



靠谱云

NEEQ : 871182

厦门靠谱云股份有限公司
(Xiamen Kaopuyun Co.,Ltd)



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年度大事记

2018年12月，靠谱云荣获福建省通信管理局颁发的“2015-2017年度福建省信息通信行业诚信企业”称号。履约能力、客户信任等诚信水平再次得到市场认可。



2018年10月，靠谱云率先通过国际权威评估认证CMMI（软件能力成熟度集成模型）3级认证，标志着靠谱云质量管理和质量保证标准与国际主流水平的接轨。



凭借卓越的技术研发及出众的服务能力，靠谱云获选2018年度“福建省科技小巨人领军企业”以及“厦门科技小巨人领军企业”。



2018年度，靠谱云持续布局福州、广州、香港、土耳其韩国和华盛顿等新可用区，加快拓展国内外市场，积极响应国家“一带一路”战略号召，助力国内企业出海。



2018年度，靠谱云获得计算机软件著作权25件，截至2018年12月31日累计达41件。不断增强的云计算自主研发实力获得了权威认可，并不断迈上新的台阶。



目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	27
第六节	股本变动及股东情况	30
第七节	融资及利润分配情况	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	34
第九节	行业信息	38
第十节	公司治理及内部控制	40
第十一节	财务报告	48

释义

释义项目	指	释义
股份公司、靠谱云、公司、本公司	指	厦门靠谱云股份有限公司(因本公司为整体变更设立,为表述方便,该等称谓在文中部分内容也指股份公司前身厦门市艾亚网络科技有限公司)
有限公司、艾亚网络	指	厦门市艾亚网络科技有限公司,股份公司前身
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《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》(2014年修订)
章程、公司章程	指	股份公司的《公司章程》
律师、律师事务所	指	福建天衡联合(福州)律师事务所
会计师、会计师事务所	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
发起人	指	共同发起设立股份有限公司的股东
元、万元	指	人民币元、人民币万元
云计算	指	一种按使用量付费的模式,这种模式提供可用的、便捷的、按需的网络访问,进入可配置的计算资源共享池(资源包括网络,服务器,存储,应用软件,服务),这些资源能够被快速提供,只需投入很少的管理工作,或服务供应商进行很少的交互
云平台	指	一种专门为数据中心资源交付而设计和优化的云操作系统,集成全功能的虚拟化平台和资源池管理、丰富的云基础服务组件和工具、开放的API接口等,可以有效整合数据中心物理和虚拟资源
公有云	指	一种第三方提供商为用户提供的,免费或成本低廉的,可通过Internet直接访问的共享资源服务
私有云	指	一种为客户单独使用而构建独立云平台服务,该客户拥有基础设施,并可以对数据、安全性和服务质量进行有效控制,私有云可部署在企业数据中心的防火墙内,也可以将它们部署在一个安全的主机托管场所,私有云的核心属性是专有资源
混合云	指	一种融合了云和非云资源统一管理、多数据中心管理,多云服务商资源管理,支持公有云和私有云管理的一站式混合云解决方案
专有云	指	即托管私有云,英文为Managed Private Cloud,是由云服务提供商(例如Rackspace、IBM SoftLayer等)在其运营的数据中心中或客户自己的数据中心内交付完整并统一运维管理的私有云平台,拥有同公有云一致的弹性、多租户管理、交付能力与高可靠性。

云管理	指	即云管理, 英文为 Managed Cloud, 由云服务提供商(例如 Rackspace、IBM SoftLayer 等)为企业客户提供从混合云基础架构规划开始, 涵盖咨询服务、架构设计、系统实施、应用迁移、系统管理、运维服务、混合云管理在内的跨越整个 IT 生命周期的端到端服务和云上运维托管解决方案。
Cloud	指	云, 是对云计算服务模式和技术实现的形象比喻。在本公开转让说明书中亦指公司的混合云服务业务
IDC	指	互联网数据中心业务 (InternetData 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。在本报告中亦指公司的云数据中心业务
CDN	指	内容分发网络 (ContentDelivery Network), 其基本思路是尽可能避开互联网上有可能影响数据传输速度和稳定性的瓶颈和环节, 使内容传输的更快、更稳定
云主机	指	云计算在基础设施应用上的重要组成部分, 位于云计算产业链金字塔底层, 产品源自云计算平台
带宽	指	在固定的时间可传输的数据容量, 通常以 bps 来表示, 即每秒可传输之位数
服务器	指	提供计算服务的设备。其构成包括处理器、硬盘、内存、系统总线等
服务器托管	指	客户自行采购主机服务器, 并安装相应的系统软件及应用软件以实现用户独享专用高性能服务器, 实现全部网络服务功能。这种业务方式可以节省高昂的专线及网络设备费用, 同时享有数据中心充足的网络带宽资源、电信级高标准的机房设备、环境及服务, 并具有独立 IP 地址
IaaS	指	Infrastructure as a Service, 即基础设施即服务
PaaS	指	Platform as a Service, 即平台即服务
SaaS	指	Software as a Service, 即软件即服务

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。

公司负责人柳明兴、主管会计工作负责人柳明兴及会计机构负责人（会计主管人员）王巧燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（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其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

豁免披露公司主要客户及供应商名称：

理由：公司所处行业为互联网和相关服务，属于近年国家重点鼓励和大力支持发展的行业。受行业未来前景的影响，该行业发展势头强劲，目前呈白热化竞争态势。为更好保护公司核心商业机密，保持公司市场竞争力，公司于2019年4月向全国股份转让系统公司提交了《关于〈2018年年度报告〉主要客户及供应商名称信息披露豁免权的申请》，在《2018年年度报告》中将豁免披露主要客户、供应商及应收账款前五名名称。

【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
公司总体规模较小,抗风险能力较弱	公司2018年度营业收入为163,678,465.89元。虽然报告期内公司保持着稳定发展态势,但公司总体规模仍然较小,截至2018年12月31日,公司总资产为120,677,134.23元,股东权益为82,868,763.85元。由于公司规模较小,抵御风险的能力较弱。若公司的销售盈利不能充分体现或出现问题,或发生法律诉讼、索赔的情况,将对公司经营业绩造成重大影响。
市场竞争加剧的风险	云计算行业目前正处于快速发展阶段,从IT巨头到初创企业,都在关注并基于自身能力实践各自的云计算战略。国际上如亚马逊、微软、谷歌、IBM等大型公司凭借自身强大的研发实力和成熟的云计算解决方案占领着行业高端市场,而国内如阿里、腾讯、华为、金山等大型公司也在不断加入云计算市场行列,同时行业内各类初创云计算企业也大量涌现。在这种市场环境下,未来行业内的竞争可能加剧。一方面,一些在市场竞争中落后的行

	业内企业可能会被市场淘汰;另一方面,竞争加剧还可能导致行业整体利润率下降。
人才流失、短缺的风险	云计算行业对技术要求极高,一个完整的解决方案涉及云计算基础架构设计、软件设计、兼容性测试、性能测试、信息安全设计等多个环节,掌握相关技术的高端开发人才有限。而为用户提供个性化、定制化的云计算整体解决方案与产品,需要掌握客户所处行业复杂性、特殊性,同时需具备掌握云计算软件研发技术的复合型人才。由于我国云计算服务行业发展时间尚短,现阶段行业人才相对有限,存在人才流失、短缺的风险。
公司及子公司所租赁的军产被收回的风险	公司及子公司向福建君福荟健康管理有限公司租赁的两处房产(福建省福州市鼓楼区西洪路 528 号印江山商务办公区 B 楼 7 层 C 房、8 层 A 房,福建省福州市鼓楼区西洪路 528 号印江山商务办公区 B 楼 8 层 D 房)的权利人系空军福州房地产管理处。虽然公司及子公司已经依据相关法律法规向空军福州房地产管理处申请办理租赁备案且已备案通过,但根据中国共产党中央军事委员会于 2016 年 3 月印发的《关于军队和武警部队全面停止有偿服务活动的通知》,中国共产党中央军事委员会计划用 3 年左右时间,分步骤停止军队和武警部队一切有偿服务活动(包含空余房地产租赁)。故公司及子公司目前所租赁的军产存在因政策变更而被收回的风险。
公司治理的风险	有限公司阶段,公司的法人治理结构较为简单,公司治理存在一定瑕疵,如未按规定召开“三会”、召开程序不规范,关联交易、对外投资等重大事项仅由管理层口头表决,未见相关会议文件。股份公司成立后,公司建立健全了法人治理结构,并根据实际情况,制定了适应公司发展需要的《公司章程》及在关联交易、对外投资、对外担保等方面的内控制度。但是股份公司成立时间较短,管理层规范治理意识有待进一步提升,且各项内部控制制度的执行尚未经过实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部治理不规范而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
应收账款余额较大且逐年上升的风险	随着公司业务规模的持续扩大,客户量不断增加,2018 年末公司应收账款为 72,269,193.95 元,呈持续上升趋势且保持较高的水平。尽管报告期末公司应收账款账龄较短,且客户信用良好,但如果公司未来不能保持对应收账款的有效管理,则有发生坏账的风险,一旦发生较大金额的坏账损失,将会对公司的财务状况和生产经营产生不利影响。
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	厦门靠谱云股份有限公司
英文名称及缩写	Xiamen Kaopuyun Co.,Ltd
证券简称	靠谱云
证券代码	871182
法定代表人	柳明兴
办公地址	福州市鼓楼区西洪路 528 号印江山 B 栋 8F

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	徐晓飞
职务	副总经理、董事会秘书
电话	0591-88315577
传真	0591-87850080
电子邮箱	IR@kaopuyun.com
公司网址	www.kaopuyun.com
联系地址及邮政编码	福州市鼓楼区西洪路 528 号印江山 B 栋 8F 350001
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	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 9 月 3 日
挂牌时间	2017 年 3 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-互联网和相关服务（I64）-其他互联网服务（I649）-其他互联网服务（I6490）
主要产品与服务项目	公司的主营业务为混合云计算服务,同时提供贯穿 IT 生命周期的一站式云管理服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	34,999,983
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱丹
实际控制人及其一致行动人	朱丹、江琳

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	913502037378653752	否
注册地址	厦门市思明区大同路104号116单元	否
注册资本(元)	34,999,983	是
经公司2017年第四次临时股东大会审议通过,公司申请非公开定向发行1,603,848股新股(每股面值1元),新增股份于2018年1月26日在全国中小企业股份转让系统股票发行股份登记函。 2018年4月19日,公司第一届董事会第十四次会议审议通过《关于公司2017年度利润分配预案的议案》,2018年4月27日,公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于修改公司2017年度利润分配预案并进行资本公积转增股本的议案》,截至2017年12月31日,母公司累计未分配利润为15,477,094.12元,资本公积为18,396,140.3元。拟以现有总股本16,603,849股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增11.07944股,共计转增18,396,135股,公司注册资本增至34,999,983。		

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路268号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	陈连锋、陈裕成
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	163,678,465.89	104,330,607.04	56.88%
毛利率%	31.88%	30.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	28,940,978.34	16,956,531.74	70.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,699,568.77	14,957,179.59	85.19%
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）	42.31%	66.13%	-
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）	40.50%	58.34%	-
基本每股收益	0.83	1.04	-20.49%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	120,677,134.23	81,004,187.29	48.98%
负债总计	37,808,370.38	27,076,401.78	39.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,868,763.85	53,927,785.51	53.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.37	3.25	-27.08%
资产负债率%（母公司）	31.31%	33.09%	-
资产负债率%（合并）	31.33%	33.43%	-
流动比率	2.76	2.59	-
利息保障倍数	116.22	-	-

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	11,638,228.05	5,513,752.32	111.08%
应收账款周转率	2.82	3.91	-
存货周转率	-	215,107.83	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	48.98%	156.85%	-
营业收入增长率%	56.88%	107.92%	-
净利润增长率%	70.68%	67.11%	-

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	34,999,983	15,000,001	133.33%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,556,735.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,000.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,887.68
非经常性损益合计	1,460,623.21
所得税影响数	219,213.64
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,241,409.57

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	0	0		

应收账款	40,252,849.31	0		
应收票据及应收账款	0	40,252,849.31		
应付票据	0	0		
应付账款	14,694,983.45	0		
应付票据及应付账款	0	14,694,983.45		
管理费用	10,129,788.09	4,379,110.83		
研发费用	0	5,750,677.26		

本次会计政策变更是根据财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），进行了追溯调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司定位为全球领先的混合云服务和云管理服务提供商，以网络、资源、技术等核心要素为载体，面向客户交付公有云、专有云、裸机云、互联云以及安全云等多元化混合云产品，并提供包括以云计算为核心的咨询设计（选云）、迁移部署（上云）、运维管理（管云）、优化提升（用云）、培训提升（学云）等一站式云管理服务；进而为包括政务、教育、医疗等领域在内的客户解决数字化转型过程中多云环境下的设计、应用、管理及安全等交付难题，同时为阿里云、腾讯云、华为云、金山云等公有云提供商解决云产品和服务落地难的问题。

公司从资源、技术、市场到开拓都具备使这种商业模式成功并可可持续的关键资源要素，具体而言：

在云市场定位方面，公司的产品及服务紧密围绕客户数字化转型过程中多云环境下的设计、应用、管理及安全等交付难题，充分结合各大云厂商优质产品以及自有优势资源形成解决方案，为客户提供上云前、中、后和优化的一站式云管理服务，同时，公司综合运用团队直销模式、SEO\SEM、举办线下营销、技术交流活动等方式已累计服务近千家企业级客户，客户遍及众多知名上市和准上市的企业，并逐步将客户群体从原有的游戏、电商、支付、视频等强互联网应用领域逐步扩大至政务、教育、医疗等原弱互联网领域，并进而助力客户加速数字化转型。

在云技术布局方面，公司注重技术、产品的研发与创新，不断提高公司产品的的技术含量和产品体验，已在 CMP (Cloud Management Platforms, 云管理平台)、公有云、专有云、裸机云、安全云、互联云等多个产品领域实现了技术突破，并形成了多项自有知识产权。同时，公司围绕持续将以“云计算产品+平台+服务”为基础，围绕客户在互联网、数字化转型等方面的需求，不断提升公司的技术优势和市场竞争力。

在云资源储备方面，一方面，公司通过与中国电信、中国联通、中国移动等顶级电信运营商合作，在全国主要中心城市建立了云计算数据中心节点，形成了自有的 BGP 高速网络，突破了传统数据中心地域限制，实现数据中心间的高速互联通道和跨云服务商之间的网络连接，真正实现混合云的交付落地，并能够为公司云平台的客户提供高速可靠的网络访问服务，另一方面，公司通过强化与阿里云、腾讯云、华为云、金山云的战略合作关系，继续加强云计算生态系统的合作伙伴体系建设，并不断深入研究公司在不同的公有云之间以及公有云与私有云之间的混合云服务能力。

公司在网络资源和云资源的基础上，通过向客户交付公有云、专有云、裸机云、互联云以及安全云等多元化混合云产品并提供包括以云计算为核心的咨询设计（选云）、迁移部署（上云）、运维管理（管云）、优化提升（用云）、培训提升（学云）等一站式云管理服务，向客户收取周期性服务费用为主、弹性化收费为辅的方式获取收入，并通过云资源的深度化利用、云服务的持续性开发等获取利润。

报告期内，以及报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

(1) 经营业绩稳步增长

报告期内公司实现营业收入 163,678,465.89 元，较 2017 年 104,330,607.04 元，同比增长 56.88%，净利润 28,940,978.34 元，较 2017 年 16,956,531.74 元，同比增长 70.68%。2018 年公司各地区的核心机房网络资源均陆续投入运营，部分重点区域做了针对性的优化，使资源的复用率更高，安全、稳定性更佳；除在原有泛娱乐领域做了更为深度的挖掘外，在政府、教育、医疗客户方面都做了一定的尝试，客户数及收入均有较好的增长。

(2) 全球资源布局

2018 年公司在资源节点布局方面投入了较大精力，在稳固公司大本营东南区域的同时，对华北、华东和华南做了进一步的投入和优化，并布局香港、土耳其、韩国和华盛顿等海外节点，积极响应国家“一带一路”号召，助力企业全球发展。

(3) 生态建设及管家服务

报告期内，公司与阿里云、腾讯云、华为云、金山云的战略合作关系进一步加深，包括不仅限于资源、产品、市场、技术服务等层面；通过为终端客户提供服务的过程中，为客户提供上云前、中、后和云上优化等全方位云管理服务，对客户的业务需求和应用场景有了更深厚的理解。

(4) 持续推动技术研发与创新

报告期内，公司在继续完善原有产品线的同时，在 CMP、公有云、专有云、裸机云、安全云、互联云等产品线投入创新研发，为新市场，新形势做好铺垫。依托各类产品在做好点对点的销售同时，不断整合各方资源，形成行业解决方案，除原有泛娱乐等领域的客户外，在政府、教育、医疗等客户方面都做了一定的成绩。

报告期内，形成新的 25 项自主知识产权，并结合实际申请若干项专利。

(二) 行业情况

(1) 政策层面

经过近 10 年的发展，云计算已从概念进入广泛普及、应用繁荣的新阶段，已成为提升信息化发展水平、打造数字经济新动能的重要支撑。国家高度重视云计算产业发展，陆续出台相关政策积极引导软件企业向云计算加速转型，同时推动云计算在政务、金融、工业等领域中应用水平的提升。结合“中国制造 2025”和“十三五”系列规划部署，工业和信息化部编制印发了《云计算发展三年行动计划（2017-2019 年）》（以下简称《计划》），《计划》指出，云计算是信息技术发展和服务模式创新的集中体现，是信息

化发展的重大变革和必然趋势。云计算为大数据、物联网、人工智能等新兴领域的发展提供基础支撑。云计算能够促进产业链上下游的高效对接与协同创新，为“大众创业、万众创新”提供基础平台，已成为推动制造业与互联网融合的关键要素，是推进制造强国、网络强国战略的重要驱动力量。

《计划》指导思想，将支持软件企业向云计算转型，并逐步培育骨干龙头企业，推动产业生态体系的建设，积极发展工业云、政务云、支持基于云计算的创新企业，并不断完善云计算网络安全保障制度，推动云计算网络安全技术及服务产业的发展，不断提升基础设施建设，在人才、资金、品牌上给予大力支持。

并于 2018 年 8 月发布了《推动企业上云实施指南（2018-2020 年）》，以强化云计算平台服务和运营能力为基础，以加快推动重点行业企业上云为着力点，指导和促进企业运用云计算推动数字化、网络化、智能化转型升级。

（2） 产业规模层面

“十二五”末期，我国云计算产业规模已达 1500 亿元，产业发展势头迅猛、创新能力显著增强、服务能力大幅提升、应用范畴不断拓展，已成为提升信息化发展水平、打造数字经济新动能的重要支撑。到 2019 年，我国云计算产业规模预计将达到 4300 亿元，云计算在制造、政务等领域的应用水平显著提升。云计算企业的国际影响力显著增强。云计算网络安全保障能力明显提高，网络安全监管体系和法规体系逐步健全。云计算成为信息化建设主要形态和建设网络强国、制造强国的重要支撑，推动经济社会各领域信息化水平大幅提高。

（3） 产品形态层面

云计算发展至现阶段，已衍生出公有云、私有云和混合云三种主流的部署模式，相比公有云和私有云，混合云的学习成本更高，混合云没有固定的部署方案来满足所有企业的需求。在当前环境下，我国已经部署云计算的企业中采用公有云和私有云的比例高于混合云。但随着云计算市场需求进一步扩张，企业出于对 IT 系统成本、安全等因素的权衡考虑，未来越来越多的企业将采用混合云解决方案。

另外一方面，云计算在云端提供虚拟化的计算、存储、网络服务，故性能稳定的服务器、优质的网络环境、充足的设备存储空间及安全稳定的机房尤为重要。客户出于对上述基础资源的稳定性和可靠性的高度重视和依赖，未预防突发故障所带来业务运营中断、数据丢失等负面影响，因此客户更趋向于选择多家云计算供应商，从而降低运营风险。再者随着 4G\5G、IoT、边缘计算技术的逐步成熟，社会信息化和智能化的不断深入，多国家及地区、多行业、跨业务、跨平台的信息流汇聚愈发重要，一家云服务商的生态很难覆盖所有业务，故多云部署将成为未来云计算发展的重要趋势。

（4） 市场发展层面

自 2015 年国务院印发《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》，3 年多的发展时间，大众对云计算的接受程度不断升高，已逐步认可混合云架构更为安全、便捷、高效，是未来数字化转型的理想模式。混合云架构已经从原有的游戏、电商、支付、视频等强互联网应用领域逐步扩大至物流、物联网、智能硬件等原弱互联网领域，并对政务、金融、工业等传统行业加速渗透，尤其在政务领域，各地政府起了很好的带头示范作用，各类更加智慧、高效的便民服务已经得到广泛推广，获得市民的一致好评，目前全国超过九成省级行政区和七成市级企业行政区已经建成或正在建设政务云平台。未来随着 5G、物联网、人工智能、大数据、虚拟现实（VR）、增强现实（AR）等技术应用的进一步发展应用，消费互联网、企业互联网、工业互联网的发展，以及中国互联网厂商海外业务的扩张，云计算的应用范畴将进一步延伸拓展。

(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	29,135,053.00	24.14%	26,651,407.79	32.90%	9.32%
应收票据与应收账款	72,269,193.95	59.89%	40,252,849.31	49.69%	79.54%
存货	0	0%	0	0%	0%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	10,732,321.49	8.89%	8,464,451.37	10.45%	26.79%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
短期借款	4,800,000.00	3.98%	4,800,000.00	5.93%	0%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
应付票据及应付账款	21,016,014.94	17.42%	14,694,983.45	18.14%	43.01%
股本	34,999,983.00	29.00%	16,603,849.00	20.50%	110.79%
未分配利润	40,588,914.18	33.63%	14,412,193.55	17.79%	181.63%
资产总计	120,677,134.23		81,004,187.29		

资产负债项目重大变动原因：

(1) 应收票据与应收账款变动比例为 79.54%，系因为公司当年度业务增速较快，营业收入升高，应收账款相应增长，且报告期公司新发展客户较多，而新客户对账期限较长所致。

(2) 应付票据及应付账款变动比例为 43.01%，系当年度业务增速较快，对应所需付出的成本也相应增长所致。

(3) 股本变动比例为 110.79%，系当年度公司以资本公积转增股本所致。

(4) 未分配利润变动比例为 181.63%，系由于公司当年度利润增长所致。

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	163,678,465.89	-	104,330,607.04	-	56.88%
营业成本	111,505,623.93	68.12%	72,437,563.19	69.43%	53.93%
毛利率%	31.88%	-	30.57%	-	-
管理费用	7,322,801.56	4.47%	4,379,110.83	4.20%	67.22%
研发费用	10,390,875.81	6.35%	5,750,677.26	5.51%	80.69%

销售费用	1,561,975.05	0.95%	3,555,623.68	3.41%	-56.07%
财务费用	251,923.74	0.15%	94,501.74	0.09%	166.58%
资产减值损失	953,668.57	0.58%	869,650.33	0.83%	9.66%
其他收益	1,556,735.69	0.95%	2,352,240.00	2.25%	-33.82%
投资收益	3,887.68	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	-	-	-	0%	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	33,013,437.22	20.17%	19,461,457.35	18.65%	69.63%
营业外收入	0	0%	1.35	0%	-100%
营业外支出	100,000.16	0.06%	62.35	0%	160,285.18%
净利润	28,940,978.34	17.68%	16,956,531.74	16.25%	70.68%

项目重大变动原因:

(1) 营业收入 2018 年较上年同期增长 56.88%，是由于伴随着互联网相关行业的蓬勃发展，公司抓住机遇积极开拓各地市场，深入挖掘客户需求，客户数及收入均有较好的增长。

(2) 营业成本 2018 年度较上年同期增长 53.93%，首先是由于公司业务规模在持续扩张所带来的资源、研发、人力等成本上升。

(3) 管理费用 2018 年度较上年同期增长 67.22%，主要是由于公司逐步发展壮大，人员规模扩大所带来的人员成本上升所致。

(4) 研发费用 2018 年度较上年同期增长 80.69%，主要是由于作为一家创新型互联网企业，公司极其注重技术创新及研发，在产品的研发上做了大量投入。

(5) 销售费用 2018 年度较上年同期减少 56.07%，主要系公司加强对销售费用方面的控制导致。

(6) 财务费用 2018 年度较上年同期增长 166.58%，系本年度短期借款利息支出较上年增加所致。

(7) 其他收益 2018 年度较上年同期减少 33.82%，系 2017 年度收到新三板扶持奖金，金额较大所致。

(8) 营业利润、净利润 2018 年度较上年同期增长较高，系由于 1) 公司收入规模不断扩大，对于计算、存储、网络和人员团队的复用率就越高，边际效应越明显；2) 公司一贯注重技术研发，一方面新研发出的产品，市场竞争力非常强，利润率高，另外一方面，公司云平台功能不断完善，服务优势越发明显。

(9) 营业外支出 2018 年度较上年同期大幅增加，系本年度公司产生公益性捐赠支出所致。

(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	160,704,802.91	103,203,266.87	55.72%
其他业务收入	2,973,662.98	1,127,340.17	163.78%
主营业务成本	110,401,019.07	71,348,099.15	54.74%
其他业务成本	1,104,604.86	1,089,464.04	1.39%

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%
混合云	148,834,566.06	90.93%	93,229,075.17	89.36%
云管家	11,870,236.85	7.25%	9,974,191.70	9.56%
设备销售	2,973,662.98	1.82%	1,127,340.17	1.08%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入构成未发生重大变动

(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	客户一	23,433,065.37	14.32%	否
2	客户二	8,103,991.51	4.95%	否
3	客户三	8,041,036.82	4.91%	否
4	客户四	7,712,218.38	4.71%	否
5	客户五	7,563,366.28	4.62%	否
	合计	54,853,678.36	33.51%	-

(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	供应商一	14,479,183.00	12.99%	否
2	供应商二	13,844,614.59	12.42%	否
3	供应商三	12,180,873.02	10.92%	否
4	供应商四	11,224,680.99	10.07%	否
5	供应商五	9,470,608.71	8.49%	否
	合计	61,199,960.31	54.89%	-

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	11,638,228.05	5,513,752.32	111.08%
投资活动产生的现金流量净额	-8,873,734.80	-6,755,786.47	-31.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-484,269.13	23,702,509.53	-102.04%

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年较大幅度增加，系因为公司营业收入大幅增长，账面现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量金额变动原因主要系本年度公司投资可供出售金融资产所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少，系因为公司在该年度未进行融资所致。

经营活动现金流量金额与净利润差异的主要原因主要系公司部分应收账款期末暂未回笼。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

(1) 福州靠谱云科技有限公司：成立于 2002 年 5 月，注册资本 1000 万元，系公司全资子公司。法定代表人：柳明兴。住所：福建省福州市鼓楼区西洪路 528 号印江山商务办公区 B 楼 7 层 C 单元。经营范围：计算机网络科技开发；数据处理和储存服务；计算机及通讯设备租赁；通信业务代理。

2018 年营业收入 6,497,084.96 元，净利润 1,703,453.83。

(2) 北京靠谱云管家科技有限公司：成立于 2017 年 01 月 12 日，注册资本 1000 万元。系公司的全资子公司，法定代表人：夏宏铨。住所：北京市朝阳区曙光西里甲 1 号 14 层 B-1705。经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训（不得面向全国招生）；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；经营电信业务、互联网信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信业务、互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2018 年营业收入：0，净利润：-20,901.09。

(3) 靠谱云香港有限公司：成立于 2018 年 10 月 24 日，注册资本：100 万港币；系公司全资子公司。董事：柳明兴。住所：香港湾仔洛克道 301-307 洛基中心 RM 19C。经营范围：互联网服务；数据处理存储服务；计算机、软件及辅助设备批发零售。

2018 年无收入。

(4) 福州靠谱云管家科技有限公司：成立于 2018 年 9 月 11 日，注册资本为 1000 万元。系公司的控股孙公司。法人：许思。住所：福建省福州市长乐区文武砂镇壶江路 2 号中国东南大数据产业园 2 号研发楼。经营范围：计算机网络技术开发；网络与信息安全软件开发；信息安全服务；互联网接入服务业务；数据处理和存储服务；信息服务；互联网数据中心处理、服务；计算机、软件及辅助设备批发、零售、维修；计算机及通讯设备经营租赁；通信业务代理。（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）。

2018 年收入为 0，净利润为-11,862.48。

(5) 南平靠谱云管家科技有限公司：成立于 2018 年 11 月 20 日，法定代表人：柳明兴。系公司的控股孙公司，住所为：南平市建阳区童游大街 1 号武夷智谷软件园 2 号楼 B 栋 B-213 室。经营范围为：计算机网络技术开发；数据处理和储存服务；计算机及通讯设备租赁；通信业务代理；计算机、软件及辅助设备零售、批发、代销代购。（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）。

2018 年无收入。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年 4 月 19 日，公司第一届董事会第十四次次会议决议通过《关于利用自有闲置资金购买理财或投资产品的议案》，公司拟决定授权经营管理层在授权期限内使用自有闲置资金在任意时点购买总额不超过人民币 1,000 万元（含 1,000 万元）的中低及以下风险的理财或投资产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。截至 2018 年 12 月 31 日，公司理财余额为 50 万元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、重要会计政策变更

①根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

2、重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受影响的报表项目	影响金额
公司依照《企业会计准	2018 年第三次	2018-11-30	①应收账款、其	根据《企业会计准

<p>则第 22 号—金融工具的确认和计量》关于应收款项的减值计提要求，结合公司应收款项的账龄、客户实力和信誉以及历史回收情况等因素，参考同行业公司情况，对公司按账龄分析法组合计提应收款项坏账准备的计提比例进行变更。具体计提比例从 1 年以下 3%、1-2 年 10%、2-3 年 20%、3-4 年 50%、4-5 年 80%，5 年以上 100%，变更为 1 年以下 3%，1-2 年 20%、2-3 年 50%，3 年以上 100%。公司根据企业会计准则等相关会计法规的规定，通过对公司现有使用寿命有限的无形资产预计寿命进行分析以及对同行业使用寿命有限的无形资产预计寿命横向比较，决定对本公司使用寿命有限的无形资产预计寿命进行调整，无形资产软件摊销受益期从 10 年调整到 5 年。</p>	<p>临时股东大会决议通过</p>	<p>他应收款</p>	<p>则》的相关规定，对本次会计估计的变更采用未来适用法，会计估计变更后将增加公司 2018 年年度合并净利润人民币 0 元。</p>	
<p>3、重大会计差错更正</p>	<p>2018 年第三次临时股东大会决议通过</p>	<p>2018-11-30</p>	<p>②无形资产</p>	<p>根据《企业会计准则》的相关规定，对本次会计估计的变更采用未来适用法，会计估计变更后将减少公司 2018 年年度合并净利润人民币 72,433.07 元。</p>
<p>无</p>				

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2018 年 10 月 24 日公司新投资设立二级子公司靠谱云香港有限公司；2018 年 9 月 11 日，新投资设立三级子公司福州靠谱云管家科技有限公司；2018 年 11 月 20 日新投资设立三级子公司南平靠谱云管家科技有限公司。

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、保障员工合法权益、立足本职尽到一个企业对社会的企业责任。

三、 持续经营评价

公司作为一家创新型混合云和云管理服务商，立足福建并逐步向全国扩张，凭借着自身的资源优势和雄厚的技术储备，通过不断技术创新和完善管理标准，加强智能运维体系建设，以及分布式混合节点和自有网络建设；注重自有品牌建设，差异化运营、合作，报告期公司内发展势头良好。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立；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；不存在拖欠员工工资和无法支付供应商货款情形；主要生产经营资质完备，且不断在新增；经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司没有发生违法、违规行为；报告期内不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

(一) 行业发展趋势

(1) 政策层面

经过近 10 年的发展，云计算已从概念进入广泛普及、应用繁荣的新阶段，已成为提升信息化发展水平、打造数字经济新动能的重要支撑。国家高度重视云计算产业发展，陆续出台相关政策积极引导软件企业向云计算加速转型，同时推动云计算在政务、金融、工业等领域中应用水平的提升。结合“中国制造 2025”和“十三五”系列规划部署，工业和信息化部编制印发了《云计算发展三年行动计划(2017-2019 年)》(以下简称《计划》)，《计划》指出，云计算是信息技术发展和服务模式创新的集中体现，是信息化发展的重大变革和必然趋势。云计算为大数据、物联网、人工智能等新兴领域的发展提供基础支撑。云计算能够促进产业链上下游的高效对接与协同创新，为“大众创业、万众创新”提供基础平台，已成为推动制造业与互联网融合的关键要素，是推进制造强国、网络强国战略的重要驱动力量。

《计划》指导思想，将支持软件企业向云计算转型，并逐步培育骨干龙头企业，推动产业生态体系的建设，积极发展工业云、政务云、支持基于云计算的创新企业，并不断完善云计算网络安全保障制度，推动云计算网络安全技术及服务产业的发展，不断提升基础设施建设，在人才、资金、品牌上给予大力支持。

并于 2018 年 8 月发布了《推动企业上云实施指南(2018-2020 年)》，以强化云计算平台服务和运营能力为基础，以加快推动重点行业企业上云为着力点，指导和促进企业运用云计算推动数字化、网络化、智能化转型升级。

(2) 产业规模层面

“十二五”末期，我国云计算产业规模已达 1500 亿元，产业发展势头迅猛、创新能力显著增强、服务能力大幅提升、应用范畴不断拓展，已成为提升信息化发展水平、打造数字经济新动能的重要支撑。到 2019 年，我国云计算产业规模预计将达到 4300 亿元，云计算在制造、政务等领域的应用水平显著提升。云计算企业的国际影响力显著增强。云计算网络安全保障能力明显提高，网络安全监管体系和法规体系逐步健全。云计算成为信息化建设主要形态和建设网络强国、制造强国的重要支撑，推动经济社会

各领域信息化水平大幅提高。

（3）产品形态层面

云计算发展至现阶段，已衍生出公有云、私有云和混合云三种主流的部署模式，相比公有云和私有云，混合云的学习成本更高，混合云没有固定的部署方案来满足所有企业的需求。在当前环境下，我国已经部署云计算的企业中采用公有云和私有云的比例高于混合云。但随着云计算市场需求进一步扩张，企业出于对 IT 系统成本、安全等因素的权衡考虑，未来越来越多的企业将采用混合云解决方案。

另外一方面，云计算在云端提供虚拟化的计算、存储、网络服务，故性能稳定的服务器、优质的网络环境、充足的设备存储空间及安全稳定的机房尤为重要。客户出于对上述基础资源的稳定性和可靠性的高度重视和依赖，未预防突发故障所带来业务运营中断、数据丢失等负面影响，因此客户更趋向于选择多家云计算供应商，从而降低运营风险。再者随着 4G\5G、IoT、边缘计算技术的逐步成熟，社会信息化和智能化的不断深入，多国家及地区、多行业、跨业务、跨平台的信息流汇聚愈发重要，一家云服务商的生态很难覆盖所有业务，故多云部署将成为未来云计算发展的重要趋势。

（4）市场发展层面

自 2015 年国务院印发《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》，3 年多的发展时间，大众对云计算的接受程度不断升高，已逐步认可混合云架构更为安全、便捷、高效，是未来数字化转型的理想模式。混合云架构已经从原有的游戏、电商、支付、视频等强互联网应用领域逐步扩大至物流、物联网、智能硬件等原弱互联网领域，并对政务、金融、工业等传统行业加速渗透，尤其在政务领域，各地政府起了很好的带头示范作用，各类更加智慧、高效的便民服务已经得到广泛推广，获得市民的一致好评，目前全国超过九成省级行政区和七成市级企业行政区已经建成或正在建设政务云平台。未来随着 5G、物联网、人工智能、大数据、虚拟现实（VR）、增强现实（AR）等技术应用的进一步发展应用，消费互联网、企业互联网、工业互联网的发展，以及中国互联网厂商海外业务的扩张，云计算的应用范畴将进一步延伸拓展。

（二） 公司发展战略

公司立足于云计算行业，主要面向中大规模的企业级客户，以网络、资源、技术等核心要素为载体，面向客户交付多元化混合云产品并提供一站式云管理服务，公司拥有十多年的数据中心和云计算领域深度服务经验，目前已成为国内云计算市场少数能够同时提供公有云、专有云、裸机云的混合云服务和云管理服务商之一，在技术水平及服务能力方面有很好的积淀。

公司作为全球领先的混合云服务和云管理服务提供商，将继续以务实、创新的理念，紧紧抓住市场机遇，在迅速完成产品和资源布局的同时，追求更大的市场份额，紧跟行业的发展步伐，不断创新、成长。未来三年，公司一方面将继续围绕“混合云基础设施集成、完善运维管理体系和专业服务、完善混合云管理平台”三个方面，致力于解决数字化转型过程中多云环境下的设计、应用、管理及安全等交付难题，不断强化公司的靠谱云平台智能交付服务能力，同时，公司将持续围绕以“云计算产品+平台+服务”为基础，满足客户在互联网和数字化转型等方面新需求，不断提升公司的技术优势和市场竞争力。另外一方面，将继续加强云计算生态系统的合作伙伴体系建设，为阿里云、腾讯云、华为云、金山云等公有云提供商的落地难问题。

(三) 经营计划或目标

在公司的发展战略指引下，2019 年公司将采取以下经营计划和措施：

(1) 持续完善全球化资源及市场布局

公司将在 2018 年的国际化布局基础上，针对重点产品客群，继续完善在亚太、欧洲、美洲、中东等核心地区，通过自建及同伙伴生态系统深度合作的方式，共同建设核心云计算和网络节点，不断强化一站式混合云服务能力，继续保持行业内领先优势。

(2) 继续加大混合云产品和管理平台研发力度

随着市场对云计算产品认可度的不断提高，云计算需求也不断上升且多元化，互联网及互联网+带给人们生活的便捷性已深入人心，公司将紧跟市场时机，继续加大研发力度，不断完善“公有云、专有云、裸机云、安全云、互联云等核心混合云产品服务和云管平台，为业务高速增长奠定基础。

(3) 强化行业解决方案能力，深入拓展行业客户

在强大的产品线和服务能力基础上，将针对游戏、视频娱乐、教育、医疗等重点目标行业，深入了解客户应用场景需求，不断强化各行业的解决方案，通过服务标杆用户，和团结伙伴生态系统，不断提升在细分领域的市场地位和服务能力。

(4) 吸纳优秀人才、夯实人才梯队

云计算是一个新兴且极具发展潜力的行业，目前业界的整体的产品形态尚处于较为早期的阶段，更稳定、便捷、安全、高效的产品将为公司带来更好的市场机会，这其中，更优秀的人才无疑是公司发展的奠基石。2019 年，公司将在优秀的技术、产品、销售等人才梯队上投入更大的精力进行招聘和培养，不断夯实公司管理基础，为业绩稳步高效增长保驾护航。

(四) 不确定性因素

报告期内，云计算行业市场竞争加剧，一方面，一些在市场竞争中落后的行业内企业可能会被市场淘汰；另一方面，竞争加剧还可能导致行业整体利润率下降。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(1) 公司总体规模较小，抗风险能力较弱

公司 2018 年度营业收入为 163,678,465.89 元。虽然报告期内公司保持着稳定发展态势，但公司总体规模仍然较小，截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 120,677,134.23 元，股东权益为 82,868,763.85 元。由于公司规模较小，抵御风险的能力较弱。若公司的销售盈利不能充分体现或出现问题，或发生法律诉讼、索赔的情况，将对公司经营业绩造成重大影响。

应对措施：一方面，公司将继续投入研发，提高公司服务的技术含量，并进行市场开拓，扩大生产经营规模，增加收入及利润，以此增强公司抵御市场波动风险的能力；另一方面，公司也将积极加大产品推广和市场开发的力度，壮大品牌影响力，以扩大市场知名度和覆盖面，增加销售收入。此外，公司将新三板挂牌为契机，借助资本市场的力量充实自身实力，实现跨越式发展。

(2) 市场竞争加剧的风险

云计算行业目前正处于快速发展阶段，从 IT 巨头到初创企业，都在关注并基于自身能力实践各自的云计算战略。国际上如亚马逊、微软、谷歌、IBM 等大型公司凭借自身强大的研发实力和成熟的云计算解决方案占领着行业高端市场，而国内如腾讯、华为、阿里、金山等大型公司也在不断加入云计算市场行列，同时行业内各类初创云计算企业也大量涌现。在这种市场环境下，未来行业内的竞争可能加剧。一方面，一些在市场竞争中落后的行业内企业可能会被市场淘汰；另一方面，竞争加剧还可能导致行业整体利润率下降。

应对措施：公司将继续坚持以混合云基础设施服务和一站式云上管理服务为业务核心，不断提高服务质量、开辟新的服务项目和区域、开发新客户，以更好地面对竞争。

（3）人才流失、短缺的风险

云计算行业对技术要求极高，一个完整的解决方案涉及云计算基础架构设计、软件设计、兼容性测试、性能测试、信息安全设计等多个环节，掌握相关技术的高端开发人员有限。而为用户提供个性化、定制化的云计算整体解决方案与产品，需要掌握客户所处行业复杂性、特殊性，同时掌握云计算软件研发技术的复合型人才。由于我国云计算服务行业发展时间尚短，现阶段行业人才相对有限，存在人才流失、短缺的风险。

应对措施：针对可能产生的人才流失风险，公司一方面加强企业文化的培养，将严格的规章制度与人性化管理相结合，形成了良好的企业文化氛围和高度和谐的团队协作精神；另一方面，公司建立了有效的薪酬体系与人才激励制度，将工作及项目目标激励与物质激励相结合，同时完善岗位职能制度建设，使各类员工都能够充分发挥才能。报告期内，公司的核心团队未发生人员变动，较为稳定。

（4）公司及子公司所租赁的军产被收回的风险

公司及子公司向福建君福荟健康管理有限公司租赁的两处房产（福建省福州市鼓楼区西洪路 528 号印江山商务办公区 B 楼 7 层 C 房、8 层 A 房，福建省福州市鼓楼区西洪路 528 号印江山商务办公区 B 楼 8 层 D 房）的权利人系空军福州房地产管理处。虽然公司及子公司已经依据相关法律法规向空军福州房地产管理处申请办理租赁备案且已备案通过，但根据中国共产党中央军事委员会于 2016 年 3 月印发的《关于军队和武警部队全面停止有偿服务活动的通知》，中国共产党中央军事委员会计划用 3 年左右时间，分步骤停止军队和武警部队一切有偿服务活动（包含空余房地产租赁）。故公司及子公司目前所租赁的军产存在因政策变更而被收回的风险。

应对措施：公司（及子公司）向福建君福荟健康管理有限公司租赁的军产（福建省福州市鼓楼区西洪路 528 号印江山商务办公区 B 楼 7 层 C 房、8 层 A 房，福建省福州市鼓楼区西洪路 528 号印江山商务办公区 B 楼 8 层 D 房）主要作为公司的办公场所，而非公司机房所在地。公司未自建机房，而是选择租赁中国电信、中国联通等国内大型基础电信服务商网络机房的机柜，并安装服务器、交换机等电子设备，接入网络从而建立自有的自治网络，并不依赖目前所租赁的办公场所。由于公司及子公司的业务特性，开展云数据中心、混合云服务及云上运维管理服务等业务主要依托于网络机房，而并非公司的办公场所。公司的云计算核心业务并不依赖于上述租赁的军产。且公司结合自身实际情况创造了 7*24 值班模式（技术中心+云数据中心），最大程度上通过网络及电话方式实现销售下单、线上服务开通、售后服务等环节的全范围覆盖，在业务开拓和客户维护方面对办公场所并无特殊要求，也不依赖于上述租赁的军产。故公司及子公司目前租赁的军产存在被收回的风险不会对公司的主营业务造成重大不利影响，不会影响公司的持续经营能力。

为尽可能减少上述租赁的军产收回对于公司可能造成的损失，公司实际控制人朱丹、江琳出具《承

诺函》，承诺如上述房产在租赁期间因军队停止有偿服务，导致公司无法继续使用租赁房屋的，由其负责落实新的租赁房源，并全额承担公司因此可能承担的装修、搬迁等费用及可能产生的其他全部损失。

(5) 公司治理的风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构较为简单，公司治理存在一定瑕疵，如未按规定召开“三会”、召开程序不规范，关联交易、对外投资等重大事项仅由管理层口头表决，未见相关会议文件。股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，并根据实际情况，制定了适应公司发展需要的《公司章程》及在关联交易、对外投资、对外担保等方面的内控制度。但是股份公司成立时间较短，管理层规范治理意识有待进一步提升，且各项内部控制制度的执行尚未经过实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部治理不规范而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司已制定了规范公司治理及强化监督制衡的管理制度，并着重强化全体股东、董事、监事、高级管理人员规范公司治理的理念，使其审慎履行管理、监督职责，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定实施“三会”程序，规范公司治理行为。

(6) 应收账款余额较大且逐年上升的风险

随着公司业务规模的持续扩大，客户量不断增加，公司应收账款余额可能持续上升且保持较高的水平。尽管报告期末公司应收账款账龄较短，且客户信用良好，但如果公司未来不能保持对应收账款的有效管理，则有发生坏账的风险，一旦发生较大金额的坏账损失，将会对公司的财务状况和生产经营产生不利影响。

应对措施：公司将加强客户信息管理，全面真实地掌握客户信用状况，并进一步加大应收账款催收力度，避免坏账损失。

本报告期消除的风险：

无

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

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） 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	临时报告披露时间	临时报告编号
朱丹、江琳	关联担保	4,800,000	已事前及时履行	2018年12月7日	2018-043
北京智墙科技有限公司	关联采购	37,500	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-021

福州市马尾区云策 信息咨询合伙企业 (有限合伙)	关联往来	5,000	尚未履行		
--------------------------------	------	-------	------	--	--

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:

(1) 公司与关联方进行的偶发性关联交易系关联方无偿为公司贷款提供关联担保, 公司贷款是为补充公司流动资金, 是公司正常经营活动所需, 符合公司和全体股东的利益需求。该事项已经第一届董事会第二十次会议, 2018 年第四次临时股东大会审议通过。

本次关联交易对公司的影响公司与关联方进行的偶发性关联交易系关联方无偿为公司贷款提供连带担保, 能够增加公司融资能力, 是公司正常经营活动所需, 关联交易中公司无需支付任何费用, 是纯受益方。本次关联交易不会对公司财务、经营成果及独立性构成重大影响。

(2) 2018 年公司向智墙科技采购技术服务, 合同签约时间为 2018 年 1 月, 合计金额为人民币 15 万元(不含税), 已于 18 年 4 月前完成打款; 公司于 2018 年 10 月 11 日通过董事会决议对智墙科技进行投资, 由于江琳为公司实际控制人, 现任北京智墙科技有限公司董事, 故公司追述自 2018 年 10 月至 2018 年 12 月相关技术服务费构成关联交易。

本次关联交易不会对公司财务、经营成果及独立性构成重大影响。

(3) 该笔款项系由于公司财务部误操作所致, 把原需打入云策普通合伙人个人账户的款项误打入云策对公账户, 截止报告披露日, 该笔款项已转回。

(三) 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

2018 年 4 月 19 日, 公司第一届董事会第十四次次会议决议通过《关于利用自有闲置资金购买理财或投资产品的议案》, 公司拟决定授权经营管理层在授权期限内使用自有闲置资金在任意时点购买总额不超过人民币 1,000 万元(含 1,000 万元)的中低及以下风险的理财或投资产品。在上述额度内, 资金可以滚动使用。截至 2018 年 12 月 31 日, 公司理财余额为 50 万元。

(四) 承诺事项的履行情况

(1) 关于避免同业竞争的承诺

2016 年 9 月, 为避免今后出现同业竞争情形, 公司全体董事、监事、高级管理人员签署《避免同业竞争的承诺》, 承诺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构成竞争的业务及活动, 或拥有与股份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营实体、机构、经济组织的控制权, 或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。截至本报告披露之日, 公司全体董事、监事、高级管理人员已自觉履行承诺事项, 不存在违反上述承诺的情况。

(2) 关于规范关联交易的承诺

2016 年 8 月, 公司全体董事、监事和高级管理人员签署《关于规范关联交易的承诺书》, 承诺将尽可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易, 对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准, 并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序, 以维护股份公司及股份公司其他股东的合法权益。截至本

报告披露之日，公司全体董事、监事、高级管理人员已自觉履行承诺事项，不存在违反上述承诺的情况。

(3) 关于规范资金使用的承诺

2016年8月，为避免未来出现资金拆借和往来情形，公司出具了《规范资金使用承诺函》，承诺未来将进一步规范资金使用，严格限定资金用途，以确保资金用于与生产经营相关的业务活动之中。截至本报告披露之日，公司已自觉履行承诺事项，不存在违反上述承诺的情况。

(4) 关于管理层诚信状况的承诺

2016年9月10日，公司全体董事、监事、高级管理人员签署《关于诚信状况的声明》，声明最近两年一期内其本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；其本人并不存在因涉嫌违法违规处于调查之中尚无定论的情形；最近两年一期内其本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；其本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；其本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；其本人具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近24个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。截至本报告披露之日，公司全体董事、监事、高级管理人员已自觉履行承诺事项，不存在违反上述承诺的情况。

(5) 关于福州办公地点租赁备案登记相关的承诺

2016年10月，朱丹、江琳出具声明，现福州区域办公租赁房产，如租赁期间因未办理租赁备案登记手续，应有关部门要求或决定需承担罚款，二人承诺无条件代公司承担所有相关罚款，保证公司不因此受到损失；如导致公司无法继续使用租赁房屋的，由二人负责落实新的租赁房源，并全额承担公司因此可能承担的装修、搬迁等费用及可能产生的其他全部损失。截至本报告披露之日，朱丹、江琳已自觉履行承诺事项，不存在违反上述承诺的情况。

(6) 关于福州公司员工劳动保障相关的承诺

2016年10月，公司全体股东出具《承诺函》，如公司存续期内应有权部门要求或决定，公司需要为公司及福州靠谱云员工补缴社保、住房公积金或因未缴纳社保、住房公积金而承担罚款或损失，股东不可撤销地承诺无条件代公司及福州靠谱云承担上述所有补缴金额、承担任何相关罚款或损失的赔偿责任，保证公司及福州靠谱云不因此受到损失。截至本报告披露之日，公司全体股东已自觉履行承诺事项，不存在违反上述承诺的情况。

(7) 关于福州办公地点涉及军产相关的承诺

公司实际控制人朱丹、江琳出具《承诺函》，承诺如福州办公所租赁的房产在租赁期间因军队停止有偿服务，导致公司无法继续使用租赁房屋的，由其负责落实新的租赁房源，并全额承担公司因此可能承担的装修、搬迁等费用及可能产生的其他全部损失。

承诺履行情况：截至本报告披露之日，朱丹、江琳已自觉履行承诺事项，不存在违反上述承诺的情况。

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	6,393,963	42.63%	10,464,974	16,858,937	48.17%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,721,207	11.47%	1,907,001	3,628,208	10.37%	
	董事、监事、高管	1,147,471	7.65%	4,583,542	5,731,013	16.37%	
	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	8,606,038	57.37%	9,535,008	18,141,046	51.83%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,163,623	34.42%	5,721,005	10,884,628	31.10%	
	董事、监事、高管	3,442,415	22.95%	3,814,003	7,256,418	20.73%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		15,000,001	-	19,999,982	34,999,983	-	
普通股股东人数							14

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱丹	6,884,830	7,628,006	14,512,836	41.47%	10,884,628	3,628,208
2	柳明兴	3,671,909	3,752,269	7,424,178	21.21%	5,805,134	1,619,044
3	共青城东兴博元投资中心(有限合伙)	0	3,189,159	3,189,159	9.11%	0	3,189,159
4	福州市马尾区云策信息咨询合伙企业(有限合伙)	1,499,998	1,661,914	3,161,912	9.03%	0	3,161,912
5	林友钦	917,977	1,017,068	1,935,045	5.53%	1,451,284	483,761
合计		12,974,714	17,248,416	30,223,130	86.35%	18,141,046	12,082,084
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 普通股前五名之间不存在关联关系							

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

(一) 控股股东情况

朱丹，女，董事长，汉族，1978年生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年7月至2010年5月，就职于福州私立华伦中学，任计算机教师职务；2002年5月至今就职于福州艾亚技术开发有限公司（后更名为福州靠谱云科技有限公司），并于2010年至今就职于公司，历任行政主管、副总经理、董事长等职务；2016年7月29日，被选举为股份公司董事长，任期三年，截至报告期末，朱丹共持有公司6,884,830股，占比41.47%。

报告期内，公司控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为朱丹和江琳，二者系夫妻关系，两人于2002年5月共同设立了福州艾亚技术开发有限公司（福州靠谱云的前身，现系公司全资子公司）。朱丹及江琳夫妇自设立前述公司后，对于影响公司经营、发展的重要问题，两人通常会进行充分沟通协商从而达成一致意见，因此两人对公司的经营决策可以产生重大影响，共同形成对前述公司的有效控制。朱丹在2010年10月成为有限公司的控股股东后，江琳仍凭借其从事互联网行业工作而积累的多年经验及资源，辅助其作为前述公司控股股东的妻子朱丹更好地开拓业务及规划公司未来的发展方向。截至本公开转让说明书签署之日，朱丹持有公司45.90%股份，可以对公司的经营管理施加重大影响。此外，其与江琳共同作为公司的董事，可以参与公司日常的经营及管理，并对公司的重大事项及发展规划共同决策予以确定。综上，上述二人可以共同对公司的经营管理施加重大影响，并起到实质性作用。

(1) 朱丹，女，详见“第六节 基本情况”之“三（一）控股股东基本情况”。

(2) 江琳，男，董事，汉族，1977年生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年7月至2001年6月，就职于福建之窗信息有限公司任开发工程师职务；2001年7月至2002年1月，就职于福州网友电子商务有限公司任产品经理职务；2002年4月至2008年9月，就职于福州艾亚技术开发有限公司（后更名为福州靠谱云科技有限公司），任执行董事职务；2004年1月至2010年1月，就职于搜狐福州分公司（17173.com），历任技术部系统运维组主管、技术部经理、技术部高级经理职务；2010年2月至2011年1月，待业；2011年1月至2017年10月，就职于福州艾游网络技术有限公司，任开发经理职务；2017年11月至今，任股份公司副总经理；2016年7月29日，被选举为股份公司董事，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

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11月27日	2018年3月27日	12.47	1,603,848	19,999,984.56	0	0	0	1	0	是
2018年11月30日		12.25	1,632,000	19,992,000	0	0	0	1	0	否

募集资金使用情况：

公司于2018年1月26日取得全国中小企业股份转让系统的股票发行股份登记函，截止至2018年12月31日募集资金专项账户余额1617.16。详情参见募集资金专项报告。

公司于2019年4月8日取得全国中小企业股份转让系统的股票发行股份登记函，截止至报告期止，募集资金专项账户余额19,992,000。

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、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
实际控制人关联担保	中国建设银行股份有限公司厦门市分行	4,800,000	5.5%	2017.12.21-2018.12.20	否
合计	-		-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 25 日	0	0	11.079440
合计			11.079440

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

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	是否在公司领取薪酬
朱丹	董事长	女	1978年2月	本科	2016.7.29-2019.7.28	是
柳明兴	董事兼总经理	男	1986年1月	高中	2016.7.29-2019.7.28	是
江琳	董事兼副总经理	男	1977年4月	大专	2016.7.29-2019.7.28	是
林友钦	董事兼副总经理	男	1984年11月	本科	2016.7.29-2019.7.28	是
夏宏铨	董事兼副总经理	男	1976年12月	大专	2016.7.29-2019.7.28	是
吴玉金	董事	男	1989年2月	硕士	2018.5.10-2019.7.28	否
张洁民	董事	男	1964年8月	硕士	2018.3.27-2019.7.28	否
曾旭东	董事	男	1990年10月	本科	2018.3.27-2019.7.28	否
黄蕾	监事会主席	女	1977年2月	本科	2016.7.29-2019.7.28	是
陈敏	监事	女	1976年12月	本科	2016.7.29-2019.7.28	否
倪帆	监事	男	1985年7月	本科	2016.7.29-2019.7.28	是
徐晓飞	副总经理兼董事会秘书	男	1983年7月	大专	2016.7.29-2019.7.28	是
王巧燕	财务总监	女	1987年5月	硕士	2016.7.29-2019.7.28	是
董事会人数:						8
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

2018年4月19日公司第一届董事会第十四次会议审议通过《关于提名何德凌为公司董事候选人的议案》,《关于提名吴玉金为公司董事候选人的议案》,上述两项议案于2018年5月10日获公司2017年年度股东大会审议通过。

公司董事会于2019年3月21日收到董事何德凌递交的辞职报告,2019年3月21日起辞职生效。

2019年3月27日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于提名张洁民为公司董事候选人的议案》,《关于提名曾旭东为公司董事候选人的议案》,上述两项议案于2019年4月12日获公司

2019 年第一次临时股东大会审议通过。

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：

控股股东、董事长朱丹和董事兼副总经理江琳系夫妻关系，其余人员间无关联关系。

(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
朱丹	董事长	6,884,830	7,628,006	14,512,836	41.4653%	0
柳明兴	董事兼总经理	3,671,909	3,752,269	7,424,178	21.2119%	0
林友钦	董事兼副总经理	917,977	1,017,068	1,935,045	5.5287%	0
合计	-	11,474,716	12,397,343	23,872,059	68.2059%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
何德凌	无	新任	董事	新任
吴玉金	无	新任	董事	新任

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

何德凌，男，董事，汉族，1977 年出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2001.5-2004.9 就职于厦门光大银行，任客户经理；2004.9-2005.11 就职于厦门银鹭集团任房地产公司筹建处经理；2005.11-2006.12 就职福建省莆田燃气股份有限公司，任董事长助理；2006.12-2008.12 就读于厦门大学管理学院 MBA 中心学习，工商管理硕士(IMBA)；2009.1-2015.5 就职于福建金海峡融资担保有限公司，任风险管理部部门经理/首席风险官；2015.5 至今就职于厦门信息集团融资担保有限责任公司，任风险管理部部门经理。2018 年 5 月 10 日，被选举为股份公司董事，任期至本届董事会任期期满。

吴玉金，男，董事，汉族，1989 年出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2014 年 7 月至今，就职于东兴资本投资管理有限公司，历任投资经理、高级投资经理、投资副总裁等职务。2018 年 5 月 10 日，被选举为股份公司董事，任期至本届董事会任期期满。

张洁民，男，董事，汉族，1964 年生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1985 年 7 月至 1992 年 6 月，就职于厦门感光材料有限公司任工程师职务；1992 年 7 月至 2000 年 6 月，就职于厦门特贸金轮电动自行车有限公司任总经理职务；2000 年 7 月至 2004 年 3 月，就职于厦门雄震集团股份

有限公司任投资部经理职务；2004年5月至2011年9月，就职于厦门国贸控股有限公司任投资部经理职务；2011年9月至2016年1月，就职于厦门国贸金融中心开发有限公司任董事长、总经理职务；2011年10月至今，就职于厦门恒一创业投资管理有限公司任总经理职务；2016年8月至今，就职于厦门恒一国科股权投资管理合伙企业（有限合伙）任执行事务委派代表职务；2018年3月至今，就职于厦门明德投资合伙企业（有限合伙）任执行事务合伙人职务；2018年6月至今，就职于国兴（厦门）投资管理有限公司任总经理、董事、法定代表人职务；2018年12月至今，就职于奇安（天津）投资管理有限公司任董事长、法定代表人职务；2019年3月27日，被选举为股份公司董事，任期至本届董事会任期期满。

曾旭东，男，董事，汉族，1990年生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年9月至2013年7月就职于中国民生银行厦门分行江头支行任客户经理；2013年9月至2015年6月就职于厦门天玖创业投资创业有限公司任项目经理、区域总监；2015年7月至今就职于厦门信诚通创业投资有限公司任投资经理、高级投资经理、投资副总监。2019年3月27日，被选举为股份公司董事，任期至本届董事会任期期满。

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
行政管理人員	17	30
銷售人員	8	20
技術人員	57	123
財務人員	5	6
員工總計	87	179

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
碩士	2	1
本科	42	109
專科	35	54
專科以下	8	15
員工總計	87	179

員工薪酬政策、培訓計劃以及需公司承擔費用的離退休職工人數等情況：

1、人員變動

報告期內，隨著公司業務的快速發展，公司加大對產品的研發力度，且為了更好的開拓市場，員工人數從期初的87人增加至期末的179人，呈穩定健康增長趨勢。

2、人才招聘與引進

報告期內，公司通過加大內部推薦、校招、社招等力度，優勝劣汰，重在吸納符合公司價值觀的專

业技术人才和销售团队，不断提升企业核心竞争力。

3、人才培养

报告期内，公司一方面通过定期的培训分享、外派委培等方式，不断提升中高层的管理能力，从而提升组织效能；另一方面大力推行导师制度，传承企业文化，让有潜力的新人快速成长起来，全方位提升公司人员素质。

4、薪酬绩效政策

在做好人才选拔培养的同时，公司大力推行绩效考核制度，帮助员工创造更好业绩，同时配合具有激励性、公平性的薪酬政策，倡导按价值和贡献付薪，从而激发员工积极性和创造性，共同促进公司目标实现。

报告期内，公司没有需要承担的离退休人员费用。

(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

公司共有核心技术和业务人员 2 名，具体情况如下：

(1) 郑宇，男，核心业务人员，汉族，1987 年生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006 年 7 月至 2007 年 4 月，就职于福建新大陆电脑股份有限公司，任销售专员职务；2007 年 5 月至 2012 年 6 月，就职于福建星网锐捷通讯股份有限公司，任高级销售专员职务；2012 年 6 月至 2013 年 9 月，就职于网宿科技股份有限公司，任高级销售主管职务；2013 年 11 月至今就职于公司，历任销售经理、销售总监职务，截至报告期末，未持有公司股份。

(2) 陈昕，男，核心技术人员，汉族，1985 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年 3 月至今就职于公司，历任 IDC 运维工程师、大客户经理、混合云产品总监职务，截至报告期末，未持有公司股份。

报告期内，公司核心技术和业务人员未发生变化。

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

1、报告期内相关业务许可资格或资质的变动情况

无。

二、报告期内重要知识产权的变化

目前拥有自主知识产权的软件著作权 41 项，其中对比 2017 年著作权增加 25 项。报告期内新增的知识产权如下：

序号	著作权登记号	软件名称	权利取得方式	权利范围	发证日期
1	2018SR017203	靠谱云实名认证管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2018-1-8
2	2018SR017311	靠谱云私有网络管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2018-1-8
3	2018SR015763	靠谱云账单管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2018-1-8
4	2018SR015492	靠谱云信用额度管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2018-1-8
5	2018SR017082	靠谱云弹性 IP 管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2018-1-8
6	2018SR016134	基于阿里云平台的合作云管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2018-1-8
7	2018SR017196	靠谱云订单管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2018-1-8
8	2018SR022886	域名备案统计系统 V1.0	原始取得	全部权利	2018-1-10
9	2018SR016140	靠谱云 DDoS 高防 IP 管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2018-1-8
10	2018SR015161	靠谱云 DDoS 高防代理管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2018-1-8
11	2018SR022245	网络质量动态监控系统 V1.0	原始取得	全部权利	2018-1-10
12	2018SR017122	靠谱云云服务器管理系统 V2.0	原始取得	全部权利	2018-1-8
13	2018SR017729	靠谱云云加速管理系统 V2.0	原始取得	全部权利	2018-1-8
14	2018SR022895	工单服务系统 V1.0	原始取得	全部权利	2018-1-10
15	2018SR017103	靠谱云代金券管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2018-1-8
16	2018SR535809	靠谱云数据库管理系统(Mysql 版)V1.0	原始取得	全部权利	2018-7-10
17	2018SR538615	靠谱云数据库管理系统(Redis 版)V1.0	原始取得	全部权利	2018-7-10
18	2018SR535828	靠谱云专线(腾讯)接入管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2018-7-10
19	2018SR540787	靠谱云加速管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2018-7-11
20	2018SR538607	靠谱云云硬盘管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2018-7-10
21	2018SR538631	靠谱云折扣管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2018-7-10
22	2018SR538625	靠谱云轻云管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2018-7-10
23	2018SR533820	靠谱云 DDoS 高防包管理系统 V2.0	原始取得	全部权利	2018-7-10
24	2018SR533174	靠谱云 DDoS 高防 IP 管理系统 V2.0	原始取得	全部权利	2018-7-10
25	2018SR539592	靠谱云服务管理系统（管理员）V1.0	原始取得	全部权利	2018-7-10

三、报告期内知识产权保护措施的变动情况

报告报告期内，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、报告期内的研发模式

报告期内，公司的研发方式以自主研发为主。

五、 报告期内的研发支出情况

2018 年公司研发部门主要立项 7 个开发项目，分别为：合作云、自建云、云平台、云数据中心、云应用、专有云、安全云 7 个项目。

六、 报告期内业务模式与资源要素、产品、会计数据和财务指标之间的对应关系

公司的业务类别主要包括混合云、云管家。主要用户为政府、企事业单位、中大型企业客户，资源供应商主要为三大运营商及第三方供应商，硬件设备采购商主要是指设备原厂商和大型代理商等，与公司均不存在关联关系。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

2、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立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。

今后，公司将继续密切关注监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

3、 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

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。平等对待所有股东，确保所有股东享有平等地位，充分行使合法权利。

公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《信息披露管理制度》的要求进行充分的信息披露。并通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、表决权、质询权等合法权利。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

4、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司不断健全由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，重大生产经营决策、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，上述机构和成员均依法运作，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。

5、 公司章程的修改情况

1、2018年5月10日召开2017年年度股东大会，决议一致通过增加公司注册资本，并决定对公司章程作如下修改：

一、第五条原为：“公司注册资本为16,603,849元（单位人民币元，下同）。”

现修改为：“公司注册资本为34,999,983元（单位人民币元，下同）。”

二、第十八条原为：“公司股份总数为1,660.3849万股，每股面值为1元，均为人民币普通股”

现修改为：“公司股份总数为3,499.9983万股，每股面值为1元，均为人民币普通股”。

三、第一百〇九条原为：“董事会由五名董事组成。”

现修改为：“董事会由七名董事组成。”

2、于2018年11月19日召开2018年第二次临时股东大会，决议一致通过变更公司经营范围，并决定对公司章程作如下修改：

一、第十二条原为：经依法登记，公司的经营范围为：其他未列明电信业务；互联网接入及相关服务（不含网吧）；其他互联网服务（不含需经许可审批的项目）；数据处理和存储服务；计算机、软件及辅助设备批发；计算机、软件及辅助设备零售；软件开发。

现修改为：经依法登记，公司的经营范围为：其他未列明电信业务；互联网接入及相关服务（不含网吧）；其他互联网服务（不含需经许可审批的项目）；数据处理和存储服务；计算机、软件及辅助设备批发；计算机、软件及辅助设备零售；软件开发；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

（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	7	一、2018年4月19日,公司召开第一届董事会第十四次会议,审议通过如下议案: 1、关于公司2017年年度报告及摘要的议案 2、关于2017年度资金占用专项报告的议案 3、关于2017年年度董事会工作报告的议案 4、关于2017年年度财务决算报告的议案 5、关于公司2018年度经营计划和财务预算方案的议案 6、关于提名何德凌为公司董事候选人的议案 7、关于提名吴玉金为公司董事候选人的议案 8、关于修改公司章程的议案 9、关于召开2017年度股东大会的议案 10、关于公司2017年年度总经理工作报告的

		<p>议案</p> <p>11、关于利用自有闲置资金购买理财或投资产品的议案</p> <p>12、关于 2017 年度公司利润分配预案的议案</p> <p>二、2018 年 4 月 27 日,公司召开第一届董事会第十五次会议,审议通过如下议案:</p> <p>1、关于修改公司 2017 年度利润分配预案并进行资本公积转增股本的议案</p> <p>三、2018 年 8 月 23 日,公司召开第一届董事会第十六次会议,审议通过如下议案:</p> <p>1、厦门靠谱云股份有限公司 2018 年半年度报告</p> <p>2、关于追认部分募集资金变更使用用途的议案</p> <p>3、关于 2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案</p> <p>4、关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案</p> <p>四、2018 年 09 月 10 日,公司召开第一届董事会第十七次会议,审议通过如下议案:</p> <p>1、关于厦门靠谱云股份有限公司对外投资(设立孙公司)的议案</p> <p>五、2018 年 11 月 2 日,公司召开第一届董事会第十八次会议,审议通过如下议案:</p> <p>1、关于变更公司经营范围的议案</p> <p>2、关于修订公司章程的议案</p> <p>3、关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案</p> <p>六、2018 年 11 月 30 日,公司召开第一届董事会第十九次会议,审议通过如下议案:</p> <p>1、关于厦门靠谱云股份有限公司股票发行方案的议案</p> <p>2、关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次股票发行相关事宜的议案</p> <p>3、关于设立募集资金专项账户并签署《三方监管协议》的议案</p> <p>4、关于修订公司章程的议案</p> <p>5、关于公司会计估计变更的议案</p> <p>6、关于变更会计师事务所的议案</p> <p>7、关于召开 2018 年第三次临时股东大会的议案</p> <p>七、2018 年 12 月 07 日,公司召开第一届董事会第二十次会议,审议通过如下议案:</p> <p>1、关于公司向中国建设银行股份有限公司厦</p>
--	--	---

		<p>门市分行申请综合授信额度的议案</p> <p>2、关于朱丹、江琳为公司向中国建设银行股份有限公司厦门市分行申请综合授信额度提供担保暨关联交易的议案</p> <p>3、关于召开 2018 年第四次临时股东大会的议案</p>
监事会	4	<p>一、2018 年 4 月 19 日,公司召开第一届监事会第六次会议,审议通过如下议案:</p> <p>1、关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案</p> <p>2、关于 2017 年度资金占用专项报告的议案</p> <p>3、关于 2017 年年度监事会工作报告的议案</p> <p>4、关于 2017 年年度财务决算报告的议案</p> <p>5、关于公司 2018 年度经营计划和财务预算方案的议案</p> <p>6、关于 2017 年度公司利润分配预案的议案</p> <p>二、2018 年 04 月 27 日,公司召开第一届监事会第七次会议,审议通过如下议案:</p> <p>1、关于修改公司 2017 年度利润分配预案并进行资本公积转增股本的议案</p> <p>三、2018 年 08 月 23 日,公司召开第一届监事会第八次会议,审议通过如下议案:</p> <p>1、厦门靠谱云股份有限公司 2018 年半年度报告</p> <p>2、关于追认部分募集资金变更使用用途的议案</p> <p>四、2018 年 11 月 30 日,公司召开第一届监事会第九次会议,审议通过如下议案:</p> <p>1、关于公司会计估计变更的议案</p> <p>2、关于变更会计师事务所的议案</p>
股东大会	5	<p>一、2018 年 5 月 10 日,公司召开 2017 年年度股东大会,审议通过如下议案:</p> <p>1、关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案</p> <p>2、关于 2017 年度资金占用专项报告的议案</p> <p>3、关于 2017 年年度董事会工作报告的议案</p> <p>4、关于 2017 年年度监事会工作报告的议案</p> <p>5、关于 2017 年年度财务决算报告的议案</p> <p>6、关于公司 2018 年度经营计划和财务预算方案的议案</p> <p>7、关于提名何德凌为公司董事候选人的议案</p> <p>8、关于提名吴玉金为公司董事候选人的议案</p> <p>9、关于修改公司章程的议案</p> <p>10、关于利用自有闲置资金购买理财或投资产品的议案</p> <p>11、关于 2017 年度公司利润分配预案的议案</p>

		<p>12、关于修改公司 2017 年度利润分配预案并进行资本公积转增股本的议案</p> <p>二、2018 年 9 月 7 日,公司召开 2018 年第一次临时股东大会,审议通过如下议案:</p> <p>1、关于追认部分募集资金变更使用用途的议案</p> <p>三、2018 年 11 月 19 日,公司召开 2018 年第二次临时股东大会,审议通过如下议案:</p> <p>1、关于变更公司经营范围的议案</p> <p>2、关于修订公司章程的议案</p> <p>四、2018 年 12 月 15 日,公司召开 2018 年第三次临时股东大会,审议通过如下议案:</p> <p>1、关于厦门靠谱云股份有限公司股票发行方案的议案</p> <p>2、关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案</p> <p>3、关于设立募集资金专项账户并签署《三方监管协议》的议案</p> <p>4、关于修订公司章程的议案</p> <p>5、关于公司会计估计变更的议案</p> <p>6、关于变更会计师事务所的议案</p> <p>五、2018 年 12 月 22 日,公司召开 2018 年第四次临时股东大会,审议通过如下议案:</p> <p>1、关于公司向中国建设银行股份有限公司厦门市分行申请综合授信额度的议案</p> <p>2、关于朱丹、江琳为公司向中国建设银行股份有限公司厦门市分行申请综合授信额度提供担保暨关联交易的议案</p>
--	--	---

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,公司三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定,公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议,并履行相关权利义务。三会决议内容完整,要件齐备,会议决议均能够正常签署,三会决议均能够得到执行。

截止报告期末,上述机构和人员依法运作,未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司有完善的法人治理结构,设立了股东大会、董事会和监事会,建立健全了法人治理制度。公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益,能给公司中小股东提供合适的保护,并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求,公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责,对公司的重大决策事项做出决议,从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责,保证公司治理的合法合规。管理层通过不断

加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格遵守《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《信息披露管理制度》、《公司章程》的规定。以发布公告、召开股东大会、电话联系、邮寄材料、现场参观、更新公司网站信息等方式，多渠道、多层次地与投资者进行全面沟通，并合理妥善地安排在册股东到公司考察调研。

(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（基础层公司不做强制要求）

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用（基础层公司不做强制要求）

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

股份公司自设立以来，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(1) 业务独立

公司主要面向中大规模的企业级客户，提供混合云与云管理服务，公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所、业务部门和销售渠道。公司独立经营业务，并获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司取得了各项与其生产经营所需的资质证书，能够独立对外开展业务，具有面向市场独立自主经营能力。

报告期内，公司与关联方之间存在关联采购，该关联交易均依市场定价，不存在损害公司利益情形。关联交易占公司同类交易金额的比重较小，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

(2) 资产独立

股份公司系由有限公司整体变更而来，公司历次出资、注册资本变化均经过中介机构出具的验资报

告验证，并通过了工商行政管理部门变更登记确认。

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司主要资产包括运输设备、机器设备、办公设备、著作权、注册商标等。股份公司设立后，各发起人将生产经营性资产、相关的全部生产技术及配套设施完整投入公司，上述资产完整、权属明确，与股东个人及其关联方资产权属界限明晰，公司对其资产具有完全控制支配权，并完全独立运营。

报告期内，公司存在与关联方资金往来的情况，均已依据相关《证券法》、《公司法》、《非上市公众公司监督管理方法》等法律，在公开转让说明书中进行披露，且款项已全额清偿，未发生损害公司及其他股东权益的情况。公司现不存在资金、资产被实际控制人、关联方占用而损害公司利益的情况，不存在以资产、权益或信誉为股东、关联方债务提供担保的情形。

(3) 人员独立

公司建立有完整独立的劳动、人事管理体系，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司独立招聘员工，建立独立的人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，公司与所有员工签署劳动合同。

公司董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生。公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

(4) 财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务总监一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司具有规范的财务管理及风险控制制度。

公司独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司开立有独立的基本存款账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司财务独立。

(5) 机构独立

公司建立了适合自身经营所需的股东大会、董事会和监事会等机构，其中股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，且已聘任总经理、副总经理及财务总监等高级管理人员。公司在上述组织机构中内设产品中心、技术中心、云数据中心、营销中心、人力资源部及财务部等部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受实际控制人的干预。公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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，公司财务管理体系不存在重大缺陷

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制度，在有效拆分市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制的等措施，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，公司对外披露严格执行《信息披露管理制度》，暂未发现重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况，暂未单独建立《年度报告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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	致同审字(2019)第 351ZA0025 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	陈连锋、陈裕成
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文： 厦门靠谱云股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了厦门靠谱云股份有限公司（以下简称靠谱云公司）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，公允反映了靠谱云公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的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，我们独立于靠谱云公司，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、 其他信息 靠谱云公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括靠谱云公司 2018 年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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

靠谱云公司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，管理层负责评估靠谱云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靠谱云公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督靠谱云公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能对靠谱云公司的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靠谱云公司不能持续经营。

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

交易和事项。

(6) 就靠谱云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，并对审计意见承担全部责任。

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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一九年 4 月 24 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	五、1	29,135,053.00	26,651,407.79
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	五、2	72,269,193.95	40,252,849.31
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	五、3	1,919,225.39	1,978,176.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	222,356.05	84,662.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		0	0
持有待售资产		-	-

一年内到期的非流动资产	五、5	500,000.00	-
其他流动资产	五、6	361,474.70	997,633.54
流动资产合计		104,407,303.09	69,964,730.05
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、7	2,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款	五、8		204,031.35
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、9	10,732,321.49	8,464,451.37
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	2,830,343.77	2,090,774.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	434,881.92	280,200.18
其他非流动资产	五、12	272,283.96	-
非流动资产合计		16,269,831.14	11,039,457.24
资产总计		120,677,134.23	81,004,187.29
流动负债：			
短期借款	五、13	4,800,000.00	4,800,000.00
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	五、14	21,016,014.94	14,694,983.45
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五、15	1,363,770.22	1,124,748.78
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	2,420,040.55	1,225,225.87
应交税费	五、17	8,062,995.35	4,635,820.91
其他应付款	五、18	89,186.97	115,913.78
其中：应付利息			
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	五、19	18,645.27	407,763.44
其他流动负债			
流动负债合计		37,770,653.30	27,004,456.23
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、20		19,315.38
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、11	37,717.08	52,630.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,717.08	71,945.55
负债合计		37,808,370.38	27,076,401.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	34,999,983.00	16,603,849.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	2,134,375.10	20,530,509.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	5,145,491.57	2,381,233.86
一般风险准备			
未分配利润	五、24	40,588,914.18	14,412,193.55
归属于母公司所有者权益合计		82,868,763.85	53,927,785.51
少数股东权益			
所有者权益合计		82,868,763.85	53,927,785.51
负债和所有者权益总计		120,677,134.23	81,004,187.29

法定代表人：柳明兴

主管会计工作负责人：柳明兴

会计机构负责人：王巧燕

（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	五、1	28,557,022.95	26,606,545.76
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	五、2	68,626,708.13	36,828,301.40
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	五、3	1,919,225.39	1,968,176.75
其他应收款	五、4	288,186.83	859,885.40
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、5	500,000.00	
其他流动资产	五、6	360,060.07	997,633.54
流动资产合计		100,251,203.37	67,260,542.85
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、7	2,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款	五、8	-	204,031.35
长期股权投资		865,631.20	865,631.20
投资性房地产			
固定资产	五、9	10,701,999.93	8,402,248.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	2,791,677.11	2,090,774.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	318,371.33	176,332.09
其他非流动资产	五、12	272,283.96	-
非流动资产合计		16,949,963.53	11,739,017.67
资产总计		117,201,166.90	78,999,560.52
流动负债：			
短期借款	五、13	4,800,000.00	4,800,000.00
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	五、14	21,009,328.78	13,964,869.63
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五、15	1,363,770.22	1,124,748.78

应付职工薪酬	五、16	2,074,196.52	1,059,550.87
应交税费	五、17	7,283,865.68	4,602,783.55
其他应付款	五、18	112,748.98	109,581.42
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、19	18,645.27	407,763.44
其他流动负债			
流动负债合计		36,662,555.45	26,069,297.69
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	五、20		19,315.38
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、11	37,717.08	52,630.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,717.08	71,945.55
负债合计		36,700,272.53	26,141,243.24
所有者权益：			
股本	五、21	34,999,983.00	16,603,849.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	6.30	18,396,140.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	5,145,491.57	2,381,233.86
一般风险准备			
未分配利润	五、24	40,355,413.50	15,477,094.12
所有者权益合计		80,500,894.37	52,858,317.28
负债和所有者权益合计		117,201,166.90	78,999,560.52

(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		163,678,465.89	104,330,607.04
其中：营业收入	五、25	163,678,465.89	104,330,607.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		132,225,652.04	87,221,389.69
其中：营业成本	五、25	111,505,623.93	72,437,563.19
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	五、26	238,783.38	134,262.66
销售费用	五、27	1,561,975.05	3,555,623.68
管理费用	五、28	7,322,801.56	4,379,110.83
研发费用	五、29	10,390,875.81	5,750,677.26
财务费用	五、30	251,923.74	94,501.74
其中：利息费用		285,666.93	-
利息收入		67,939.72	7,409.03
资产减值损失	五、31	953,668.57	869,650.33
加：其他收益	五、32	1,556,735.69	2,352,240.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	3,887.68	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,013,437.22	19,461,457.35
加：营业外收入	五、34	0	1.35
减：营业外支出	五、35	100,000.16	62.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,913,437.06	19,461,396.35
减：所得税费用	五、36	3,972,458.72	2,504,864.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,940,978.34	16,956,531.74
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）		28,940,978.34	16,956,531.74
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		28,940,978.34	16,956,531.74
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		28,940,978.34	16,956,531.74
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十三、2	0.83	1.04
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：柳明兴

主管会计工作负责人：柳明兴

会计机构负责人：王巧燕

(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	五、25	157,181,380.93	97,374,280.53
减：营业成本	五、25	108,559,297.26	66,012,932.86
税金及附加	五、26	205,346.34	117,328.46
销售费用	五、27	1,298,608.84	3,494,305.08
管理费用	五、28	6,838,809.14	3,872,187.93
研发费用	五、29	9,239,693.62	5,481,314.99
财务费用	五、30	249,162.20	93,525.49
其中：利息费用		285,666.93	-
利息收入		67,690.24	7,022.46
资产减值损失	五、31	946,928.22	772,034.48
加：其他收益	五、32	1,555,534.19	2,352,240.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	3,887.68	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,402,957.18	19,882,891.24

加：营业外收入	五、34	-	1.14
减：营业外支出	五、35	100,000.16	5.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,302,957.02	19,882,886.77
减：所得税费用	五、36	3,660,379.93	2,606,658.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,642,577.09	17,276,228.57
（一）持续经营净利润		27,642,577.09	17,276,228.57
（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		27,642,577.09	17,276,228.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十三、2		
（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		141,031,032.72	81,458,265.73
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	6,174,443.86	4,869,273.10
经营活动现金流入小计		147,205,476.58	86,327,538.83
购买商品、接受劳务支付的现金		107,384,570.31	62,000,030.81
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		12,731,068.04	7,252,652.84
支付的各项税费		3,684,270.88	2,476,353.37
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	11,767,339.30	9,084,749.49
经营活动现金流出小计		135,567,248.53	80,813,786.51
经营活动产生的现金流量净额		11,638,228.05	5,513,752.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,887.68	
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		3,887.68	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,377,622.48	6,755,786.47
投资支付的现金		2,500,000.00	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,877,622.48	6,755,786.47
投资活动产生的现金流量净额		-8,873,734.80	-6,755,786.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	19,999,984.56
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		4,800,000.00	4,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	204,031.35	-
筹资活动现金流入小计		5,004,031.35	24,799,984.56
偿还债务支付的现金		4,800,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		279,866.93	189,993.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37	408,433.55	907,481.40
筹资活动现金流出小计		5,488,300.48	1,097,475.03
筹资活动产生的现金流量净额		-484,269.13	23,702,509.53

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,421.09	
五、现金及现金等价物净增加额		2,283,645.21	22,460,475.38
加：期初现金及现金等价物余额		26,651,407.79	4,190,932.41
六、期末现金及现金等价物余额		28,935,053.00	26,651,407.79

法定代表人：柳明兴

主管会计工作负责人：柳明兴

会计机构负责人：王巧燕

(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		134,188,872.71	77,383,463.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	5,589,894.96	2,359,263.60
经营活动现金流入小计		139,778,767.67	79,742,727.27
购买商品、接受劳务支付的现金		103,913,954.95	56,360,778.05
支付给职工以及为职工支付的现金		10,985,271.16	6,259,961.28
支付的各项税费		3,586,418.98	2,178,211.05
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	10,228,062.55	10,408,589.54
经营活动现金流出小计		128,713,707.64	75,207,539.92
经营活动产生的现金流量净额		11,065,060.03	4,535,187.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,887.68	
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		3,887.68	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,337,622.48	5,715,287.61
投资支付的现金		2,500,000.00	
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		8,837,622.48	5,715,287.61
投资活动产生的现金流量净额		-8,833,734.80	-5,715,287.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			19,999,984.56
取得借款收到的现金		4,800,000.00	4,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	204,031.35	-
筹资活动现金流入小计		5,004,031.35	24,799,984.56

偿还债务支付的现金		4,800,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		279,866.93	189,993.63
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37	408,433.55	907,481.40
筹资活动现金流出小计		5,488,300.48	1,097,475.03
筹资活动产生的现金流量净额		-484,269.13	23,702,509.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,421.09	-
五、现金及现金等价物净增加额		1,750,477.19	22,522,409.27
加：期初现金及现金等价物余额		26,606,545.76	4,084,136.49
六、期末现金及现金等价物余额		28,357,022.95	26,606,545.76

(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	16,603,849.00				20,530,509.10				2,381,233.86		14,412,193.55		53,927,785.51
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	16,603,849.00				20,530,509.10				2,381,233.86		14,412,193.55		53,927,785.51
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	18,396,134.00				-18,396,134.00				2,764,257.71		26,176,720.63		28,940,978.34
（一）综合收益总额											28,940,978.34		28,940,978.34
（二）所有者投入和减少资 本													
1. 股东投入的普通股													
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								2,764,257.71	-2,764,257.71				
1. 提取盈余公积								2,764,257.71	-2,764,257.71				
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	18,396,134.00												
1. 资本公积转增资本（或股本）	18,396,134.00												
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	34,999,983.00							5,145,491.57	40,588,914.18				82,868,763.85

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	1,307,222.00				8,987,943.54				653,611.00		6,212,486.30		17,161,262.84
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	1,307,222.00				8,987,943.54				653,611.00		6,212,486.30		17,161,262.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,296,627.00				11,542,565.56				1,727,622.86		8,199,707.25		36,766,522.67
（一）综合收益总额											16,956,531.74		16,956,531.74
（二）所有者投入和减少资本	1,603,848.00				18,396,136.56								19,999,984.56
1. 股东投入的普通股	1,603,848.00				18,396,136.56								19,999,984.56
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									1,727,622.86		-1,917,616.49		-189,993.63

1. 提取盈余公积								1,727,622.86		-1,727,622.86		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-189,993.63		-189,993.63
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	13,692,779.00				-6,853,571.00					-6,839,208.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	6,853,571.00				-6,853,571.00							
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	6,839,208.00									-6,839,208.00		
（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	16,603,849.00				20,530,509.10			2,381,233.86		14,412,193.55		53,927,785.51

法定代表人：柳明兴

主管会计工作负责人：柳明兴

会计机构负责人：王巧燕

（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	16,603,849.00				18,396,140.30				2,381,233.86		15,477,094.12	52,858,317.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	16,603,849.00				18,396,140.30				2,381,233.86		15,477,094.12	52,858,317.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,396,134.00				-18,396,134.00				2,764,257.71		24,878,319.38	27,642,577.09
（一）综合收益总额											27,642,577.09	27,642,577.09
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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									2,764,257.71		-2,764,257.71	
1. 提取盈余公积									2,764,257.71		-2,764,257.71	
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	18,396,134.00				-18,396,134.00							
1.资本公积转增资本(或股本)	18,396,134.00				-18,396,134.00							
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	34,999,983.00				6.30				5,145,491.57		40,355,413.50	80,500,894.37

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	1,307,222.00				6,853,574.74				653,611.00		6,957,690.04	15,772,097.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,307,222.00				6,853,574.74				653,611.00		6,957,690.04	15,772,097.78

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	15,296,627.00				11,542,565.56				1,727,622.86		8,519,404.08	37,086,219.50
(一)综合收益总额											17,276,228.57	17,276,228.57
(二)所有者投入和减少资本	1,603,848.00				18,396,136.56							19,999,984.56
1. 股东投入的普通股	1,603,848.00				18,396,136.56							19,999,984.56
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									1,727,622.86		-1,917,616.49	-189,993.63
1. 提取盈余公积									1,727,622.86		-1,727,622.86	
2. 提取一般风险准备											-189,993.63	-189,993.63
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	13,692,779.00				-6,853,571.00						-6,839,208.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	6,853,571.00				-6,853,571.00							
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	6,839,208.00										-6,839,208.00	

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期未余额	16,603,849.00				18,396,140.30				2,381,233.86		15,477,094.12	52,858,317.28

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

厦门靠谱云股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由厦门市艾亚网络科技有限公司整体变更改制设立的股份有限公司,公司于2002年9月3日在厦门市注册成立。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函【2017】1125号”文件核准,本公司股票于2017年3月27日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,证券简称:靠谱云,证券代码:871182。本公司统一社会信用代码为913502037378653752。法定代表人:柳明兴。公司注册地:厦门市思明区大同路104号116单元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设营销中心、技术中心、平台中心、财务部、人力资源部等部门。

本公司经营范围:其他未列明电信业务;互联网接入及相关服务;其他互联网服务(不含需经许可审批的项目);数据处理和存储服务;计算机、软件及辅助设备批发;计算机、软件及辅助设备零售;软件开发;经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商品目录);但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第二十二次会议于2019年4月24日批准。

2、合并财务报表范围

本公司2018年度纳入合并范围的二级子公司共3家、三级子公司2家,本报告期的合并财务报表范围及其变化情况,详见本附注“六、合并范围的变动”、“七、在其他主体中的权益”披露。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点,确定收入确认政策,具体会计政策参见附注三、21。

1、遵循企业会计准则的声明

本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 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入

合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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年初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，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

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、11）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及

除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

(5) 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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(7) 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。

10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济

利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最小层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：年末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收账款，年末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款，为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

无风险组合	合并范围内往来款项 及保证金、押金、备用金等	不计提坏账准备
-------	---------------------------	---------

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	3.00	3.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资

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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的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改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投

资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、18。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公设备	5.00	5.00	19.00
电子设备	5.00	5.00	19.00
运输设备	5.00	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

- (5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

- (6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

15、借款费用

- (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

16、无形资产

本公司无形资产包括软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	5年	年限平均法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

18、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

21、收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

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：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、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让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 具体方法

混合云收入：按照合同约定的费用结算方法，生成客户结算对账清单，并于每个结算周期与客户对账确认。

云管家收入：根据云管理服务协议，按照合同约定的期间和计费方式，与客户对账并确认收入。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可

能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

24、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

25、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

26、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受影响的报表项目	影响金额
公司依照《企业会计准则第 22 号—金融工具的确认和计量》关于应收	2018 年第三次临时股东大会决议通过	2018-11-30	① 应收账款、其他应收款	根据《企业会计准则》的相关规定，对本次会计估计的变更采

款项的减值计提要求，结合公司应收款项的账龄、客户实力和信誉以及历史回收情况等因素，参考同行业公司情况，对公司按账龄分析法组合计提应收款项坏账准备的计提比例进行变更。具体计提比例从1年以下3%、1-2年10%、2-3年20%、3-4年50%、4-5年80%，5年以上100%，变更为1年以下3%，1-2年20%、2-3年50%，3年以上100%。公司根据企业会计准则等相关会计法规的规定，通过对公司现有使用寿命有限的无形资产预计寿命进行分析以及对同行业使用寿命有限的无形资产预计寿命横向比较，决定对本公司使用寿命有限的无形资产预计寿命进行调整，无形资产软件摊销受益期从10年调整到5年。

用未来适用法，会计估计变更后将增加公司2018年年度合并净利润人民币0元。

2018年第三次临时股东大会决议通过

2018-11-30

②无形资产

根据《企业会计准则》的相关规定，对本次会计估计的变更采用未来适用法，会计估计变更后将减少公司2018年年度合并净利润人民币72,433.07元。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应收收入	17、16、6、3

城镇维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳所得税额	25、15

企业所得税

纳税主体名称	所得税税率%
本公司	15
子/孙公司福州靠谱云科技有限公司、北京靠谱云管家科技有限公司、福州靠谱云管家科技有限公司、南平靠谱云管家科技有限公司	25

2、税收优惠及批文

①根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定,本公司于2016年12月1日取得经厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局联合批准的《高新技术企业证书》,证书编号:GR201635100209,有效期3年。根据2007年3月16日颁布的《企业所得税法》,本公司可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,2016-2018年按15%征收。子公司适用25%企业所得税税率。

②根据《香港特别行政区税务条例》有关规定,香港离岸业务产生的收入、利润无需缴纳增值税及企业所得税。本公司全资子公司香港靠谱云因注册地在香港,无需缴纳增值税及企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	年未数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:						
人民币			731,560.42			31,068.55
银行存款:						
人民币			27,069,580.02			26,620,339.24
美元	19,511.68	6.8632	133,912.56			
其他货币资金:						
人民币			1,200,000.00			
合 计			29,135,053.00			26,651,407.79

说明:年末其他货币资金中200,000.00元系履约保证金,本公司在编制现金流量

表时不作为现金以及现金等价物。除上述事项外，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据及应收账款

项 目	年末数	年初数
应收票据		
应收账款	72,269,193.95	40,252,849.31
合 计	72,269,193.95	40,252,849.31

(1) 应收账款

①应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	年 末 数		净 额
			坏 账 准 备	计 提 比 例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 按组合计提坏账准备 的应收账款					
其中：账龄组合	74,504,323.66	100.00	2,235,129.71	3.00	72,269,193.95
组合小计	74,504,323.66	100.00	2,235,129.71	3.00	72,269,193.95
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款					
合 计	74,504,323.66	100.00	2,235,129.71	3.00	72,269,193.95

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	年 初 数		净 额
			坏 账 准 备	计 提 比 例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 按组合计提坏账准备 的应收账款					
其中：账龄组合	41,534,310.45	100.00	1,281,461.14	3.09%	40,252,849.31
组合小计	41,534,310.45	100.00	1,281,461.14	3.09%	40,252,849.31
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款					
合 计	41,534,310.45	100.00%	1,281,461.14	3.09%	40,252,849.31

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	年末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	74,504,323.66	100.00	2,235,129.71	3.00	72,269,193.95

账 龄	金 额	比例%	年初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	41,028,141.44	98.78	1,230,844.24	3.00	39,797,297.20
1至2年	506,169.01	1.22	50,616.90	10.00	455,552.11
合 计	41,534,310.45	100.00	1,281,461.14	3.09	40,252,849.31

②按欠款方归集的应收账款年末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 年末余额	占应收账款年末余 额合计数的比例%	坏账准备 年末余额
客户一	11,547,124.00	15.50	346,413.72
客户二	7,533,499.03	10.11	226,004.97
客户三	6,719,970.25	9.02	201,599.11
客户四	5,509,122.00	7.39	165,273.66
客户五	3,811,438.00	5.12	114,343.14
合 计	35,121,153.28	47.14	1,053,634.60

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,911,960.43	99.62	1,969,200.75	99.55
1 至 2 年	7,264.96	0.38	8,976.00	0.45
合 计	1,919,225.39	100.00	1,978,176.75	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项年末余额前五名单位情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 1,867,171.04 元，占预付款项年末余额合计数的比例 97.29%。

4、其他应收款

项 目	年末数	年初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	222,356.05	84,662.66
合 计	222,356.05	84,662.66

(1) 其他应收款

①其他应收款按种类披露

种 类	年末数			计提比 例%	净额
	金 额	比例%	坏账准备		
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其 他应收款					
其中：账龄组合					
无风险组合	222,356.05	100.00			222,356.05
组合小计	222,356.05	100.00			222,356.05
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款					
合 计	222,356.05	100.00			222,356.05

其他应收款按种类披露（续）

种 类	年初数			计提比 例%	净额
	金 额	比例%	坏账准备		
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款					

按组合计提坏账准备的其他
其他应收款

其中：账龄组合

无风险组合	84,662.66	100.00	84,662.66
组合小计	84,662.66	100.00	84,662.66

单项金额虽不重大但单项
计提坏账准备的其他应收
款

合 计	84,662.66	100.00	84,662.66
------------	------------------	---------------	------------------

②其他应收款按款项性质披露

项 目	年末余额	年初余额
押金、保证金	91,390.99	46,566.00
五险一金	86,244.74	35,276.66
备用金	39,720.32	2,820.00
关联方往来款	5,000.00	
合 计	222,356.05	84,662.66

③按欠款方归集的其他应收款年末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
福建君福荟健康管理 有限公司	押金	38,746.00	3年以上	17.42	
余小娟	备用金	23,234.28	1年以内	10.45	
福建省亿华建设发 展有限公司	押金	19,340.00	1年以内	8.70	
周琳	备用金	16,486.04	1年以内	7.41	
周宏芳	押金	11,000.00	1年以内	4.95	
合 计		108,806.32		48.93	

5、一年内到期的非流动资产

项 目	年末数	年初数
1年内到期的理财投资款	500,000.00	

6、其他流动资产

项 目	年末数	年初数
待抵扣进项税额	361,474.70	997,633.54

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工 具						
其中：按成本计 量	2,000,000.00		2,000,000.00			
合 计	2,000,000.00		2,000,000.00			

(2) 采用成本计量的可供出售权益工具

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		
北京智墙 科技有限 公司	2,000,000.00			2,000,000.0 0			10.00	

说明：北京智墙科技有限公司成立于 2017 年 6 月 2 日，注册资本为 222.22 万元人民币。本公司于 2018 年 11 月 7 日投资 200.00 万元人民币，持有北京智墙科技有限公司 10.00% 股权，对北京智墙科技有限公司经营管理不存在重大影响。

8、长期应收款

(1) 长期应收款按性质披露

项 目	年末数			上年数			折现率区 间
	账面余 额	坏账准 备	账面价 值	账面余额	坏账准 备	账面价值	
融资租赁款保证金			204,031.35			204,031.35	

9、固定资产

项 目	年末数	年初数
固定资产	10,732,321.49	8,464,451.37
固定资产清理		
合 计	10,732,321.49	8,464,451.37

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值：				
1.年初余额	402,709.00	12,332,582.25	182,739.43	12,918,030.68
2.本年增加金额		4,790,778.01	48,665.88	4,839,443.89

(1) 购置		4,790,778.01	48,665.88	4,839,443.89
3.年末余额	402,709.00	17,123,360.26	231,405.31	17,757,474.57
二、累计折旧				
1.年初余额	350,692.32	3,989,092.40	113,794.59	4,453,579.31
2.本年增加金额	31,881.12	2,513,274.49	26,418.16	2,571,573.77
(1) 计提	31,881.12	2,513,274.49	26,418.16	2,571,573.77
3.年末余额	382,573.44	6,502,366.89	140,212.75	7,025,153.08
三、减值准备				
1.年初余额				
2.本年增加金额				
(1) 计提				
3.年末余额				
四、账面价值				
1.年末账面价值	20,135.56	10,620,993.37	91,192.56	10,732,321.49
2.年初账面价值	52,016.68	8,343,489.85	68,944.84	8,464,451.37

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
电子设备	2,069,243.59	1,311,032.54		758,211.05

说明：本公司于 2015 年 7 月通过融资租赁方式向美联信金融租赁有限公司租入交换机、物理主机、防火墙等设备，入账价值为 1,814,628.21 元，租期为 3 年，截止 2018 年 12 月 31 日该类资产账面价值为 636,632.20 元；

本公司于 2016 年 3 月通过融资租赁方式向福州软件园产业服务有限公司租入交换机及模块等设备，入账价值为 254,615.38 元，租期 3 年，截止 2018 年 12 月 31 日该资产账面价值为 121,578.85 元。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件
一、账面原值	
1.年初余额	2,803,661.25
2.本年增加金额	1,265,894.63
(1) 购置	1,265,894.63
3.年末余额	4,069,555.88
二、累计摊销	
1.年初余额	712,886.91
2.本年增加金额	526,325.20

(1) 计提	526,325.20
3.年末余额	1,239,212.11
三、减值准备	
1.年初余额	
2.本年增加金额	
(1) 计提	
3.年末余额	
四、账面价值	
1.年末账面价值	2,830,343.77
2.年初账面价值	2,090,774.34

11、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末数		年初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,235,129.71	346,534.88	1,281,461.14	202,810.55
可抵扣亏损	353,388.16	88,347.04	309,558.53	77,389.63
小 计	2,588,517.87	434,881.92	1,591,019.67	280,200.18
递延所得税负债：				
固定资产加速折旧差异	251,447.17	37,717.08	350,867.84	52,630.17
小 计	251,447.17	37,717.08	350,867.84	52,630.17

12、其他非流动资产

项 目	年末数	上年数
预付工程款	66,500.00	
预付设备款	205,783.96	
合 计	272,283.96	

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末数	年初数
保证借款	4,800,000.00	4,800,000.00

说明：短期借款由本公司实际控制人朱丹及董事江琳提供连带责任担保。

14、应付票据及应付账款

项 目	年末数	年初数
应付票据		
应付账款	21,016,014.94	14,694,983.45
合 计	21,016,014.94	14,694,983.45

(1) 应付账款

项 目	年末数	年初数
货款	21,016,014.94	14,694,983.45

15、预收款项

项 目	年末数	年初数
货款	1,363,770.22	1,124,748.78

16、应付职工薪酬

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
短期薪酬	1,225,225.87	13,573,126.22	12,378,311.54	2,420,040.55
离职后福利-设定提存		352,756.50	352,756.50	
合 计	1,225,225.87	13,925,882.72	12,731,068.04	2,420,040.55

(1) 短期薪酬

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,222,483.87	12,784,977.22	11,587,420.54	2,420,040.55
职工福利费		181,867.96	181,867.96	
社会保险费		249,650.42	249,650.42	
其中：1. 医疗保险费		211,387.55	211,387.55	
2. 工伤保险费		5,802.28	5,802.28	
3. 生育保险费		32,460.59	32,460.59	
住房公积金	2,742.00	321,360.00	324,102.00	
工会经费和职工教育经费		35,270.62	35,270.62	
合 计	1,225,225.87	13,573,126.22	12,378,311.54	2,420,040.55

(2) 设定提存计划

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
离职后福利		352,756.50	352,756.50	
其中：1. 基本养老保险费		339,449.04	339,449.04	
2. 失业保险费		13,307.46	13,307.46	

合计	352,756.50	352,756.50
----	------------	------------

17、应交税费

税 项	年末数	年初数
增值税	3,745,429.02	1,838,434.47
企业所得税	4,238,734.81	2,770,435.51
个人所得税	21,356.02	20,821.00
城市维护建设税	28,346.30	1,089.99
教育费附加	12,148.42	467.14
地方教育附加	8,098.94	311.43
防洪费	2,891.04	
印花税	5,990.80	4,261.37
合 计	8,062,995.35	4,635,820.91

18、其他应付款

项 目	年末数	年初数
应付利息	5,800.00	
应付股利		
其他应付款	83,386.97	115,913.78
合 计	89,186.97	115,913.78

(1) 应付利息

项 目	年末数	年初数
短期借款应付利息	5,800.00	

(2) 其他应付款

项 目	年末数	年初数
房租	59,681.38	64,208.19
其他	23,705.59	51,705.59
合 计	83,386.97	115,913.78

19、一年内到期的非流动负债

项 目	年末数	年初数
一年内到期的长期应付款	18,645.27	407,763.44

(1) 一年内到期的长期应付款

项 目	年末数	年初数
应付融资租赁款	18,645.27	407,763.44

20、长期应付款

项 目	年末数	年初数
长期应付款		19,315.38
专项应付款		
合 计		19,315.38

(1) 长期应付款

项 目	年末数	年初数
应付融资租赁款	18,645.27	427,078.82
减：一年内到期长期应付款	18,645.27	407,763.44
合 计	0.00	19,315.38

21、股本

项 目	本年增减(+、-)					小计	年末数
	年初数	发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	16,603,849.00			18,396,134.00		18,396,134.00	34,999,983.00

说明：2018年5月10日经本公司2017年年度股东大会决议通过，本公司以资本公积18,396,134.00元转增股本。本次增资业经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2018年6月8日出具希会验字(2018)0040号《验资报告》。

22、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	18,396,140.30		18,396,134.00	6.30
其他资本公积	2,134,368.80			2,134,368.80
合 计	20,530,509.10		18,396,134.00	2,134,375.10

说明：本年减少的股本溢价系本公司进行资本公积转增实收资本18,396,134.00元。

23、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	2,381,233.86	2,764,257.71		5,145,491.57

说明：公司根据母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

24、未分配利润

项 目	本年发生额	上年发生额
调整前 上年末未分配利润	14,412,193.55	6,212,486.30
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	14,412,193.55	6,212,486.30
加：本年归属于母公司所有者的净利润	28,940,978.34	16,956,531.74
减：提取法定盈余公积	2,764,257.71	1,727,622.86
应付普通股股利		189,993.63
转作股本的普通股股利		6,839,208.00
年末未分配利润	40,588,914.18	14,412,193.55

25、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	160,704,802.91	110,401,019.07	103,203,266.87	71,348,099.15
其他业务	2,973,662.98	1,104,604.86	1,127,340.17	1,089,464.04
合 计	163,678,465.89	111,505,623.93	104,330,607.04	72,437,563.19

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
混合云	148,834,566.06	102,515,161.76	93,229,075.17	63,743,619.32
云管家	11,870,236.85	7,885,857.31	9,343,275.01	6,964,479.83
合 计	160,704,802.91	110,401,019.07	103,203,266.87	71,348,099.15

26、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	84,924.99	49,011.83
教育费附加	36,396.45	21,005.07
地方教育附加	24,264.29	14,003.39
印花税	77,022.50	50,242.37
防洪费	3,284.27	
残疾人就业保障金	12,890.88	
合 计	238,783.38	134,262.66

27、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,085,730.05	814,652.71
业务招待费	227,594.57	249,065.38
差旅交通费	126,382.10	55,005.63
其他	122,268.33	2,436,899.96
合 计	1,561,975.05	3,555,623.68

28、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,107,841.01	1,999,776.70
办公费	1,086,520.10	552,878.88
房屋租赁费	708,427.80	365,236.18
中介服务费	691,516.73	749,128.95
业务招待费	684,913.81	340,375.92
差旅交通费	498,433.17	149,499.77
折旧摊销	301,337.13	163,410.11
物业水电费	151,682.18	51,175.21
培训费	63,540.94	3,000.00
其他	28,588.69	4,629.11
合 计	7,322,801.56	4,379,110.83

29、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人工费	7,451,938.88	3,243,535.26
委托外部研发费	2,524,999.95	2,010,218.92
房屋租赁费	226,426.45	305,704.13
折旧摊销	118,618.09	107,212.12
差旅交通费	34,469.45	42,059.77
物业水电费	27,432.69	37,578.13
直接投入费用	6,990.30	4,368.93
合 计	10,390,875.81	5,750,677.26

30、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息费用	285,666.93	90,659.99
减：利息收入	67,939.72	7,409.03

汇兑损益	-3,421.09	
手续费及其他	37,617.62	11,250.78
合 计	251,923.74	94,501.74

31、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	953,668.57	869,650.33

32、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业所得税地方留成部分奖励项目	1,050,329.86		与收益相关
企业研发经费补助资金项目	281,600.00		与收益相关
2018年厦门市市级科技小巨人领军企业补贴项目	200,000.00		与收益相关
应届生补贴项目	17,538.00		与收益相关
稳岗补贴项目	6,066.33		与收益相关
失业保险稳岗补贴	1,201.50		与收益相关
财政局扶持奖金 120W 科技局奖金--新三板挂牌		1,248,108.00	与收益相关
厦门科技局奖金		568,834.00	与收益相关
科创补贴-科创红包		235,298.00	与收益相关
科技局奖励金		200,000.00	与收益相关
高新补贴		100,000.00	与收益相关
合 计	1,556,735.69	2,352,240.00	

33、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
理财投资收益	3,887.68	

34、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		1.35	

35、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	100,000.00		100,000.00
其他	0.16	62.35	0.16
合 计	100,000.16	62.35	100,000.16

36、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,142,053.55	2,737,253.21
递延所得税费用	-169,594.83	-232,388.60
合 计	3,972,458.72	2,504,864.61

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
利润总额	32,913,437.06	19,461,396.35
按适用税率 15%计算的所得税费用	4,937,015.56	2,919,209.45
某些子公司适用不同税率的影响	161,048.00	-42,149.04
对以前期间当期所得税的调整	-210,733.01	
不可抵扣的成本、费用和损失	54,589.07	35,409.00
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	8,763.23	3,493.83
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-978,224.13	-411,098.63
所得税费用	3,972,458.72	2,504,864.61

37、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	1,556,735.69	2,352,240.00
财务费用-利息收入	67,939.72	7,409.03
收到押金、保证金等其他往来款	4,549,768.45	2,509,624.07
合 计	6,174,443.86	4,869,273.10

(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
支付销售、管理及研发费用等付现	7,210,385.26	7,356,824.87
营业外支出	100,000.16	62.35
财务费用-手续费	37,617.62	101,910.77
支付履约保证金	200,000.00	
支付押金、保证金等其他往来款	4,219,336.26	1,625,951.50
合 计	11,767,339.30	9,084,749.49

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收回融资租赁保证金	204,031.35	

(4) 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
支付融资租赁款	408,433.55	907,481.40

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	28,940,978.34	16,956,531.74
加：资产减值准备	953,668.57	869,650.33
固定资产折旧	2,571,573.77	1,662,509.90
无形资产摊销	526,325.20	274,140.41
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	282,245.84	154,226.13
投资损失 (收益以“—”号填列)	-3,887.68	
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-154,681.74	-217,598.76
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)	-14,913.09	-14,789.84
存货的减少 (增加以“—”号填列)		673.50
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-32,425,392.36	-20,060,993.04
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	11,162,311.2	5,889,401.95

其他	-200,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	11,638,228.05	5,513,752.32

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	28,935,053.00	26,651,407.79
减：现金的年初余额	26,651,407.79	4,190,932.41
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	2,283,645.21	22,460,475.38

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
一、现金	28,935,053.00	26,651,407.79
其中：库存现金	731,560.42	31,068.55
可随时用于支付的银行存款	27,203,492.58	26,620,339.24
可随时用于支付的其他货币资金	1,000,000.00	
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	28,935,053.00	26,651,407.79

39、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	200,000.00	履约保证金

六、合并范围的变动

2018年10月24日公司新投资设立二级子公司靠谱云香港有限公司；2018年9月11日，新投资设立三级子公司福州靠谱云管家科技有限公司；2018年11月20日新投资设立三级子公司南平靠谱云管家科技有限公司。

七、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	

福州靠谱云科技有限公司	福州	福州	服务业	100.00	投资设立
北京靠谱云管家科技有限公司	北京	北京	服务业	100.00	投资设立
靠谱云香港有限公司	香港	香港	服务业	100.00	投资设立
福州靠谱云管家科技有限公司	福州	福州	服务业	80.00	投资设立
南平靠谱云管家科技有限公司	南平	南平	服务业	51.00	投资设立

八、金融工具及风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付利息、其他应付款、短期借款、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本

公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的47.14%（2017年12月31日：50.16%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的48.93%（2017年12月31日：58.33%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2018年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币0.00元（2017年12月31日：人民币0.00元）。

年末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	年末数		合计
	一年以内	一年以上至五年以内	
金融负债：			
短期借款	480.00		480.00
应付账款	2,101.60		2,101.60
应付利息	0.58		0.58
其他应付款	8.34		8.34
一年内到期的非流动负债	1.86		1.86
金融负债合计	2,592.38		2,592.38

年初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	年初数		合计
	一年以内	一年以上至五年以内	
金融负债：			
短期借款	480.00		480.00
应付账款	1,469.50		1,469.50
其他应付款	11.59		11.59

一年内到期的非流动 负债	40.78		40.78
长期应付款		1.93	1.93
金融负债合计	2,001.87	1.93	2,003.80

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本公司的资产负债率为31.33%（2017年12月31日：33.43%）。

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司实际控制人为朱丹。截至本报告日，朱丹直接持有本公司41.47%股权。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
江琳	朱丹配偶及公司董事
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
北京智墙科技有限公司	本公司持有10%的股权
福州市马尾区云策信息咨询合伙企业（有限合伙）	直接持有公司9.03%的股份

4、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京智墙科技有限公司	采购服务	37,500.00	

说明：按市场价确定服务费。

(2) 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
朱丹、江琳	10,000,000.00	2017.12.21	2020.12.21	否

说明：截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司在上述担保额度范围内已经取得银行借款 480 万元。

(3) 关键管理人员薪酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	1,530,583.00	1,296,445.99

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	福州市马尾区云策信息咨询合伙企业（有限合伙）	5,000.00			

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末数	年初数
应付账款	北京智墙科技有限公司	0.04	

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至本报告日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	年未数	年初数
应收票据		
应收账款	68,626,708.13	36,828,301.40
合 计	68,626,708.13	36,828,301.40

(1) 应收账款

①应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	年未数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 按组合计提坏账准备 的应收账款					
其中：账龄组合	70,749,183.64	100.00	2,122,475.51	3.00	68,626,708.13
组合小计	70,749,183.64	100.00	2,122,475.51	3.00	68,626,708.13
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的					
合 计	70,749,183.64	100.00	2,122,475.51	3.00	68,626,708.13

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	年初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 按组合计提坏账准备 的应收账款					
其中：账龄组合	38,003,848.69	100.00	1,175,547.29	3.09	36,828,301.40
组合小计	38,003,848.69	100.00	1,175,547.29	3.09	36,828,301.40
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的					
合 计	38,003,848.69	100.00	1,175,547.29	3.09	36,828,301.40

② 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	年未数		净额
			坏账准备	计提比例%	

1年以内	70,749,183.64	100.00	2,122,475.51	3.00	68,626,708.13
------	---------------	--------	--------------	------	---------------

账龄	金额	比例%	年初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	37,497,679.68	98.67	1,124,930.39	3.00	36,372,749.29
1至2年	506,169.01	1.33	50,616.90	10.00	455,552.11
合计	38,003,848.69	100.00	1,175,547.29	3.09	36,828,301.40

③ 按欠款方归集的应收账款年末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
客户一	11,547,124.00	16.32	346,413.72
客户二	7,533,499.03	10.65	226,004.97
客户三	6,719,970.25	9.50	201,599.11
客户四	5,509,122.00	7.79	165,273.66
客户五	3,811,438.00	5.39	114,343.14
合计	35,121,153.28	49.65	1,053,634.60

2、其他应收款

项目	年末数	年初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	288,186.83	859,885.40
合计	288,186.83	859,885.40

② 其他应收款

①其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	年末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
无风险组合	288,186.83	100.00			288,186.83
组合小计	288,186.83	100.00			288,186.83

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他

合 计	288,186.83	100.00	288,186.83
------------	-------------------	---------------	-------------------

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	年初数	
			坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合				
无风险组合	859,885.40	100.00		859,885.40
组合小计	859,885.40	100.00		859,885.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	859,885.40	100.00	859,885.40	859,885.40

②其他应收款按款项性质披露

项 目	年末余额	年初余额
关联方往来	105,000.00	777,931.44
五险一金	73,075.52	32,567.96
押金、保证金	70,390.99	46,566.00
备用金	39,720.32	2,820.00
合 计	288,186.83	859,885.40

③按欠款方归集的其他应收款年末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
北京靠谱云管家 科技有限公司	合并范围内 往来	100,000.00	1年以内	35.31	
福建君福荟健康 管理有限公司	押金	38,746.00	3年以上	13.68	
代缴住房公积金	五险一金	32,541.00	1年以内	11.49	
代缴养老保险	五险一金	25,834.92	1年以内	9.12	
余小娟	备用金	23,234.28	1年以内	8.20	
合 计		220,356.20		77.80	

3、长期股权投资

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	865,631.20		865,631.20	865,631.20		865,631.20

(1) 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
福州靠谱云科技有限公司	865,631.20			865,631.20		

4、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	156,382,040.50	107,934,516.39	96,654,239.51	65,316,373.06
其他业务	799,340.43	624,780.87	720,041.02	696,559.80
合计	157,181,380.93	108,559,297.26	97,374,280.53	66,012,932.86

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本金额	
	营业收入	营业成本
混合云	144,511,803.65	100,048,659.08
云管家	11,870,236.85	7,885,857.31
合计	156,382,040.50	107,934,516.39

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
理财投资收益	3,887.68	

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本年发生额	说明
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,556,735.69	
除上述外的其他营业外收入和支出	-100,000.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,887.68	
非经常性损益总额	1,460,623.21	

减：非经常性损益的所得税影响数	219,213.64
非经常性损益净额	1,241,409.57
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 (税后)	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,241,409.57

2、净资产收益率和每股收益

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	42.31	0.8269	
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	40.50	0.7914	

厦门靠谱云股份有限公司

2019年4月24日

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：

公司董事会办公室