率%	59.21%	-14.00%	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	37,035,000	37,035,000	—
计入权益的优先股数量	0	0	—
计入负债的优先股数量	0	0	—

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	12,235.10
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	874,332.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	495,353.32
非经常性损益合计	1,381,921.37
所得税影响数	341,200.34
少数股东权益影响额（税后）	86,574.83
非经常性损益净额	954,146.20

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☒不适用

九、 业绩预告、业绩快报的差异说明

☐适用 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司为互联网络数据领域的一站式服务提供商，致力于互联网数据接入 IDC、数据加速 CDN、数据传输 ISP、数据存储、数据安全以及私有集成云围绕互联网数据领域产业链的建设，从服务端的 IDC 产品、CDN 产品、云主机产品到终端的 ISP 专线产品、宽带产品、云桌面、私有云产品等等，将公司打造成从服务端到客户终端的服务供应商，即给目标用户提供一个互联网数据接入、传输、存储、分发的全套解决方案，一次性解决目标用户的所有需求，极大提高目标用户体验和使用效率，降低用户使用成本。公司致力于发挥生态链强大的优势，即服务优势、成本优势、效率优势。这也将降低公司对某个单一产品规模和利润的依赖性。对不同阶段的产品可以不同的发展策略，新产品迅速抢占市场，成熟化产品追求效益。

公司下设IDC事业部、CDN事业部、云事业部以及公共事业部，分别提供互联网数据接入（IDC）、数据加速（CDN）、分布式边缘计算、数据传输（ISP）、SD-WAN、数据存储、以及行业云、云互联和内容交换中心等产业链的建设。从客户端到服务端的各项数据需求提供一站式专业定制化的解决方案。

公司坚持自主研发，拥有大量的技术人员和运维人员，占公司员工的 50%，共获得 50 多项知识产权和软件著作权，获得国家级高新技术企业的认证，并通过 ISO27001 信息安全管理体系及 ISO9001 质量管理体系的双重认证，获得了工信部颁发的全国 IDC/ISP 牌照、工信部可信云 999 认证，并获得了全国 CDN 牌照。

1、IDC 事业部为客户提供数据接入业务。目前，公司在多个城市投资建设了 10 多个数据中心，合作数据中心超过 200 个，机柜规模 2000 多个，接入带宽总量超过上千 G，资源覆盖电信、联通、移动、广电、铁通、长宽等服务商以及 BGP 多线机房。依托 7x24 全天候的网络监控系统和运维服务团队，以及运营商星级机房的品质，公司 IDC 服务网络可靠性达 99.99%。为用户提供全国百余个数据中心，以及大数据与 AI 时代全覆盖全连接的基础设施资源，助力数据价值不断升级。

2、CDN 事业部提供数据加速产品。公司 CDN 业务具体包括：网页加速、流媒体加速、下载加速、CDN 配套服务及增值服务等。云端网络 VeryCDN 更加专注于定制符合客户需求加速服务的运营，并完美支持 SSL 加速，取得了良好的效果。云端网络技术团队自主研发出的一款低延时、高 P2P 分享率、无插件的在浏览器可运行的 WebP2P 直播加速产品 PrismCDN，PrismCDN 首屏时间小于 1 秒、端到端延时 3 秒、流畅度 99.9%、P2P 分享率 90%、成本为传统 CDN 的六分之一。而传统 P2P 技术的端到端延时 15 秒到数分钟不等，P2P 分享率约 40%。PrismCDN 延时、流畅度、P2P 分享率以及成本都是同类产品指标排名第一，得到同行、客户的高度认可，产品在全球部署超过 500 多个 CDN 节点，成功应用于短视频、秀场直播、游戏直播、广电电视节目网络直播等业务。不论在技术优势还是运营成本都具有巨大优势。未来，公司围绕 CDN 积极发展分布式边缘计算服务能力，从 CDN 到边缘计算。

3、云事业部提供了虚拟数据网络传输、集成云、云互联和内容交换中心等产品。云端网络拥有 ICP/ISP 许可证，并且在 2017 年相继取得了 ISO27001 和云主机、云分发可信云，公司已有使用 MPLS/虚拟数据传输方案进行组网的大量企业客户，并且有过百人的技术研发团队，以及全球近 500 个 CDN 节点资源，依靠以上在客户群体、研发力量、资源线路上既有核心优势，公司进一步投入开发部署 SD-WAN 产品，顺应企业组网发展趋势，抢占跟多市场份额。SD-WAN 产品可快速实现企业与数据中心、云环境、分支机构和其他远程位置之间的混合虚拟数据传输网络搭建，降低企业组网成本。

行业云方面提供从服务器基础环境搭建到云储存、云 CDN 加速、企业订制云桌面、云备份、云监控、云安全和漏洞扫描一站式整体解决方案。能减少用户 50%的硬件主机采购以及维修成本，降低运维和管

理难度，同时充分满足用户个性化定制需求。

云事业部以上海为立足点，通过点对点虚拟数据传输网络的打通，搭建江浙沪地区的云互联网络，以 MPLS 技术为基础并采用高端路由器构建的多业务 IP 承载网，能够在为客户提供更专业的更快速更优质的数据传输业务的同时，有效降低成本。内容交换中心的建设将更加快速、更加充实云事业部提供的内容服务。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

核心竞争力分析：

1、团队优势

公司拥有国内最早从事网络加速平台开发的技术研发及运营团队，最早从事互联网服务营销的市场及销售团队，在互联网服务行业有多年的经验，对行业和市场具有深入的了解和敏锐的认知。公司拥有一个非常稳定而专业的管理团队，高级管理层在各自领域拥有多年专业经验，对市场信息的判断以及资源整合有深刻的认识和丰富的经验。

2、技术研发优势

从公司的技术水平上来看，公司拥有大量的技术人员和运维人员，占公司员工的 50%，为公司在产品设计，技术的更新换代上提供了有力的保证。同时，公司拥有自主知识产权的软件技术和加速方案。面对互联网市场的飞速发展，公司一直以技术储备为公司发展的重要基础。研发人员针对市场技术的不断变化，及时做到技术更新。同时公司在个性化的加速方案方面，积累了一定的技术优势，能满足客户不同的互联网应用需求。

3、资源储备优势

从公司的资源储备上看，公司目前拥有上千 G 的带宽储备量；同时云服务和 CDN 节点覆盖全国三大运营商（电信、移动、联通）以及各大二级运营商网络，包括教育、铁通、鹏博士等。全国各地架设网络节点，节点数已达 500 多个，并且还在不断地建设和增加中。

4、客户服务优势

从公司目前的客户结构来看，公司取得了市场的认可，并具有较强的细分领域竞争力。公司定位于互联网数据领域的一站式综合服务商，是行业内第三方专业服务厂商的代表者之一，拥有稳定、优质的客户群，目前所有客户已经分布在传统互联网、移动互联网、物联网设备制造、大数据交通运输、金融证券、批发零售、政府企事业单位、文化娱乐、教育等领域。与竞争对手相比，云端网络更加专注于定制符合客户需求服务的运营，并完美支持 SSL 加速，取得了良好的效果。

5、安全保障优势

从公司的安全保障能力上来看，公司的节点缓存服务器的内容全部都是加密存储的，即使获取文件也无法打开或者修改，中心节点和边缘节点之间的传输采用私有协议传输。文件完整性校验，网站内容从源站获取后，每个文件经过每一层缓存服务器都要进行完整性验证，对比无误后才能运行下发，防止被篡改，彻底保障文件内容的安全性。从整个网络来说，公司会对客户源站、CDN 中心和 CDN 边缘节点的服务质量都进行监控，可以做到对单台服务器的 CPU、磁盘、网络情况、访问质量等进行监控。公司请权威安全机构定期出具安全评估报告，包含协议安全判断，漏洞扫描等等。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

1、财务方面

报告期内，公司的营业收入为317,226,944.07元，比上年度增长70.68%；营业成本为226,652,364.12元，比上年度增长84.28%；营业外收入为549,764.94元，比上年增加332.44%，主要变化的原因是2018年公司通过战略合作达到业务规模的扩大，同时CDN业务受行业市场价格限制利润降低，导致公司本报告期内收入增长规模低于成本增长规模。归属于母公司的净利润为28,092,870.16元，比上年度增加44.52%。

公司2018年经营活动产生的现金流量净额为-13,539,187.98元，比上年度同期减少10,238,681.90元，降幅为43.06%，主要原因为支付的采购费用增幅超过了应收款的增长比；投资活动产生的现金流量净额为-76,945,365.7元，比上年度同期增加10,566,847.71元，主要原因为2018年投资支付的现金较上年减少；筹资活动产生的现金流量净额为66,586,129.61元，比上年度同期减少35,200,179.76元，降幅为34.58%，主要原因为归还到期借款所致。

2、科研产品方面

报告期内，公司及子公司共成功获得12个软件著作权证书：流媒体点播加速系统软件V1.0、快速分发系统软件V1.0、UDP协议优化加速系统V1.0、RTU流媒体协议自适应软件V1.0、BOSS运维管理支撑系统V1.0、HTTP加速系统软件V1.0、云主机虚拟化系统软件V1.0、云端IDC网络核心设备虚拟化系统平台V1.0、云端IDC网络接入安全系统V1.0、云端IDC网络虚拟机跨区域迁移系统平台V1.0、SSL加速系统软件、一站式移动终端云服务管理软件V1.0。

2018年4月，在工业和信息化部严格测试与审核下，公司增值电信业务经营许可证成功增加国内互联网虚拟专用网业务和固定网国内数据传输业务范围。

2018年9月，在工业和信息化部严格测试与审核下，控股子公司河北云数科技有限公司成功获得增值电信业务经营许可证，包含互联网数据中心业务（不含互联网资源协作服务）和互联网接入服务业务。

3、企业荣誉方面

2018年5月，公司作为国内领先的互联网数据领域综合服务提供商受邀出席全球云计算大会 Cloud Connect，揽获“2017-2018年度中国领先品牌奖”和“2017-2018年度优秀应用案例奖”两项云鼎奖。

(二) 行业情况

随着互联网迅猛发展和国民经济各主要行业信息化建设日趋成熟，移动互联网、云计算、大数据、AR等新兴技术和商业模式不断涌现，当下IDC中心市场规模正不断扩大。一方面互联网行业客户由于自身业务发展的需要，对数据中心资源需求旺盛；另一方面云计算、大数据、边缘计算、4G/5G等网络架构的迅速演进和网络应用的不断丰富，也产生了日益猛增的IDC机房和带宽需求。

根据中国IDC圈发布的《2018-2020年中国IDC市场发展趋势分析》显示，随着5G、物联网等终端侧应用场景的技术演进与迭代，终端侧上网需求量将呈现指数级增长，同时对IDC的应用场景也将进一步扩大，IDC市场需求随之拉升。预计2020年，中国IDC市场将迎来新一轮大规模增长，市场规模将超过2000亿元。互联网行业的高需求仍然是IDC市场的主要驱动力，其中电商、移动互联网类业务需求增速明显；受政策引导与信息化程度加深，传统行业的IDC需求也呈现上升态势，共同拉动IDC整体市

场规模。

经过近年来国家政策支持及市场需求，云计算得到了蓬勃发展，云计算主导的现代 IT 模式已经渗透到各个行业，各类云应用也不断推陈出新。如今各行各业，包括城市乡村都已无所不在的渗透着云计算带来的福利，传统行业也急速的转型上云。2017 年 3 月 30 日，工信部发布《云计算发展三年行动计划》中提出，到 2019 年，我国云计算产业规模预计达到 4300 亿元，云计算服务能力达到国际先进水平。

在技术日益成熟的 CDN 业务市场，我国 CDN 市场规模持续保持较快增长态势，由于对互联网内容分发的即时性、减少延迟的更高要求以及 CDN 行业爆发式增长，越来越多厂商进入 CDN 市场欲分得一碗羹。由于行业价格战的竞争，行业环境发生变化，导致公司成交价格下降，毛利降低。而行业持续的高需求也将推动行业继续维持高增长的状态，市场竞争阶段将从价格竞争转变为服务质量的竞争。2017 年以来，CDN 价格战愈演愈烈，CDN 企业优胜劣汰将开始显现。

2018 年“价格战”逐步趋于理性，回归到加强技术创新与提高运营质量的轨道上来，重视 CDN 行业标准化与安全建设。2018 年 1 月，工信部发布《关于督促互联网网络接入服务企业依法持证经营的通知》，要求自 2018 年 1 月 1 日起，未取得互联网资源协作服务业务、内容分发网络（CDN）业务经营许可的企业，不得继续经营相应业务，标志着 CDN 行业进入持证经营时代。截至 2018 年 3 月 20 日，获得云服务牌照的企业有 176 家，CDN 牌照的企业 104 家。

随着“价格战”和牌照时代来临，未获得牌照的 CDN 运营商以及成本过高的云厂商纷纷退出、或被兼并，行业集中度将进一步加强，服务本身和产品质量成为未来更重要的比拼指标，谋求差异化优势是 CDN 厂商提升竞争力的必由之路。

2019 年，随着 5G 时代来临，数据大爆炸将对网络带宽、计算处理能力以及数据安全保障提出新的需求，并将为 CDN 和云服务带来新机遇，云计算、云安全等成为企业提升服务能力和附加价值的有力手段。未来的 5G 是通信技术的变革，更是一场端到端的跨行业革命，5G 网络的主要目标是让手机、电脑、智能设备等终端用户始终处于联网状态。而终端的互联需要服务端的支撑。

5G 网络的建设将会推动互联网创新应用的步伐，随之产生大量的场景需求和机会，比如超高清视频等大流量移动宽带业务、智能物流等大规模物联网业务、无人驾驶、工业自动化等需要低时延、高可靠连接的业务等，也将对数据的存储、计算及分发提出更高的要求，边缘计算需求随之产生。不论是消费互联网中超高清视频、云游戏、互动直播，还是产业互联网中的智慧城市、万物互联，都在推动 CDN 产业从传输时代向边缘计算时代迈进。

未来，公司将通过积极整合、扩大规模、提升产品竞争力来应对这样的行业环境，使公司在行业保持竞争优势。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	44,368,894.11	8.42%	51,880,304.48	15.71%	-14.48%
应收票据及应收账款	181,426,011.96	34.44%	74,795,908.71	19.88%	142.56%
存货	23,378,730.98	4.44%	11,078,169.83	3.35%	111.03%
投资性房地产					
长期股权投资	67,776,135.23	12.86%			100.00%
固定资产	70,204,554.85	13.33%	59,852,955.68	18.12%	17.30%

在建工程	277,484.90	0.05%	100,000.00	0.03%	177.48%
短期借款	66,600,000.00	12.64%	49,600,000.00	15.02%	34.27%
长期借款					
预付款项	54,450,444.51	10.34%	15,922,965.17	4.82%	241.96%
其他应收款	8,856,224.07	1.68%	30,762,231.32	9.32%	-71.21%
其他流动资产	4,310,912.36	0.82%	23,115,566.39	7.00%	-81.35%
无形资产	7,464,114.66	1.42%	2,648,728.12	0.80%	181.80%
开发支出	6,033,080.88	1.15%	6,745,299.99	2.04%	-10.56%
商誉	25,186,988.88	4.78%	19,759,737.76	5.99%	27.47%
长期待摊费用	5,751,460.04	1.09%	5,251,699.57	1.59%	9.52%
递延所得税资产	2,362,798.57	0.45%	619,938.87	0.19%	281.13%
应付票据及应付账款	92,364,264.80	17.53%	30,419,740.11	9.21%	203.63%
预收款项	10,284,641.43	1.95%	6,072,187.82	1.84%	69.37%
应付职工薪酬	2,450,179.00	0.47%	2,344,286.05	0.71%	4.52%
应交税费	7,806,996.67	1.48%	2,695,622.37	0.82%	189.62%
其他应付款	10,993,237.34	2.09%	4,536,412.15	1.37%	142.33%
一年内到期的非流动负债	179,950.12	0.03%	250,130.68	0.08%	-28.06%
长期应付款			181,286.73	0.05%	-100.00%

资产负债项目重大变动原因：

本年度应收票据及应收账款与同期同比增长142.56%，主要为业务规模扩大，同时主要关联方应收款信用政策有变化导致；

报告期内存货同比增长 111.03%，主要为子公司金泰智能安装工程恒大项目近亿工程施工在建领用工程物资导致；

报告期内长期股权投资同比增长 100.00%，主要为 18 年公司对外投资了常州澄鑫产业投资基金（有限合伙），不在合并报表范围所致；

报告期内在建工程同比增长 177.48%，主要为公司 18 年 ISP 收入大幅增加，导致传输类项目工程投入增加，至 18 年末上海-网络接光纤敷设工程未完工所致；

报告期内短期借款同比增长 34.27%，主要为公司因发展需要新增短期借款所致；

报告期内预付账款同比增长 241.96%，主要系公司投资建设机房以及工程施工为缩短工期节约成本预付所致；

报告期内其他应收款同比下降 71.21%，主要为原子公司杭州云哨科技有限公司往来款项收回；

报告期内其他流动资产同比下降 81.35%，主要为购买理财产品到期赎回；

报告期内无形资产同比增长 181.80%，主要为前期公司研发项目申请软著形成资产转入；

报告期内递延所得税资产同比增长 281.13%，主要为计提资产减值损失导致所得税递延；

报告期同应付票据及应付账款同比增长203.63%，主要为本期新增应付票据1,286.87万，应付账款因业务规模扩大，供应商增加及应付账款信用政策随之调整所致；

报告期内预收款项同比增长69.37%，主要为业务规模扩大，公司按合同及准则准确确认当期收入以预收；

报告期内应交税费同比增长189.62%，主要为当期盈利增加导致相关税费的增加；

报告期内其他应付款同比增长142.33%，主要为工程施工类合作单位增加导致应付押金增加；
报告期内长期应付款同比下降100%，主要系此项应付款项支付完毕；

报告期内商誉增加542.73万元，同比增长27.47%，主要系当年度收购江苏多线科技有限公司新增商誉，同时本年度末公司聘请专业评估机构对商誉所在资产组预计未来现金流现值进行评估，相关资产组预计可回收价值与账面价值相比，未发生商誉减值情形。。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	317,226,944.07	—	185,865,237.56	—	70.68%
营业成本	226,652,364.12	71.45%	122,995,656.92	66.17%	84.28%
毛利率%	28.55%	—	33.82%	—	—
管理费用	27,900,183.36	8.80%	25,983,462.51	13.98%	7.38%
研发费用	8,357,227.95	2.63%	7,098,601.53	3.82%	17.73%
销售费用	7,255,011.08	2.29%	8,624,184.54	4.64%	-15.88%
财务费用	4,612,726.08	1.45%	1,316,225.42	0.71%	250.45%
资产减值损失	6,972,006.04	2.20%	1,275,789.93	0.69%	446.49%
其他收益	874,332.95	0.28%	1,474,659.59	0.79%	-40.71%
投资收益	2,164,676.19	0.68%	1,637,416.62	0.88%	32.20%
公允价值变动收益					
资产处置收益	12,235.10	0.004%	5,119,787.45	2.75%	-99.76%
汇兑收益					
营业利润	37,452,353.23	11.81%	26,286,374.04	14.14%	42.48%
营业外收入	549,764.94	0.17%	127,131.02	0.07%	332.44%
营业外支出	54,411.62	0.02%	404,314.57	0.22%	-86.54%
净利润	31,892,108.71	10.05%	20,030,847.69	10.78%	59.21%

项目重大变动原因：

公司在报告期内的营业收入为317,226,944.07元，比上年度增长70.68%；营业成本为226,652,364.12元，比上年度增长84.28%；营业外收入为549,764.94元，比上年增加332.44%，主要变化的原因是2018年公司通过战略合作达到业务规模的扩大，同时CDN业务受行业市场价格限制利润降低，导致公司本报告期内收入增长规模低于成本增长规模。

财务费用与同期比增长250.45%，主要为同期公司短期贷款增加所致；资产减值损失同比增长446.49%，主要为业务规模扩大，连同关联方公司正常计提减值损失，同时针对上海睿览190万股权全额计提减值准备所致；其他收益同比减少40.71%主要是本期取得项目补贴收入减少；投资收益同比增加32.2%主要是处置长期股权投资产生的投资收益所致；营业外收入同比增加332.44%主要为取得的其他利得增加所致；营业外支出同比减少86.54%主要为同期资产处置减少所致；营业利润同比增长42.48%与净利润同比增长59.21%均为业务收入增加所致。

报告期内资产处置收益同比减少99.76%，主要为17年公司处置上海机房确认收益而本报告期内无

大额资产处置。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	317,179,832.87	183,940,284.69	72.44%
其他业务收入	47,111.20	1,924,952.87	-97.55%
主营业务成本	226,624,662.50	122,995,656.92	84.25%
其他业务成本	27,701.62	0	100.00%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
IDC	193,196,719.26	60.90%	108,080,386.71	58.15%
CDN	29,073,221.79	9.16%	36,391,976.43	19.58%
云主机	1,064,439.80	0.34%	1,619,917.02	0.87%
ISP	54,269,705.84	17.11%	12,937,044.64	6.96%
智能化安装工程	39,374,313.70	12.41%	24,910,959.89	13.40%
其他	248,543.68	0.08%	1,924,952.87	1.04%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

- 1、报告期内IDC收入占总收入比为60.9%，同比增加78.75%，主要为帝联网络、又拍云、点智连以及白山云业务量的增加；
- 2、ISP收入占总收入17.11%，同比增加319.49%，主要为2017年并购上海缆通、2018年并购江苏多线，同时通过并购行为达到客户市场的拓展导致业务量的大幅增长；
- 3、智能化安装工程收入占总收入12.41%，同比增加58.06%，主要为子公司江苏金泰恒大项目业务量增加所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海帝联网络科技有限公司	74,152,269.87	23.38%	是
2	第二名	36,010,064.81	11.35%	否
3	杭州又拍云科技有限公司	28,392,506.73	8.95%	是
4	杭州点智连科技有限公司	16,033,039.13	5.05%	是
5	第五名	12,673,789.35	4.00%	否
合计		167,261,669.89	52.73%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
----	-----	------	--------	----------

1	第一名	11,914,220.08	5.58%	否
2	第二名	10,715,453.10	5.02%	否
3	第三名	9,763,210.20	4.57%	否
4	杭州点智连科技有限公司	6,188,594.16	2.90%	是
5	第五名	5,986,538.64	2.80%	否
合计		44,568,016.18	20.87%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-13,539,187.98	-23,777,869.88	43.06%
投资活动产生的现金流量净额	-76,945,365.70	-87,512,213.41	12.07%
筹资活动产生的现金流量净额	66,586,129.61	101,786,309.37	-34.58%

现金流量分析：

公司本年度经营活动产生的现金流量净额同比增加了10,238,681.90元，主要原因为公司销售商品提供劳务收回的现金同比增长了133.44%，但是公司收入类型结构的变化等因素导致购买商品、接受劳务支付的现金同比增加了181.56%，同时支付的各项税费同比增加了26.54%。

筹资活动产生的现金流量净额同比下降了34.58%，主要是本年度偿还债务金额同比增加421.69%所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

一、主要子公司情况

公司在报告期内对公司净利润影响达10%以上子公司/的主要有3家，具体如下：

1、上海熠博信息技术有限公司，注册资本为2,000万元，公司投资比例为100%。2018年总资产人民币51,596,216.02元，归属于母公司的净资产人民币23,181,789.28元，当期营业收入人民币28,485,732.35元，归属于母公司所有者的净利润人民币9,705,206.21元。

2、上海缆通信息技术有限公司，注册资本为1,000万元，公司投资比例为60%。2018年总资产人民币17,728,052.80元，归属于母公司的净资产人民币8,166,793.26元。当期营业收入人民币15,557,248.88元，归属于母公司所有者的净利润人民币4,039,390.42元。

3、江苏金泰网络科技有限公司，注册资本518万，公司投资比例为60%。2018年总资产人民币65,037,502.13元，归属于母公司的净资产人民币9,936,603.49元，当期营业收入人民币35,900,028.46元，归属于母公司所有者的净利润人民币3,767,791.98元。

二、子公司股权变更情况

1、报告期内新增子公司的情况：

(1) 江苏多线科技有限公司

第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于全资子公司上海宜驾网络科技有限公司拟收购江苏多线科技有限公司51%股权的议案》，上海宜驾网络科技有限公司（以下简称“上海宜驾”）以现金的方式收购收购姚明华持有的江苏多线科技有限公司20.60%的股权、吴海飞持有的江苏多线20.40%的股权和俞士良持有的江苏多线10.00%的股权；收购完成后，全资子公司上海宜驾将持有江苏多线51%的股份，江苏多线成为公司的控股孙公司。

江苏多线科技有限公司，注册资本：1,010万元；注册地为南京市雨花台区郁金香路17号，成立日

期为2012年3月21日；经营范围为网络技术、物联网技术、软件技术研发；增值电信业务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；知识产权服务；网络技术服务；集成电路设计；网站设计；企业管理咨询；企业营销策划；安防产品研发、销售、技术咨询；电子产品研发、生产、销售；通信工程施工；计算机软硬件及外围设备、电线电缆、通讯设备及配件的技术研发及销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（2）盐城云睿网络科技有限公司

第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于拟设立全资子公司盐城云睿网络科技有限公司的议案》，公司在江苏省盐城市设立全资子公司盐城云睿网络科技有限公司（最终工商局核准的名称为盐城云睿网络科技有限公司）（以下简称“盐城云睿”），注册资本为：5,000万元人民币，注册地址为盐城市城南新区新都街道科教路大数据产业园创新大厦南楼13层，经营范围为网络技术开发；计算机系统、公共软件的服务；数据处理（不含在线数据处理）；计算机服务器的租赁、托管；软件开发、销售；电脑、办公设备的销售；增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（3）江苏恒鑫网络科技有限公司

第一届董事会第三十三次会议审议通过了《关于拟设立控股子公司江苏恒鑫网络科技有限公司的议案》，公司与常州市巅峰网络科技有限公司（以下简称“巅峰网络”）共同出资，设立江苏恒鑫网络科技有限公司，注册资本为3,000万元，注册地为常州市钟楼区经济开发区玉龙南路213号常州钟楼高新技术创业服务中心9858号，经营范围为：计算机软硬件的技术开发、技术服务；计算机租赁；计算机及配件、办公自动化设备的销售；设计、制作、代理、发布国内广告；经营增值电信业务（限《增值电信业务经营许可证》核定范围）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。其中，公司以货币方式出资1,800万元人民币，占注册资本的60.00%；巅峰网络以货币方式出资1,200万元人民币，占注册资本的40%。

2、报告期内处置子公司的情况：

第一届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司拟出售控股子公司杭州云哨科技有限公司60%股权的议案》，因公司战略调整，公司以现金方式将持有的杭州云哨科技有限公司（以下简称“杭州云哨”）60%的股权以人民币250万元转让给曾宇先生，曾宇先生为杭州云哨持股40%的股东。

杭州云哨成立于2012年4月26日，统一社会信用代码：9133010659308777X7，注册地址：杭州市西湖区文二路391号（西湖国际科技大厦）3004-2室，注册资本1,800万人民币，法人代表人：曾宇，经营范围：服务：第二类增值电信业务中的信息服务业务，网络技术、计算机软硬件的技术开发、技术咨询，计算机系统集成，平面设计，网页设计，承接网络工程、通讯工程（涉及资质证凭证经营），企业形象策划；企业营销策划，设计、制作、代理、发布国内广告（除网络广告发布）；批发、零售：计算机软硬件，电子产品（除专控）。股权转让前，公司已实缴注册资本72万元，公司向曾宇先生转让所持有的杭州云哨60%股权后，针对此部分转让股权，剩余1,008万元注册资本实缴义务由曾宇履行。

3、报告期内对子公司增资的情况：

（1）第一届董事会第三十三次会议审议通过了《关于拟向全资子公司上海宜驾网络科技有限公司增资的议案》，公司对全资子公司上海宜驾网络科技有限公司进行增资，注册资本从人民币100万元增加到人民币2,000万元。

上海宜驾网络科技有限公司于2008年8月25日在上海徐汇区设立，注册资本为100万元整，经营范围为计算机、系统集成、网络专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机租赁，计算机及配件、办公设备、文化用品、通讯设备及配件的销售，第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务，计算机服务器的租赁、托管。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

（2）第一届董事会第三十三次会议审议通过了《关于拟向全资子公司上海熠博信息技术有限公司增资的议案》，公司对全资子公司上海熠博信息技术有限公司进行增资，注册资本从人民币100万元增加到人民币2,000万元。

上海熠博信息技术有限公司于2013年6月8日在上海杨浦区设立，注册资本为100万元整，经营范围

为信息技术、网络科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机系统集成，计算机租赁，计算机及配件（除计算机信息系统安全专用产品）、办公设备、文化用品、通讯设备及配件（除卫星电视广播地面接收设施）的销售，自有房屋租赁，物业管理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

4、其他对外投资情况

（1）第一届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司拟向全资子公司上海宜驾网络科技有限公司转让常州翰林网际信息技术有限公司100%股权的议案》、《关于公司拟向全资子公司上海宜驾网络科技有限公司转让北京普恒伟业网络信息技术有限公司100%股权的议案》、《关于公司拟向全资子公司上海宜驾网络科技有限公司转让深圳市力博天网络科技有限公司100%股权的议案》、《关于公司拟向全资子公司上海宜驾网络科技有限公司转让江阴市普尔网络信息技术有限公司100%股权的议案》、《关于公司拟向全资子公司上海宜驾网络科技有限公司转让江阴云端网络科技有限公司100%股权的议案》、《关于公司拟向全资子公司上海宜驾网络科技有限公司转让济南普恒网络信息技术有限公司100%股权的议案》、《关于公司拟向全资子公司上海宜驾网络科技有限公司转让南通云数网络科技有限公司60%股权的议案》、《关于公司拟向全资子公司上海宜驾网络科技有限公司转让河北云数科技有限公司60%股权的议案》、《关于公司拟向全资子公司上海熠博信息技术有限公司转让上海缆通信息技术有限公司60%股权的议案》、《关于公司拟向全资子公司上海熠博信息技术有限公司转让上海云筱信息技术有限公司60%股权的议案》、《关于拟减少控股子公司杭州云瑞通信技术有限公司注册资本并向全资子公司上海熠博信息技术有限公司转让杭州云瑞通信技术有限公司60%股权的议案》，公司组织架构根据事业部划分，向上海宜驾和上海熠博两家子公司转让了部分子公司股权。

（2）第一届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司拟收购控股子公司杭州纤通网络服务有限公司40%股权的议案》，公司以现金的方式收购汪莉娟持有的杭州纤通网络服务有限公司（以下简称“杭州纤通”）40%股权，本次收购杭州纤通40%股份的价格总额为50万元。收购完成后，公司将持有杭州纤通100%的股份，杭州纤通成为公司的全资子公司。

杭州纤通，注册资本：100万元；注册地址：浙江省杭州市萧山区杭州空港经济区保税路西侧保税大厦448-5室；成立日期：2015年5月22日；法定代表人：张海东；经营范围：服务：网络技术、计算机软硬件的技术开发、技术咨询，计算机系统集成，平面设计，网页设计，承接网络工程、通讯工程（涉及资质凭证经营），企业形象策划，企业营销策划，设计、制作、代理、发布国内广告（除网络广告发布），第二类增值电信业务中的信息服务业务（具体经营范围详见《增值电信业务经营许可证》），销售：计算机软硬件，电子产品（除专控）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。股权转让前，杭州纤通已实缴注册资本0元。公司收购杭州纤通40%股权后，针对此部分转让股权，40万元注册资本实缴义务由公司履行。

（3）第一届董事会第三十三次会议和2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于拟设立常州澄鑫产业投资基金（有限合伙）的议案》，公司与常州钟楼经济开发区青枫产业引导基金（有限合伙）（以下简称“青枫引导基金”）、常州青枫股权投资管理有限公司（以下简称“青枫股权”）、北京和量正气投资管理中心（有限合伙）（以下简称“和量正气”）共同出资，设立常州澄鑫产业投资基金（有限合伙）（以下简称“常州澄鑫产业基金”），基金规模为人民币15,000万元。其中，由青枫股权担任基金管理人兼普通合伙人，公司和青枫引导基金、和量正气担任有限合伙人，各方将充分发挥各自的专业能力和行业优势，重点围绕公司所在行业的专业化、市场化的产业并购投资布局，助力公司的战略发展。具体情况详见《对外投资的公告》，公告编号为2018-042。本次对外投资不涉及关联交易，不构成重大资产重组。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018年度公司进行现金管理实现投资收益638,609.59元（含税），扣税后理财收益为608,540.96元，详细情况如下表：

序号	银行	产品名称	产品类型	购买理财产品金额	收益率	期限	当期确认收益	2018年度到期情况
1	交通银行	交通银行“蕴通财富·日增利”系列S款人民币理财产品	保本浮动收益型	5,000,000	1.80%-3.15%	无固定存续期限，每个交易日开放申购和赎回	58,253.42	已赎回
2	交通银行	交通银行“蕴通财富·日增利”系列S款人民币理财产品	保本浮动收益型	5,000,000	1.80%-3.15%	无固定存续期限，每个交易日开放申购和赎回	125,136.99	已赎回
3	江苏银行	宝溢融A2机构46	保本浮动收益型	10,000,000	4.00%	2017年11月14日-2018年1月16日	69,041.10	已到期
4	江苏江阴农村商业银行	芙蓉·稳赢理财180405期95天	保证收益类	10,000,000	4.40%	95天	114,520.55	已到期
5	江苏银行	宝溢融B1机构5	保本浮动收益型	5,000,000	4.00%	2018年1月29日-2018年3月5日	19,178.08	已到期
6	江苏银行	宝溢融B1机构11	保本浮动收益型	5,000,000	4.00%	2018年3月12日-2018年4月16日	19,178.08	已到期
7	江苏江阴农村商业银行	芙蓉·稳赢1837期188天	保证收益类	10,000,000	4.40%	188天	226,630.14	已到期
8	交通银行	交通银行“蕴通财富·日增利”系列S款人民币理财产品	保本浮动收益型	5,000,000	1.80%-3.15%	无固定存续期限，每个交易日开放申购和赎回	6,671.23	已赎回

				合计	638,609.59	
--	--	--	--	----	------------	--

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	14,390,308.83	13,843,901.52
研发支出占营业收入的比例	4.54%	7.45%
研发支出中资本化的比例	41.92%	48.72%

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	105	75
研发人员总计	105	75
研发人员占员工总量的比例	29.75%	28.52%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	0	0
公司拥有的发明专利数量	0	0

研发项目情况:

报告期内,公司的研发支出为14,390,308.83元,占营业收入的4.54%。公司目前拥有研发人员75名。正在研发的项目主要有上海熠博-2-TLS加速技术的研究与应用;江苏睿鸿-VeryCDN高效智能加速系统的设计与研发;普尔信息-SSL加速技术的研究与应用,目前进度为江苏睿鸿账面研发项目进度为30%,普尔信息账面研发项目进度为50%。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

2. 关键审计事项说明:

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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 收入的确认

1、事项描述

公司主营业务系提供互联网业务平台解决方案及服务,其收入确认原则如附注四、21所述。如附注六、32所述,2018年度主营业务收入共计3.14亿元,其中IDC业务CDN业务是云之端公司最主要的收入来源,合计2.20亿元。该类收入交易主要通过公司的流量监测信息系统进行记录与统计,因此收入确认主

要依赖该系统对大量流量数据进行准确处理的能力，使得云之端公司IDC业务和CDN业务的收入真实性和准确性存在风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

与收入确认评价相关的审计程序主要包括以下程序：1) 了解与评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；2) 检查不同计费方式的合同条款，以评价云之端公司有关收入确认政策是否符合相关会计准则的要求；3) 对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，与上年同期比较分析以及与同行业公司比较分析等分析性程序，评价收入变化的合理性；4) 引入IT审计团队，对公司整体层面信息技术控制、信息技术一般性控制进行评价，并利用计算机辅助审计技术对流量监测系统的数据进行重测，进而评价收入确认的真实性与准确性；5) 从销售收入的会计记录中选取样本，与收入相关的合同、结算单、发票以及收款等信息进行核对，并进行函证程序，从而评价收入的真实性和完整性；6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对结算单、发票及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 商誉的确认与减值测试

1、事项描述

如附注六、13所述，截至2018年12月31日，因收购子公司产生的商誉账面价值为人民币2,518.69万元，全部来自收购于收购江苏多线科技有限公司51%股权形成的商誉账面价值为542.72万元和收购上海缆通信息技术有限公司60%股权形成的商誉账面价值为1,975.97万元，如附注四、18所述，公司对于商誉每年年末进行减值测试。减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，即相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，公司需要恰当地预测相关资产组未来现金流所涉及的收入和毛利率，合理地确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率。这涉及管理层运用重大会计估计和判断，同时考虑到商誉为本期新收购的子公司形成，且金额较大，因此我们将商誉的确认及减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

与商誉的确认及减值测试相关的审计程序主要包括以下程序：1) 了解公司对于商誉及可辨认净资产确认相关以及与评估商誉减值相关的关键内部控制，测试及评价了相关内部控制的设计和运行有效性；2) 获取并检查了与股权收购相关的评估报告和审计报告、相关的股东会和董事会决议、购买或处置价款支付单据、股权转让手续等相关文件，复核云之端公司管理层对购买日的判断；3) 复核股权收购的合并成本在取得各项可辨认资产和负债之间分配的合理性，对购买日的企业合并会计处理进行复核；4) 通过对未来现金流量预测所使用的基础数据与历史数据及行业数据的比较，分析并复核管理层在减值测试中运用的重大估计及判断的合理性；5) 通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性；6) 请内部评估专家对管理层所采用的估值方法和关键假设进行了复核，包括预测期收入、毛利率和折现率等，并测试了未来现金流量净现值的计算是否准确。

我们确定不存在其他需要在我们的审计报告中沟通的关键审计事项。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐适用 ☒不适用

(八) 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

1、报告期内收购子公司情况

(1) 公司第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于全资子公司上海宜驾网络科技有限公司拟收购江苏多线科技有限公司51%股权的议案》，全资子公司上海宜驾以现金的方式收购姚明华持有的

江苏多线20.60%的股权、吴海飞持有的江苏多线20.40%的股权和俞士良持有的江苏多线10.00%的股权；收购完成后，上海宜驾将持有江苏多线51%的股份，江苏多线成为公司的控股孙公司。公司于2018年6月30日取得江苏多线的控制权。

(2) 公司第一届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司拟收购控股子公司杭州纤通网络服务有限公司40%股权的议案》，公司拟现金的方式收购汪莉娟持有的杭州纤通40%股权，收购完成后，公司将持有杭州纤通100%的股份，杭州纤通成为公司的全资子公司。公司于2018年8月取得杭州纤通的控制权。

2、报告期内设立子公司情况

(1) 盐城云睿网络科技有限公司，公司第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于拟设立全资子公司盐城云睿网络科技有限公司的议案》，注册资本为5,000万元，其中公司出资人民币5,000万元，占注册资本的100.00%，注册地址为盐城市城南新区新都街道科教路大数据产业园创新大厦南楼13层，经营范围为网络技术开发；计算机系统、公共软件的服务；数据处理（不含在线数据处理）；计算机服务器的租赁、托管；软件开发、销售；电脑、办公设备的销售；增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(2) 江苏恒鑫网络科技有限公司，公司第一届董事会第三十三次会议审议通过《关于拟设立控股子公司江苏恒鑫网络科技有限公司的议案》，注册资本为3,000万元，其中公司出资人民币1,800万元人民币，占注册资本的60.00%；巅峰网络出资人民币1,200万元，占注册资本的40%。注册地址为常州市钟楼区经济开发区玉龙南路213号常州钟楼高新技术创业服务中心9858号，经营范围为计算机软硬件的技术开发、技术服务；计算机租赁；计算机及配件、办公自动化设备的销售；设计、制作、代理、发布国内广告；经营增值电信业务（限《增值电信业务经营许可证》核定范围）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(3) 杭州云瑞通信技术有限公司（以下简称“杭州云瑞”），公司第一届董事会第十七次会议审议通过《关于设立控股子公司杭州云瑞通信技术有限公司的议案》和第一届董事会第二十六次会议审议通过《关于拟减少控股子公司杭州云瑞通信技术有限公司注册资本并向全资子公司上海熠博信息技术有限公司转让杭州云瑞通信技术有限公司60%股权的议案》。杭州云瑞，成立时间为2018年6月20日，注册资本为350万元，其中公司出资210万元人民币，占注册资本的60.00%；陈刚以出资140万元人民币，占注册资本的40.00%。注册地为浙江省杭州市西湖区三墩镇西园路9号A241室；经营范围为服务：通信技术、计算机软硬件、网络技术的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让，承接通信工程、弱电工程、网络工程（涉及资质凭证经营），网络设备安装（限现场），第二类增值电信业务中的信息服务业务；批发、零售：计算机软硬件；其他无需报经审批的一切合法项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

上述3家公司自成立日纳入合并范围。

(九) 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有违法、违规行为。公司未发生对持续经

营能力有重大不利影响的事项，因此公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

2018年，我国在基础资源、5G、量子信息、人工智能、云计算、大数据、区块链、虚拟现实、物联网标识、超级计算等领域发展势头向好。2019年，5G网络建设渐行渐近。在5G领域，核心技术研发取得突破性进展，政企合力推动产业稳步发展；在人工智能领域，科技创新能力得到加强，各地规划及政策相继颁布，有效推动人工智能与经济社会发展深度融合；在云计算领域，我国政府高度重视以其为代表的新一代信息产业发展，企业积极推动战略布局。

1、随着互联网迅猛发展和国民经济各主要行业信息化建设日趋成熟，移动互联网、云计算、大数据、AR等新兴技术的不断涌现，当下IDC中心市场规模正不断扩大。IDC作为海量数据的承载实体，是互联网流量计算、存储及流量吞吐的核心资源。近年来，互联网、云计算的高速发展为IDC带来高速稳定的增长机会。根据国内IDC领域专业研究机构中国IDC圈最新发布的统计，2017年我国IDC市场规模已达到946.1亿元，增长率32.4%；2018年市场规模预计达到1,200亿元，我国IDC市场规模将继续保持较快增长，到2019年，我国IDC市场规模将超过1,900.00亿元。

2、根据ICT市场咨询机构计世资讯（CCW Research）发布的《2018-2019年中国CDN市场发展报告》显示，互联网和移动互联网的快速发展，带动了多媒体内容的不断丰富、应用数量的激增、物联网的发展，流量的爆发，大幅推动了对CDN的需求。随着视频直播等高耗能业务的推动，云计算技术的落地和虚拟现实（VR）等概念的推广，CDN领域进入了新一轮高速发展的轨道。2018年，视频点播和直播应用、电子商务等成为CDN持续高增长的源动力。据计世资讯（CCW Research）统计显示，2018年中国CDN市场规模为201.6亿元，比2017年增长81.8%。

根据计世资讯（CCW Research）研究显示，2019年以后，随着企业数字化转型和各产业信息化工程的深入建设，以互联网、政府、金融等行业等为代表的用户开始进入提质增效、业务拓展的关键阶段，同时，随着5G等新兴通讯技术的应用，我国网络建设也将进入一个新的阶段，人工智能、物联网应用规模和深度将不断增加，用户对网络体验的需求也将持续增强，对CDN技术的需求也会提升一个层级，2019-2022年期间CDN市场将保持高速增长，预计2019年中国CDN市场规模将达到355.1亿元，而随着新兴信息技术的不断演进，CDN将与云安全、人工智能、边缘计算、物联网、视频云、大数据等解决方案进一步融合，CDN将成为支撑这些技术落地应用的重要网络平台，使得CDN市场的内涵和外延不断扩大，拉动市场规模迅速扩充，预计到2022年，市场规模将达到1358.6亿。

3、在国家战略的大力推动下，国内ISP宽带发展取得了长足的进步。近几年，我国网络基础设施的建设不断优化升级。根据工信部最新统计数据显示，我国2018年新建光缆线路长度578万公里，全国光缆线路总长度达4358万公里。截至2018年12月底，互联网宽带接入端口数量达到8.86亿个，比2017年末净增1.1亿个。2018年，全国净增移动通讯基站29万个，总数达648万个。其中4G基站净增43.9万个，总数达到372万个。根据Garter的报告，预计到2019年底，部署SD-WAN的企业将会增长到30%，目前国内企业主流的网络部署方案是MPLS/虚拟传输网络，SD-WAN处于早期阶段，市场空间广阔。

4、国内云桌面虚拟化产业即将进入爆发期。云虚拟化凭借其低成本、按需灵活配置和高资源利用的核心优势，将推动对传统IT模式的替代。国内云虚拟化技术自2007年引入，经过多年产业培育期，从产业链成熟、商业模式，到客户使用习惯等方面，条件已经具备，即将步入爆发期，并将获得广泛应用。2017年4月，工信部出台了《云计算发展三年行动计划（2017-2019）》，提出到2019年，我国云计算产业规模达到4300亿元，突破一批核心关键技术，云计算服务能力达到国际先进水平，对新一代信息产业发展的带动效应显著增强。

5、随着我国各个企事业单位上“云”，互联网+逐步改变各行各业，未来我国云计算行业的规模不可估量。2018年中国私有云市场规模达到524.60亿元，同比增长22.91%。预计2018年至2021年中国私

有云市场复合增长率为22.13%，到2021年市场规模将达到955.70亿元。

近年来，国家不断推动 IDC、CDN、云计算等云基础服务领域的规范化，明确了互联网数据中心、内容分发网络、互联网资源协作服务等相关业务经营许可审批和事中事后监管工作，监管制度及标准体系不断完善。未来，随着规范云基础服务市场经营行为的管理要求不断出台，市场的发展将更加健康有序。

（二） 公司发展战略

公司致力于互联网数据领域产业生态链的建设，从服务端的IDC产品、CDN产品、云主机产品到产品端的ISP专线产品、宽带产品、云桌面产品等等，将公司打造成政府、企业和消费者提供有竞争力的一整套互联网数据接入（IDC）、数据存储（云服务）、数据加速（CDN）、数据传输（ISP）、数据安全、大数据分析应用以及私有集成云服务的一站式互联网数据综合解决方案服务商，即给目标用户提供一个互联网数据传输、存储、分发的全套解决方案，一次性解决目标用户的所有需求，极大提高目标用户体验和使用效率，降低用户使用成本。通过服务端到客户端的整合，用产品影响市场，挖掘业务需求。

公司将以打造成为互联网（IT）服务管家为宗旨，根据客户不同阶段不同需求提供更加优质更加全面的定制化服务。

（三） 经营计划或目标

一、公司 2019 整体目标与规划

1、重点深耕基础数据领域与传统的数据业务，打造和不断强化公司核心竞争力。

2、在发展业务的同时，发展公司核心竞争力，将公司打造成一家在产品、资源和组织能力上都拥有竞争力的平台型公司。

二、各大事业部业务发展规划：

2019 年，公司将深耕基础数据领域。通过 IDC 业务、CDN 业务和云业务等各业务板块的聚合发展、资源共振，扩大规模效应，提高资源利用率和内部运营效率，降低资源成本、提高产品和服务的质量，打造和不断强化公司核心竞争力。

1、IDC 事业部追求的核心竞争力是在全国核心地区建设有规模优势及市场地位的 IDC 资源网络。在价格、互联、稳定性、售后服务等方面能够数一数二。公司将通过建设多线 IDC 数据中心，为用户提供跨区域、跨运营商的 IDC 解决方案，让用户花最少的时间、最低的带宽成本、最少的设备投入获得最优质的价格和服务。

2、CDN 事业部将围绕 CDN 积极发展分布式边缘计算服务能力，从 CDN 迭代到边缘节点。公司将依托现有 CDN 资源积极拓展研发边缘计算与数据中心的技术对接方案和业务融合，凭借全球近 500 个 CDN 节点资源及云服务的技术积累，对边缘节点进行逐步升级，将数据交互和云的功能下沉到更靠近用户边缘节点，搭建边缘计算网络，不断开放并强化计算能力，将计算、存储、安全、应用处理等能力推到边缘，积极开发边缘计算服务能力，以承载高频、高交互的 5G 所带来的海量数据处理。

3、未来，ISP 事业部将积极搭建虚拟数据传输网络，并以华东地区为基础并向全国范围扩展覆盖北上广深等一二线城市，为企业客户提供安全稳定的数据传输、网络接入、系统集成等相关技术服务。技术方面，公司开发 SD-WAN 产品，打通企业虚拟数据传输网络最后一公里的瓶颈，连接各类企业虚拟数据传输网络服务。

4、公司将扩大云专线传输覆盖范围，提供差异化云服务。目前，企业对于多云服务、混合云、私有云、云灾备等需求日益增强。为适应市场需求，进一步巩固公司在云服务领域的优势和地位，公司将在此方面加大投入。公司将依托江浙沪地区的云互联网络，向南北及海外延伸并与阿里云、腾讯云、AWS、UCloud、Azure 等云数据中心连接，云专线传输网络将连接中国、日韩、东南亚、欧洲、美洲等区域，形成贯通全球的云互联网络，将世界顶尖的云服务与公司自身资源技术优势相结合，为企业提供差异化

的云服务，帮助企业进行云数据传输、迁移、灾备、内容交换等。云广泛覆盖的专线网络，可降低交付成本，帮助企业快速实现业务上云。

公司将依托 IDC 业务、CDN 业务和云业务等各业务板块的聚合发展、资源共振，扩大规模效应，深耕基础数据领域，提高资源利用率和内部运营效率，降低资源成本、提高产品和服务的质量，提升盈利空间，打造和不断强化公司核心竞争力。

三、资本市场发展规划

一方面，在 2018 年的基础上，公司将继续积极开展行业资源整合，积极整合并购相关企业及产品，打造生态链闭环。另一方面，公司将持续打造公司核心竞争力、扩大影响力，积极谋划在资本市场的运作，使公司走向更高的资本平台。

(四) 不确定性因素

公司围绕互联网数据领域在全国业务布局及业务拓展中，公司的技术创新和高新技术人才引进，这些在一定程度上具有不确定因素。但公司有着在国内设立子公司的运营经验以及公司十余年来的发展经营经验，将会减少不确定的不利影响。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、技术更新不及时的风险

公司主要业务是为互联网企业提供 CDN 和 IDC 服务。CDN 服务是位于网络层与应用层之间的网络应用，其目的是通过在现有的 Internet 中增加一层新的网络架构，通过智能的负载均衡管理系统，使用广泛分布的边缘缓存服务器集群来改善 Internet 上的服务质量，提高网站服务的承载能力及网站运行的安全性，改善用户访问的响应速度和体验效果。IDC 服务是整合基础电信运营商的网络资源以及公司自有技术、增值服务，为客户提供主机或网站内容存放服务，并将客户内容连接至互联网。互联网行业的快速发展将带来不断更新的互联网应用及需求，因此要求互联网技术供应商对市场保持高度前瞻性和敏感度，时时更新相关技术并保持快速响应。因此若公司无法时准确判断互联网市场发展方向，不能及时研发新技术满足市场需求，或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用，将会导致公司失去技术优势。

应对措施：公司根据市场业务需求，在北京成立产品研发团队和售前技术服务团队并在上海等地建立售前技术支持团队，公司将继续引进和培养在技术开发和运营维护方面的优秀人才，并将进一步优化和充实公司核心技术团队，以保持公司的竞争优势。

2、核心技术人员流失及技术失密的风险

公司作为互联网高科技服务企业，是一家技术密集型企业。在产品更新和技术进步不断加快的背景下，互联网企业的发展在很大程度上取决于人才和技术优势。公司在发展过程中积累了相当多的技术资源，并建立了一支具有良好专业知识和丰富行业经验的技术队伍。公司核心技术人员的流失可能导致核心技术流失或泄密，并且将影响公司进行技术研发和更新，导致公司的竞争力下降，从而对公司的生产经营造成重大影响。

应对措施：公司将会尽快推出针对包括核心技术人员在内的公司关键人员的股权激励方案来稳定和吸引优秀技术人才。

3、市场竞争加剧的风险

随着互联网行业的快速发展，市场对 CDN 和 IDC 及其增值服务的需求大幅提升，导致越来越多的企业进入到 CDN 和 IDC 市场。IDC 行业目前发展已较为成熟，全国有一千多家 IDC 服务商，行业竞争激烈。而 2015 年以来，各互联网公司陆续进入 CDN 领域并宣布降价，直接导致 CDN 行业竞争亦愈发激烈。上述外来竞争者一方面可能抢夺传统 CDN 公司的市场份额，另一方面将可能改变现有行业运营模式，导致行业整体

利润率的下滑。随着互联网+国家战略的推进，CDN和IDC的市场需求仍存在增长空间，但若公司无法在激烈的竞争环境中保持技术、服务、人才、价格等各方面的竞争优势，将有可能被竞争对手超越。

应对措施：公司致力于互联网数据接入、数据传输、数据存储、数据分发领域产业生态链的建设，从服务端的IDC业务、CDN业务、云主机到终端的ISP专线业务、宽带产品、云桌面等，将公司打造成从服务端到客户终端的服务供应商，即给目标用户提供一个互联网数据传输、存储、分发的全套解决方案，一次性解决目标用户的所有需求。公司通过提供上述全产业链服务的特色，一方面可以提高目标用户体验和使用效率，降低用户使用成本。另一方面也可降低公司对某个单一业务的依赖性，并有助于各业务板块产生协同效应，大幅降低公司成本。并且一定程度上有助于公司选用灵活的市场策略，提高公司的整体竞争力和发展速度。

4、公司组织架构复杂导致的治理风险

由于行业特性，公司拥有较多子公司与分公司，且分布在全国各省市；前述较为复杂的组织架构给公司带来了较大的管理难度，加剧了公司治理风险。同时，有限公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，例如：由于档案保管不善，公司部分股东会会议文件有缺失的现象；关联交易未履行适当的程序；有限公司监事未在有限公司期间形成相应的报告。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司将统一管理制度，从财务管理、人力资源管理、信息系统、企业文化建设等多方面入手，加强对子公司的管理和控制；此外管理层将认真学习相关制度，定期举行“三会”，并履行相关决策程序，在相关中介机构的辅导下降低治理不规范的风险。

5、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人贡伟力，直接持有公司39.38%的股份。贡伟力为公司董事长兼总经理，若其利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。

应对措施：公司将按上市公司的要求，建立和完善公司治理机制，严格执行公司“三会”议事规则、《公司章程》、《关联交易决策制度》等先关规定，严格执行关联方回避制度，重大资产处置、对外担保，以及其它重大事项的股东大会绝对多数表决权通过制度，以避免实际控制人不当控制的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

—

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	√是 □否	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	√是 □否	五.二.(六)
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(八)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	27,562,788.49	0.00	27,562,788.49	8.21%

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

（二）公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
常州中大现	5,000,000.00	2017.12.29-2018.12.25	保证	连带	已事前	否

代办公设备 有限公司					及时履 行	
总计	5,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	5,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿和违规担保情况：

报告期内，公司不存在清偿和违规担保情况。

（三） 对外提供借款情况

单位：元

债务人	借款 期间	期初 余额	本期新增	本期减少	期末 余额	借款 利率	是否履 行审议 程序	是否存 在抵质 押	债务人与公司的关联关系
江苏唐米欧尼科技有限公司	江苏唐米欧尼科技有限公司	0.00	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00	5.00%	已事前及时履行	否	无
总计	-		9,000,000.00	9,000,000.00		-	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司全资子公司上海宜驾网络科技有限公司以自有资金人民币900万元向江苏唐米欧尼科技有限公司提供借款，借款期限为自款项到帐之日起至2018年12月31日，年利率为5.00%。

其中，债务人江苏唐米欧尼科技有限公司已于 2018 年 9 月归还借款人民币 900 万元，截至报告披露日，未归还金额为 0 元，本次交易在确保不影响公司正常经营的情况下向其提供借款，并取得部分收益，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

（四） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000.00	6,188,594.16
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	110,000,000.00	121,604,854.27
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00

4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	110,600,000.00	23,610,863.53
6. 其他	0.00	0.00

其他关联交易事项说明：

1、采购技术服务

报告期内，公司向杭州点智连科技有限公司采购资源服务费 6,188,594.16 元，杭州点智连科技有限公司系参股公司实际控制人控制的公司，上述关联交易属正常的经营行为，在价格公允的基础上与关联方发生交易属双方业务发展所需，可实现彼此资源优势互补，降低双方成本，该关联交易价格公允、合理，符合公司及全体股东利益。

2、销售技术服务

（1）报告期内，上海睿览网络科技有限公司向公司采购资源服务费 508,470.11 元，上海睿览系公司参股子公司，未超过在本年度日常性关联交易预计发生额 5,000,000.00 元。

（2）报告期内，杭州又拍云科技有限公司向公司采购资源服务费 28,392,506.73 元，杭州又拍云系公司参股子公司，未超过在本年度日常性关联交易预计发生额 100,000,000.00 元。

（3）报告期内，杭州点智连科技有限公司向公司采购资源服务费 16,033,039.13 元，杭州点智连系参股公司实际控制人控制的公司；杭州云哨科技有限公司向公司采购资源服务费 2,518,568.43 元，杭州云哨科技有限公司系公司原子公司，本报告期已处置；上海帝联网络科技有限公司向公司采购资源服务费 74,152,269.87 元，上海帝联网络与公司拥有同一股东（帝联股份）；上述关联交易属正常的经营行为，在价格公允的基础上与关联方发生交易属双方业务发展所需，可实现彼此资源优势互补，降低双方成本，该关联交易价格公允、合理，符合公司及全体股东利益。

3、关联租赁

（1）报告期内，本公司子公司上海熠博信息技术有限公司跟上海保利建颖房地产有限公司订立合同，整体承租保利时尚中信五层 501 室，同时将其中部分面积转租给杭州又拍云科技有限公司和上海帝联网络科技有限公司，根据面积分摊房租费用。杭州又拍云科技有限公司本年分摊的租赁费用 57,767.92 元，上海帝联网络科技有限公司本年分摊的租赁费用 283,095.61 元，上述转租可以为公司节省租房成本。

（2）报告期内，子公司江苏金泰向公司小股东贡伟东租赁办公用房，本年确认的租赁费为 70,000.00 元，上述租用办公用房系公司日常经营的需要，为公司稳定运营提供有利条件。

4、关联担保

（1）报告期内，贡伟力、沈筱雯为公司贷款提供无偿担保，金额为 22,000,000.00 元，未超过在本年度日常性关联交易预计发生额 100,000,000.00 元。贡伟力、沈筱雯为公司贷款提供无偿担保，保证了公司向上述银行申请的贷款能够获得通过，取得贷款后能够更好的实现公司资金需求，对公司正常经营无不利影响。

（2）贡伟东为江苏金泰提供无偿担保，金额为 1,200,000.00 元，未超过在本年度日常性关联交易预计发生额 10,000,000.00 元。贡伟东为公司贷款提供无偿担保，保证了公司向上述银行申请的贷款能够获得通过，取得贷款后能够更好的实现公司资金需求，对公司正常经营无不利影响。

上述超出本年度日常性关联交易预计发生额为 99,303,335.12 元，公司于 2019 年 4 月 18 日第二届董事会第二会议审议通过了《关于补充确认 2018 年超出预计金额的日常性关联交易的议案》，并提交 2018 年年度股东大会审议。

（五） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

贡伟力、沈筱雯	全资孙公司常州翰林网际信息技术有限公司购买了贡伟力、沈筱雯共同共有的常州市太湖东路9号3幢402室至405室用于办公用途，建筑面积合计为1,082.25平方米	8,900,000.00	已事前及时履行	2018年9月6日	2018-034
---------	---	--------------	---------	-----------	----------

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司在报告期内发生的偶发性关联交易主要包括：

为满足公司日常经营活动的场地需求，全资孙公司常州翰林网际信息技术有限公司拟购买贡伟力、沈筱雯共同共有的常州市太湖东路9号3幢402室至405室用于办公用途，建筑面积合计为1,082.25平方米。依据万隆（上海）资产评估有限公司出具的《常州翰林网际信息技术有限公司拟收购资产涉及的自然人贡伟力、沈筱雯共同共有的常州市太湖东路9号3幢402室至405室房地产价值资产评估报告》（万隆评报字（2018）第10053号），常州市太湖东路9号3幢402室至405室房地产，建筑面积合计为1,082.25平方米，房产价值为925.26万元。经交易各方友好协商，本次收购房产交易作价为890.00万元。该房产为贡伟力、沈筱雯共同共有，贡伟力为公司实际控制人、控股股东，沈筱雯为其配偶，该事项构成关联交易。

公司第一届董事会第三十次会议和2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于全资孙公司常州翰林网际信息技术有限公司拟购买资产暨关联交易的议案》。

本次购买资产基于公司业务发展和扩大公司规模及办公科研需要，为公司进一步发展奠定基础。本次购买房产对公司未来财务与经营成果无重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

（六） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、公司在报告期内发生的经股东大会审议过的收购资产事项为：

公司第一届董事会第三十次会议和2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于全资孙公司常州翰林网际信息技术有限公司拟购买资产暨关联交易的议案》。

交易对手：贡伟力、沈筱雯

交易标的：常州市太湖东路9号3幢402室至405室

交易价格：人民币890.00万元

支付方式：现金

本次购买资产基于公司业务发展和扩大公司规模及办公科研需要，为公司进一步发展奠定基础。本次购买房产对公司未来财务与经营成果无重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。以上收购不构成重大资产重组。

2、公司在报告期内发生的经股东大会审议过的对外投资事项为：

与常州钟楼经济开发区青枫产业引导基金（有限合伙）、常州青枫股权投资管理有限公司、北京和

量正气投资管理中心（有限合伙）共同出资，设立常州澄鑫产业投资基金（有限合伙），基金规模为人民币 15,000 万元。其中，由青枫股权担任基金管理人兼普通合伙人，公司和青枫引导基金、和量正气担任有限合伙人，各方将充分发挥各自的专业能力和行业优势，重点围绕公司所在行业的专业化、市场化的产业并购投资布局，助力公司的战略发展。本次对外投资不构成重大资产重组。

（七） 承诺事项的履行情况

《公开转让说明书》中的承诺：

1、避免同业竞争的承诺：公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东，以及公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：“本人作为云之端网络（江苏）股份有限公司（以下简称股份公司）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人未从事或参与股份公司及其子公司存在同业竞争的行为，与股份公司及其子公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

（1）本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司及其子公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司及其子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

（2）本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

（3）本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司及其子公司造成的全部经济损失。”

截至报告期末，公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东，以及公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员均能遵守以上承诺。

2、为避免将来发生同业竞争情况，常州掌握与江阴方月已于2015 年5月16日出具承诺：如果云端网络进一步拓展业务范围，常州掌握/江阴方月将不与云端网络的业务相竞争；若与云端网络产生竞争，则常州掌握/江阴方月将以停止经营相竞争业务的方式，或者将相竞争的业务纳入到云端网络经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

截至报告期末，常州掌握与江阴方月的实际控制人贡伟力均能遵守以上承诺。

3、关于减少关联往来的承诺：股份公司成立后，公司制定了《关联交易决策制度》，具体规定了关联交易的审批程序。公司管理层已出具《关于规范关联交易的承诺函》：承诺今后将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

截至报告期末，公司以上承诺执行情况良好，公司现有关联往来根据规章制度执行并及时完成信息披露。

4、公司全体股东已出具承诺：若根据国家法律、法规、税收征管规定或税收征管机关要求，公司发起人各自就 2015年5月有限公司整体变更设立为股份公司时，以未分配利润及盈余公积金转增股本之事宜须缴纳个人所得税，全体股东各自将自行履行该等纳税义务，并自行承担由此产生的任何费用（包括但不限于税款、滞纳金、罚款等）；若因此给云端网络造成任何损失，股东将及时、足额地对云端网络承担赔偿责任，保证云端网络不因此而遭受任何损失。

截至报告期末，公司全体股东均能遵守以上承诺。

5、控股股东、实际控制人贡伟力关于公司社保、公积金缴纳的承诺：“本人将督促公司完善员工社保、公积金的缴纳情况，如果云端网络因违反社保、公积金法律法规而被有关机关予以行政处罚，导致公司遭受经济损失的，本人愿意对公司进行相应补偿，并尽最大努力使公司免受任何不利影响。”

截至报告期末，公司控股股东、实际控制人均能遵守以上承诺。

(八) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋-太湖东路9号3幢401室	抵押	4,440,220.85	0.84%	为云之端网络(江苏)股份有限公司借款担保
房屋-太湖东路9号3幢401室	抵押	2,369,275.24	0.45%	为云之端网络(江苏)股份有限公司借款担保
房屋-太湖东路9号3幢401室	抵押	9,286,978.02	1.76%	为江阴市普尔网络信息技术有限公司借款担保
总计	-	16,096,474.11	3.05%	-

抵押资产说明：

上表为公司所有权受限固定资产，（1）上述“房屋-太湖东路9号3幢401室”所有权受限固定资产为公司抵押于中信银行股份有限公司常州城东支行用以获取公司贷款30,000,000.00元进行的抵押。

（2）上述“房屋-太湖东路9号3幢406室”所有权受限固定资产为公司抵押于兴业银行股份有限公司常州支行用以获取公司贷款10,000,000.00元进行的抵押。

（3）上述“不动产-香山路110号2101-2110室”所有权受限固定资产为江阴市普尔网络信息技术有限公司抵押于交通银行股份有限公司临港支行用以获取公司贷款8,600,000.00元进行的抵押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	22,095,500	59.66%	1,000,000	23,095,500	62.36%
	其中：控股股东、实际控制人	3,990,250	10.77%	0	3,990,250	10.77%
	董事、监事、高管	4,646,500	12.55%	0	4,646,500	12.55%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,939,500	40.34%	-1,000,000	13,939,500	37.64%
	其中：控股股东、实际控制人	11,970,750	32.32%	0	11,970,750	32.32%
	董事、监事、高管	14,939,500	40.34%	-1,000,000	13,939,500	37.64%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		37,035,000	-	0	37,035,000	-
普通股股东人数		69				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	贡伟力	15,961,000	0	15,961,000	43.10%	11,970,750	3,990,250
2	上海瑞经达创业投资有限公司	2,800,000	0	2,800,000	7.56%	0	2,800,000
3	常州产业投资集团有限公司	1,660,000	0	1,660,000	4.48%	0	1,660,000
4	丁洪伟	1,625,000	0	1,625,000	4.39%	0	1,625,000
5	江苏瑞华投资控股集团有限公司	1,550,000	0	1,550,000	4.19%	0	1,550,000
6	周玲	1,200,000	0	1,200,000	3.24%	0	1,200,000
7	常州青枫股权投资管理有限公司-常州青枫云港投资中心	0	1,120,000	1,120,000	3.02%	0	1,120,000
8	吴向红	1,099,500	0	1,099,500	2.97%	0	1,099,500

9	王铭	1,000,000	0	1,000,000	2.70%	0	1,000,000
10	何波	1,000,000	0	1,000,000	2.70%	0	1,000,000
合计		27,895,500	1,120,000	29,015,500	78.35%	11,970,750	17,044,750

前十名股东间相互关系说明:

江苏瑞华投资控股集团有限公司为上海瑞经达创业投资有限公司持股 59.41%的股东。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

☒是 ☐否

控股股东及实际控制人: 贡伟力先生, 公司董事长, 1977年3月出生, 原名贡伟列, 2009年3月更名为贡伟力, 中国籍, 无境外永久居留权, 江苏大学计算机应用专业毕业, 本科学历。2000年10月至2001年10月在江苏奔翔同方科技发展有限公司任职; 2001年11月至2002年12月公司任中美合资杰灵软件有限公司总经理; 2003年1月至2011年5月任江阴市普尔网络信息技术有限公司总经理; 2011年5月至2013年10月任有限公司执行董事兼总经理; 2013年10月至2014年5月在有限公司工作, 但未担任管理人员职务; 2014年5月至2015年5月任有限公司董事长兼总经理; 股份公司成立后任股份公司董事长兼总经理。

控股股东及实际控制人本报告期内无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年5月17日	2017年8月25日	18.00	3,375,000	60,750,000	1	0	5	3	0	是
2018年7月23日	2019年1月10日	20.00	3,500,000	70,000,000	0	0	0	3	0	否

募集资金使用情况：

(1) 2017 年第一次股票发行募集资金为人民币6,075万元，报告期内，2017年第一次股票发行募集资金用途发生变更。根据公司于2017年5月17日披露的《2017年第一次股票发行方案》，原募集资金使用用途为收购同行上下游公司3,000万元，对外投资2,900万元，人才引进和培养175万元。

公司于2017年12月12日召开第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第七次会议，于2017年12月28日召开2017年第九次临时股东大会，审议通过了《关于变更2017 年第一次<股票发行方案>部分募集资金用途的议案》，根据该议案，募集资金用途由“收购同行上下游公司3,000万元，对外投资2,900万元，人才引进和培养157万元。”变更为“收购同行上下游公司800万元，对外投资2,600万元，对外投资-杭州又拍云科技有限公司2,500万元，人才引进和培养175万元。”

其中，拟用于收购同行业上下游公司标的正在与标的公司洽谈中，正在积极进行下一步的合作对接。未来，公司如有收购同行上下游公司的需求，募集资金资金不足部分，公司将以自有资金支付。因此，将收购同行业上下游公司中2,200万元变更为对外投资杭州又拍云科技有限公司。原募集资金用途拟用于对外投资（设立全资或控股子公司等）所需资金不超过2,900万元中拟用于投资上海云筱信息技术有限公司所需资金1,000 万元，截至目前，上海云筱信息技术有限公司注册资本已实缴完成，募集资金使用共700万元，其余部分以公司自有资金支付，因此，公司拟将此项募集资金用途中剩余300万元变更为对外投资杭州又拍云科技有限公司。综上所述，本次募集资金用途共计变更2,500万元用于对外投资杭州又拍云科技有限公司。

公司于2017年11月28日召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司拟以增资扩股的方式投资杭州又拍云科技有限公司的议案》。按照《公司章程》的规定，本次对外投资尚需提交股东大会审议。因公司战略发展需要，公司拟以增资扩股的方式对杭州又拍云科技有限公司进行股权投资。公司拟对又拍云投资人民币 25,000,000.00元，其中，2,767,140.00 元计入又拍云注册资本，剩余22,232,860.00元计入又拍云资本公积。本次认购出资后，公司将持有又拍云14.29%股权。本次对外投

资不构成关联交易，不构成重大资产重组。具体情况详见《对外投资公告》（公告编号为 2017-069）杭州又拍云科技有限公司是一家云CDN服务商，凭借多年的专业技术优势，构建了“CDN + Cloud”的服务模式，吸引了超过10万付费用户，在CDN行业经营多年，是行业内知名企业，具有良好的口碑，营收规模较大。目前是行业整合的一个良好时机，投资杭州又拍云科技有限公司，有利于整合行业，提升公司规模，降低营业成本，提高效率，增强团队研发能力，巩固并提升公司在行业内的综合竞争能力，实现共赢。

此后公司募集资金的使用与该公告披露的内容一致。

（2）2018 年第一次股票发行募集资金为人民币7,000万元，募集资金用途为对外投资-盐城云睿网络科技有限公司5,000万元，对外投资-南通云数网络科技有限公司2,000万元，截止报告期末，不存在变更募集资金用途的情形。

（3）现金管理情况

公司于2018年4月26日第一届董事会第二十四次会议决议、第一届监事会第八次会议以及2017年年度股东大会审议通过《关于授权公司总经理使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》。议案内容为：为提高资金使用效率，增加投资收益，在确保正常经营所需流动资金及资金安全的情况下，公司拟利用闲置募集资金和自有资金进行投资理财，提高公司现金资产收益。使用闲置募集资金和自有资金择机购买银行短期低风险的理财产品，以提高流动资金的使用效率，增加公司收益。同意使用单笔不超过2,000万元，同期累计不超过5,000万元的自有闲置资金购买银行短期低风险理财。在上述额度内，资金可以滚动使用，理财取得的收益可进行再投资，再投资的金额不包含在上述额度以内。公司董事会授予总经理贡伟力在其任期内，在上述额度内行使决策权。授权期限为自股东大会决议通过之日起一年内有效。公司运用闲置募集资金和自有资金投资于安全性高、期限短的理财产品，不用于投资境内外股票、证券投资基金等证券及其衍生品。

截至2018年12月31日，剩余募集资金中暂无资金进行现金管理。

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用了募集资金，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形，不存在用于持有交易性金融资产、借与他人财等情形。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、 可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、 间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否
------	-----	------	------	------	----

					违约
银行借款	江阴市普尔网络信息技术有限公司	8,600,000.00	4.785%	2018.8.16-2019.8.14	否
银行借款	云之端网络（江苏）股份有限公司	30,000,000.00	5.61%	2018.12.12-2019.3.5	否
银行借款	云之端网络（江苏）股份有限公司	10,000,000.00	5.22%	2018.12.21-2019.8.20	否
银行借款	云之端网络（江苏）股份有限公司	3,000,000.00	4.35%	2017.6.6-2019.6.6	否
银行借款	云之端网络（江苏）股份有限公司	10,000,000.00	5.0025%	2018.1.8-2019.1.9	否
银行借款	江苏金泰网络科技有限公司	4,000,000.00	6.873%	2018.7.16-2019.7.15	否
银行借款	江苏金泰网络科技有限公司	1,000,000.00	6.003%	2018.7.17-2021.7.16	否
合计	-	66,600,000.00	-	-	-

违约情况：

☐适用 ☒不适用

六、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二） 权益分配预案

☐适用 ☒不适用

未提出利润分配预案的说明：

☒适用 ☐不适用

2018年末母公司可供股东分配利润为40,416,184.83元。为保障公司自有资金满足公司稳定、健康的发展，增强公司抵御风险的能力，更好地维护全体股东的长远利益，基于公司运营的实际情况，经公司第二届董事会第二次会议审议决定：2018年年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。该事项尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

公司正处于快速发展期，发展过程中需要大量流动资金支持业务开展，未分配的利润公司将严格按照公司战略与经营计划，做好预算与执行工作，用于公司业务的开展、产品的研发与行业资源的整合，不断增强公司核心实力；故暂不进行利润分配。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	年度薪酬
贡伟力	董事长、总经理	男	1977年3月	本科	2015年5月-2018年5月	222,488.00
郭强	董事	男	1979年5月	本科	2015年5月-2018年5月	186,248.00
王景龙	董事	男	1984年12月	本科	2015年5月-2018年5月	351,476.00
张海东	董事	男	1981年4月	本科	2017年11月-2018年5月	238,097.05
郭顺根	董事	男	1963年7月	硕士	2015年5月-2018年5月	-
袁骏	监事会主席	男	1978年4月	本科	2015年5月-2018年5月	-
丁洪伟	监事	男	1968年2月	大专	2015年5月-2018年5月	-
吴英	职工监事	女	1983年8月	大专	2015年5月-2018年5月	187,120.00
余庆	董事会秘书	男	1977年7月	本科	2017年10月-2018年5月	220,840.00
鞠建秋	财务总监	女	1979年7月	大专	2015年5月-2018年5月	251,060.00
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员互相间关系及控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
贡伟力	董事长、总经理	15,961,000	0	15,961,000	43.10%	0
袁骏	监事会主席	1,000,000	0	1,000,000	2.70%	0
丁洪伟	监事	1,625,000	0	1,625,000	4.39%	0
合计	-	18,586,000	0	18,586,000	50.19%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	2017 年 10 月 11 日	2017 年 10 月 19 日	余庆	是	2017-064

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	44	62
销售人员	47	39
技术人员	241	138
财务人员	21	24
员工总计	353	263

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	3
本科	125	97
专科	207	147
专科以下	16	16
员工总计	353	263

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况

随着公司近年来业务快速发展，报告期内，公司人员由353人减少至263人。

为保证新入职人员的质量，公司为新员工搭建了学习、培训环境；完善了培训机制；结合实际工作

对其进行分类集中培训，有效地帮助了新员工快速掌握专业技能。

2、人才培养情况

公司始终坚持以人为本，积极培养和吸纳多层次、高素质的人才，制定了一系列的培训计划，全面加强员工培训工作。通过企业文化理念培训、新员工入职培训、在职人员业务培训、专业技术培训及管理与领导技能培训等，不断提高员工的综合素质和能力水平，提升公司的管理能力，以满足员工个人发展的需求，旨在促进公司与个人共同发展，并推进公司战略发展目标的实现。

3、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制。公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订了《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理了养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

为调动公司员工的工作积极性、激发员工工作热情、提升工作业绩、增强公司竞争力、保证公司目标达成，公司制定了一套KPI 绩效考核制度。即根据不同的岗位，对员工薪酬采取竞争策略与公平原则相结合、薪酬成本与预算控制相结合的绩效考核制度。通过鼓励员工追求符合企业要求的行为，激发每个员工的积极性和创造性，从而促进企业目标的实现。

4、需公司承担费用的离退休职工人数情况

无。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2

核心人员的变动情况

- 1、报告期内，公司无认定的核心员工。
- 2、报告期内，核心技术人员没有发生变动。

第九节 行业信息

☐ 环境治理公司 ☐ 医药制造公司 ☒ 软件和信息技术服务公司
☐ 计算机、通信和其他电子设备制造公司 ☐ 专业技术服务公司 ☐ 互联网和相关服务公司
☐ 零售公司 ☐ 不适用

一、宏观政策

根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-654 数据处理和存储服务-6540 数据处理和存储服务”。行业现状及未来趋势分如下：

一、行业发展情况

（一）互联网+5G发展趋势

2018年，全球互联网行业继续保持良好的发展态势。特别以5G的物联网和人工智能为代表的信息技术，与人类的生产生活深度融合，成为引领创新和驱动转型的先导力量。国际电信联盟（ITU）报告指出，截至2018年年底，全球互联网用户达39亿人，普及率为51.2%。放眼国内，在“宽带中国”战略、“提速降费”以及“5G商用”政策的推进下，中国网络基础设施不断优化，网络流量持续增长。根据CNNIC《第43次中国互联网络发展状况统计报告》（以下简称“CNNIC报告”），截至2018年12月，我国网民规模达8.29亿，普及率为59.6%，手机网民规模达8.17亿；网络视频、网络音乐和网络游戏的用户规模分别为6.12亿、5.76亿和4.84亿，使用率分别为73.9%、69.5%和58.4%，越来越多的互联网公司开始侧重开展海外业务，国内互联网app在海外市场的影响力进一步扩大；另外，众多互联网企业布局短视频，推动直播、短视频在2018年快速发展，用户规模达6.48亿，用户使用率为78.2%。随着各种线上线下服务加快融合，移动互联网业务创新拓展，带动移动视频直播、短视频、移动社交、移动支付、移动出行等应用加快普及，移动互联网接入流量高速增长。2018年，移动互联网接入流量同比增长189.1%。2018年，国际标准组织3GPP批准了第五代移动通信技术标准独立组网功能冻结，第一个完整版的全球5G标准正式出炉，5G网络建设正式拉开帷幕。5G不仅会带来更高速的网络，也为4K视频、物联网、工业互联网、VR/AR、智慧城市等应用场景发展提供重要的基础设施。

2018年，我国在基础资源、5G、量子信息、人工智能、云计算、大数据、区块链、虚拟现实、物联网标识、超级计算等领域发展势头向好。2019年，5G网络建设渐行渐近。在5G领域，核心技术研发取得突破性进展，政企合力推动产业稳步发展；在人工智能领域，科技创新能力得到加强，各地规划及政策相继颁布，有效推动人工智能与经济社会发展深度融合；在云计算领域，我国政府高度重视以其为代表的新一代信息产业发展，企业积极推动战略布局。

（二）IDC、CDN、ISP、私有云细分市场将持续保持增长

1、IDC作为海量数据的承载实体，是互联网流量计算、存储及流量吞吐的核心资源。近年来，互联网、云计算的高速发展为IDC带来高速稳定的增长机会。根据国内IDC领域专业研究机构中国IDC圈最新发布的统计，2017年我国IDC市场规模已达到946.1亿元，增长率32.4%；2018年市场规模达到1277.2亿元人民币，我国IDC市场规模将继续保持较快增长，到2019年，我国IDC市场规模将超过1,900.00亿元。

随着5G新一轮建设周期临近，5G将带来颠覆式的信息处理方式和相关产业的爆发，预期将产生海量的数据存储和计算需求，继续为IDC行业带来增长红利。在快速变化的市场中，第三方网络中立IDC服务商，在保持网络中立的前提下，适应客户的个性化需求，在建设速度、定制设计、成本节约、运维管理方面具备相对优势，市场份额得到快速提升。

2、在技术日益成熟的CDN业务市场，我国CDN市场规模持续保持较快增长态势，由于对互联网内容分发的即时性、减少延迟的更高要求以及CDN行业爆发式增长，越来越多厂商进入CDN市场欲分得一碗羹。由于行业价格战的竞争，行业环境发生变化，导致公司成交价格下降，毛利降低。而行业持续的

高需求也将推动行业继续维持高增长的状态，市场竞争阶段将从价格竞争转变为服务质量的竞争。2017年以来，CDN价格战愈演愈烈，CDN企业优胜劣汰将开始显现。

2018年“价格战”逐步趋于理性，回归到加强技术创新与提高运营质量的轨道上来，重视CDN行业标准化与安全建设。2018年1月，工信部发布《关于督促互联网网络接入服务企业依法持证经营的通知》，要求自2018年1月1日起，未取得互联网资源协作服务业务、内容分发网络（CDN）业务经营许可的企业，不得继续经营相应业务，标志着CDN行业进入持证经营时代。截至2018年3月20日，获得云服务牌照的企业有176家，CDN牌照的企业104家。

随着“价格战”和牌照时代来临，未获得牌照的CDN运营商以及成本过高的云厂商纷纷退出、或被兼并，行业集中度将进一步加强，服务本身和产品质量成为未来更重要的比拼指标，谋求差异化优势是CDN厂商提升竞争力的必由之路。

3、在国家战略的大力推动下，国内ISP宽带发展取得了长足的进步。近几年，我国网络基础设施的建设不断优化升级。根据工信部最新统计数据显示，我国2018年新建光缆线路长度578万公里，全国光缆线路总长度达4358万公里。截至2018年12月底，互联网宽带接入端口数量达到8.86亿个，比2017年末净增1.1亿个。2018年，全国净增移动通讯基站29万个，总数达648万个。其中4G基站净增43.9万个，总数达到372万个。根据Gartner的报告，预计到2019年底，部署SD-WAN的企业将会增长到30%，目前国内企业主流的网络部署方案是MPLS/虚拟传输网络，SD-WAN处于早期阶段，市场空间广阔。

4、国内云桌面虚拟化产业即将进入爆发期。云虚拟化凭借其低成本、按需灵活配置和高资源利用的核心优势，将推动对传统IT模式的替代。国内云虚拟化技术自2007年引入，经过多年产业培育期，从产业链成熟、商业模式，到客户使用习惯等方面，条件已经具备，即将步入爆发期，并将获得广泛应用。2017年4月，工信部出台了《云计算发展三年行动计划（2017-2019）》，提出到2019年，我国云计算产业规模达到4300亿元，突破一批核心关键技术，云计算服务能力达到国际先进水平，对新一代信息产业发展的带动效应显著增强。

5、随着我国各个企事业单位上“云”，互联网+逐步改变各行各业，未来我国云计算行业的规模不可估量。2016年我国私有云计算整体规模达到344.8亿元，增长率为25.1%；预计在2020年私有云计算整体规模达到762.4亿元，2016-2020年年化复合增长率超过20%。

（三）互联网行业政策利好，国家鼓励民营企业参与市场化竞争

我国把包括电信服务业在内的信息产业列为鼓励发展的战略性新兴产业，为此国务院、工信部等连续颁布了鼓励扶持产业发展的若干政策性文件，推动“互联网+”、云计算、大数据的发展。2017年国务院提出的《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》中特别提出“十三五”时期加快推进大数据产业应用能力，到2020年，大数据相关产品和服务收入突破1万亿元，年均复合增长率保持30%左右。党的十八届五中全会提出“实施国家大数据战略”，国务院印发《促进大数据发展行动纲要》，全面推进大数据发展，加快建设数据强国。

二、行业发展对公司产生的重要风险影响：

1、市场竞争加剧的风险

随着互联网行业的快速发展，市场对CDN和IDC及其增值服务的需求大幅提升，导致越来越多的企业进入到CDN和IDC市场。IDC行业目前发展已较为成熟，全国有一千多家IDC服务商，行业竞争激烈。而2015年以来，各互联网公司陆续进入CDN领域并宣布降价，直接导致CDN行业竞争亦愈发激烈。上述外来竞争者一方面可能抢夺传统CDN公司的市场份额，另一方面将可能改变现有行业运营模式，导致行业整体利润率的下滑。随着互联网+国家战略的推进，CDN和IDC的市场需求仍存在增长空间，但若公司无法在激烈的竞争环境中保持技术、服务、人才、价格等各方面的竞争优势，将有可能被竞争对手超越。

2、技术更新不及时的风险

互联网行业的快速发展将带来不断更新的互联网应用及需求，要求互联网技术供应商对市场保持高度前瞻性和敏感度，时时更新相关技术并保持快速响应。若公司无法准确判断互联网市场发展方向，

不能及时研发新技术满足市场需求，或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用，将会导致公司失去技术优势。

3、核心技术人员流失及技术失密的风险

公司作为互联网高科技服务企业，是一家技术密集型企业。在产品更新和技术进步不断加快的背景下，互联网企业的发展在很大程度上取决于人才和技术优势。公司在发展过程中积累了相当多的技术资源，并建立了一支具有良好专业知识和丰富行业经验的技术队伍。公司核心技术人员流失可能导致核心技术流失或泄密，并且将影响公司进行技术研发和更新，导致公司的竞争力下降，从而对公司的生产经营造成重大影响。

针对上述风险，公司已经制定相应的应对措施，不会对公司日常经营造成重大影响。

二、 业务许可资格或资质

本报告期，公司业务许可资格发生如下变化：

2018年4月，在工业和信息化部严格测试与审核下，公司增值电信业务经营许可证成功增加国内互联网虚拟专用网业务和固定网国内数据传输业务范围。

2018年9月，在工业和信息化部严格测试与审核下，控股子公司河北云数科技有限公司成功获得增值电信业务经营许可证，包含互联网数据中心业务（不含互联网资源协作服务）和互联网接入服务业务。

三、 知识产权

（一） 重要知识产权的变动情况

2018年，公司及子公司的软件著作权共增加12项，由公司及子公司原始取得，具体情况如下：

序号	软件名称	著作权人	授权日期
1	流媒体点播加速系统软件 V1.0	云之端网络（江苏）股份有限公司	2018.03.14
2	快速分发系统软件 V1.0	云之端网络（江苏）股份有限公司	2018.03.14
3	UDP 协议优化加速系统 V1.0	云之端网络（江苏）股份有限公司	2018.03.14
4	RTU 流媒体协议自适应软件 V1.0	云之端网络（江苏）股份有限公司	2018.03.14
5	BOSS 运维管理支撑系统 V1.0	云之端网络（江苏）股份有限公司	2018.03.14
6	HTTP 加速系统软件 V1.0	云之端网络（江苏）股份有限公司	2018.03.14
7	云主机虚拟化系统软件 V1.0	云之端网络（江苏）股份有限公司	2018.03.14
8	云端 IDC 网络核心设备虚拟化系统平台 V1.0	云之端网络（江苏）股份有限公司	2018.04.26
9	云端 IDC 网络接入安全系统 V1.0	云之端网络（江苏）股份有限公司	2018.04.27
10	云端 IDC 网络虚拟机跨区域迁移系统平台 V1.0	云之端网络（江苏）股份有限公司	2018.04.27
11	SSL 加速系统软件	江阴市普尔网络信息技术有限公司	2018.02.11
12	一站式移动终端云服务管理软件 V1.0	江阴云端网络技术有限公司	2018.03.15

上述软件著作权不涉及职务成果。

（二） 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司注重各类知识产权的保护措施，未发生知识产权的诉讼和仲裁。

四、 研发情况

（一） 研发模式

报告期内，公司的研发方式以自主研发为主。

（二） 研发支出

研发支出前五名的研发项目：

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	基于大数据技术的文化产业云服务平台研发	4,019,783.89	6,994,639.55
2	SSL 加速技术的研究与应用	2,684,887.72	6,023,907.03
3	云端 APM 应用性能管理系统设计开发	2,547,169.74	2,547,169.74
4	基于公有云平台的视频直播加速技术研发	2,309,899.86	3,709,971.37
5	TLS 加速技术的研究与应用	2,027,544.20	3,822,894.88

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	14,390,308.83	13,843,901.52
研发支出占营业收入的比例	4.54%	7.45%
研发支出中资本化的比例	41.92%	48.72%

研发支出资本化：

报告期内公司研发资本化项目为基于大数据技术的文化产业云服务平台研发、VeryCDN 高效智能加速系统的设计与研发、智能融合云平台的设计与开发，资本化金额 6,033,080.88 元。以上三个项目公司通过立项研究、开发试验，判定该项目能研发成功且能投入应用并能为公司在一定期限内带来效益，提升用户的体感，争取到更广阔的市场前景，在研发过程中公司有足够的技术、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，且资本化金额占收入比仅为 1.9%，企业基于会计准则以及实际情况将该阶段研发金额进行资本化处理。

五、 业务模式

（一） 公司的采购模式

公司采购的主要为向电信基础运营商采购带宽，租用机柜等。电信基础运营商主要为中国电信、中国联通、中国移动等。针对公司采购的带宽资源和租用机柜等，公司会考虑资源使用量，潜在客户需求和资源分布配置等情况。公司的整体资源量不但要满足现有客户日常的需求，还要考虑到可能增加的潜在客户使用量。同时，资源节点的分布也要满足公司整体的资源部署，便于为来自不同地域的客户提供稳定的服务。

（二） 公司的生产模式

公司作为互联网服务提供商，根据用户的需求，利用自己的产品、开发的软件为用户提供量身订做

的解决方案。先对客户需求的状况进行评估，再根据客户的需求设计总体方案，包括互联网接入方案及加速方案安全等。在对相关接入调试后，进入到日常的运营维护。

（三）公司的销售模式

在具体销售模式上，公司主要采取直接销售的方式，与客户实现面对面的服务。

数据接入 IDC 产品为用户提供跨区域，跨运营商的网络接入解决方案。数据加速 CDN 服务依靠智能负载均衡、智能路由、内容智能分发、大批量文件快速分发技术，为亿万网民提供静态页面加速、流媒体直播加速、点播加速、动态内容加速应用，数据传输 ISP 服务为客户提供网络信息安全、移动加速技术、网络监控管理等新应用拓展，极大的方便了人们的日常生活与工作。此外，公司在销售上除了积累以往的成功案例以外，更加注重的是个性化的服务，以满足客户需求的解决方案来吸引客户，改变了以往网络服务的模式化，更加强调方案的量身打造。

（四）公司的盈利模式

公司主要的盈利来源于 CDN 业务、IDC 业务、ISP 业务收入和云桌面业务收入，公司 CDN 业务具体包括：网页加速、流媒体加速、下载加速、CDN 配套服务及增值服务等。CDN 服务的计费构成包括带宽服务费（或流量服务费）、初始调试费、CDN 节点服务费、存储服务费等部分。公司 IDC 业务的盈利模式主要为：主机托管（带宽租用、空间租用），主机租用的收入和增值服务带来的收入。ISP 业务的即互联网服务提供商，包括向广大用户综合提供互联网接入业务、信息业务、和增值业务的电信运营商等部分。公司 ISP 业务盈利模式主要为按照专线和带宽出口量按月为单位收取专线出租费用和带宽月租费用。公司云桌面业务盈利模式为按照用户需求配置成私有云或公有云等虚拟化桌面产品出售或者租赁给用户收取相应费用。

六、 产品迭代

☐适用 ☒不适用

七、 工程施工安装类业务分析

☐适用 ☒不适用

八、 数据处理和存储类业务分析

☐适用 ☒不适用

九、 IT 外包类业务分析

☐适用 ☒不适用

十、 呼叫中心类业务分析

☐适用 ☒不适用

十一、 收单外包类业务分析

☐适用 ☒不适用

十二、 集成电路设计类业务分析

☐适用 ☒不适用

十三、 行业信息化类业务分析

☐适用 ☒不适用

十四、 金融软件与信息服务类业务分析

☐适用 ☒不适用

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

截止报告期末，公司重要的对外投资、融资事项、关联交易等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了如下修改：

1、公司第一届董事会第二十八次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，议案内容为：根据股票发行后的股本变化及其相关事宜，同意修改本公司《公司章程》的相应内容。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	11	1、第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于全资子公司上海宜驾网络科技有限公司拟对外借款的议案》； 2、第一届董事会第二十四次会议审议通过了2017年年度报告等相关议案、《关于授权公司总经理使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》、《关于补充确认2017年超出预计金额的日常性关联交易的议案》、《关于延长为常州中大现代办公设备有限公司贷款担保期限的议案》、《关于提议召开公司2017年年度股东大会的议案》； 3、第一届董事会第二十五次会议审议通过了《2018年第一季度报告》； 4、第一届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司拟向全资子公司上海宜驾网络科技有限公司转让常州翰林网际信息技术有限公司100%股权的议案》、《关于公司拟向全资子公司上海宜驾网络科技有限公司转让北京普恒伟业网络信息技术有限公司100%股权的议案》、《关于公司拟向全资子公司上海宜驾网络科技有限公司转让深圳市力博天网络科技有限公司100%股权的议案》、《关于公司拟向全资子公司上海宜驾网络科技有限公司转让江阴市普尔网络信息技术有限公司100%股权的议案》、《关于公司拟向全资子公司上海宜驾网络科技有限公司转让江阴云端网络技术有限公司100%股权的议案》、《关于公司拟向全资子公司上海宜驾网络科技有限公司转让济南普恒网络信息技术有限公司100%股权的议案》、《关于公司拟向全资子公司上海宜驾网络科技有限公司转让南通云数网络科技有限公司60%股权的议案》、《关于公司拟向全资子公司上海宜驾网络科技有限公司转让河北云数科技有限公司60%股权的议案》、《关于公司拟向全资子公司上海熠博信息技术有限公司转让上海缆通信息技术有限公司60%股权的议案》、《关于公司拟向全资子公司上海熠博信息技术有限公司转让上海云筱信息技术有限公司60%股权的议案》、《关于拟减少控股子公司杭州云瑞通信技术有限公司注册资本并向全资子公司上海熠博信息技术有限公司转让杭州云瑞通信技术有限公司60%股权的议案》； 5、第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于全资子公司上海宜驾网络科技有限公司
------------	-----------	--

		拟收购江苏多线科技有限公司51%股权的议案》、《关于拟设立全资子公司盐城云睿网络科技有限公司的议案》； 6、第一届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司2018年第一次<股票发行方案>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于开设公司2018年第一次股票发行募集资金专项账户的议案》、《关于提议召开2018年第一次临时股东大会的议案》； 7、第一届董事会第二十九次会议审议通过了《2018年半年度报告》、《2018年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于补充确认2018年超出预计金额的日常性关联交易的议案》； 8、第一届董事会第三十次会议审议通过了《关于全资孙公司常州翰林网际信息技术有限公司拟购买资产暨关联交易的议案》、《关于提议召开公司2018年第二次临时股东大会通知的议案》； 9、第一届董事会第三十一次会议审议通过了《2018年度第三季度报告》； 10、第一届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司拟出售控股子公司杭州云哨科技有限公司60%股权的议案》、《关于公司拟收购控股子公司杭州纤通网络服务有限公司40%股权的议案》； 11、第一届董事会第三十三次会议审议通过了《关于拟设立控股子公司江苏恒鑫网络科技有限公司的议案》、《关于拟设立常州澄鑫产业投资基金（有限合伙）的议案》、《关于拟向全资子公司上海宜驾网络科技有限公司增资的议案》、《关于拟向全资子公司上海熠博信息技术有限公司增资的议案》、《关于提议召开2018年第三次临时股东大会的议案》。
监事会	4	1、第一届监事会第八次会议审议通过了《2017年年度监事会工作报告》、《2017年年度报告及年度报告摘要》、《关于授权公司总经理使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》； 2、第一届监事会第九次会议审议通过了《2018年第一季度报告》； 3、第一届监事会第十次会议审议通过了《2018年半年度报告》； 4、第一届监事会第十一次会议审议通过了

		《2018 年度第三季度报告》。
股东大会	4	1、2017年年度股东大会审议通过了《2017年度董事会工作报告》、《2017年年度监事会工作报告》、《2017年年度报告及摘要》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度利润分配方案》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于预计2018年度公司日常性关联交易的议案》、《关于授权公司总经理使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》、《关于补充确认2017年超出预计金额的日常性关联交易的议案》 2、2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司2018年第一次<股票发行方案>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》； 3、2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于全资孙公司常州翰林网际信息技术有限公司拟购买资产暨关联交易的议案》； 4、2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于拟设立常州澄鑫产业投资基金（有限合伙）的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

（四） 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与股东/或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保投资者能够及时了解公司的生产经营，财务状况等信息。公司通过电话、邮件、会面等途径与潜在的投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

（五） 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

（六） 独立董事履行职责情况

□适用 √不适用

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，召开了监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购体系、研发体系和销售体系，公司业务独立。

2、资产独立情况

公司主要资产均合法拥有，权属明晰。截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资产被持股 5%以上股东及其控制的其他企业占用的情形，公司资产具有独立性。

3、人员独立情况

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司高级管理人员均与公司签订了劳动合同，并从公司领取报酬，不存在从公司及子公司以外的关联企业领取报酬的情况。公司人员独立。

4、机构独立情况

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。公司下设IDC事业部、CDN事业部、云事业部以及公共事业部进行全面布局，保证了公司的顺利运转。公司不存在与持股5%以上的股东及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形，公司机构独立。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在股东干预公司资金使用安排的情况。综上，公司财务独立。

（三） 对重大内部管理制度的评价

（一） 内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

（二） 董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司已建立《年报重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	瑞华审字【2019】31280001 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中 16 号院 2 号楼 4 层
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	于春波、俞颖
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	30 万元
审计报告正文： 审 计 报 告 瑞华审字【2019】31280001 号 云之端网络（江苏）股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了云之端网络（江苏）股份有限公司（以下简称“云之端公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了云之端公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的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，我们独立于云之端公司，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。 （一） 收入的确认 1、 事项描述 公司主营业务系提供互联网业务平台解决方案及服务，其收入确认原则如附注四、21 所述。如附注六、32 所述，2018 年度主营业务收入共计 3.14 亿元，其中 IDC 业务 CDN 业务是云之端公司最主要的收	

入来源，合计 2.20 亿元。该类收入交易主要通过公司的流量监测信息系统进行记录与统计，因此收入确认主要依赖该系统对大量流量数据进行准确处理的能力，使得云之端公司 IDC 业务和 CDN 业务的收入真实性和准确性存在风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

与收入确认评价相关的审计程序主要包括以下程序：1) 了解与评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；2) 检查不同计费方式的合同条款，以评价云之端公司有关收入确认政策是否符合相关会计准则的要求；3) 对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，与上年同期比较分析以及与同行业公司比较分析等分析性程序，评价收入变化的合理性；4) 引入 IT 审计团队，对公司整体层面信息技术控制、信息技术一般性控制进行评价，并利用计算机辅助审计技术对流量监测系统的数据进行重测，进而评价收入确认的真实性与准确性；5) 从销售收入的会计记录中选取样本，与收入相关的合同、结算单、发票以及收款等信息进行核对，并进行函证程序，从而评价收入的真实性和完整性；6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对结算单、发票及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 商誉的确认与减值测试

1、事项描述

如附注六、13 所述，截至 2018 年 12 月 31 日，因收购子公司产生的商誉账面价值为人民币 2,518.69 万元，全部来自收购于收购江苏多线科技有限公司 51% 股权形成的商誉账面价值为 542.72 万元和收购上海缆通信息技术有限公司 60% 股权形成的商誉账面价值为 1,975.97 万元，如附注四、18 所述，公司对于商誉每年年末进行减值测试。减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，即相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，公司需要恰当地预测相关资产组未来现金流所涉及的收入和毛利率，合理地确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率。这涉及管理层运用重大会计估计和判断，同时考虑到商誉为本期新收购的子公司形成，且金额较大，因此我们将商誉的确认及减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

与商誉的确认及减值测试相关的审计程序主要包括以下程序：1) 了解公司对于商誉及可辨认净资产确认相关以及与评估商誉减值相关的关键内部控制，测试及评价了相关内部控制的设计和运行有效性；2) 获取并检查了与股权收购相关的评估报告和审计报告、相关的股东会和董事会决议、购买或处置价款支付单据、股权转让手续等相关文件，复核云之端公司管理层对购买日的判断；3) 复核股权收购的合并成本在取得各项可辨认资产和负债之间分配的合理性，对购买日的企业合并会计处理进行复核；4) 通过对未来现金流量预测所使用的基础数据与历史数据及行业数据的比较，分析并复核管理层在减值测试中运用的重大估计及判断的合理性；5) 通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性；6) 请内部评估专家对管理层所采用的估值方法和关键假设进行了复核，包括预测期收入、毛利率和折现率等，并测试了未来现金流量净现值的计算是否准确。

我们确定不存在其他需要在我们的审计报告中沟通的关键审计事项。

四、其他信息

云之端公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

云之端公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估云之端公司的持续经营能力，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云之端公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督云之端公司的财务报告过程。

六、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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能导致对云之端公司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云之端公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就云之端公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

（项目合伙人） 于春波

中国 • 北京

中国注册会计师：_____
俞 颖

2019 年 4 月 18 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	44,368,894.11	51,880,304.48
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	181,426,011.96	74,795,908.71
其中：应收票据		5,264,906.76	9,162,529.58
应收账款		176,161,105.20	65,633,379.13
预付款项	六、3	54,450,444.51	15,922,965.17
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、4	8,856,224.07	30,762,231.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	23,378,730.98	11,078,169.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	4,310,912.36	23,115,566.39
流动资产合计		316,791,217.99	207,555,145.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、7	25,000,000.00	27,620,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	67,776,135.23	
投资性房地产			

固定资产	六、9	70,204,554.85	59,852,955.68
在建工程	六、10	277,484.90	100,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、11	7,464,114.66	2,648,728.12
开发支出	六、12	6,033,080.88	6,745,299.99
商誉	六、13	25,186,988.88	19,759,737.76
长期待摊费用	六、14	5,751,460.04	5,251,699.57
递延所得税资产	六、15	2,362,798.57	619,938.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		210,056,618.01	122,598,359.99
资产总计		526,847,836.00	330,153,505.89
流动负债：			
短期借款	六、16	66,600,000.00	49,600,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、17	92,364,264.80	30,419,740.11
其中：应付票据		12,868,650.14	0.00
应付账款		79,495,614.66	30,419,740.11
预收款项	六、18	10,284,641.43	6,072,187.82
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、19	2,450,179.00	2,344,286.05
应交税费	六、20	7,806,996.67	2,695,622.37
其他应付款	六、21	10,993,237.34	4,536,412.15
其中：应付利息		97,911.75	70,147.78
应付股利			
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	六、22	179,950.12	250,130.68
其他流动负债			
流动负债合计		190,679,269.36	95,918,379.18
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	六、23		181,286.73
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、24	300,000.00	350,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		300,000.00	531,286.73
负债合计		190,979,269.36	96,449,665.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、25	40,535,000.00	37,035,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		204,823,663.18	138,813,133.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,490,687.21	3,056,444.27
一般风险准备			
未分配利润		66,218,059.44	39,559,432.22
归属于母公司所有者权益合计		316,067,409.83	218,464,009.87
少数股东权益		19,801,156.81	15,239,830.11
所有者权益合计		335,868,566.64	233,703,839.98
负债和所有者权益总计		526,847,836.00	330,153,505.89

法定代表人：贡伟力

主管会计工作负责人：贡伟力

会计机构负责人：鞠建秋

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		26,109,503.43	40,076,954.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		103,030,648.40	29,046,045.98
其中：应收票据			3,615,461.19
应收账款		103,030,648.40	25,430,584.79
预付款项		11,821,040.90	10,471,191.41
其他应收款		156,756,578.47	88,063,042.50
其中：应收利息			

应收股利			
存货			6,837.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,579,487.48	11,096,487.77
流动资产合计		299,297,258.68	178,760,560.03
非流动资产：			
可供出售金融资产		25,000,000.00	27,620,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		175,209,800.24	43,738,317.75
投资性房地产			
固定资产		19,500,805.72	18,018,444.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		511,233.69	494,941.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,788,139.97	3,954,553.99
递延所得税资产		747,284.27	44,291.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		225,757,263.89	93,870,549.58
资产总计		525,054,522.57	272,631,109.61
流动负债：			
短期借款		53,000,000.00	33,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		74,667,009.06	16,745,317.24
其中：应付票据		12,868,650.14	0.00
应付账款		61,798,358.92	16,745,317.24
预收款项		3,337,723.74	3,378,822.87
应付职工薪酬		168,612.31	201,653.98
应交税费		2,086,520.23	627,782.39
其他应付款		96,515,463.48	6,688,319.56
其中：应付利息		77,333.33	46,319.45
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		229,775,328.82	60,641,896.04
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		300,000.00	350,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		300,000.00	350,000.00
负债合计		230,075,328.82	60,991,896.04
所有者权益：			
股本		40,535,000.00	37,035,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		209,537,321.71	144,039,770.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,490,687.21	3,056,444.27
一般风险准备			
未分配利润		40,416,184.83	27,507,998.42
所有者权益合计		294,979,193.75	211,639,213.57
负债和所有者权益合计		525,054,522.57	272,631,109.61

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		317,226,944.07	185,865,237.56
其中：营业收入	六、29	317,226,944.07	185,865,237.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		282,825,835.08	167,810,727.18
其中：营业成本	六、29	226,652,364.12	122,995,656.92
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、30	1,076,316.45	516,806.33
销售费用	六、31	7,255,011.08	8,624,184.54
管理费用	六、32	27,900,183.36	25,983,462.51
研发费用	六、33	8,357,227.95	7,098,601.53
财务费用	六、34	4,612,726.08	1,316,225.42
其中：利息费用		3,441,112.63	1,447,515.00
利息收入		182,273.36	5,003.00
资产减值损失		6,972,006.04	1,275,789.93
加：其他收益		874,332.95	1,474,659.59
投资收益（损失以“－”号填列）		2,164,676.19	1,637,416.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		12,235.10	5,119,787.45
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		37,452,353.23	26,286,374.04
加：营业外收入		549,764.94	127,131.02
减：营业外支出		54,411.62	404,314.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		37,947,706.55	26,009,190.49
减：所得税费用		6,055,597.84	5,978,342.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		31,892,108.71	20,030,847.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	－	－	－
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		31,892,108.71	20,030,847.69
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.少数股东损益		3,799,238.55	591,861.50
2.归属于母公司所有者的净利润		28,092,870.16	19,438,986.19
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			

5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,892,108.71	20,030,847.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,092,870.16	19,438,986.19
归属于少数股东的综合收益总额		3,799,238.55	591,861.50
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.74	0.55
（二）稀释每股收益（元/股）		0.74	0.55

法定代表人：贡伟力

主管会计工作负责人：贡伟力

会计机构负责人：鞠建秋

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		181,241,047.01	84,781,132.81
减：营业成本		150,431,513.21	66,502,030.77
税金及附加		419,261.51	148,681.16
销售费用		270,858.40	569,018.95
管理费用		12,055,704.95	8,997,962.29
研发费用			
财务费用		2,442,514.58	588,058.06
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		4,686,616.42	70,538.20
加：其他收益			930,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）		4,858,879.75	585,832.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		50,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		15,843,457.69	9,420,675.44
加：营业外收入			
减：营业外支出		7,200.00	6,678.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		15,836,257.69	9,413,997.36
减：所得税费用		1,493,828.34	919,047.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,342,429.35	8,494,949.81
（一）持续经营净利润		14,342,429.35	8,494,949.81
（二）终止经营净利润			
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			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		14,342,429.35	8,494,949.81
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		351,055,909.82	150,381,706.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		640,517.48	
收到其他与经营活动有关的现金	六、42	32,383,526.02	4,224,883.70
经营活动现金流入小计		384,079,953.32	154,606,589.85
购买商品、接受劳务支付的现金		336,773,868.63	119,608,917.68
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		29,697,168.75	29,047,907.12
支付的各项税费		10,495,509.64	8,294,106.66
支付其他与经营活动有关的现金	六、42	20,652,594.28	21,433,528.27
经营活动现金流出小计		397,619,141.30	178,384,459.73
经营活动产生的现金流量净额		-13,539,187.98	-23,777,869.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		64,000,000.00	140,000,000.00
取得投资收益收到的现金		608,540.96	750,599.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,000.00	5,932,218.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,176,648.89
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		64,631,540.96	149,859,466.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,940,613.62	38,322,255.80
投资支付的现金		112,500,000.00	175,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,136,293.04	24,049,424.55
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		141,576,906.66	237,371,680.35
投资活动产生的现金流量净额		-76,945,365.70	-87,512,213.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		70,211,800.00	73,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			13,000,000.00
取得借款收到的现金		115,600,000.00	49,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		185,811,800.00	123,350,000.00
偿还债务支付的现金		98,600,000.00	18,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,441,112.63	1,377,367.22
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、42	17,184,557.76	1,286,323.41
筹资活动现金流出小计		119,225,670.39	21,563,690.63
筹资活动产生的现金流量净额		66,586,129.61	101,786,309.37
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		-23,898,424.07	-9,503,773.92
加：期初现金及现金等价物余额		51,880,304.48	61,384,078.40
六、期末现金及现金等价物余额		27,981,880.41	51,880,304.48

法定代表人：贡伟力

主管会计工作负责人：贡伟力

会计机构负责人：鞠建秋

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		118,093,024.84	89,522,875.94
收到的税费返还		365,665.09	
收到其他与经营活动有关的现金		89,943,736.90	1,083,813.89
经营活动现金流入小计		208,402,426.83	90,606,689.83
购买商品、接受劳务支付的现金		102,267,457.84	79,010,590.17
支付给职工以及为职工支付的现金		3,145,780.01	3,932,489.16
支付的各项税费		4,090,170.87	1,613,642.05
支付其他与经营活动有关的现金		27,221,817.16	28,442,990.95
经营活动现金流出小计		136,725,225.88	112,999,712.33
经营活动产生的现金流量净额		71,677,200.95	-22,393,022.50
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	129,000,000.00
取得投资收益收到的现金		107,397.26	585,832.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,107,397.26	129,585,832.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,043,373.11	6,770,273.69
投资支付的现金		185,700,000.00	190,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		192,743,373.11	196,770,273.69
投资活动产生的现金流量净额		-172,635,975.85	-67,184,441.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		70,000,000.00	60,750,000.00
取得借款收到的现金		93,000,000.00	33,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		163,000,000.00	93,750,000.00
偿还债务支付的现金		73,000,000.00	3,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,498,876.39	681,890.53
支付其他与筹资活动有关的现金		16,827,813.70	652,758.74
筹资活动现金流出小计		92,326,690.09	4,834,649.27
筹资活动产生的现金流量净额		70,673,309.91	88,915,350.73
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		-30,285,464.99	-662,113.40

加：期初现金及现金等价物余额		40,076,954.72	40,739,068.12
六、期末现金及现金等价物余额		9,791,489.73	40,076,954.72

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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、上年期末余额	37,035,000.00				138,813,133.38				3,056,444.27		39,559,432.22	15,239,830.11	233,703,839.98
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、本年期初余额	37,035,000.00				138,813,133.38				3,056,444.27		39,559,432.22	15,239,830.11	233,703,839.98
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	3,500,000.00				66,010,529.80				1,434,242.94		26,658,627.22	4,561,326.70	102,164,726.66
(一) 综合收益总额											28,092,870.16	3,799,238.55	31,892,108.71
(二) 所有者投入和减少资本	3,500,000.00				66,010,529.80							762,088.15	70,272,617.95

1. 股东投入的普通股	3,500,000.00				65,497,550.83							211,800.00	69,209,350.83
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					512,978.97							550,288.15	1,063,267.12
（三）利润分配								1,434,242.94	-1,434,242.94				
1. 提取盈余公积								1,434,242.94	-1,434,242.94				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5.其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	40,535,000.00				204,823,663.18				4,490,687.21		66,218,059.44	19,801,156.81	335,868,566.64

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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、上年期末余额	33,660,000.00				82,090,892.12				2,206,949.29		19,978,857.40	1,648,754.57	139,585,453.38
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、本年期初余额	33,660,000.00				82,090,892.12				2,206,949.29		19,978,857.40	1,648,754.57	139,585,453.38
三、本期增减变动	3,375,000.00				56,722,241.26				849,494.98		19,580,574.82	13,591,075.54	94,118,386.60

金额(减少以“－”号填列)												
(一) 综合收益总额									19,438,986.19	591,861.50	20,030,847.69	
(二) 所有者投入和减少资本	3,375,000.00			56,722,241.26					991,083.61	12,999,214.04	74,087,538.91	
1. 股东投入的普通股	3,375,000.00			56,722,241.26						13,000,000.00	73,097,241.26	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他									991,083.61	-785.96	990,297.65	
(三) 利润分配							849,494.98		-849,494.98			
1. 提取盈余公积							849,494.98		-849,494.98			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增												

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1． 本期提取													
2． 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	37,035,000.00				138,813,133.38				3,056,444.27		39,559,432.22	15,239,830.11	233,703,839.98

法定代表人：贡伟力

主管会计工作负责人：贡伟力

会计机构负责人：鞠建秋

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	37,035,000.00				144,039,770.88				3,056,444.27		27,507,998.42	211,639,213.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	37,035,000.00				144,039,770.88				3,056,444.27		27,507,998.42	211,639,213.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,500,000.00				65,497,550.83				1,434,242.94		12,908,186.41	83,339,980.18
（一）综合收益总额											14,342,429.35	14,342,429.35
（二）所有者投入和减少资本	3,500,000.00				65,497,550.83							68,997,550.83
1．股东投入的普通股	3,500,000.00				65,497,550.83							68,997,550.83
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									1,434,242.94		-1,434,242.94	
1．提取盈余公积									1,434,242.94		-1,434,242.94	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												

2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	40,535,000.00				209,537,321.71				4,490,687.21		40,416,184.83	294,979,193.75

项目	上期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	33,660,000.00				87,317,529.62				2,206,949.29		19,862,543.59	143,047,022.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,660,000.00				87,317,529.62				2,206,949.29		19,862,543.59	143,047,022.50
三、本期增减变动金额（减	3,375,000.00				56,722,241.26				849,494.98		7,645,454.83	68,592,191.07

少以“—”号填列)												
(一) 综合收益总额										8,494,949.81	8,494,949.81	
(二) 所有者投入和减少资本	3,375,000.00				56,722,241.26							60,097,241.26
1. 股东投入的普通股	3,375,000.00				56,722,241.26							60,097,241.26
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								849,494.98		-849,494.98		
1. 提取盈余公积								849,494.98		-849,494.98		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	37,035,000.00				144,039,770.88				3,056,444.27		27,507,998.42	211,639,213.57

云之端网络（江苏）股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

云之端网络（江苏）股份有限公司，前身为常州云端网络科技有限公司（以下简称“本公司”）成立于 2011 年 5 月 10 日，系贡伟力和王铭共同投资设立，其中贡伟力出资 900 万元，占股比例 90%，王铭出资 100 万元，占股比例 10%，公司注册资本 1000 万元人民币，业经常州汇丰会计师事务所有限公司于 2011 年 5 月 09 日出具的编号为“常汇会验（2011）内 299 号”验资报告验证。

2013 年 10 月 15 日贡伟力将持有的所有股份分别转让给沈筱雯及张海东，股权变更后，沈筱雯出资 600 万元占股比例为 60%，张海东出资 300 万元占股比例为 30%，王铭出资 100 万元占股比例为 10%。

2013 年 10 月 30 日，沈筱雯及张海东分别将持有的 10%股份转让给刘浩峰。股权变更后，沈筱雯出资 500 万元占股比例为 50%，张海东出资 200 万元占股比例为 20%，刘浩峰出资 200 万元占股比例为 20%，王铭出资 100 万元占股比例为 10%。

2014 年 4 月，新股东北京和量正气投资管理中心（有限合伙）增资 133.3333 万元，增资后注册资本变更为人民币 1133.33 万元，业经常州汇丰会计师事务所于 2014 年 4 月 10 日出具的编号为“常汇会验（2014）第 92 号”验资报告验证。股权变更后，沈筱雯出资 500 万元占股比例为 44.12%，张海东出资 200 万元占股比例为 17.62%，刘浩峰出资 200 万元占股比例为 17.65%，北京和量正气投资管理中心（有限合伙）出资 133.3333 万元占股比例为 11.76%，王铭出资 100 万元占股比例为 8.82%。

2014 年 6 月 12 号，沈筱雯、张海东、刘浩峰及北京和量正气投资管理中心（有限合伙）将其所有股份转让给贡伟力。股权变更后，贡伟力出资 1033.33 万元占股比例为 91.18%，王铭出资 100 万元占股比例为 8.82%。

2014 年 7 月 31 日，新股东吴向红增资 91.07 万元；新股东常州瑞达沣投资管理中心（普通合伙）增资 65.05 万元，增资后注册资本变更为 1289.45 万元，业经常州汇丰会计师事务所于 2014 年 7 月 7 日出具的编号为“常汇会验（2014）第 155 号”验资报告验证。股权变更后，贡伟力出资 1033.33 万元占股比例为 80.14%，王铭出资 100 万元占股比例为 7.76%，吴向红出资 91.07 万元占股比例为 7.06%，常州瑞达沣投资管理中心（普通合伙）出资 65.05 万元占股比例为 5.04%。

2014 年 9 月 4 日，其中新股东上海瑞经达创业投资有限公司增资 143.2722 万元，增资后注册资本变更为 1432.7222 万元，业经常州汇丰会计师事务所于 2014 年 9 月 4 日出具的编号为“验资报告：常汇会验（2014）第 188 号”验资报告验证。股权变更

后,贡伟力出资 1033.33 万元占股比例为 72.12%,王铭出资 100 万元占股比例为 6.98%,吴向红出资 91.07 万元占股比例为 6.36%,常州瑞达沣投资管理中心（普通合伙）出资 65.05 万元占股比例为 4.54%,上海瑞经达创业投资有限公司出资 143.2722 万元占股比例为 10.00%。

2014 年 9 月 5 日,王铭将持有的 42.6911 万元股转让给贡伟力,贡伟力将持有的 8.1665 万元股转让给吴向红,贡伟力将持有的 5.8742 万元股转让给常州瑞达沣投资管理中心（普通合伙）,贡伟力将持有的 71.6361 万元股转让给周玲,贡伟力将持有的 93.12690 万元股转让给丁洪伟,贡伟力将持有的 57.3089 万元股转让给袁骏,贡伟力将持有的 14.3272 万元股转让给章伟,贡伟力将持有的 7.88 万元股转让给童毅军,贡伟力将持有的 3.8683 万元股转让给唐锋波,贡伟力将持有的 2.5789 万元股转让给唐理波,贡伟力将持有的 14.32720 万元股转让给贡伟东。股权变更后,贡伟力出资 796.93020 万元占股比例为 55.62%,上海瑞经达创业投资有限公司出资 143.27220 万元占股比例为 10.00%,吴向红出资 99.23650 万元占股比例为 6.93%,丁洪伟出资 93.12690 万元占股比例为 6.50%,周玲出资 71.63610 万元占股比例为 5.00%,常州瑞达沣投资管理中心（普通合伙）出资 70.92420 万元占股比例为 4.95%,王铭出资 57.30890 万元占股比例为 4.00%,袁骏出资 57.30890 万元占股比例为 4.00%,章伟出资 14.32720 万元占股比例为 1.00%,贡伟东出资 14.32720 万元占股比例为 1.00%,童毅军出资 7.88000 万元占股比例为 0.55%,唐锋波出资 3.86830 万元占股比例为 0.27%,唐理波出资 2.57890 万元占股比例为 0.18%。注册资本总计为人民币 1432.72550 万元。

根据本公司 2015 年 4 月 22 日股东会决议,以 2015 年 5 月 8 日为基准日将本公司整体改制变更设立常州云端网络科技股份有限公司,股份总额由发起人按其持有的本公司股权的比例分别持有。本公司申请整体变更登记的注册资本为人民币 2,500.00 万元,由全体发起人以其持有的本公司 2015 年 3 月 31 日净资产 37,321,524.86 元,按 1: 1.49286 的比例折合本公司股份 2,500.00 万股,每股面值 1 元,全部为普通股。净资产与股本的差额 12,321,524.86 元作为股本溢价计入本公司的资本公积。已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具瑞华审字[2015]31100074 号《审计报告》,瑞华验字[2015]31100002 号验资报告,万隆（上海）资产评估有限公司也已对本公司 2015 年 3 月 31 日的净资产进行了评估,并出具了万隆评报字（2015）第 1165 号《常州云端网络科技有限公司拟变更设立股份有限公司项目涉及的其净资产价值评估报告》进行审验,常州云端公司 2015 年 3 月 31 日的净资产评估价值为 3,732.77 万元。改制变更后本公司注册资本 2,500.00 万元,实收资本 2,500.00 万元。其中:股东王铭持股 1,000,000.00 元,持股比例 4%、贡伟力持股 13,905,000.00 元,持股比例 55.620%、吴向红持股 1,732,500.00 元,持股比例 6.930%、常州瑞达沣投资管理中心（普通合伙）

持股 1,237,500.00 元，持股比例 4.950%、上海瑞经达创业投资有限公司持股 2,500,000.00 元，持股比例 10.000%、周玲持股 1,250,000.00 元，持股比例 5.000%、丁洪伟持股 1,625,000.00 元，持股比例 6.500%、袁骏持股 1,000,000.00 元，持股比例 4.000%、章伟持股 250,000.00 元，持股比例 1.000%、童毅军持股 137,500.00 元，持股比例 0.550%、唐锋波持股 67,500.00 元，持股比例 0.270%、唐理波持股 45,000.00 元，持股比例 0.180%、贡伟东持股 250,000.00 元，持股比例 1.000%。

根据本公司 2016 年 2 月 19 日的 2016 年第一届董事会第三次会议决议和修改后章程的规定，本公司申请新增的注册资本为人民币 3,000,000.00 元，由自然人章伟予以缴足，以货币资金出资 12,000,000.00 元，认缴注册资本人民币 3,000,000.00 元，占新增注册资本的 100.00%，计入资本公积 9,000,000.00 元。

根据本公司 2016 年 7 月 25 日第四次临时股东大会会议决议，本公司申请增加注册资本为人民币 5,660,000.00 元，分别由自然人顾凌云出资 1,430,000.00 元（其中认缴新增注册资本 110,000.00 元），自然人李建清出资 1,430,000.00 元（其中认缴注册资本 110,000.00 元），江苏省高科技产业投资股份有限公司-江苏高投掘金一号新三板投资基金出资 5,200,000.00 元（其中认缴新增注册资本 400,000.00 元），自然人俞学功出资 650,000.00 元（其中认缴新增注册资本 50,000.00 元），自然人汤雪明出资 1,170,000.00 元（其中认缴新增注册资本 90,000.00 元），自然人权循清出资 2,730,000.00 元（其中认缴新增注册资本 210,000.00 元），自然人张丹华出资 390,000.00 元（其中认缴新增注册资本 30,000.00 元），自然人朱志峰出资 780,000.00 元（其中认缴新增注册资本 60,000.00 元），自然人沈洪斌出资 1,170,000.00 元（其中认缴新增注册资本 90,000.00 元），自然人贺志真出资 1,300,000.00 元（其中认缴新增注册资本 100,000.00 元），江苏瑞华投资控股集团有限公司出资 20,150,000.00 元（其中认缴新增注册资本 1,550,000.00 元），宁波梅山保税港区海尚新杨股权投资合伙企业（有限合伙）出资 5,070,000.00 元（其中认缴新增注册资本 390,000.00 元），自然人王慧芬出资 2,600,000.00 元（其中认缴新增注册资本 200,000.00 元），自然人殷常春出资 3,900,000.00 元（其中认缴新增注册资本 300,000.00 元），自然人于东平出资 7,150,000.00 元（其中认缴新增注册资本 550,000.00 元），红土创新基金管理有限公司-红土创新红人 6 号资产管理计划出资 5,460,000.00 元（其中认缴新增注册资本 420,000.00 元），自然人何波出资 13,000,000.00 元（其中认缴新增注册资本 1,000,000.00 元），并予以缴足。合计认缴注册资本人民币 5,660,000.00 元，占新增注册资本的 100.00%。上述股东出资溢价 67,920,000.00 元，计入资本公积。变更后累计股本为 33,660,000.00 元，占变更后注册资本的 100.00%。

2017 年 3 月 21 日，常州市工商行政管理局下发《公司准予变更登记通知书》，本公司名称由常州云端网络科技股份有限公司变更为云之端网络（江苏）股份有限公司。

根据本公司 2017 年 6 月 2 日召开的 2017 年第四次临时股东大会决议及修改后的公司章程，本公司以非公开方式向不特定对象发行不超过人民币普通股 337.50 万股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为人民币每股 18.00 元，发行总额不超过 6,075.00 万元，出资方式为货币出资。本次增资分别由常州产业投资集团有限公司出资 2,988.00 万元（其中认缴新增注册资本 166.00 万元），常州青枫投资建设有限公司出资 2,016.00 万元（其中认缴新增注册资本 112.00 万元），常州清枫产业投资基金中心（有限合伙）出资 306.00 万元（其中认缴新增注册资本 17.00 万元），自然人贡伟力出资 306.00 万元（其中认缴新增注册资本 17.00 万元），自然人康卫娜出资 54.00 万元（其中认缴新增注册资本 3.00 万元），自然人李吉祥出资 9.00 万元（其中认缴新增注册资本 0.50 万元），自然人沈洪斌出资 180.00 万元（其中认缴新增注册资本 10.00 万元），自然人王薇出资 36.00 万元（其中认缴新增注册资本 2.00 万元），自然人于东平出资 180.00 万元（其中认缴新增注册资本 10.00 万元），并予以缴足。合计认缴注册资本人民币 337.50 万元，占新增注册资本的 100.00%。上述股东出资溢价 5,737.50 万元，计入资本公积。变更后累计股本为人民币 3,703.50 万元，占变更后注册资本的 100%。

根据本公司 2018 年 8 月 8 日召开的 2018 年第一次临时股东大会决议及修改后的公司章程，本公司以非公开方式向不特定对象发行不超过人民币普通股 350.00 万股（每股面值为人民币 1 元），发行价格为人民币每股 20.00 元，发行总额不超过 7,000.00 万元，出资方式为货币出资。本次增资分别由上海帝联信息科技股份有限公司出资 2,000.00 万元（其中认缴新增注册资本 100.00 万元），江苏中韩盐城产业园投资有限公司出资 4,000.00 万元（其中认缴新增注册资本 200.00 万元），盐城市城南新区大数据产业创投基金（有限合伙）出资 1,000.00 万元（其中认缴新增注册资本 50.00 万元）并予以缴足。合计认缴注册资本人民币 350.00 万元，占新增注册资本的 100.00%。上述股东出资溢价 6,650.00 万元，计入资本公积。变更后累计股本为人民币 4,053.50 万元，占变更后注册资本的 100%。

2015 年 11 月 6 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审查同意，本公司股票在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称：云端网络，证券代码：834122。

本公司设董事会，设董事长 1 人，董事长为公司法定代表人。按公司章程规定举行定期和临时会议，按各自的权限对相关的重大事项作出决策。本公司设监事 3 人，按公司章程规定行使职能。本公司设总经理，主持公司的生产经营管理。2018 年 11 月 6 日换领了常州市工商行政管理局核发的注册号为 91320400573832728B 的《营业执照》。注册住所为钟楼经济开发区玉龙南路 178-1 号，现总部位于江苏省常州市新北区太湖东路 9-3 号 4 楼。法定代表人为贡伟力，公司类型为股份有限公司（非上市），集团最终控制人为贡伟力。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 18 日决议批准报出。根据本公司章

程，本财务报表将提交股东大会审议。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 19 户详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司 2018 年合并范围的变化情况详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及其子公司所属行业为软件和信息技术服务业，经营范围包括：计算机软硬件的技术开发、技术服务；计算机租赁；计算机及配件、办公自动化设备的销售；设计、制作、代理、发布国内各类广告业务；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互联网接入服务业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参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 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要从事 IDC 业务、CDN 业务、ISP 业务、云服务等业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、21“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可

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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12 “长期股权投资” 或本附注四、9 “金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应

将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，

并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计

摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财

务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将母公司及各子公司单体财务报表中单项金额占所属各单体财务报表中该应收款项余额中排名前 5 名的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
合并范围内关联方款项组合	关联方的应收款项具有类似较低的信用风险特征
保证金组合	保证金具有类似较低的信用风险特征
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
合并范围内关联方款项组合	一般不计提坏账准备
保证金组合	一般不计提坏账准备
账龄分析组合	账龄分析法

a.组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
3-4 年	80	80
4-5 年	90	90
5 年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：

- A. 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；
- B. 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

（3）坏账准备的转回

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括库存商品、工程施工等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本。领用和发出时按加权平均法计价

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日

之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本

小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限折旧法	35	5	2.71
机器设备	平均年限折旧法	10	5	9.50
电子设备	平均年限折旧法	3	5	31.67
运输设备	平均年限折旧法	5	5	19.00
办公设备	平均年限折旧法	3-5	5	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18 “长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，

如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

16、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的

减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括包括装修费、房租费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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。

20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

21、收入

（1）技术服务收入

公司主营业务系提供互联网业务平台解决方案及服务，公司互联网业务平台服务的核心由 IDC 服务、CDN 服务和 ISP 业务构成，此外公司还向客户提供云服务网络增值服务。

IDC 业务收入的确认原则：相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。具体的收入确认方法为：合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量的，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即结算单业经客户确认；（3）预计与收入相关的款项可以收回。

CDN 业务收入的确认原则：相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。具体的收入确认方法为：按客户每月实际使用情况，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即结算单业经客户确认；（3）预计与收入相关的款项可以收回。

ISP 业务收入的确认原则：

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

22、成本

公司主营业务的核心由两部分构成：IDC 服务和 CDN 服务，与该业务相关的成本主要由带宽成本构成，其次包括与机房及设备相关的房租费、折旧费、水电费、机房耗

材以及维修费用，还包括与机房运营直接相关的人员薪酬费用。

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助，其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理规定的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理规定的办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

25、租赁

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

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实

现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司 2018 年度内未发生会计政策变更。

（2）会计估计变更

本公司 2018 年度内未发生会计估计变更。

27、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、21、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

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

（3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

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

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）长期资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

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

（8）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2018 年 12 月 31 日本公司自行开发的智能融合云平台的设计与开发等 4 项无形资产在资产负债表中的余额为人民币 6,033,080.88 元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回 6,033,080.88 元无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

（9）递延所得税资产

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

（10）所得税

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

（11）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	一般纳税人应税收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 小规模纳税人按照应税收入3%税率计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的3-5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15-25%计缴，详见下表。

本公司不同企业所得税税率纳税主体的具体适用企业所得税税率

纳税主体名称	所得税税率
江苏睿鸿网络技术有限公司（原名江阴云端网络技术有限公司）	25%
江阴普尔网络科技有限公司	25%
江阴市普尔网络信息技术有限公司	25%
北京普恒伟业网络信息技术有限公司	25%
常州翰林网际信息技术有限公司	25%
云之端网络（江苏）股份有限公司	15%
济南普恒网络信息技术有限公司	25%
上海宜驾网络科技有限公司	25%
上海熠博信息技术有限公司	25%（当期减半）
深圳市力博天网络科技有限公司	25%
云之端网络（江苏）股份有限公司南京分公司	25%
云之端网络（江苏）股份有限公司北京分公司	25%
云之端网络（江苏）股份有限公司上海分公司	不单独纳税
河北云数科技有限公司	25%
江苏金泰网络科技有限公司	25%
南通云数网络科技有限公司	25%
上海缆通信息技术有限公司	25%
上海云筱信息技术有限公司	25%
江苏多线科技有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
杭州云瑞通信技术有限公司	20%（微利企业）
江苏恒鑫网络科技有限公司	25%
盐城云睿网络科技有限公司	25%

2、税收优惠及批文

云之端网络（江苏）股份有限公司于 2016 年 11 月 30 日取得编号为 GR201632002449 的高新技术企业证书，本公司 2018 年度按高新技术企业减征企业所得税，适用 15% 的税率征收企业所得税。公司于 2017 年 3 月 17 日取得常州地方税务局签发的编号为常地税一税通(2017)6755 号税务事项告知书，享受研发加计扣除优惠政策；

上海熠博信息技术有限公司于 2016 年 3 月 25 日取得上海市软件行业协会签发的编号为沪 RC-2016-0389 的软件产品证书，2016 年 5 月 25 日取得编号为沪 RQ-2016-0117 的软件企业证书，并于 2017 年 4 月 13 日在当地税务局备案，2018 年享受减半征收企业所得税，并享受研发加计扣除优惠政策。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2018 年 1 月 1 日，“年末”指 2018 年 12 月 31 日；“本年”指 2018 年度，“上年”指 2017 年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	213,813.76	299,765.87
银行存款	27,768,066.65	51,580,538.61
其他货币资金	16,387,013.70	
合 计	44,368,894.11	51,880,304.48

注：①2018 年 12 月 31 日，本公司用于担保的结构性存款 11,000,000.00 元，系云之端网络（江苏）股份有限公司为取得银行汇票质押给兴业银行股份有限公司常州分行营业部，期限为 2018 年 7 月 24 日至 2019 年 7 月 19 日。

②2018 年 12 月 31 日，本公司银行承兑汇票保证金 5,318,013.70 元，1,000,000.00 元系云之端网络（江苏）股份有限公司为取得银行汇票按照规定存入兴业银行股份有限公司常州分行营业部的款项，期限为 2018 年 12 月 26 日至 2019 年 6 月 26 日；4,318,013.70 元系云之端网络（江苏）股份有限公司为取得银行汇票按照规定存入中

国民生银行股份有限公司常州支行的款项，期限为 2018 年 12 月 29 日至 2019 年 6 月 29 日。

③2018 年 12 月 31 日，本公司履约保证金 69,000.00 元，系江苏金泰网络科技有限公司存入江苏江阴农村商业银行股份有限公司高新区支行保函户的款项，到期日 2018 年 12 月 31 日。

2、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	5,264,906.76	9,162,529.58
应收账款	176,161,105.20	65,633,379.13
合 计	181,426,011.96	74,795,908.71

(1) 应收票据

①应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,504,258.00	3,863,587.00
商业承兑汇票	3,760,648.76	5,298,942.58
合 计	5,264,906.76	9,162,529.58

②无年末已质押的应收票据

③年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,988,650.14	-
商业承兑汇票	37,730,830.84	-
合 计	51,719,480.98	-

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	183,526,969.49	99.78	7,365,864.29	4.01	176,161,105.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	397,794.00	0.22	397,794.00	100.00	-

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合 计	183,924,763.49	100.00	7,763,658.29	4.22	176,161,105.20

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,956,676.28	99.42	2,323,297.15	3.42	65,633,379.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	397,794.00	0.58	397,794.00	100.00	-
合 计	68,354,470.28	100.00	2,721,091.15	3.98	65,633,379.13

A、年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	171,323,756.14	5,139,712.69	3.00
1 至 2 年	9,793,902.61	979,390.26	10.00
2 至 3 年	2,312,199.06	1,156,099.53	50.00
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	64,498.68	58,048.81	90.00
5 年以上	32,613.00	32,613.00	100.00
合 计	183,526,969.49	7,365,864.29	—

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 5,042,567.14 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 123,517,250.74 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 67.16%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,705,517.53 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	52,792,921.66	96.95	15,071,705.17	94.65
1 至 2 年	1,604,775.06	2.95	835,860.00	5.25
2 至 3 年	37,347.79	0.07	15,400.00	0.10
3 年以上	15,400.00	0.03	-	-
合 计	54,450,444.51	—	15,922,965.17	—

注：账龄超过 1 年且金额重要的预付款项，未及时结算的原因如下：

注 1：本公司预付杭州宝联通信服务有限公司项目款 470,000.00 元，由于工程未完工至今尚未办理款项结算，作为预付款项列报；

注 2：本公司预付江苏唐米欧尼科技有限公司设备采购款 500,000.00 元，由于尚未确定配置机房至今尚未办理款项结算以及入库手续，作为预付款项列报。

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 27,296,925.62 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 50.14 %。

4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,856,224.07	30,762,231.32
合 计	8,856,224.07	30,762,231.32

（1）其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,965,433.37	100.00	109,209.30	1.22	8,856,224.07
账龄分析组合	3,515,309.86	39.21	105,459.30	3.00	3,409,850.56
保证金组合	5,325,123.51	59.40	-	-	5,325,123.51
关联方组合	125,000.00	1.39	3,750.00	3.00	121,250.00

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	8,965,433.37	100.00	109,209.30	1.22	8,856,224.07

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,762,231.32	100.00	-	-	30,762,231.32
账龄分析组合	-	-	-	-	-
保证金组合	1,907,342.83	6.20	-	-	1,907,342.83
关联方组合	28,854,888.49	93.80	-	-	28,854,888.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	30,762,231.32	100.00	-	-	30,762,231.32

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,515,309.86	105,459.30	3.00
合 计	3,515,309.86	105,459.30	—

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金保证金员工备用金等	5,325,123.51	1,907,342.83
关联方往来款	125,000.00	28,854,888.49
其他往来款	3,515,309.86	-
合 计	8,965,433.37	30,762,231.32

③本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 109,209.30 元。

⑤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	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备 年末余额
曾宇	股权转让款	2,500,000.00	1 年以内	27.88	75,000.00
江苏省土地市场通州交易中心	竞买保证金	1,150,000.00	1 年以内	12.83	
南通高新技术产业开发区财政局	履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	11.15	
上海保利建颖房地产有限公司	房租押金	550,560.00	1 年以内	6.14	
李志涵	备用金	267,419.00	1 年以内	2.98	
合 计	——	5,467,979.00	——	60.98	75,000.00

5、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	37,314.67	-	37,314.67
库存商品	16,741.39	-	16,741.39
建造合同形成的已完工未结算资产	23,324,674.92	-	23,324,674.92
合 计	23,378,730.98	-	23,378,730.98

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	53,119.70	-	53,119.70
建造合同形成的已完工未结算资产	11,025,050.13	-	11,025,050.13
合 计	11,078,169.83	-	11,078,169.83

6、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
购买理财产品	-	20,000,000.00
预缴税金-增值税	1,579,475.98	1,808,035.96
预缴税金-所得税	71,908.75	
待抵扣进项税	685,534.69	1,191,810.62
待认证进项税	1,853,720.47	-

项 目	年末余额	年初余额
代扣社保公积金	120,272.47	115,719.81
合 计	4,310,912.36	23,115,566.39

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	26,900,000.00	1,900,000.00	25,000,000.00	27,620,000.00		27,620,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	26,900,000.00	1,900,000.00	25,000,000.00	27,620,000.00		27,620,000.00
合计	26,900,000.00	1,900,000.00	25,000,000.00	27,620,000.00		27,620,000.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例（%）	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
杭州云哨科技有限公司	720,000.00		720,000.00	-						-
上海睿览网络科技有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00		1,900,000.00		1,900,000.00	19.00%	-
杭州又拍云科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00					14.29%	-
合计	27,620,000.00		720,000.00	26,900,000.00		1,900,000.00		1,900,000.00	—	-

(3) 本年可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
年初已计提减值余额		
本年计提	1,900,000.00	1,900,000.00
其中：从其他综合收益转入		
本年减少		
其中：期后公允价值回升转回	—	—
年末已计提减值余额	1,900,000.00	1,900,000.00

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	合计
		00

8、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
一、联营企业						
常州澄鑫产业投资基金（有限合伙）		68,000,000.00		-223,864.77		
合 计		68,000,000.00		-223,864.77		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末 余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
常州澄鑫产业投资基金（有限合伙）				67,776,135.23	
合 计				67,776,135.23	

本公司作为常州澄鑫产业投资基金（有限合伙）的有限合伙人，持有 68.67% 的份额，具有重大影响。

9、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	70,204,554.85	59,852,955.68
固定资产清理		
合 计	70,204,554.85	59,852,955.68

(1) 固定资产**① 固定资产情况**

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	16,895,348.51	48,074,461.61	4,547,345.62	7,999,503.52	9,980,000.65	87,496,659.91
2、本年增加金额	9,252,663.04	3,720,883.72	944,768.80	595,425.03	5,867,586.17	20,381,326.76
(1) 购置	9,252,663.04	3,558,627.40	478,949.65	489,899.38	5,675,476.05	19,455,615.52

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
(2) 在建工程转入	-	152,000.00	-	-	-	152,000.00
(3) 企业合并增加	-	-	465,819.15	105,525.65	192,110.12	763,454.92
(4) 重分类	-	10,256.32	-	-	-	10,256.32
3、本年减少金额	-	59,285.27	201,900.00	169,927.04	14,505.32	445,617.63
(1) 处置或报废	-	59,285.27	201,900.00	169,927.04	4,249.00	435,361.31
(2) 重分类	-	-	-	-	10,256.32	10,256.32
4、年末余额	26,148,011.55	51,736,060.06	5,290,214.42	8,425,001.51	15,833,081.50	107,432,369.04
二、累计折旧						
1、年初余额	430,401.30	15,119,203.46	1,764,592.86	4,542,363.49	5,787,143.12	27,643,704.23
2、本年增加金额	529,124.59	4,813,777.41	1,069,770.69	1,026,693.67	2,644,642.79	10,084,009.15
(1) 计提	529,124.59	4,810,575.69	811,629.24	1,018,798.25	2,529,326.00	9,699,453.77
(2) 企业合并增加	-	-	258,141.45	7,895.42	25,276.90	291,313.77
(3) 重分类	-	3,201.72	-	-	90,039.89	93,241.61
3、本年减少金额	-	51,161.47	191,805.00	252,896.67	4,036.05	499,899.19
(1) 处置或报废	-	51,161.47	191,805.00	159,655.06	4,036.05	406,657.58
(2) 重分类	-	-	-	93,241.61	-	93,241.61
4、年末余额	959,525.89	19,881,819.40	2,642,558.55	5,316,160.49	8,427,749.86	37,227,814.19
三、减值准备						
1、年初余额	-	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1、年末账面价值	25,188,485.66	31,854,240.66	2,647,655.87	3,108,841.02	7,405,331.64	70,204,554.85
2、年初账面价值	16,464,947.21	32,955,258.15	2,782,752.76	3,457,140.03	4,192,857.53	59,852,955.68

②通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	1,058,382.93	251,365.95		807,016.98
合 计	1,058,382.93	251,365.95		807,016.98

10、在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	277,484.90	100,000.00
合 计	277,484.90	100,000.00

(1) 在建工程**①在建工程情况**

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江阴-无锡光缆敷 设施工工程				100,000.00		100,000.00
上海-网络接光 纤敷设工程	277,484.90		277,484.90			
合 计	277,484.90		277,484.90	100,000.00		100,000.00

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额	本年转入固 定资产金额	本年其他减 少金额	年末余额
江阴-无锡光缆 敷设施工工程	152,000.00	100,000.00	52,000.00	152,000.00		
上海-网络接光 纤敷设工程	500,000.00		277,484.90			277,484.90
合 计	429,484.90	100,000.00	329,484.90	152,000.00		277,484.90

(续)

工程名称	工程累计投 入占预算比 例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
江阴-无锡光缆 敷设施工工程	100.00	100.00%	--			自有资金
上海-网络接光 纤敷设工程	55.00	55.00%				自有资金
合 计						

11、无形资产**(1) 无形资产情况**

项 目	软件	其他	合计
一、账面原值			
1、年初余额	2,998,219.20	797,466.57	3,795,685.77

项 目	软件	其他	合计
2、本年增加金额	6,916,240.16	40,566.04	6,956,806.20
（1）购置	170,940.17	40,566.04	211,506.21
（2）内部研发	6,745,299.99		6,745,299.99
3、本年减少金额			
4、年末余额	9,914,459.36	838,032.61	10,752,491.97
二、累计摊销			
1、年初余额	654,852.34	492,105.31	1,146,957.65
2、本年增加金额	1,981,926.34	159,493.32	2,141,419.66
（1）计提	1,981,926.34	159,493.32	2,141,419.66
3、本年减少金额			
（1）处置			
4、年末余额	2,636,778.68	651,598.63	3,288,377.31
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	7,277,680.68	186,433.98	7,464,114.66
2、年初账面价值	2,343,366.86	305,361.26	2,648,728.12

注：本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 87.85%。

12、开发支出

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
一站式云服务平台移动端的设计和开发	3,406,280.68	-	3,406,280.68	-
SSL 加速技术的研究与应用	3,339,019.31	-	3,339,019.31	-
基于大数据技术的文化产业云服务平台研发	-	1,197,939.70	-	1,197,939.70
VeryCDN 高效智能加速系统的设计与研发	-	1,870,753.46	-	1,870,753.46

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
智能融合云平台的设计与开发	-	2,964,387.72	-	2,964,387.72
合 计	6,745,299.99	6,033,080.88	6,745,299.99	6,033,080.88

13、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置	
上海缆通信息技术有限公司	19,759,737.76			19,759,737.76
江苏多线科技有限公司		5,427,251.12		5,427,251.12
合 计	19,759,737.76	5,427,251.12		25,186,988.88

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		计提	处置	
上海缆通信息技术有限公司				
江苏多线科技有限公司				
合 计				

本年度，本公司评估了商誉的可收回金额，并确定与该公司资产组相关的商誉未发生减值。

14、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
装修费	5,251,699.57	2,286,198.12	1,786,437.65		5,751,460.04
合 计	5,251,699.57	2,286,198.12	1,786,437.65		5,751,460.04

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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	9,772,867.59	1,944,013.42	2,721,091.15	619,938.87
可抵扣亏损	1,678,792.60	418,785.15	-	-
合 计	11,451,660.19	2,362,798.57	2,721,091.15	619,938.87

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	3,009,480.81	4,012,016.21
合 计	3,009,480.81	4,012,016.21

(5) 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	年末余额	年初余额	备注
2023 年	1,027,853.72	-	
2022 年	1,596,532.24	2,498,717.51	
2021 年	385,094.85	550,304.87	
2020 年	-	962,993.83	
合 计	3,009,480.81	4,012,016.21	

16、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
抵押并担保借款	48,600,000.00	18,600,000.00
保证借款	18,000,000.00	31,000,000.00
合 计	66,600,000.00	49,600,000.00

(2) 抵押并担保借款说明

抵押借款银行	期末借款 余额	抵押物	抵押物 账面价值	抵押物 所属单位	担保人
中信银行股份有限公司常州城东支行	30,000,000.00	房屋-太湖东路 9 号 3 幢 401 室	4,440,220.85	云之端网络（江苏） 股份有限公司	贡伟力、沈筱雯 夫妻
兴业银行股份有限公司常州支行	10,000,000.00	房屋-太湖东路 9 号 3 幢 406 室	2,369,275.24	云之端网络（江苏） 股份有限公司	贡伟力、沈筱雯 夫妻
交通银行临港支行	8,600,000.00	房屋-香山路 110 号 2101-2110 室	9,286,978.02	江阴市普尔网络信 息技术有限公司	云之端网络（江 苏）股份有限公 司；贡伟力、沈 筱雯夫妻
合 计	48,600,000.00	—	16,096,474.11	—	—

(3) 保证借款说明

保证借款	借款余额	担保人
中国民生银行股份有限公司常州支行	10,000,000.00	贡伟力、沈筱雯夫妻
江苏江南农村商业银行股份有限公司 常州高新区科技支行	3,000,000.00	贡伟力

保证借款	借款余额	担保人
江苏江阴农村商业银行股份有限公司 高新区支行	4,000,000.00	江苏睿鸿网络技术有限公司
江苏江阴农村商业银行股份有限公司 高新区支行	1,000,000.00	贡伟东
合计	18,000,000.00	-

17、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付票据	12,868,650.14	-
应付账款	79,495,614.66	30,419,740.11
合 计	92,364,264.80	30,419,740.11

(1) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	12,868,650.14	-
合 计	12,868,650.14	-

注：本年末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元（上年末：0.00 元）。

(2) 应付账款

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	76,675,905.97	28,690,950.05
1 至 2 年（含 2 年）	2,276,888.35	1,722,390.06
2 至 3 年（含 3 年）	536,420.34	6,400.00
3 年以上	6,400.00	-
合 计	79,495,614.66	30,419,740.11

账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
杭州云哨科技有限公司	451,955.40	尚未结算
南通微盟信息科技有限公司	400,000.00	尚未结算
合 计	851,955.40	——

18、预收款项**(1) 预收款项列示**

项 目	年末余额	年初余额
预收服务款	10,112,264.54	6,072,187.82

项 目	年末余额	年初余额
合 计	10,112,264.54	6,072,187.82

19、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	2,343,987.85	27,663,683.21	27,557,492.06	2,450,179.00
二、离职后福利-设定提存计划	298.20	2,007,377.56	2,007,675.76	-
三、辞退福利	-	140,335.31	140,335.31	-
合 计	2,344,286.05	29,811,396.08	29,705,503.13	2,450,179.00

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,324,512.28	25,017,816.56	24,912,844.23	2,429,484.61
2、职工福利费	-	725,249.29	725,249.29	-
3、社会保险费	291.89	1,093,235.81	1,093,527.70	-
其中：医疗保险费	278.26	972,133.38	972,411.64	-
工伤保险费	2.98	25,347.25	25,350.23	-
生育保险费	10.65	95,755.18	95,765.83	-
4、住房公积金	230.80	631,152.36	631,383.16	-
5、工会经费和职工教育经费	18,952.88	196,229.19	194,487.68	20,694.39
合 计	2,343,987.85	27,663,683.21	27,557,492.06	2,450,179.00

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	276.90	1,954,341.46	1,954,618.36	
2、失业保险费	21.30	53,036.10	53,057.40	
合 计	298.20	2,007,377.56	2,007,675.76	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资/最低基数的 19%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

20、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	1,738,977.60	353,589.63
企业所得税	5,611,775.27	2,062,891.73

项 目	年末余额	年初余额
个人所得税	154,777.49	146,443.11
城市维护建设税	87,936.92	27,979.58
教育费附加	41,483.54	12,154.91
地方教育费附加	21,614.55	5,752.35
印花税	106,949.40	50,192.82
房产税	42,435.35	35,643.54
土地使用税	407.34	335.49
水利基金	639.21	639.21
合 计	7,806,996.67	2,695,622.37

21、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	97,911.75	70,147.78
应付股利		
其他应付款	10,895,325.59	4,466,264.37
合 计	10,993,237.34	4,536,412.15

(1) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	97,911.75	70,147.78
合 计	97,911.75	70,147.78

(2) 其他应付款**①按款项性质列示**

项 目	年末余额	年初余额
押金及保证金	135,735.00	173,758.54
施工费	2,864,151.90	2,913,852.35
应付关联方往来款	1,921,881.53	1,270,331.44
应付其他公司款项	5,973,557.16	108,322.04
合 计	10,895,325.59	4,466,264.37

22、一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期应付款（附注六、23）	188,293.92	282,440.88
减：未确认融资费用	8,343.80	32,310.20
合 计	179,950.12	250,130.68

23、长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
长期应付款		181,286.73
合 计		181,286.73

(1) 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
融资租赁奔驰汽车	188,293.92	470,734.80
减：未确认融资费用	8,343.80	39,317.39
减：一年内到期部分（附注六、22）	179,950.12	250,130.68
合 计	-	181,286.73

注：长期应付款期初余额跟一年内到期的非流动负债金额差异 1,336.61 元，为固定资产初始入账扣除了 17%的可抵扣进项税，2018 年 5 月增值税税率调整为 16%，差异部分调整未确认融资费用导致。

24、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
智能加速专项	350,000.00	-	50,000.00	300,000.00	政府补助购置固定资产在设备收益期间计入损益
合 计	350,000.00	-	50,000.00	300,000.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少				年末余额	与资产/收益相关
			计入营业 外收入	计入其他收 益	冲减成 本费用	其他 减少		
智能加速专项	350,000.00	-	-	50,000.00	-	-	300,000.00	与资产相关
合 计	350,000.00	-	-	50,000.00	-	-	300,000.00	—

注：根据江苏省经济和信息化委员会和江苏省财政厅，苏财工贸[2014]106 号和苏经信综合[2014]514 号文，常州云端网络科技有限公司与江苏省经济和信息化委员会签订的《江苏省现代服务业（软件产业）发展专项引导资金资助项目合同书》，常州云端网络科技有限公司就江苏智能加速网络云计算服务平台申请获得政府补助合计人民币 1,000,000.00 元，其中对设备、仪器、软件购置提供的补助资金合计人民币 500,000.00 元，企业应根据具体购置设备的使用年限来确认递延收益合计人民币 500,000.00 元，并在设备使用年限 10 年以内进行分摊计入当期收益。

25、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）			年末余额
		发行新股	其他	小计	
股份总数	37,035,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00	40,535,000.00

（1）本年度公司以非公开方式向不特定对象发行不超过人民币普通股 350.00 万股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为人民币每股 20.00 元，具体详见一；

（2）截止财务报表截止日，控股股东贡伟力将持有的本公司 1,955,600.00 股质押给银行办理借款。

26、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价（注 1）	138,813,133.38	65,497,550.83		204,310,684.21
其中：投资者投入的资本	138,813,133.38	65,497,550.83		204,310,684.21
其他资本公积（注 2）			946,701.06	-946,701.06
合计	138,813,133.38	65,497,550.83	946,701.06	203,363,983.15

注 1、本年度公司以非公开方式向不特定对象发行不超过人民币普通股 350.00 万股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为人民币每股 20.00 元，超出发行价格并扣除发行费用的余额计入本科目；

注 2、本公司于 2018 年 8 月购买子公司杭州纤通网络服务有限公司 40% 少数股东股权形成。

27、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	3,056,444.27	1,434,242.94		4,490,687.21
合计	3,056,444.27	1,434,242.94		4,490,687.21

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积。

28、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	39,559,432.22	19,978,857.40
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	39,559,432.22	19,978,857.40
加：本年归属于母公司股东的净利润	28,092,870.16	19,438,986.19
加：其他转入	1,459,680.06	991,083.61
减：提取法定盈余公积	1,434,242.94	849,494.98
年末未分配利润	67,677,739.50	39,559,432.22

注：其他转入为本期重新取得子公司杭州纤通网络服务有限公司控制权以及收购

少数股权导致。

29、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	317,179,832.87	226,571,386.64	183,133,497.22	122,767,372.00
其他业务	47,111.20	80,977.48	2,731,740.34	228,284.92
合 计	317,226,944.07	226,652,364.12	185,865,237.56	122,995,656.92

30、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	400,775.93	101,769.21
教育费附加	161,416.39	59,145.35
地方教育费附加	109,768.31	37,072.87
房产税	150,023.95	102,086.65
土地使用税	1,413.81	1,267.88
印花税	252,918.06	148,298.87
河道管理费	-	7,558.01
水利基金	-	900.92
其他	-	58,706.57
合 计	1,076,316.45	516,806.33

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

31、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资	4,922,364.37	6,141,696.49
社会保险费	928,581.08	729,193.87
住房公积金	150,356.60	173,243.70
办公费	1,504.00	2,393.57
业务招待费	744,916.76	757,633.03
差旅费	287,256.78	456,177.26
职工福利费	21,764.00	7,111.00
推广费	157,108.93	187,536.43
折旧费	-	29,974.16
邮电通讯费	-	4,470.00
车辆使用费	12,428.07	12,469.23

项 目	本年发生额	上年发生额
运输费	-	66,842.84
装卸费	-	39,000.00
其他	28,730.49	16,442.96
合 计	7,255,011.08	8,624,184.54

32、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资	10,871,728.41	9,646,994.24
职工福利费	567,777.27	940,064.67
职工社会保险	1,142,133.95	1,193,247.11
住房公积金	224,835.20	212,575.76
工会经费及职工教育经费	196,229.19	73,131.33
办公费	1,031,729.99	674,140.93
业务招待费	1,078,155.21	772,506.60
差旅费	860,277.88	644,470.16
会务费	204,973.77	93,552.28
租赁费	3,834,628.92	4,128,245.16
折旧费	1,867,179.22	1,686,297.42
低值易耗品摊销	-	13,662.62
残疾人就业保障金	158,662.30	110,108.63
长期待摊费用摊销	2,525,034.93	3,126,724.36
无形资产摊销	-	517,870.30
诉讼费	22,323.00	19,233.00
聘请中介机构费用	1,617,370.99	909,418.56
物业管理费	552,042.37	199,103.30
车辆使用费	268,887.25	285,839.87
邮电通讯费	399,369.50	391,181.25
水电煤费	317,843.28	304,582.19
辞退福利	140,335.31	-
其他	18,665.42	40,512.77
合 计	27,900,183.36	25,983,462.51

33、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
工资、薪金	3,685,672.46	3,872,232.89
直接消耗的材料、动力	2,216,179.66	1,361,617.09
仪器设备维护费	-	56,880.34
折旧费用	505,692.01	1,385,469.44
摊销费用	586,157.52	387,007.92
服务费	635,303.67	-
其他	728,222.63	35,393.85
合 计	8,357,227.95	7,098,601.53

34、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	3,441,112.63	1,447,515.00
减：利息收入	182,273.36	187,224.13
手续费	82,173.84	50,931.55
其他（担保费、融资租赁利息、票据贴现利息、汇兑损益）	1,271,712.97	5,003.00
合 计	4,612,726.08	1,316,225.42

35、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	5,072,006.04	1,275,789.93
可供出售金融资产减值损失	1,900,000.00	
合 计	6,972,006.04	1,275,789.93

36、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
云之端面向中小制造企业的智能加速网络云计算服务平台		280,000.00	
基于大数据技术的文化产业服务平台研发		100,000.00	
基于公有云平台的视频直播加速技术研发		500,000.00	
江苏智能加速网络云计算服务平台	50,000.00	50,000.00	50,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
江阴高新区专利资助资金	-	4,000.00	-
云端 VeryCDN 直播加速系统软件 V1.0	-	164,000.00	-
基于大数据技术的文化产业云服务平台研发	-	200,000.00	-
高新技术企业培育库入库企业	46,300.00	30,000.00	46,300.00
处置车辆税金减免额	-	3,009.71	-
补贴个税	432.95	539.17	432.95
上海市地方税务局杨浦区分局退个税手续费	-	1,829.76	-
科技专项资金	-	40,000.00	-
上海市科技型中小企业技术创新资金立项项目	100,000.00	100,000.00	100,000.00
2015 至 2017 年度稳岗补贴		1,280.95	
江阴高新区企业技术创新补助	25,000.00		25,000.00
2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励	219,100.00		219,100.00
杨浦区“两个优先”经营奖励	125,000.00		125,000.00
徐汇区企业发展补助资金	20,000.00		20,000.00
临港开发区商贸流通奖励金	288,500.00		288,500.00
合 计	874,332.95	1,474,659.59	874,332.95

37、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-223,864.77	-
处置长期股权投资产生的投资收益	1,780,000.00	886,817.44
理财产品收益	608,540.96	750,599.18
合 计	2,164,676.19	1,637,416.62

38、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	12,235.10	5,119,787.45	12,235.10
合 计	12,235.10	5,119,787.45	12,235.10

39、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助			
其他利得	549,764.94	97,868.05	549,764.94
负商誉		29,262.97	
合 计	549,764.94	127,131.02	549,764.94

40、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	18,608.73	335,542.29	18,608.73
盘亏损失	-	44,548.36	
对外捐赠支出	-	-	-
滞纳金	602.89	24,223.92	602.89
其他	35,200.00		35,200.00
合 计	54,411.62	404,314.57	54,411.62

41、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	7,604,182.25	5,951,026.50
递延所得税费用	-1,452,216.79	27,316.30
汇算清缴差异	-96,367.62	-
合 计	6,055,597.84	5,978,342.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	37,947,706.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,692,155.98
子公司适用不同税率的影响	1,576,280.90
调整以前期间所得税的影响	-96,367.62

项 目	本年发生额
非应税收入的影响	-7,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,631.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-88,579.29
本年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	266,564.12
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-
加计扣除	-1,310,587.80
所得税费用	6,055,597.84

42、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
营业外收入（含政府补助）	1,128,997.15	1,522,527.64
利息收入	182,273.36	187,224.13
其他往来	30,799,421.27	2,515,131.93
合计	32,110,691.78	4,224,883.70

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
费用支出	14,092,068.27	11,371,142.87
营业外支出	35,802.89	24,223.92
支付的其他往来	22,637,388.02	10,038,161.48
合计	36,765,259.18	21,433,528.27

（3）支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
发行股票、债券支付的审计、咨询等费用	509,800.00	652,758.74
支付的融资租赁费	282,440.88	633,564.67
支付的汇票保证金、履约保证金	16,387,013.70	
担保保险费	5,303.18	
合计	17,184,557.76	1,286,323.41

43、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,892,108.71	20,030,847.69

补充资料	本年金额	上年金额
加：资产减值准备	6,972,006.04	1,275,789.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,699,453.77	7,914,918.38
无形资产摊销	2,141,419.66	742,806.15
长期待摊费用摊销	1,786,437.65	3,269,195.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-12,235.10	-5,119,787.45
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	18,608.73	335,542.29
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	3,474,860.94	1,447,515.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,164,676.19	-1,637,416.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,742,859.70	27,316.30
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,300,561.15	-2,911,860.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-104,446,921.31	-78,155,932.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	51,193,169.97	29,053,196.43
其他	-50,000.00	-50,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-13,539,187.98	-23,777,869.88
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	27,981,880.41	51,880,304.48
减：现金的年初余额	51,880,304.48	61,384,078.40
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-23,898,424.07	-9,503,773.92

(2) 本年支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	6,000,000.00
其中：江苏多线科技有限公司	6,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	863,706.96

项目	金额
其中：江苏多线科技有限公司	863,706.96
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	5,136,293.04

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	27,981,880.41	51,880,304.48
其中：库存现金	213,813.76	299,765.87
可随时用于支付的银行存款	27,768,066.65	51,580,538.61
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	27,981,880.41	51,880,304.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

44、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	16,387,013.70	汇票保证金、履约保证金
固定资产	16,096,474.11	抵押借款
合 计	32,483,487.81	

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	9,765.19	6.8632	67,020.45
其中：美元	9,765.19	6.8632	67,020.45

46、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
江苏智能加速网络云计算服务平台	50,000.00	其他收益	50,000.00
高新技术企业培育库入库企业	46,300.00	其他收益	46,300.00

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
代扣代缴手续费返还	432.95	其他收益	432.95
上海市科技型中小企业技术创新资金项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
江阴高新区企业技术创新补助	25,000.00	其他收益	25,000.00
2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励	219,100.00	其他收益	219,100.00
杨浦区“两个优先”经营奖励	125,000.00	其他收益	125,000.00
徐汇区企业发展补助资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
临港开发区商贸流通奖励金	288,500.00	其他收益	288,500.00
合 计	874,332.95		874,332.95

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本年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	股权取得比例 (%)	股权取得方式	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
江苏多线科技有限公司	2018 年 6 月 30 日	6,000,000.00	60%	购买	2018 年 6 月 30 日	控制权移交日	11,275,697.75	1,767,180.26

(2) 合并成本及商誉

项目	江苏多线科技有限公司
合并成本	6,000,000.00
— 现金	6,000,000.00
— 非现金资产的公允价值	
— 发行或承担的债务的公允价值	
— 发行的权益性证券的公允价值	
— 或有对价的公允价值	
— 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
— 其他	
合并成本合计	6,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	572,748.88
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	5,427,251.12

① 合并成本公允价值的确定

被合并净资产公允价值以经万隆（上海）资产评估有限公司按收益法确定的估值结果确定。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	江苏多线科技有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：		
货币资金	863,706.96	863,706.96
应收款项	994,971.77	994,971.77
预付款项	766,362.45	766,362.45
其他应收款	121,806.00	121,806.00
固定资产	472,141.15	472,141.15
递延所得税资产	290,642.91	290,642.91
其他整体企业价值	8,890,368.76	
负债：		
应付款项	1,687,178.45	1,687,178.45
预收款项	553,200.00	553,200.00
应交税费	15,529.57	15,529.57
其他应付款	130,686.20	130,686.20
净资产	6,503,774.54	1,123,037.02
减：少数股东权益		
取得的净资产	6,503,774.54	1,123,037.02

2、其他原因的合并范围变动

1、杭州纤通网络服务有限公司于 2018 年 8 月收购了小股东持有的 40% 股权，持股比例为 100%，重新取得了控制权，故自 2018 年 8 月始纳入合并范围。

2、本年度新投资设立 3 家子公司分别为江苏恒鑫网络科技有限公司、盐城云睿网络科技有限公司、杭州云瑞通信技术有限公司

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
江苏睿鸿网络技术有限公司 (原名江阴云端网络技术有限公司)	江阴	江阴	云计算软件开发、技术服务、计算机租赁等	-	三级 100.00	收购
江阴普尔网络科技有限公司	江阴	江阴	软件的研究、开发；计算机系统、公共软件的服务；计算机服务器的租赁、托管	-	四级 100.00	投资
江阴市普尔网络信息技术有限公司	江阴	江阴	软件开发、销售；在江苏省范围内从事第二类增	-	三级 100.00	收购

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	
			值电信业务内的因特网信息服务业务，计算机系统			
北京普恒伟业网络信息技术有限公司	北京	北京	技术推广、软件设计、销售计算机、发布广告、数据处理	-	三级 100.00	收购
常州翰林网际信息技术有限公司	常州	常州	计算机软硬件、计算机系统集成的技术开发；计算机系统、公共软件的技术服务等	-	三级 100.00	收购
济南普恒网络信息技术有限公司	济南	济南	增值电信业	-	三级 100.00	收购
上海宜驾网络科技有限公司	上海	上海	计算机、系统集成、网络专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务等，第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务	100.00	-	收购
上海熠博信息技术有限公司	上海	上海	信息技术、技术开发、技术服务、技术咨询等	100.00	-	收购
深圳市力博天网络科技有限公司	深圳	深圳	网络游戏软件的开发、制作、销售，计算机租赁、硬件技术开发	100.00	-	投资
上海缆通信息技术有限公司	上海	上海	信息技术、技术开发、技术服务、技术咨询等	60.00		收购
江苏金泰网络科技有限公司	江阴	江阴	建筑智能化工程、计算机网络工程、机械设备安装工程、消防设施工程等		四级 60.00	收购
上海云筱信息技术有限公司	上海	上海	建筑智能化工程、计算机网络工程、机械设备安装工程、消防设施工程等		三级 60.00	投资
河北云数科技有限公司	石家庄	石家庄	信息技术开发、技术服务；数据处理及存储服务	60.00		投资
南通云数网络科技有限公司	南通	南通	信息技术开发、技术服务；数据处理及存储服务		三级 60.00	投资
江苏多线科技有限公司	南京	南京	网络技术、物联网技术、软件技术开发、增值电信业务等		三级 51.00	收购
杭州纤通网络服务有限公司	杭州	杭州	网络技术、计算机软硬件的技术开发、技术咨询，增值电信业务等	100.00		投资
杭州云瑞通信技术有限公司	杭州	杭州	通信技术、计算机软硬件、增值电信业务等		三级 60.00	投资

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	
江苏恒鑫网络科技有限公司	常州	常州	计算机软硬件的技术开发、技术服务，增值电信业务等	60.00		投资
盐城云睿网络科技有限公司	盐城	盐城	网络技术开发、计算机系统、增值电信业务等	100.00		投资

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
上海缆通信息技术有限公司	40.00	1,615,756.17		3,266,717.30
上海云筱信息技术有限公司	40.00	27,196.80		1,181,779.57
河北云数科技有限公司	40.00	142,635.30		2,186,349.58
南通云数网络科技有限公司	40.00	-124,883.65		9,870,163.66
江苏金泰网络科技有限公司	40.00	688,778.06		1,084,302.66
江苏多线科技有限公司	49.00	865,918.33		1,628,006.47
江苏恒鑫网络科技有限公司	40.00	-249,223.46		-249,223.46
杭州云瑞通信技术有限公司	40.00	-13,301.95		-13,301.95
合计		2,952,875.60		18,954,793.83

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海缆通信息技术有限公司	16,027,133.02	1,700,919.78	17,728,052.80	9,561,259.54		9,561,259.54
上海云筱信息技术有限公司	37,216,575.53	5,114,295.85	42,330,871.38	28,876,309.96		28,876,309.96
河北云数科技有限公司	23,875,691.05	715,441.51	24,591,132.56	6,109,859.49		6,109,859.49
南通云数网络科技有限公司	43,695,306.95	13,683.90	43,708,990.85	10,033,581.69		10,033,581.69
江苏金泰网络科技有限公司	64,600,221.68	437,280.45	65,037,502.13	55,100,898.64		55,100,898.64
江苏多线科技有限公司	5,829,001.01	495,092.39	6,324,093.40	3,177,546.35		3,177,546.35
江苏恒鑫网络科技有限公司	33,623,755.08	221,370.12	33,845,125.20	16,468,183.86		16,468,183.86
杭州云瑞通信技术有限公司	2,046,367.02	46,138.32	2,092,505.34	1,075,760.21		1,075,760.21

子公司名称	本年发生额			经营活动现金流量
	营业收入	净利润	综合收益总额	
上海缆通信息技术有限公司	15,557,248.88	4,039,390.42	4,039,390.42	1,161,450.76
上海云筱信息技术有限公司	14,535,299.63	68,104.50	68,104.50	337,431.04
河北云数科技有限公司	22,258,737.02	371,987.36	371,987.36	-14,947,829.55
南通云数网络科技有限公司		-312,209.13	-312,209.13	-27,469,971.64
江苏金泰网络科技有限公司	35,900,028.46	3,767,791.98	3,767,791.98	-1,595,222.23
江苏多线科技有限公司	11,275,697.75	1,811,710.03	1,811,710.03	1,073,096.14
江苏恒鑫网络科技有限公司	25,449,227.81	-623,058.66	-623,058.66	-17,810,363.10
杭州云瑞通信技术有限公司	1,500,580.08	-33,254.87	-33,254.87	-993,115.17

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
常州澄鑫产业投资基金（有限合伙）	常州	常州	股权投资、投资管理、资产管理等	68.67		权益法

本公司担任有限合伙人，但未在投资决策委员会中派驻代表，故按权益法核算。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年发生额
	常州澄鑫产业投资基金（有限合伙）
流动资产	6,459.17
非流动资产	84,874,295.17
资产合计	84,880,754.34
流动负债	200,296.00
非流动负债	
负债合计	200,296.00
少数股东权益	16,904,323.11
归属于母公司股东权益	67,776,135.23

项 目	年末余额/本年发生额
	常州澄鑫产业投资基金（有限合伙）
按持股比例计算的净资产份额	67,776,135.23
调整事项	
—商誉	
—内部交易未实现利润	
—其他	
对联营企业权益投资的账面价值	67,776,135.23
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-
营业收入	
净利润	-326,000.83
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-326,000.83
本年度收到的来自联营企业的股利	-

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方是自然人贡伟力。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。

本年及前期未与本公司发生关联方交易

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州云哨科技有限公司	原子公司，本期已处置
沈筱雯	实际控制人直系亲属
杭州点智连科技有限公司	参股公司实际控制人控制的公司
上海睿览网络科技有限公司	参股公司
杭州又拍云科技有限公司	参股公司

石家庄友信科技有限公司	小股东控制的公司（2017 年度）
贡伟东	本公司小股东
张红芳	小股东贡伟东直系亲属
张凤英	小股东贡伟东亲属
张海东	董事
吴宜瑾	张海东直系亲属
上海帝联网络科技有限公司	同一股东（帝联股份）

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
石家庄友信科技有限公司	技术服务	-	134,702.82
杭州点智连科技有限公司	技术服务	6,188,594.16	

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海睿览网络科技有限公司	技术服务	508,470.11	-
杭州云哨科技有限公司	技术服务	2,518,568.43	-
杭州又拍云科技有限公司	技术服务	28,392,506.73	8,959,206.13
杭州点智连科技有限公司	技术服务	16,033,039.13	-
上海帝联网络科技有限公司	技术服务	74,152,269.87	-
石家庄友信科技有限公司	技术服务	-	4,264,481.03

（2）关联租赁情况

①本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本年分摊的租赁费用	上年分摊的租赁费用
杭州又拍云科技有限公司	转租	57,767.92	
上海帝联网络科技有限公司	转租	283,095.61	
合 计		340,863.53	

注：本公司子公司上海熠博信息技术有限公司跟上海保利建颖房地产有限公司订立合同，整体承租保利时尚中信五层 501 室，同时将其部分面积转租给杭州又拍云科技有限公司和上海帝联网络科技有限公司，根据面积分摊房租费用。

②本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

贡伟东	房屋	70,000.00	
合 计	房屋	70,000.00	

(3) 关联担保情况

①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江阴云端网络技术有限公司	5,000,000.00	2017/8/17	2018/8/16	是
江阴市普尔网络信息技术有限公司	8,600,000.00	2017/8/9	2018/8/4	是
江阴市普尔网络信息技术有限公司	8,600,000.00	2018/8/16	2019/8/12	否
江苏金泰网络科技有限公司	4,000,000.00	2018/7/16	2019/7/15	否

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贡伟力、沈筱雯夫妻	50,000,000.00	2017/6/20	2019/6/20	否（注 1）
贡伟力、沈筱雯夫妻	10,000,000.00	2017/11/23	2018/9/25	是
贡伟力、沈筱雯夫妻	10,000,000.00	2017/11/23	2018/9/25	否（注 2）
贡伟力、沈筱雯夫妻	10,000,000.00	2018/1/8	2019/1/8	否（注 3）
贡伟力、沈筱雯夫妻	12,240,000.00	2017/7/26	2018/7/25	是
贡伟力、沈筱雯夫妻	12,000,000.00	2018/8/16	2019/8/12	否（注 4）
贡伟力	3,000,000.00	2017/6/6	2019/6/6	否（注 5）
贡伟力、沈筱雯、张海东、吴宜瑾、张红芳	3,000,000.00	2016/09/22	2018/09/21	是
贡伟东、张红芳、张凤英	3,000,000.00	2017/07/27	2018/07/26	是
贡伟东	1,200,000.00	2018/7/17	2021/7/16	否（注 6）

注 1：2017 年 6 月 20 日贡伟力、沈筱雯夫妻与中信银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同，最高额限度为债权本金 5,000.00 万元整。实际借款使用额度为 3,000.00 万元。

注 2：2018 年 12 月 17 日贡伟力、沈筱雯夫妻与兴业银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同，最高额限度为债权本金 1,000.00 万元整。实际借款使用额度为 1,000.00 万元。

注 3：2018 年 1 月 3 日贡伟力、沈筱雯夫妻与中国民生银行股份有限公司常州支行签订最高额保证合同，最高额限度为债权本金 1,000.00 万元整。实际借款使用额度为 1,000.00 万元。

注 4：2018 年 8 月 15 日贡伟力、沈筱雯与交通银行股份有限公司无锡分行签订最高额保证合同，最高额限度为债权本金 1,200.00 万元整，实际借款使用额度为 860.00 万元。

注 5：2017 年 6 月 6 日，贡伟力与江苏江南农村商业银行股份有限公司常州高新区科技支行签订个人连带责任保证书，最高额限度为债权本金 300.00 万元整，2018 年 12 月 31 日借款余额为 300.00 万元。

注 6：2018 年 7 月 17 日，贡伟东与江苏江阴农村商业银行股份有限公司高新区支行签订个人连带责任保证书，最高额限度为债权本金 120.00 万元整，2018 年 12 月 31 日借款余额为 100.00 万元。

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
贡伟力	购置房屋建筑物	8,846,231.00	9,500,000.00

(5) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,657,329.05	1,296,952.72

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
上海睿览网络科技有限公司	532,515.57	15,975.47	-	-
杭州又拍云科技有限公司	26,416,531.92	792,495.96	9,872,707.65	-
杭州点智连科技有限公司	15,509,532.94	465,285.99	1,100,000.00	-
上海帝联网络科技有限公司	68,268,331.89	2,048,049.96		-
石家庄友信科技有限公司	-	-	1,073,816.99	-
杭州纤通网络服务有限公司	-	-	97,779.22	-
杭州云哨科技有限公司	-	-	1,058,788.07	-
合 计	110,726,912.32	3,321,807.38	13,203,091.93	-
预付款项：				
石家庄友信科技有限公司	-	-	32,250.00	-
合 计	-	-	32,250.00	-
其他应收款：				

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
杭州纤通网络服务有限公司			1,424,100.00	
杭州云哨科技有限公司			27,430,788.49	
上海睿览网络科技有限公司	125,000.00	3,750.00		
合 计	125,000.00	3,750.00	28,854,888.49	

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
杭州纤通网络服务有限公司	-	37,681.99
杭州云哨科技有限公司	1,279,432.18	1,996,281.73
石家庄友信科技有限公司	-	39,461.13
贡伟东	70,000.00	-
贡伟力	1,072,000.00	
合 计	2,421,432.18	2,073,424.85
其他应付款：		
贡伟东	1,764,067.53	1,270,331.44
张红芳	157,814.00	
合 计	1,921,881.53	1,270,331.44

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报告签发日，本公司无需要披露的重大事项。

十二、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	-	3,615,461.19
应收账款	103,030,648.40	25,430,584.79

项 目	年末余额	年初余额
合 计	103,030,648.40	29,046,045.98

(1) 应收账款**①应收账款分类披露**

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	106,003,334.20	100.00	2,972,685.80	2.80	103,030,648.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	106,003,334.20	100.00	2,972,685.80	2.80	103,030,648.40

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,725,863.47	100.00	295,278.68	1.15	25,430,584.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	25,725,863.47	100.00	295,278.68	1.15	25,430,584.79

A、年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款**B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款**

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	82,805,743.18	2,484,172.30	3.00
1 至 2 年	26,740.00	2,674.00	10.00
2 至 3 年	971,679.00	485,839.50	50.00
合 计	83,804,162.18	2,972,685.80	

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方款项组合	22,199,172.02	-	-
合 计	22,199,172.02	-	-

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 2,677,407.12 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 78,823,500.31 元，占应收账款年末余额合计数的比例 74.36%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 2,235,170.70 元。

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	156,756,578.47	88,063,042.50
合 计	156,756,578.47	88,063,042.50

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	156,865,787.77	100.00	109,209.30	0.07	156,756,578.47
账龄组合	3,515,309.86	2.24	105,459.30	3.00	3,409,850.56
保证金组合	174,372.10	0.11		-	174,372.10
关联方款项组合	153,176,105.81	97.65	3,750.00	-	153,172,355.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				-	-
合 计	156,865,787.77	100.00	109,209.30	0.07	156,756,578.47

(续)

类 别	年末余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	88,063,042.50	100.00	-	-	88,063,042.50
账龄组合	-	-	-	-	-
保证金组合	324,858.36	0.37	-	-	324,858.36
集团内关联方款项组合	87,738,184.14	99.63	-	-	87,738,184.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	88,063,042.50	100.00	-	-	88,063,042.50

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,515,309.86	105,459.30	3.00%
合 计	3,515,309.86	105,459.30	-

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	174,372.10	324,858.36
关联方往来款	153,176,105.81	87,738,184.14
应收其他公司款项	3,515,309.86	
合 计	156,865,787.77	88,063,042.50

③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 109,209.30 元。

④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	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备 年末余额
上海宜驾网络科技有限公司	往来款	46,961,850.09	1 年以内	29.96	
江阴市普尔网络信息技术有限公司	往来款	21,717,712.95	1 年以内	13.85	
常州翰林网际信息技术有限公司	往来款	21,278,797.44	1 年以内	13.57	
上海熠博信息技术	往来款	20,901,498.56	1 年以内	13.33	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
有限公司					
上海云筱信息技术有限公司	往来款	16,795,526.75	1 年以内	10.71	
合 计	—	127,655,385.79	—	81.42	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	107,433,665.01		107,433,665.01	43,738,317.75		43,738,317.75
对联营、合营企业投资	67,776,135.23		67,776,135.23			
合计	175,209,800.24		175,209,800.24	43,738,317.75		43,738,317.75

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
江阴市普尔网络信息技术有限公司	1,190,000.00		1,190,000.00			
常州翰林网际信息技术有限公司	900,000.00		900,000.00			
济南普恒网络信息技术有限公司	1,024,230.96		1,024,230.96			
江阴云端网络科技有限公司	4,154,124.80		4,154,124.80			
上海熠博信息技术有限公司	1,032,906.83			1,032,906.83		
上海宜驾网络科技有限公司	700,758.18			700,758.18		
深圳市力博天网络科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京普恒伟业网络信息技术有限公司	736,296.98		736,296.98			
上海缆通信息技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海云筱信息技术有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00			

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
河北云数科技有限公司	1,000,000.00	15,000,000.00		16,000,000.00		
江苏恒鑫网络科技有限公司		18,000,000.00		18,000,000.00		
盐城云睿网络科技有限公司		50,200,000.00		50,200,000.00		
杭州纤通网络服务有限公司		500,000.00		500,000.00		
合计	43,738,317.75	83,700,000.00	20,004,652.74	107,433,665.01		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
常州澄鑫产业投资基金（有限合伙）		68,000,000.00		-223,864.77		
合 计		68,000,000.00		-223,864.77		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
常州澄鑫产业投资基金（有限合伙）				67,776,135.23	
合 计				67,776,135.23	

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	181,241,047.01	150,378,237.35	84,781,132.81	66,502,030.77
其他业务	-	53,275.86	-	-
合 计	181,241,047.01	150,431,513.21	84,781,132.81	66,502,030.77

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-223,864.77	-
处置长期股权投资产生的投资收益	4,975,347.26	-
理财产品收益	107,397.26	585,832.06
合 计	4,858,879.75	585,832.06

十三、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	12,235.10	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	874,332.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	495,353.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,381,921.37	
所得税影响额	341,200.34	
少数股东权益影响额（税后）	86,574.83	
合计	954,146.20	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.11	0.74	0.74
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.73	0.71	0.71

附：

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室