

证券代码：838120

证券简称：神州云

主办券商：中泰证券



神州云

NEEQ : 838120

大连神州云融合网络股份有限公司
(Dalian Sino Cloud Fusion Network Co.,Ltd.)



年度报告

2018

公司年度大事记

1、报告期内，公司投资设立了全资子公司大连中鸿基科技有限公司，注册资金 300 万元，并于 2018 年 6 月 7 日取得了大连市沙河口区市场监督管理局下发的《营业执照》。

2、2018 年 8 月，公司将“互联网+智慧人社”项目划转至子公司大连中鸿基科技有限公司。划转资产 32,702,333.74 元，负债 13,291,829.56 元，净资产 19,410,504.18 元。2018 年 9 月，公司全资子公司大连中鸿基科技有限公司增资扩股，由全资子公司变更为控股子公司。注册资本由原 3,000,000.00 元增加到 35,702,333.74 元，其中中润鸿基出资额为 13,291,829.56 元，持股比例为 37.23%，公司出资额为 22,410,504.18 元，持股比例为 62.77%。

3、2018 年 12 月 26 日，公司将持有全资子公司辽宁神州云信息技术有限公司（以下简称“辽宁神州云”）49%的股权转让给自然人耿静。转让后公司仍持有辽宁神州云 51%的股权。

目 录

第一节	声明与提示	2
第二节	公司概况	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	管理层讨论与分析	9
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	37
第十一节	财务报告	44

释义

释义项目	指	释义
神州云、股份公司、公司	指	大连神州云融合网络股份有限公司
辽宁神州云	指	辽宁神州云信息技术有限公司，公司控股 51%的子公司
神州云盛	指	大连神州云盛软件技术有限公司，公司控股 60%的子公司
神州云（北京）公司	指	神州云融合网络（北京）有限公司，公司控股 60%的子公司
中鸿基	指	大连中鸿基科技有限公司，公司控股 62.77%的子公司
亚太事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告
元，万元	指	人民币元，人民币万元
报告期	指	2018 年度
亚信众合	指	大连亚信众合投资管理中心（有限合伙）
大有数字	指	大有数字资源有限责任公司
中时讯	指	中时讯通信建设有限公司
IDC	指	互联网数据中心（Internet Data Center）的简称
云计算	指	云计算（Cloud Computing）是分布式计算（Distributed Computing）、并行处理（Parallel Computing）和网格计算（Grid Computing）的发展。云计算的基本原理是通过使计算分布在大量的分布式计算机上，而非本地计算机或远程服务器中，企业数据中心的运行将更与互联网相似，这使得企业能够将资源切换到需要的应用上，根据需求访问计算机和存储器。
基础电信运营商	指	电信、移动、联通等提供基础电信资源的公司
云主机	指	云主机是整合了计算、存储与网络资源的 IT 基础设施能力租用服务，能提供基于云计算模式的按需使用和按需付费能力的服务器租用服务。客户可以通过 web 界面的自助服务平台，部署所需的服务器环境。
PUE	指	PUE（Power Usage Effectiveness）的简写，是评价数据中心能源效率的指标，是数据中心消耗的所有能源与 IT 负载使用的能源之比。
DDoS	指	DDoS（Distributed Denial of Service），分布式拒绝服务攻击，分布式拒绝服务攻击指借助于客户/服务器技术，将多个计算机联合起来作为攻击平台，对一个或多个目标发动 DDoS 攻击，从而成倍地提高拒绝服务攻击的威力。

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事除王香琳外、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。

公司负责人王香琳、主管会计工作负责人李万欣及会计机构负责人（会计主管人员）吴艳萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了无法表示审计意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事长王香琳因个人原因未出席董事会，未委托其他董事代为表决；董事马正明因个人原因缺席，委托董事吴关章代为表决。

【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
对基础电信运营商依赖的风险	报告期内，公司电信资源主要从电信、联通等基础电信运营商处采购，与基础运营商的 IDC 业务保持既竞争又合作的关系，公司未来经营规模的发展在一定程度上受制于基础运营商提供的资源。上述风险系行业固有风险，可能存在基础运营商因经营策略的变化而导致停止提供基础资源的风险或单方面提高基础资源价格的风险。
行业竞争加剧的风险	我国 IDC 行业的企业数量较多，市场化程度较高。随着互联网的应用领域不断拓宽，移动互联网、视频行业、游戏行业

	<p>等快速发展，市场对 IDC 服务的需求有很大提升，市场的广阔前景吸引越来越多的参与者，互联网巨头和具有成本优势的传统行业龙头企业通过技术创新和低价竞争策略提升其在市场中的份额，行业竞争带来的风险日益加剧。</p>
<p>技术更新换代频率较快的风险</p>	<p>公司主要为客户提供 IDC 业务及云计算增值服务，数据集中、海量数据已成为行业发展的主要特征，随着云计算服务的发展，各行业数据集中、数据管理需求增加以及互联网业务模式的不断改变，传统数据中心面临着挑战。随着技术的更新以及客户个性化需求的不断增多，公司存在技术无法满足客户需求的风险。</p>
<p>高级管理人员和技术人员流失的风险</p>	<p>公司处于高速发展的互联网行业，对管理人才和技术人才的依赖性非常高，管理、营销、运营、维护等业务环节都需要相关人员的决策、执行和服务，所以拥有稳定的管理、技术人才队伍对公司的发展至关重要。2018 年公司处于调整期，部分高级管理人员和技术人员被调整到子公司，另有部分管理和技术人员流失，对公司未来发展有较大影响。</p>
<p>应收账款坏账风险</p>	<p>报告期末，公司应收账款余额为 42,029,718.85 元，净额为 18,287,529.81 元。本期末应收账款坏账准备金额为 23,742,189.04 元，比上年同期末 19,929,028.55 元增加 3,813,160.49 元。坏账准备增加主要受前期积累形成的应收账款账龄增加影响。公司尚未实际发生坏账损失，但如果公司应收账款不能及时收回，公司可能面临一定的坏账损失风险。</p>
<p>持续经营能力风险</p>	<p>报告期内，公司从人员调整、运营成本控制等各方面采取了一系列整改措施，各项财务指标下降速度呈放缓趋势，每股收益、毛利率等指标有所提高。但大有数字、中时讯等国有企业拖欠公司的款项仍未收回，使得公司现金回笼受阻，现金流的紧张引发了其他未决诉讼。因此公司持续经营能力仍存在重大不确定性。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	大连神州云融合网络股份有限公司
英文名称及缩写	Dalian Sino Cloud Fusion Network Co.,Ltd.
证券简称	神州云
证券代码	838120
法定代表人	王香琳
办公地址	辽宁省大连高新技术企业产业园区高能街 125 号五层-2 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王香琳
职务	董事长
电话	0411-39687999-8006
传真	0411-39687999-8006
电子邮箱	Wangxianglin@shenzhouyun.net
公司网址	http://www.shenzhouyun.net
联系地址及邮政编码	辽宁省大连高新技术产业园区高能街 125 号五层-2 号，116023
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	公司董事长办公室

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	2012 年 9 月 18 日
挂牌时间	2016 年 8 月 5 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-互联网和相关服务-互联网信息服务（I6420）
主要产品与服务项目	IDC 数据中心、云计算增值业务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	21,160,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	王香琳
实际控制人及其一致行动人	王香琳、韩建树

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	91210231051128178E	否
注册地址	辽宁省大连高新技术产业园区高能街 125 号五层-2 号	否
注册资本（元）	21,160,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所
签字注册会计师姓名	王季民、任海春
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室

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	7,502,695.55	21,194,304.05	-64.60%
毛利率%	-39.31%	-49.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-21,725,185.06	-41,286,965.25	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-21,806,362.89	-41,699,648.30	-
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）	-961.39%	-125.45%	-
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）	-964.98%	-126.70%	-
基本每股收益	-1.03	-1.96	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	66,855,897.76	85,326,126.83	-21.65%
负债总计	66,741,254.47	72,270,904.65	-7.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	-5,487,333.11	13,122,372.29	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.26	0.62	-
资产负债率%（母公司）	89.08%	74.11%	-
资产负债率%（合并）	99.83%	84.70%	-
流动比率	50.85%	93.97%	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-476,089.62	997,557.55	-
应收账款周转率	0.17	0.40	-
存货周转率	5.47	27.26	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-21.65%	-27.11%	-
营业收入增长率%	-64.60%	-66.33%	-
净利润增长率%	0.00%	-1,200.73%	-

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	21,160,000	21,160,000	-
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
非流动性资产处置损益	-337.19
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	245,440.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,925.25
非经常性损益合计	183,177.56
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	101,999.73
非经常性损益净额	81,177.83

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
应收账款	24,097,155.92	0.00		
应收票据及应收账款	0.00	24,097,155.92		
其他应收款	841,158.82	841,158.82		
固定资产	13,209,944.11	13,209,944.11		
应付账款	22,910,494.67	0.00		
应付票据及应付账款	0.00	22,910,494.67		
应付利息	38,111.83	0.00		
其他应付款	8,922,628.48	8,960,740.31		
管理费用	12,334,776.98	5,237,942.15		
研发费用	0.00	7,096,834.83		

财政部于 2018 年颁布了《财务部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行修订。本公司已按照上述通知编制了 2018 年度的财务报表，并对 2017 年度的财务报表进行相应调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所属行业为互联网信息服务行业，公司作为互联网专业应用服务提供商，处于基础电信运营商的下游，主营 IDC 业务及云计算增值业务。公司拥有增值电信业务经营许可证(包括 IDC 业务、互联网接入服务业务、互联网信息服务业务)，拥有 48 项软件著作权和 1 项软件产品证书，通过了 ISO9001 质量管理体系认证。公司通过整合基础电信资源、设备资源、电力资源和软件技术资源，为各行业互联网用户提供互联网接入、IDC 服务以及云计算增值服务。针对 IDC 服务和云计算增值服务技术含量较高的特点，公司采用“销售经理+技术工程师”的团队式销售模式，向客户提供更专业的 IDC 及云服务解决方案。公司主要以向客户提供带宽租用、机柜租用、服务器托管和租用等 IDC 服务来收取服务费，同时还通过云主机、DDoS 防御等云计算增值服务收取增值服务费，进而获取收入、利润和现金流。报告期内，公司继续探索混合云平台的建设和运营及“互联网+公共服务”云服务新模式。公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式也没有发生较大的变化。

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

报告期内，由于受行业竞争加剧、区域需求不足和公司云平台建设及运营项目未达预期的影响，公司经营压力持续增加。各项经营数据均出现不同程度下滑。

1、公司财务状况

报告期末，公司总资产 66,855,897.76 元，较上年度末下降 21.65%，主要系应收账款下降及坏账准备增加，其他流动资产、固定资产、长期待摊费用、递延所得税资产减少所致，应收账款下降的主要原

因系本期公司业务继续萎缩，客户进一步流失，且无新增重大客户所致。坏账准备增加的主要原因系中时讯以前年度形成的大额应收款账龄增加，导致本期继续计提坏账准备。其他流动资产减少的主要原因是本期末不存在待抵扣进项税余额；固定资产减少的主要原因是受折旧影响；长期待摊费用减少的主要原因是受租赁的房产及装修、租赁的设备摊销影响；递延所得税资产减少的主要原因是本期末持续亏损不存在可抵扣的暂时性差异。本期末归属于挂牌公司股东的净资产-5,487,333.11 元，上期末为 13,122,372.29 元，主要系本期公司亏损 21,725,185.06 元所致。本期末资产负债率（合并）为 99.83%，较上年度末增加 15.13 个百分点，资产负债率增加主要受报告期内公司总资产减少影响所致。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 7,502,695.55 元，同比下降 64.60%，归属于挂牌公司股东的净利润为-21,725,185.06 元，收入下降的主要原因是由于大有数字、中时讯等重要客户拖欠公司应收账款，使得公司资金周转紧张，无法及时支付运营成本，导致运营商对公司应提供的资源支持力度有限，最终导致主营业务无法顺利开展，客户严重流失，本期业务收入继续大幅下滑。净利润下降的主要原因为：（1）由于本期业务收入继续大幅下滑，而营业成本中固定成本始终占比较高（受行业特征限制），导致营业成本下降幅度低于营业收入下降幅度，造成本期毛利为负数；（2）受上期合同纠纷及诉讼持续影响，公司对重大客户大有数字及中时讯以前年度形成的大额应收款的回收仍存在较大不确定性，本期应收账款继续增加，导致本期继续计提坏账准备，故本期计提资产减值损失仍然较大。本期归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-21,806,362.89 元，上期为-41,699,648.30 元，主要受本期继续亏损影响，尽管亏损绝对额有所减少，但经营状况仍不容乐观。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-476,089.62 元，而去年同期现金流量净额为 997,557.55 元，经营活动产生的现金净流量由流入转为流出，主要原因为本期主营业务收到的现金较上期进一步减少，以前年度形成的大额应收账款也未能在本期进一步收回，同时上一年度未支付的采购款在本期支付所致；公司投资活动产生的现金流量净额为-1,190,850.00 元，较上年同期-5,227,884.14 元少支出 4,037,034.14 元，主要系公司对硬件设备投入已在上期基本完成，本期减少了对该部分资本性支出的投入；公司筹资活动产生的现金流量净额为 1,600,579.69 元，较上年同期 3,589,992.16 元减少 1,989,412.47 元，主要受本期筹资活动现金流入比上期减少 9,265,000.00 元，本期筹资活动现金流出较上期减少 7,275,587.53 元影响。

(二) 行业情况

公司所属行业为互联网信息服务行业的 IDC 服务业，处于基础电信运营商的下游，主营 IDC 业务及云计算增值业务。

1、IDC 行业发展概况

随着互联网的发展和国民经济各主要行业信息化建设日趋成熟，移动互联网、云计算等新兴技术不断涌现，促进了网络流量的快速增加和各类互联网应用的繁荣，给 IDC 行业带来了较大的发展机遇，2017 年中国 IDC 行业市场规模 946.1 亿元，年均增速达 32.4%。2018 年中国 IDC 市场规模已达 1200 亿元，较上年增长 26.80%。（数据来源：国内 IDC 领域专业研究机构中国 IDC 圈）

2、IDC 行业细分情况

IDC 服务提供商根据电信资源占有情况及运营模式情况分为基础电信运营商、专业 IDC 服务提供商和云服务提供商。基础电信运营商包括中国联通、中国电信和中国移动等，拥有大量基础电信资源，在骨干网络带宽和互联网国际出口带宽资源方面具有垄断优势，向专业 IDC 服务提供商、云服务提供商和行业用户提供互联网带宽资源及数据中心资源；专业 IDC 服务提供商包括世纪互联、光环新网、奥飞数据等，为用户提供机柜租用、带宽租用、服务器托管等服务；云服务提供商包括阿里云、腾讯云、华为云等，以云服务为主，可以为客户提供云主机、云存储和特定行业云服务解决方案。部分云服务提供商开始提供云主机托管等传统 IDC 业务，与专业 IDC 服务提供商竞争逐步加剧。

3、IDC 行业发展特点

(1) 市场前景广阔、增长迅速

国内 IDC 市场伴随着互联网的发展而迅速发展，一方面互联网行业用户由于自身业务发展需要，对数据中心资源需求旺盛；另一方面 4G、云计算、大数据等网络架构的迅速演进和互联网应用的不断丰富也产生了大量的 IDC 服务需求。随着“互联网+”向产业快速渗透，以及人工智能、可穿戴设备、物联网的快速发展，将带动互联网流量和数据中心技术设施需求的快速增长。根据专业研究机构中国 IDC 圈预测，2017 年至 2019 年，我国 IDC 行业仍将保持快速增长，年均增速约 37%左右，到 2019 年，我国 IDC 行业规模将超过 1800 亿元。

(2) 市场需求多元化

国内 IDC 市场已经从简单的资源型需求转向技术和服务相结合的多元化需求。客户需求从最初的托管、租用等业务，发展到现在以主机租用和主机托管为基础，网络通信、网络安全、应用外包、技术咨询等各类技术服务。部分大型企业为节省成本、提高效率，选择与专业 IDC 服务提供商合作建设数据中心或者委托专业 IDC 服务提供商负责数据中心的运营服务。

(3) 数据中心向大型和超大型演进

2018 年中国国内建设很多大型数据中心，用于承接政府业务，东北区域小型数据中心基本没有运营优势。同时，全国数据中心向几个重点区域集中，例如：北京、上海、广州、深圳、贵州、杭州、张北等。

(4) 市场竞争加剧、分布不均

国内 IDC 市场虽然整体保持较快增长，但内部细分领域竞争激烈，云服务提供商凭借低廉价格、快速部署、扩容方便等优势对专业 IDC 服务提供商形成较大冲击。与此同时，互联网巨头和具有成本优势的传统行业龙头企业也加速进入国内 IDC 市场，市场竞争带来的风险日益加剧。

国内 IDC 市场的大部分需求来自经济发达地区，主要分布在长三角、珠三角和京津冀地区，其他地区的需求和增速相对偏弱，导致市场分布不均衡。

(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	579,860.48	0.87%	1,248,863.79	1.46%	-53.57%
应收票据与应收账款	18,287,529.81	27.35%	24,097,155.92	28.24%	-24.11%
预付账款	11,118,828.26	16.63%	10,290,112.27	12.06%	8.05%
存货	1,487,169.54	2.22%	1,192,441.83	1.40%	24.72%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	9,723,489.15	14.54%	13,209,944.11	15.48%	-26.39%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	19,200,000.00	22.50%	-100.00%
长期应付款	-	-	6,939,088.19	8.13%	-100.00%
长期待摊费用	20,734,791.29	31.01%	22,971,380.05	26.92%	-9.74%
递延所得税资产	-	-	3,014,079.62	3.53%	-100.00%
其他应付款	17,584,016.62	26.30%	8,960,740.31	10.50%	96.23%
应付票据及应付账款	25,469,823.88	38.10%	22,910,494.67	26.85%	11.17%
一年内到期的非流动负债	19,400,000.00	29.02%	10,590,662.65	12.41%	83.18%
资产总计	66,855,897.76	100.00%	85,326,126.83	100.00%	-21.65%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据及应收账款：报告期内，应收票据及应收账款期末余额 42,029,718.85 元，期初余额 44,026,184.47 元，较上年同期减少 1,996,465.62 元，系正常变动；期末账面价值 18,287,529.81 元，较上年同期减少 5,809,626.11 元，下降 24.11%，主要受本期新增坏账准备影响，坏账准备增加的主要原因是之前年度形成的大额应收账款本期仍未收回，本期应收账龄增加，按照账龄分析法本期继续计提坏账准备。

2、预付帐款：预付帐款期末余额 11,118,828.26 元，期初余额 10,290,112.27 元，较上年同期增加 828,715.99 元。增长 8.05%主要原因是因公司业务需要，需提前支付项目款项，系正常变动。

3、固定资产：固定资产期末余额 9,723,489.15 元，期初余额 13,290,944.11 元，较上年同期减少 3,486,454.96 元，主要受本期计提折旧影响，系正常变动。

4、长期应付款：长期应付款期末余额为 0，期初余额为 6,939,088.19 元，主要原因是本期已偿还中润鸿基融资租赁费及利息 460 万。

5、长期借款：长期借款期末余额为 0，主要原因是银行贷款将于一年内到期，由长期借款转为一年内到期的非流动负债，系正常变动。

6、长期待摊费用：报告期内，长期待摊费用期末余额 20,734,791.29 元，较上年同期期末余额减少 2,236,588.76 元，下降 9.74%，主要受租赁的房产及装修、租赁的设备计提摊销影响，系正常变动。

7、其他应付款：其他应付款期末余额 17,584,016.62 元，期初金额 8,960,740.31 元，较上年同期增加 8,623,276.31 元，增幅 96.23%，主要原因是本期增加了中润鸿基（大连）融资租赁有限公司 1000 万借款所致。

8、递延所得税资产：递延所得税资产期初余额 3,014,079.62 元，期末余额为 0，主要原因是公司未来盈利能力尚不确定，故将应纳税所得额可抵扣暂时性差异全部转回。

9、应付票据及应付帐款：应付票据及应付帐款期末余额 25,469,823.88 元，期初金额 22,910,494.67 元，较上年同期增加 2,559,329.21 元，增幅 11.17%，主要原因是本期新增运营成本及设备采购款未全部支付所致。

10、一年内到期的非流动负债：期末余额 19,400,000.00 元，期初金额 10,590,662.65 元，较上年同期增加 8,809,337.35 元，增幅 83.18%，主要原因是期末存在一年内到期的长期借款余额（吉林银行股份有限公司大连分行借款）19,400,000.00 元。

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
----	----	------	----------

	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	额变动比例
营业收入	7,502,695.55	-	21,194,304.05	-	-64.60%
营业成本	10,451,800.48	139.31%	31,642,116.31	149.30%	-66.97%
毛利率%	-39.31%	-	-49.30%	-	-
管理费用	11,744,711.28	156.54%	5,237,942.15	24.71%	124.22%
研发费用	0.00	0.00%	7,096,834.83	33.48%	-100.00%
销售费用	814,492.24	10.86%	2,198,426.22	10.37%	-62.95%
财务费用	3,033,357.54	40.43%	2,730,823.11	12.88%	11.08%
资产减值损失	4,841,432.81	54.53%	16,321,024.73	77.01%	-70.34%
其他收益	2,189.53	0.03%	6,741.12	0.03%	-67.52%
投资收益	0.00	0.00%	36,031.81	0.17%	-100.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-337.19	0.00%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-23,401,843.58	-311.91%	-44,040,351.23	-207.79%	-
营业外收入	253,533.04	3.38%	500,098.92	2.36%	-49.30%
营业外支出	70,018.29	0.93%	123,294.30	0.58%	-43.21%
净利润	-26,232,408.45	-349.64%	-41,566,903.56	-196.12%	-

项目重大变动原因:

1、报告期内，公司营业收入 7,502,695.55 元，较上年同期 21,194,304.05 元减少 13,691,608.50 元，下降 64.60%，主要原因为：

(1) 公司 IDC 业务及云计算增值业务共实现收入 3,845,068.48 元，较上年同期 15,724,312.60 元减少 11,879,244.12 元，下降 75.55%，主要原因系：由于大有数字、中时讯等重要客户拖欠公司应收账款，使得公司资金周转紧张，无法及时支付运营成本，导致运营商对公司应提供的资源支持力度有限，最终导致主营业务无法顺利开展，客户严重流失，新客户开发受到极大影响。

(2) 公司商品销售实现收入 1,158,139.48 元，较上年同期 3,559,708.43 元减少 2,401,568.95 元，下降 67.47%，主要原因系本期公司对该业务部门进行架构调整，该部分业务将不作为公司未来主营业务发展方向；

(3) 本期软件开发业务实现收入 306,824.89 元，较上年同期 1,863,207.55 元减少 1,556,382.66 元，下降 83.53%，主要原因系公司业务正处于转型调整阶段，软件业务也不会作为未来业务开展的重心；

2、报告期内，公司营业成本 10,451,800.48 元，较上年同期 31,642,116.31 元减少 21,190,315.83 元，下降 66.97%，主要原因系本期公司主营业务收入下降，致使基础电信运营商的服务费、机房运营成本、电费的成本也相应减少，同时公司对日常运营成本也进行了有效控制。

3、本期毛利率为-39.31%，上期毛利率为-49.30%，主要是因为本期主营业务收入为 7,502,695.55 元，成本为 10,451,800.48 元，因此毛利率为负；本期营业收入较上期下降 13,691,608.50 元，成本较上期下降 21,190,315.83 元，成本比收入多下降 7,498,707.33 元，使得本期毛利率较上期上升近 10 个百分点。

4、报告期内，公司管理费用 11,744,711.28 元，较上年同期 5,237,942.15 元增加 6,506,769.13 元，增长 124.22%，主要原因如下：

(1) 上期发生研发费用 7,096,834.83 元，本期无研发项目，原研发部门的费用归集入管理费用核算；

(2) 咨询等费用比上年同期减少 1,105,730.50 元，降幅 58.00%，主要系上期支付大有数字、中时讯等重大诉讼的律师费用和诉讼费所致；

5、报告期内，公司销售费用 814,492.24 元，较上年同期 2,198,426.22 元减少 1,383,933.98 元，下降 62.95%，主要原因如下：

(1) 工资及附加费比上年同期减少 1,068,315.64 元，降幅 60.55%，主要系本期公司业务人员变动所致。

(2) 业务招待费比上年同期减少 100,035.59 元，降幅 81.77%，主要系为降低费用支出，本期公司对业务招待费采取严格控制。

(3) 差旅费比上年同期减少 73,948.31 元，降幅 96.19%，主要系本期公司本期服务对象主要集中在本地所致。

6、报告期内，公司财务费用 3,033,357.54 元，较上年同期 2,730,823.11 元增加 302,534.43 元，增幅 11.08%，主要系支付银行贷款和融资租赁利息所致。

7、报告期内，公司资产减值损失 4,841,432.81 元，较上年同期 16,321,024.73 元减少 11,479,591.92 元，降幅 70.34%，主要系本期应收账款余额较上期并没有增加，由于收回金额无法确认，本期对大有数字的应收账款未再补提坏账准备所致。

综上所述，公司报告期内净利润-26,232,408.45 元，较上年同期-41,566,903.56 元亏损减少 15,334,495.11 元。

(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	7,285,834.76	21,194,304.05	-65.62%
其他业务收入	216,860.79	-	-
主营业务成本	10,451,800.48	31,642,116.31	-66.97%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
IDC 及其增值服务	3,845,068.48	51.25%	15,724,312.60	74.19%
系统集成业务	1,158,139.48	15.44%	3,559,708.43	16.80%
其他业务	227,426.83	3.03%	47,075.47	0.22%
服务费	1,965,235.87	26.19%	0.00	0.00%
软件开发	306,824.89	4.09%	1,863,207.55	8.79%
合计	7,502,695.55	100.00%	21,194,304.05	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内公司收入构成变化较大，由于公司正在进行业务机构重整，原收入来源主体 IDC 及其增值服务比重降低，非 IDC 业务（主要是服务性收费）占比明显增加。

(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	大连市人力资源和社会保障数据管理中心	1,330,188.68	17.73%	否
2	大连国讯科技发展有限公司	897,464.11	11.96%	否
3	大连长江新世纪广告有限公司	211,206.87	2.82%	否
4	大连珍奥致富宝科技有限公司	207,547.16	2.77%	否
5	中国邮政储蓄银行股份有限公司大连分行	188,207.53	2.51%	否
	合计	2,834,614.35	37.79%	-

(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	中国电信集团系统集成有限责任公司辽宁分公司	1,223,589.66	11.71%	否
2	联通云数据有限公司辽宁省分公司	1,189,363.45	11.38%	否
3	中国电信股份有限公司大连分公司	994,094.31	9.51%	否
4	国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	268,891.22	2.57%	否
5	联通（辽宁）产业互联网有限公司	150,943.33	1.44%	否
	合计	3,826,881.97	36.61%	-

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	-476,089.62	997,557.55	-
投资活动产生的现金流量净额	-1,190,850.00	-5,227,884.14	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,600,579.69	3,589,992.16	-55.42%

现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-476,089.62 元，而去年同期现金流量净额为 997,557.55 元，经营活动产生的现金净流量由流入转为流出，主要原因为尽管本期采购量较上期已进一步减少，但本期主营业务收到的现金较上期也有所减少，以前年度形成的大额应收账款也未能在本期进一步收回所致（本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 20,123,880.91 元），但本期仍继续支付上一年度形成的采购款；

本期净利润为-26,232,408.45 元，与经营活动产生的现金流量净额差异 25,756,318.83 元，差异主要是由非现金项目引起的，例如：本期计提资产减值准备 4,841,432.81 元，本期计提固定资产折旧 4,307,724.79 元，本期长期待摊费用摊销 2,845,795.41 元，本期财务费用 2,676,807.14 元，本期递延所得税资产减少 3,014,079.62 元。

2、公司投资活动产生的现金流量净额为-1,190,850.00 元，较上年同期-5,227,884.14 元少支出 4,037,034.14 元，主要公司对硬件设备投入已在上期基本完成，本期减少了固定资产等资本性支出的投入（上期公司为装修改造及建设大连黑石礁 IDC 数据中心、建设互联网+智慧人社项目和大连市国资委服务器网络硬件设备租用采购项目而购置固定资产、无形资产和其他长期资产，共计支付现金 5,263,915.95 元，而本期为购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金仅有 1,311,050.00 元，同比减少 3,952,865.95 元）；

3、公司筹资活动产生的现金流量净额为 1,600,579.69 元，较上年同期 3,589,992.16 元减少 1,989,412.47 元，主要受公司业务萎缩影响，本期筹资活动现金流入和流出较上期都有所减少（本期筹资活动现金流入较去年同期减少 9,265,000.00 元，本期筹资活动现金流出较去年同期减少 7,275,587.53 元）。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、辽宁神州云信息技术有限公司，2013 年 10 月成立，注册地辽宁沈阳，注册资本 1,000 万元，公司持股比例为 51%。主要从事 IDC 业务、云计算增值业务。报告期末，总资产 9,912,399.66 元，净资产

-11,401,586.29 元，营业收入 3,676,072.25 元，净利润 -8,487,898.81 元；

2、大连神州云盛软件技术有限公司，成立于 2016 年 2 月，原名为大连神州融合物联网科技有限公司，注册地辽宁大连，注册资本 50 万元，公司持股比例为 60%。主要从事计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务；物联网技术开发、技术服务等。报告期末，总资产 106,309.06 元，净资产-2,013,062.42 元，营业收入 306,824.89 元，净利润-1,845,187.15 元；

3、神州云融合网络（北京）有限公司，2017 年 8 月成立，注册地北京，注册资本 1,000 万元，公司持股比例为 60%。主要从事互联网信息服务。报告期末，总资产 252.44 元，净资产-14,137.56 元，未产生营业收入，净利润-15,068.63 元。

4、大连中鸿基科技有限公司，2018 年 6 月成立，注册地辽宁大连，注册资本 35,702,333.74 元，公司持股比例为 62.77%。主要从事计算机软硬件技术开发，技术咨询，技术服务等。承接母公司“互联网+智慧人社项目”的整体运营。报告期末，总资产 31,372,692.46 元，净资产 29,509,187.66 元，未产生营业收入，净利润-3,193,146.08 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见类型：	无法表示审计意见
<p>董事会就非标准审计意见的说明：</p> <p>董事会认为，亚太事务所对公司 2018 年度财务报表出具无法表示意见的审计报告，主要原因是：（1）公司与客户大有数字以及客户中时讯合同纠纷及诉讼导致大额应收账款在报告期内仍未收回，该应收账款的回收存在重大不确定性；（2）本年度虽然部分财务指标下降速度呈放缓趋势，每股收益、毛利率等财务指标有所提高，但依然亏损，且归属于母公司所有者权益为-5,487,333.11 元，公司可持续经营能力存在重大不确定性。</p> <p>针对上述事项，亚太事务所对公司能否保证企业的可持续经营，无法获得充分的审计证据，从而做出审计判断。因此对我司 2018 年度财务报表出具了无法表示意见的审计报告。</p> <p>（二）针对审计报告出具的无法表示意见，公司董事会分别做出如下说明：</p> <p>截止到 2018 年 12 月 31 日，公司对大有数字的应收账款余额为 2338.10 万元。另有 2000 余万元的应收账款，大有数字以未收到电信运营款为由，尚未履行应收账款确认义务。</p> <p>2、对公司持续经营能力的说明</p>	

公司在积极协调解决合同纠纷及相关诉讼的同时，为提高公司持续经营能力，在不影响公司正常经营的情况下，公司进行了组织架构调整。公司现已聘请资深律师团队，通过司法途径，追缴大额应收账款。为保证正常经营所需的资金流，抵消传统业务下滑所带来的不利影响，公司拟通过股权转让方式，引进新股东，同时发展新的合作伙伴，在公司现有资源基础上，拓展服务类业务。公司将依据未来业务发展方向，缩减目前不良投资，以减轻公司压力。

3、公司对收回长期欠款的解决措施

目前拖欠公司应收账款的主要是和政府项目关联的国有企业，主要有沈阳国资委旗下的沈阳大数据运营有限公司、中央党校下属的大有数字以及中国电信集团下属公司中时讯。公司将继续通过法律途径追索欠款，以维护公司及全体股东利益。

2018 年 11 月 9 日，李克强总理主持召开了国务院常务会议，决定开展专项行动，切实解决政府部门和国有大企业拖欠民营企业帐款问题。公司响应政府号召，已在违约拖欠中小企业款项登记（投诉）平台提交了债务人信息。期待国家的专项行动能够让国有企业拖欠减少。待款项收回后，公司即可扭转目前经营困境，走出低谷。

公司董事会认为：亚太事务所依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具了无法表示意见的审计报告。董事会表示理解，董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员积极采取有效措施，消除审计报告中无法表示意见事项对公司的影响。

公司 2018 年度审计报告非标准审计意见涉及事项不违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定。

(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

会计政策变更

执行《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》

财政部于 2018 年颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行修订。本公司已按照上述通知编制了 2018 年度的财务报表，并对 2017 年度的财务报表进行相应调整。

2017 年 12 月 31 日受影响的资产负债表项目：

项目	资产负债表	
	调整前	调整后
应收票据		
应收账款	24,097,155.92	
应收票据及应收账款		24,097,155.92

应收利息		
应收股利		
其他应收款	841,158.82	841,158.82
固定资产	13,209,944.11	13,209,944.11
固定资产清理		
在建工程		
工程物资		
应付票据		
应付账款	22,910,494.67	
应付票据及应付账款		22,910,494.67
应付利息	38,111.83	
应付股利		
其他应付款	8,922,628.48	8,960,740.31
长期应付款		
专项应付款		

2017 年度受影响的利润表项目：

项目	利润表	
	调整前	调整后
管理费用	12,334,776.98	5,237,942.15
研发费用		7,096,834.83

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本报告期，公司合并报表范围发生变化，将 2018 年成立的公司控股子公司大连中鸿基科技有限公司纳入合并报表范围。

(八) 企业社会责任

公司以“创新价值、专业服务、合作共赢、以人为本、诚信务实”为经营宗旨，注重承担社会责任，将企业社会责任意识融入到公司发展中，公司诚信经营、按期足额纳税、遵守商业道德和社会公德。公司十分注重帮扶有困难的员工，公司工会及公司领导会尽力为其排忧解难，公司积极参加所在辖区组织的扶贫帮困活动，支持地区经济发展，共享企业发展成果。

三、持续经营评价

报告期内，公司从人员调整、运营成本控制等各方面采取了一系列整改措施，各项财务指标下降速

度呈放缓趋势，每股收益、毛利率等财务指标有所提高。但大有数字、中时讯等国有企业拖欠公司的款项仍未收回，使得公司现金回笼受阻，继而引发其他未决诉讼，也使得公司新业务开展受限。因此公司持续经营能力仍存在重大的不确定性。

2018 年 11 月 9 日，李克强总理主持召开了国务院常务会议，决定开展专项行动，切实解决政府部门和国有大企业拖欠民营企业帐款问题。公司响应政府号召，已在违约拖欠中小企业款项登记（投诉）平台提交了债务人信息。待款项收回后，公司即可扭转目前经营困境，走出低谷。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司实现营业收入 7,502,695.55 元，同比下降 64.60%，营业成本 10,451,800.48 元，随之下降 66.67%，成本下降幅度大于收入下滑幅度。公司归属于挂牌公司股东的净资产-5,487,333.11 元，较上期减少 18,609,705.40 元；每股收益由去年同期的-1.96 元提高到本期的-1.03 元；毛利率由去年同期的-49.30%提高到本期-39.31%；归属于挂牌公司股东的净利润为-21,725,185.06 元，去年同期为-41,286,965.25 元，亏损有所减少，但公司经营形势依旧严峻。

截至本年报披露日，公司与大有数字、中时讯、大数据诉讼尚未完结，为能提高持续经营能力，公司现将采取如下措施：

（1）在不影响公司正常经营的情况下，公司进行了组织架构调整。新的管理团队有助于改善公司目前经营困境，增强公司持续经营能力。

（2）公司已聘请资深律师团队，通过司法途径追缴公司大额应收账款。待资金回笼后，履行诉讼的给付义务，使公司能尽快被撤销失信被执行人，解封冻结账户，确保母公司及子公司业务不受影响，维持公司正常经营。

（3）公司通过股权转让方式，引进新股东，同时发展新的合作伙伴，在公司现有资源基础上，拓展服务类业务，保证正常经营所需的资金流，抵消传统业务下滑所带来的不利影响。

（4）公司将依据未来业务发展方向，缩减目前不良投资，以减轻公司压力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、对基础电信运营商依赖的风险

报告期内，公司电信资源主要从电信、联通等基础电信运营商处采购，与基础运营商的 IDC 业务保持既竞争又合作的关系，公司未来经营规模的发展在一定程度上受制于基础运营商提供的资源。上述风

险系行业固有风险，可能存在基础运营商因经营策略的变化而导致停止提供基础资源的风险或单方面提高基础资源价格的风险。

应对措施：公司在经营过程中注重与基础电信运营商的协调配合，与基础运营商在数据中心运维、动力保障、技术交流方面加强合作，从而达到降低风险、合作共赢的局面。

2、行业竞争加剧的风险

我国 IDC 行业的企业数量较多，市场化程度较高。随着互联网的应用领域不断拓宽，移动互联网、视频行业、游戏行业等快速发展，市场对 IDC 服务的需求有很大提升，市场的广阔前景吸引越来越多的参与者，互联网巨头和具有成本优势的传统行业龙头企业通过技术创新和低价竞争策略提升其在市场中的份额，行业竞争带来的风险日益加剧。

应对措施：公司从提升 IDC 服务质量入手，尽力降低客户流失率，与此同时，公司在原有 IDC 业务的基础上加强云计算增值业务的营销推广，通过为客户提供云主机、云防御、云监控等增值服务，进一步稳固了与客户的服务关系。

3、技术更新换代频率较快的风险

公司主要为客户提供 IDC 业务及云计算增值服务，数据集中、海量数据已成为行业发展的主要特征，随着云计算服务的发展，各行业数据集中、数据管理需求增加以及互联网业务模式的不断改变，传统数据中心面临着挑战。随着技术的更新以及客户个性化需求的不断增多，公司存在技术无法满足客户需求的风险。

应对措施：报告期内，根据用户提出的需求，公司进一步优化 IDC 的网络，加强云计算增值服务的研发投入，加大人才引进与培养、扩充所需人才，以此应对技术不断更新带来的风险。

4、高级管理人员和技术人员流失的风险

公司处于高速发展的互联网行业，对管理人才和技术人才的依赖性非常高，管理、营销、运营、维护等业务环节都需要相关人员的决策、执行和服务，所以拥有稳定的管理、技术人才队伍对公司的发展至关重要。2018 年公司处于调整期，部分高级管理人员和技术人员被调整到子公司，另有部分管理和技术人员流失，对公司未来发展有较大影响。

应对措施：公司已经初步建立现代企业管理制度，实现了部分管理层及骨干员工持股，使管理层、骨干员工与股东共担风险、共享收益，提升公司凝聚力，增强公司核心团队的积极性和创造性。

5、应收账款坏账风险

报告期末，公司应收账款余额为 42,029,718.85 元，净额为 18,287,529.81 元。本期应收账款坏账准备余额为 23,742,189.04 元，比上年同期 19,929,028.55 元增加 3,813,160.49 元。坏账准备余额增加主要原

因系之前年度形成的大额应收款项本期仍未收回，应收账款龄增加，按照账龄分析法本期继续计提坏账准备。公司尚未实际发生坏账损失，但如果公司应收账款不能及时收回，公司可能面临一定的坏账损失风险。

应对措施：公司将加强对应收账款的管理，逐步建立客户信用制度，对于长期欠款且催收无果的客户，公司将采用法律手段，保障公司的合法权益。

6、持续经营能力风险

报告期内，公司从人员调整、运营成本控制等各方面采取了一系列整改措施，各项财务指标下降速度呈放缓趋势，每股收益、毛利率等指标有所提高。但大有数字、中时讯等国有企业拖欠公司的款项仍未收回，使得公司现金回笼受阻，继而引发其他未决诉讼。因此公司持续经营能力仍存在极大的不确定性。

应对措施：（1）在不影响公司正常经营的情况下，公司进行了组织架构调整（2）公司已聘请资深律师团队，通过司法途径追缴公司大额应收账款。（3）公司通过股权转让方式，引进新股东，同时发展新的合作伙伴，在公司现有资源基础上，拓展服务类业务，保证正常经营所需的资金流，抵消传统业务下滑所带来的不利影响。（4）公司将依据未来业务发展方向，缩减目前不良投资，以减轻公司压力。

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	2,049,840.00	1,711,000.00	3,760,840.00	3,248.21%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
辽宁神州云（注）	中时讯	买卖合同纠纷	19,636,251.94	16,959.66%	否	2017年5月31日
大有数字	大连神州云	合同纠纷	26,793,876.15	23,141.64%	否	2017年8月14日

总计	-	-	46,430,128.09	40,101.30%	-	-
----	---	---	---------------	------------	---	---

注：辽宁神州云于中时讯的合同纠纷案分别于 2018 年 1 月 28 日，2018 年 4 月 3 日、2018 年 6 月 7 日、2018 年 11 月 20 日在股转公司信息披露平台披露了案件进展公告。

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

(1) 辽宁神州云起诉中时讯公司买卖合同纠纷一案

2017 年 11 月 24 日广州市越秀区人民法院作出了(2017)粤 0104 民初 10431 号判决,结果如下:“一、被告中时讯通信建设有限公司在本判决生效之日起十日内,向原告辽宁神州云信息技术有限公司清偿货款 10,974,060.34 元;二、被告中时讯通信建设有限公司在本判决生效之日起十日内,向原告辽宁神州云信息技术有限公司支付逾期付款的违约金(从 2015 年 4 月 10 日起,以欠付款为计算基数,按中国人民银行同期贷款利率的四倍为标准计至判决规定还款之日止);三、驳回原告辽宁神州云信息技术有限公司的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 139,618 元、保全费 5,000 元,由原告辽宁神州云信息技术有限公司负担受理费 25,636 元,由被告中时讯通信建设有限公司负担受理费 113,982 元,保全费 5,000 元。如不服本判决,可在判决书送达之日起十五日内,向本院递交上诉状,并按对方当事人或者代表人的人数提出副本,上诉于广东省广州市中级人民法院。当事人上诉的,应在递交上诉状的次日起七日内,按照不服本判决部分的上诉请求数额向广东省广州市中级人民法院预交上诉案件受理费,逾期不交的,按自动撤回上诉处理。”中时讯不服一审判决,遂向广东省广州市中级人民法院提起二审上诉。

2018 年 3 月 11 日,广东省广州市中级人民法院受理该案(案号:(2018)粤 01 民终 4590 号,案由:买卖合同纠纷)。

2018 年 5 月 29 日,广东省广州市中级人民法院作出(2018)粤 01 民终 4590 号裁定:“撤销广东省广州市越秀区人民法院(2017)粤 0104 民初 10431 号民事判决书;本案发回广东省广州市越秀区人民法院重审。上诉人中时讯预交的二审案件受理费 113,928 元予以退回”。

公司于 2018 年 11 月 16 日收到广州市越秀区人民法院重审开庭《传票》((2018)粤 0104 民初 28223 号),现已进行了三次开庭审理。截至本年报披露日,法院尚未判决。

截至本年报披露日,由于广东省广州市越秀区人民法院尚未对本案进行裁决,所以本案对公司的影响仍存在不确定性。公司已于 2017 年 5 月 31 日、2017 年 11 月 28 日、2018 年 4 月 3 日和 2018 年 6 月 7 日、2018 年 11 月 20 日分别在股转公司信息披露平台分别披露了《涉及诉讼公告》(公告编号:2017-018)、《涉及诉讼进展公告》(公告编号:2017-027)、《涉及诉讼进展公告》(公告编号:2018-006)、《涉及诉

讼进展公告》（公告编号：2018-023）、《涉及诉讼进展公告》（公告编号：2018-054）。

（2）大有公司诉公司合同纠纷一案

截至本年报披露日，由于本案尚未审理完毕，目前难以预测本案对公司产生的影响，公司将及时对本案的诉讼进展情况履行信息披露义务。公司已于 2017 年 8 月 14 日在股转公司信息披露平台披露了《涉及诉讼公告》（公告编号：2017-021）。

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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	66,000,000.00	28,000,000.00
6. 其他	0.00	0.00

注：2016 年度公司与吉林银行股份有限公司大连分行（以下简称“吉林银行”）签署总额 2800 万元人民币的借款协议，公司实际控制人王香琳、韩建树与吉林银行签署了最高额保证合同，为该笔借款提供连带责任保证担保，担保金额为 2800 万元人民币，担保期间自 2016 年 7 月至 2019 年 7 月。公司 2017 年 12 月预计的 2018 年度日常性关联交易主要系关于调整吉林银行借款本金还款计划所追加的担保，担保物为王香琳和尤泽好持有的公司股权，其中王香琳质押股数为 4,924,000 股，尤泽好质押股数为 1,424,000 股，合计质押股数 6,348,000 股。本期公司与吉林银行股份有限公司大连分行未发生新的借款等融资交易行为。

(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

公司于 2018 年 8 月将“互联网+智慧人社”项目 32,702,333.74 元资产、中润鸿基（大连）融资租赁有限公司（以下简称“中润鸿基”）13,291,829.56 元债务以及人员划转至全资子公司大连中鸿基科技有限公司（以下简称“中鸿基”）。划转后，中鸿基资产增加 32,702,333.74 元，负债增加 13,291,829.56 元，同时形成 19,410,504.18 元资本公积。该事项已经 2018 年第三次临时股东大会审议通过。

公司于 2018 年第四次临时股东大会审议通过《关于拟将公司全资子公司大连中鸿基科技有限公司增资扩股的议案》。将中润鸿基在中鸿基 13,291,829.56 元的债权以债转股方式向子公司中鸿基增资，同时公司拟将 19,410,504.18 元资本公积转增实收资本。此次增资后，中鸿基的注册资本由原 3,000,000.00 元增加到 35,702,333.74 元，其中中润鸿基出资额为 13,291,829.56 元，持有中鸿基股权比例为 37.23%，公司出资额为 22,410,504.18 元，持有中鸿基股权比例为 62.77%。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人和部分董监高对所持公司股份做出自愿锁定的承诺，股东王香琳、尤泽好、李万欣、韩建树、郭晓男、刁大为就所持股份作出严于股转公司规范性文件的自愿锁定承诺，承诺自股份公司成立之日起自愿锁定两年，股份锁定期间不向任何人转让所持有的本公司股份。

2、实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员均签署了《避免同业竞争承诺函》。

3、公司董事、监事、高级管理人员均签署了《对外投资不存在与公司利益冲突的承诺》，承诺不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况，并愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

4、为了规范和减少关联交易，公司主要股东（持股比例 5.00%以上）、董事、监事、高级管理人员签署《避免关联交易承诺函》。

报告期内，上述人员均自觉履行承诺事项，不存在违反上述承诺的情况。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行账户存款	冻结	42,796.92	0.064%	司法冻结
总计	-	42,796.92	0.064%	-

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	9,325,166	44.07%	4,587,334	13,912,500	65.75%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	1,112,000	1,112,000	5.26%
	董事、监事、高管	352,500	1.67%	422,000	774,500	3.70%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,834,834	55.93%	-4,587,334	7,247,500	34.25%
	其中：控股股东、实际控制人	6,036,000	28.53%	-1,112,000	4,924,000	23.27%
	董事、监事、高管	8,125,500	38.40%	-878,000	7,247,500	34.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		21,160,000	-	0	21,160,000	-
普通股股东人数						35

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王香琳	4,924,000	0	4,924,000	23.27%	4,924,000	0
2	大连亚信众合投资管理中心（有限合伙）	2,680,000	0	2,680,000	12.67%	0	2,680,000
3	于秀芬	1,950,000	0	1,950,000	9.22%	0	1,950,000
4	尤泽好	1,704,000	0	1,704,000	8.05%	0	1,704,000
5	李万欣	1,644,000	0	1,644,000	7.77%	1,233,000	411,000
合计		12,902,000	0	12,902,000	60.98%	6,157,000	6,745,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司前五名普通股股东间无关联关系。

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

股东王香琳持有公司股份 4,924,000 股，占公司总股本的 23.27%，为公司控股股东。

王香琳，女，满族，1980 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2005 年 7 月毕业于江南大学。2005 年 8 月至 2008 年 12 月就职于大连蓝牙科技有限公司，任财务部出纳；2009 年 1 月至 2017 年 5 月在大连手付宝贸易有限公司任监事；2012 年 9 月至 2016 年 2 月就职于大连神州云融合网络有限公司（公司前身），历任监事、执行董事；2016 年 3 月至今就职于公司，任董事长。

报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

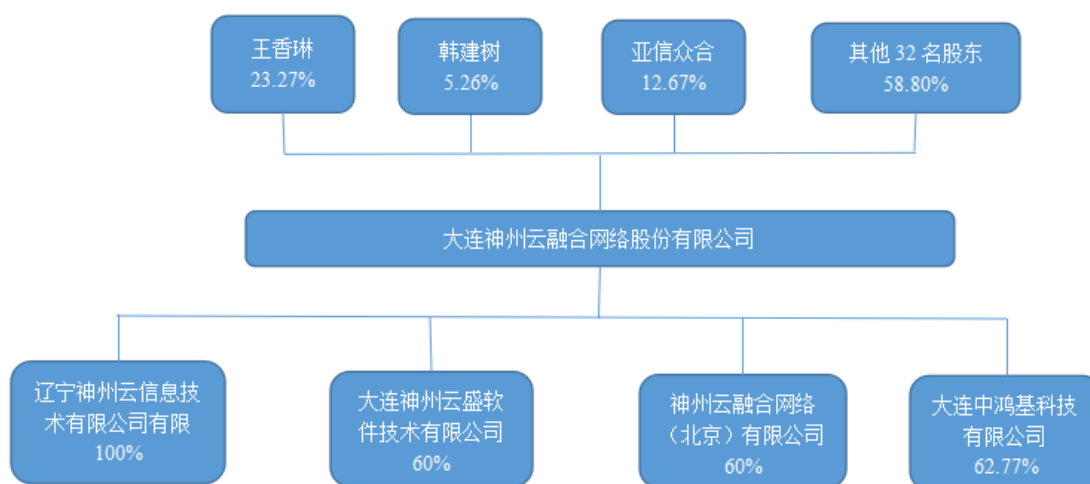
股东王香琳持有公司股份 4,924,000 股，占公司总股本的 23.27%，为公司控股股东。股东韩建树持有公司股份 1,112,000 股，占公司总股本的 5.26%。王香琳与韩建树系夫妻关系，两人合计持有公司股份 6,036,000 股，占公司总股本 28.53%，两人依其持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响，同时王香琳担任公司董事长职务，能够实际支配公司的经营决策。故公司实际控制人为王香琳、韩建树。

韩建树，男，汉族，1980 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 9 月毕业于辽宁大学。2002 年 10 月至 2003 年 9 月就职于大连现代高技术有限公司，任培训部讲师；2003 年 10 月至 2006 年 11 月就职于大连蓝牙科技有限公司，任总经理；2006 年 12 月至 2009 年 1 月就职于神州融合通信（大连）有限公司，任总经理；2009 年 2 月至 2012 年 8 月，自由职业；2012 年 9 月至 2016 年 2 月就职于大连神州云融合网络有限公司（公司前身），历任监事、经理、政企事业部负责人；2016 年 3 月至今就职于公司，任政企事业部负责人。

王香琳的简历详见本节之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

报告期内，实际控制人未发生变化。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下：



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	募集资金	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
2016年12月6日	2017年1月17日	9.00	1,160,000	10,440,000.00	-		1	-	-	否

募集资金使用情况：

本次股票发行采取债转股方式，不存在募集资金的流入，债转股完成后将优化公司资本结构，缓解公司偿债压力。

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
------	-----	------	------	------	------

长期借款（注 1）	吉林银行股份有限公司大连分行	15,000,000.00	7.00%	2016.7.27-2019.7.21	否
长期借款（注 1）	吉林银行股份有限公司大连分行	8,000,000.00	7.00%	2016.10.24-2019.7.21	否
长期借款（注 1）	吉林银行股份有限公司大连分行	5,000,000.00	7.00%	2016.11.10-2019.7.21	否
短期借款（注 2）	中润鸿基	10,000,000.00	10.00%	2018.11.5-2019.1.31	否
短期借款	工商银行	10,000,000.00	10.00%	2018.4.25-2018.8.24	否
合计	-	48,000,000.00	-	-	-

注 1：公司与吉林银行股份有限公司大连分行签订人民币借款合同，合同编号为吉林银行大连分行 2016 年流借字第 DL02116010506，约定自 2016 年 7 月 27 日至 2019 年 7 月 21 日借款金额为 1,500.00 万元人民币，年利率 7%，借款期间不调整利率，按月结息，放款日为 2016 年 7 月 27 日；合同编号为吉林银行大连分行 2016 年流借字第 DL02116010507，自 2016 年 10 月至 2019 年 7 月 21 日借款金额为 800.00 万元人民币，年利率 7%，借款期间不调整利率，按月结息，放款日为 2016 年 10 月 24 日；合同编号为吉林银行大连分行 2016 年流借字第 DL02116010714，自 2016 年 11 月至 2019 年 7 月 21 日借款金额为 500.00 万元人民币，年利率 7%，借款期间不调整利率，按月结息，放款日为 2016 年 11 月 10 日。截至资产负债表日，公司已偿还 8,600,000.00 元本金，其中本报告期内偿还本金 200,000.00 元，剩余 19,400,000.00 元将于 1 年以内到期（在合并资产负债表“一年内到期的非流动负债”列示）。

注 2：该笔融资在合并资产负债表“其他应付款”体现，截至资产负债表日，其他应付款期末余额为 17,584,016.62 元，其中该 1,000.00 万元为有息负债。

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

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
王香琳	董事长	女	1980年1月	本科	2016.3.16-2019.3.15	是
李万欣	董事、总经理	男	1975年6月	本科	2016.3.16-2019.3.15	是
徐革林	董事	男	1967年12月	研究生	2016.9.28-2019.3.15	是
	副总经理				2016.9.12-2019.3.15	
马正明	董事	男	1959年12月	专科	2016.3.16-2019.3.15	否
吴关章	董事	男	1974年7月	本科	2016.3.16-2019.3.15	否
武立强	监事会主席	男	1976年12月	大专	2018.1.15-2019.3.15	是
朱家慧	监事	男	1983年12月	研究生	2016.3.16-2019.3.15	是
韩静	监事	女	1994年9月	本科	2018.9.17-2019.3.15	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

2019年4月19日，公司收到总经理李万欣先生递交的辞职报告，李万欣先生辞职后继续担任公司董事职务。公司第一届董事会第二十六次会议审议通过聘任赵伟先生为本公司新任总经理。任职期限自2019年4月25日至2022年4月24日止。

2019年4月19日，公司收到董事、副总经理徐革林先生递交的辞职报告，徐革林先生辞职后不再担任公司其他职务。公司2019年第一届股东大会审议通过选举赵伟先生为本公司新任董事。任期自2019年5月10日至第一届董事会换届完成之日止。

2019年4月19日，公司收到监事会主席武立强先生递交的辞职报告，辞去公司监事及监事会主席职务。2019年4月25日，经第一届监事会第二十六次会议审议通过，选举朱家慧先生为公司第一届监事会监事会主席。2019年5月10日，经公司2019年第一次临时股东大会审议通过，选举杨敏女士为公司第一届监事会监事。

2019年4月19日，公司收到职工代表监事韩静女士递交的辞职报告，2019年4月26日，经2019年第一次职工代表大会审议通过，选举柳杨先生为公司第一届职工代表监事。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长王香琳与实际控制人韩建树为夫妻关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
王香琳	董事长	4,924,000	0	4,924,000	23.27%	0
李万欣	董事、总经理	1,644,000	0	1,644,000	7.77%	0
徐革林	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
马正明	董事	0	0	0	0%	0
吴关章	董事	1,408,000	0	1,408,000	6.65%	0
武立强	监事会主席	44,000	0	44,000	0.21%	0
朱家慧	监事	2,000	0	2,000	0.01%	0
韩静	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	8,022,000	0	8,022,000	37.91%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
刁大为	监事会主席	离任	无	个人原因
武立强	无	新任	监事会主席	股东大会补选
单玉娟	副总经理、财务总监	离任	无	个人原因
郭晓男	董事会秘书	离任	无	个人原因
孙茂吉	职工代表监事	离任	无	个人原因
韩静	无	新任	职工代表监事	职工代表大会补选

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

武立强，男，蒙族，中国国籍，1976年12月生，无境外永久居留权，大专学历，2000年毕业于沈阳化工学院。2000年5月至2008年11月就职于沈阳环亿通通讯器材有限公司售后服务中心，任经理；2008年11月-2012年4月就职于大连市中山区北斗电子经销处，任总经理；2012年5月-2014年3月就职于中兴通讯大连办事处，任大客户经理；2014年4月至2016年2月，就职于大连神州云融合网络有限公司，任大客户经理；2016年3月至今就职于大连神州云融合网络股份有限公司，任大客户经理；2018

年 1 月 9 日至 2019 年 5 月 10 日，任公司监事；2018 年 1 月 15 日至 2019 年 4 月 25 日，任公司监事会主席。

韩静，女，汉族，中国国籍，1994 年 9 月生，无境外永久居留权，本科学历，2017 年 7 月毕业于大连工业大学。2016 年 6 月至 2017 年 7 月就职于大连神州云融合网络股份有限公司，实习生；2017 年 7 月至今就职于公司，任商务助理；2018 年 9 月 17 日至 2019 年 4 月 23 日，任公司职工代表监事。

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
销售人员	15	6
运维人员	24	8
研发人员	41	0
行政管理人员	8	26
财务人员	5	7
员工总计	93	47

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	65	36
专科	21	4
专科以下	5	5
员工总计	93	47

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司员工人数减少了 46 人，主要集中在技术部、销售部、和运维部。公司在发展过程中积极调整内部组织结构，节约成本，调整工作职能，让每个员工都能在其位尽其责。公司的员工薪酬主要根据员工入职年限、绩效考核情况、贡献度等进行调整。公司重视对员工培训，经常组织公司内部业务培训会议，同时还参加各公益单位组织的公益培训；聘请辖区工会及合作伙伴培训讲师等方式给公司员工进行各方面的培训。无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《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关规范性文件的要求，持续完善公司治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范经营。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，且均按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司制定的规章制度包括《年度报告重大差错责任追究制度》、《承诺管理制度》和《利润分配管理制度》，这些制度的建立和行之有效的执行，将有助于公司规范运作。

公司将在不断完善公司治理的基础上，密切关注行业发展动态和监管机构出台的新政策，结合公司实际情况制定相应的管理制度，保证公司持续健康发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司已经建立了《投资者关系管理制度》，《公司章程》也包含了投资者关系管理的相关内容，上述制度符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够保证股东和投资者行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股票发行、对外投资、融资、理财、涉及诉讼、监事变动等重大决策事项，均按照《公司章程》及有关规章制度执行，且根据各事项的审批权限经股东大会、董事会、监事会审议通过。

截至报告期末，公司重大决策未出现违法、违规的现象。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	11	<p>1、2018 年 4 月 25 日，召开第一届董事会第十五次会议，审议通过《关于公司拟向瓦房店市前进建筑工程有限公司申请委托贷款的议案》；</p> <p>2、2018 年 5 月 3 日，召开第一届董事会第十六次会议，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》等；</p> <p>3、2018 年 6 月 4 日，召开第一届董事会第十七次会议，审议通过《关于投资设立全资子公司大连中鸿基科技有限公司的议案》；</p> <p>4、2018 年 6 月 27 日，召开第一届董事会第十八次会议，审议通过《关于<2017 年年度报告及年度报告摘要>的议案》等；</p> <p>5、2018 年 7 月 16 日，召开第一届董事会第十九次会议，审议通过《关于公司拟将“互联网+智慧人社”项目整体划转至全资子公司的议案》等；</p> <p>6、2018 年 8 月 10 日，召开第一届董事会第二十次会议，审议通过《关于公司拟与中润鸿基（大连）融资租赁有限公司终止融资租赁合同的议案》；</p> <p>7、2018 年 8 月 17 日，召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过《关于拟将公司全</p>

		<p>资子公司大连中鸿基科技有限公司增资扩股的议案》等；</p> <p>8、2018年8月30日，召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过《关于公司〈2018年半年度报告〉的议案》等；</p> <p>9、2018年9月11日，召开第一届董事会第二十三次会议，审议通过《关于公司拟向大连昊硕企业管理有限公司申请委托贷款的议案》；</p> <p>10、2018年11月5日，召开第一届董事会第二十四次会议，审议通过《关于公司拟向中润鸿基（大连）融资租赁有限公司借款的议案》；</p> <p>11、2018年12月11日，召开第一届董事会第二十五次会议，审议通过《关于公司拟转让全资子公司辽宁神州云信息技术有限公司49%股权的议案》；</p>
<p>监事会</p>	<p>3</p>	<p>1、2018年1月15日，召开第一届监事会第七次会议，审议通过《关于选举武立强先生为公司第一届监事会监事会主席的议案》；</p> <p>2、2018年6月27日，召开第一届监事会第八次会议，审议通过《关于〈2017年年度报告及年度报告摘要〉的议案》等；</p> <p>3、2018年8月30日，召开第一届监事会第九次会议，审议通过《关于〈2018年半年度报告〉的议案》等；</p>
<p>股东大会</p>	<p>5</p>	<p>1、2018年1月9日，召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于选举武立强先</p>

		<p>生为公司第一届监事会监事的议案》；</p> <p>2、2018 年 5 月 18 日，召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》；</p> <p>3、2018 年 7 月 17 日，召开 2017 年年度股东大会，审议通过《2017 年年度报告及年度报告摘要》等；</p> <p>4、2018 年 7 月 31 日，召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司拟将“互联网+智慧人社”项目整体划转至全资子公司的议案》；</p> <p>5、2018 年 9 月 4 日，召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过《关于拟将公司全资子公司大连中鸿基科技有限公司增资扩股的议案》。</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，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、授权委托、提案审议、表决和决议均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

公司三会成员符合《公司法》、《公司章程》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等制度勤勉尽职的履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，股东大会、董事会、监事会、公司管理层均按照《公司法》、《公司章程》等法律法规履行各自权利义务。截止报告期末，上述机构和人员未出现违法、违规现象，切实履行应尽的职责和义务，保证公司合法合规经营，公司治理情况符合法律法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司依照《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》履行信息披露和投资者

关系管理工作。公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台及时发布股东大会、董事会、监事会公告及相关重大事项公告，公司董事会秘书负责公司日常信息披露事务和投资者关系管理事务，公司董事会秘书和相关部门负责接待个人或机构投资者来访，并以信息披露平台、电话、邮件等多种途径与投资者保持联系，保障所有投资者的知情权及其他合法权益，增强投资者和潜在投资者对公司的了解，促进公司与投资者之间维持长期、稳定、良好的互动关系。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督过程中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司主要业务为 IDC 数据中心及云计算增值业务。公司拥有与其经营范围和主要业务相适应的业务体系，具有独立完整的运维部门、销售部门、技术部门、财务部门及行政部门等，拥有独立、完整的业务流程和市场推广体系，独立获取业务收入和利润，有独立自主的经营能力。公司的业务独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在主要依赖公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况，与控股股东及其控制的其他企业间不存在足以构成业务依赖的关联交易。

2、资产独立

公司资产独立完整、权属清晰，拥有与经营有关的资产，拥有开展业务所需的资质证书、技术、场所和必要的设备设施。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况，公司对其资产拥有完整的所有权或使用权，公司的主要财产不存在重大权属纠纷。

3、人员独立

公司建立了独立的劳动用工、人事、薪酬支付制度，公司董事、监事、高级管理人员均依据《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，合法有效。公司总经理、副总经理等高级管理人员专职在公司工作，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。公司的人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分离，公司的劳动、人事及工资管理独立、分开。公司的董事会成员、非职工代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工大会选举产生；总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均由公司董事会聘任或者辞退。公司依法与其员工签订了劳动合同，建立了劳动和社会保障关系，并且按照相关法律、法规及社会保险政策，为员工办理了基本养老保险、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金，公司员工的人事、工资、社保等均由公司独立管理。

4、财务独立

公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司依法独立纳税。公司开立有独立银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东混合纳税情形。公司根据生产经营状况能够独立做出财务决策。

5、机构独立

公司建立了股东大会、董事会、监事会等公司治理机构，并制定了相应的议事规则。公司根据业务管理需要，建立了独立的适应自身发展需要的组织结构。公司设立了不同的职能部门，公司各机构和各内部职能部门均依照《公司法》及《公司章程》规定在各自职责范围内独立运作，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间机构混同、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定指定的，符合现代企业制度要求，公司已经建立了较为健全的会计核算体系、财务管理体系和风险控制体系等内部控制管理制度。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司可持续发展。

1、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，进行公司财务核算，确保公司会计核算工作的正常开展，有效的保护了投资者的利益。

2、财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实公司各项财务管理制度、管理办法和操作流程，做到有序工作、严格管理，强化实施。

3、风险控制体系

报告期内，公司在有效分析政策风险、法律风险和经营风险的前提下，采取事前防范、事中控制、等措施，进一步完善公司风险控制体系。

公司在报告期内会计核算体系、财务管理体系和风险控制体系等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年3月29日，公司第一届董事会第十次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无法表示意见
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	亚会 B 审字（2019）1617 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室
审计报告日期	2019 年 6 月 11 日
注册会计师姓名	王季民、任海春
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

亚会 B 审字（2019）1617 号

大连神州云融合网络股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们审计了大连神州云融合网络股份有限公司（以下简称“神州云”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的神州云的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

如财务报表附注五（二）和附注九、2 所述，神州云 2018 年 12 月 31 日应收账款中应收大有数字资源有限责任公司（以下简称“大有数字”）款项余额 2338.10 万元，占应收账款期末总额的 55.63%，已计提坏账准备 1169.05 万元，账面净值 1169.05 万元；如财务报表附注五、3 所述，预付款项中，大有数字预付款项余额 900.37 万元。如附注九、2 所述，双方存在较为复杂的合同纠纷：其中一起与合同纠纷相关诉讼的具体情况是神州云起诉大有数字，神州云的诉讼请求是大有数字向其支付经营维护费和违约金共计 5344.47 万元，于 2017 年 6 月 1 日立案，并于 2017 年 12 月 19 日撤诉；在此期间，于 2017 年

7月7日，大有数字提出反诉，并于2017年11月24日撤诉；另一起与合同纠纷相关的诉讼的具体情况是大有数字起诉神州云，诉讼请求是神州云应按照相关合同支付大有数字补偿款、管理费、违约金等共计2679.39万元，起诉状时间是2017年6月19日，截至2019年6月11日，该案件仍在审理中。由于双方存在较为复杂的合同纠纷，对该应收款项和预付款项的可收回性及坏账准备提取金额是否恰当我们无法取得充分的审计证据。

如财务报表附注五（二）和附注九、2所述，神州云2018年12月31日应收账款中应收中时讯通信建设有限公司（以下简称“中时讯”）应收账款余额1716.75万元，占应收账款期末总额的40.85%，已计提坏账准备1187.60万元，账面净值529.15万元。双方存在与合同纠纷相关的未决诉讼，虽然2017年神州云一审胜诉，但中时讯不服一审判决，于2018年提起二审上诉，2018年5月29日终审法院出具（2018）粤01民终4590号民事裁定书：撤销一审法院的（2017）粤0104民初10431号民事判决书，案件发回一审法院重审。现已开庭三次，截至2019年6月11日，该案件尚未判决。对该应收款项的可收回性及坏账准备提取金额是否恰当我们无法取得充分的审计证据。

根据神州云的财务报表，资产负债率由2017年的84.70%提高到2018年的99.83%；营业收入由2017年的2119.43万元降到2018年的750.27万元，降幅为64.60%；2018年持续亏损，净利润为-2623.24万元；2018年归属于母公司的净资产为-548.73万元，长期借款1940.00万元将在2019年7月21日到期，截止2019年6月11日企业尚未按照还款计划偿还借款。

如附注二、2所述，虽然神州云提出了相应的应对措施，但该等措施是否可行并能够保证企业的可持续经营，我们无法获得充分的审计证据，从而做出审计判断。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

神州云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，神州云管理层负责评估神州云的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算神州云、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神州云的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于神州云公司，并履行了职业道德方面的其他责

任。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王季民

中国 北京

中国注册会计师：任海春

二〇一九年六月十一日

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、（一）	579,860.48	1,248,863.79
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、（二）	18,287,529.81	24,097,155.92
预付款项	五、（三）	11,118,828.26	10,290,112.27
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、（四）	652,182.21	841,158.82
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	1,487,169.54	1,192,441.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	1,812,414.40	5,682,417.72
流动资产合计		33,937,984.70	43,352,150.35
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-

投资性房地产			
固定资产	五、(七)	9,723,489.15	13,209,944.11
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(八)	2,459,632.62	2,778,572.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(九)	20,734,791.29	22,971,380.05
递延所得税资产	五、(十)		3,014,079.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		32,917,913.06	41,973,976.48
资产总计		66,855,897.76	85,326,126.83
流动负债:			
短期借款		-	-
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、(十一)	25,469,823.88	22,910,494.67
预收款项	五、(十二)	2,271,493.89	2,437,068.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十三)	1,984,610.26	1,229,668.23
应交税费	五、(十四)	31,309.82	3,181.99
其他应付款	五、(十五)	17,584,016.62	8,960,740.31
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、(十六)	19,400,000.00	10,590,662.65
其他流动负债			
流动负债合计		66,741,254.47	46,131,816.46
非流动负债:			
长期借款	五、(十七)	-	19,200,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	五、(十八)		6,939,088.19
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			26,139,088.19
负债合计		66,741,254.47	72,270,904.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十九）	21,160,000.00	21,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十）	27,404,295.90	24,288,816.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十一）	591,641.43	591,641.43
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十二）	-54,643,270.44	-32,918,085.38
归属于母公司所有者权益合计		-5,487,333.11	13,122,372.29
少数股东权益		5,601,976.40	-67,150.11
所有者权益合计		114,643.29	13,055,222.18
负债和所有者权益总计		66,855,897.76	85,326,126.83

法定代表人：王香琳

主管会计工作负责人：李万欣

会计机构负责人：吴艳萍

（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		391,189.25	1,219,108.79
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	十一、1	12,365,830.49	13,073,936.34
预付款项		9,970,543.40	9,246,948.06
其他应收款	十一、2	1,198,580.41	2,352,409.33
存货		837,181.61	1,132,612.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,790,331.07	4,857,590.14
流动资产合计		26,553,656.23	31,882,605.43

非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	19,422,504.18	12,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,023,090.43	10,237,277.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,906.08	2,346,842.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		61,480.56	22,971,380.05
递延所得税资产			1,882,356.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,539,981.25	37,449,856.84
资产总计		48,093,637.48	69,332,462.27
流动负债：			
短期借款			
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		7,410,847.21	8,191,849.61
预收款项		1,961,329.59	1,382,930.61
应付职工薪酬		627,336.58	736,138.20
应交税费		2,968.60	2,174.10
其他应付款		13,438,972.41	4,341,721.57
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		19,400,000.00	10,590,662.65
其他流动负债			
流动负债合计		42,841,454.39	25,245,476.74
非流动负债：			
长期借款			19,200,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			6,939,088.19
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			26,139,088.19
负债合计		42,841,454.39	51,384,564.93
所有者权益：			
股本		21,160,000.00	21,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		24,288,816.24	24,288,816.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		590,744.59	590,744.59
一般风险准备			
未分配利润		-40,787,377.74	-28,091,663.49
所有者权益合计		5,252,183.09	17,947,897.34
负债和所有者权益合计		48,093,637.48	69,332,462.27

(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		7,502,695.55	21,194,304.05
其中：营业收入	五、(二十三)	7,502,695.55	21,194,304.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,906,391.47	65,277,428.21
其中：营业成本	五、(二十三)	10,451,800.48	31,642,116.31
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、(二十四)	20,597.12	50,260.86
销售费用	五、(二十五)	814,492.24	2,198,426.22
管理费用	五、(二十六)	11,744,711.28	5,237,942.15
研发费用	五、(二十七)	0.00	7,096,834.83
财务费用	五、(二十八)	3,033,357.54	2,730,823.11
其中：利息费用		2,676,807.14	2,726,844.51

利息收入		2,697.71	3,988.64
资产减值损失	五、(二十九)	4,841,432.81	16,321,024.73
加：其他收益	五、(三十二)	2,189.53	6,741.12
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十)		36,031.81
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）	五、(三十一)	-337.19	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-23,401,843.58	-44,040,351.23
加：营业外收入	五、(三十三)	253,533.04	500,098.92
减：营业外支出	五、(三十四)	70,018.29	123,294.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-23,218,328.83	-43,663,546.61
减：所得税费用	五、(三十五)	3,014,079.62	-2,096,643.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-26,232,408.45	-41,566,903.56
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）		-26,232,408.45	-41,566,903.56
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		-4,507,223.39	-279,938.31
2.归属于母公司所有者的净利润		-21,725,185.06	-41,286,965.25
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		-26,232,408.45	-41,566,903.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		-21,725,185.06	-41,286,965.25
归属于少数股东的综合收益总额		-4,507,223.39	-279,938.31
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		-1.03	-1.96
(二)稀释每股收益		-1.03	-1.96

法定代表人：王香琳

主管会计工作负责人：李万欣

会计机构负责人：吴艳萍

(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	十一、4	3,519,754.93	4,786,073.79
减：营业成本	十一、4	3,605,578.31	9,502,792.98
税金及附加		9,306.90	38,686.77
销售费用		667,801.04	1,745,931.49
管理费用		5,013,487.18	4,189,769.19
研发费用			5,886,314.16
财务费用		3,028,457.22	2,713,602.26
其中：利息费用		2,676,807.14	2,712,001.51
利息收入		2,182.29	2,670.23
资产减值损失		1,983,757.59	15,639,451
加：其他收益			6,741.12
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5		36,031.81
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）		-9,727.63	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,798,360.94	-34,887,701.13
加：营业外收入		53,527.30	98.04
减：营业外支出		68,523.70	123,294.3
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,813,357.34	-35,010,897.39
减：所得税费用		1,882,356.91	-1,602,532.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,695,714.25	-33,408,364.77
（一）持续经营净利润		-12,695,714.25	-33,408,364.77
（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		-12,695,714.25	-33,408,364.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(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		9,295,487.47	29,419,368.38
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		4,207,776.02	252,868.35
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）、1	2,872,466.66	3,950,220.78
经营活动现金流入小计		16,375,730.15	33,622,457.51
购买商品、接受劳务支付的现金		6,814,226.82	15,234,996.91
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		6,417,612.75	9,039,072.43
支付的各项税费		160,981.97	503,806.60
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）、2	3,458,998.23	7,847,024.02
经营活动现金流出小计		16,851,819.77	32,624,899.96
经营活动产生的现金流量净额		-476,089.62	997,557.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			36,031.81
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,200.00	

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		120,200.00	36,031.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,311,050.00	5,263,915.95
投资支付的现金			
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		1,311,050.00	5,263,915.95
投资活动产生的现金流量净额		-1,190,850.00	-5,227,884.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		20,620,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十六)、3		29,885,000.00
筹资活动现金流入小计		20,620,000.00	29,885,000.00
偿还债务支付的现金		17,178,912.70	8,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,840,507.61	2,060,857.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十六)、4		15,834,150.44
筹资活动现金流出小计		19,019,420.31	26,295,007.84
筹资活动产生的现金流量净额		1,600,579.69	3,589,992.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-66,359.93	-640,334.43
加：期初现金及现金等价物余额		603,423.49	1,243,757.92
六、期末现金及现金等价物余额		537,063.56	603,423.49

法定代表人：王香琳

主管会计工作负责人：李万欣

会计机构负责人：吴艳萍

(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		5,387,336.31	10,093,989.32
收到的税费返还		3,413,086.74	60,568.01
收到其他与经营活动有关的现金		9,009,404.17	16,528,668.51
经营活动现金流入小计		17,809,827.22	26,683,225.84
购买商品、接受劳务支付的现金		5,108,689.48	5,212,633.9
支付给职工以及为职工支付的现金		3,624,322.30	6,014,019.35
支付的各项税费		104,639.53	463,578.64

支付其他与经营活动有关的现金		7,807,181.76	12,740,905.11
经营活动现金流出小计		16,644,833.07	24,431,137
经营活动产生的现金流量净额		1,164,994.15	2,252,088.84
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			36,031.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,200.00	
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		120,200.00	36,031.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,311,050.00	5,225,715.95
投资支付的现金		1,800,000.00	12,000
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		3,111,050.00	5,237,715.95
投资活动产生的现金流量净额		-2,990,850.00	-5,201,684.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,620,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			28,585,000
筹资活动现金流入小计		20,620,000.00	28,585,000
偿还债务支付的现金		17,178,912.70	8,400,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,840,507.61	2,060,857.4
支付其他与筹资活动有关的现金			15,334,150.44
筹资活动现金流出小计		19,019,420.31	25,795,007.84
筹资活动产生的现金流量净额		1,600,579.69	2,789,992.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-225,276.16	-159,603.14
加：期初现金及现金等价物余额		573,668.49	733,271.63
六、期末现金及现金等价物余额		348,392.33	573,668.49

(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	21,160,000.00				24,288,816.24				591,641.43		-32,918,085.38	-67,150.11	13,055,222.18
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	21,160,000.00				24,288,816.24				591,641.43		-32,918,085.38	-67,150.11	13,055,222.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,115,479.66						-21,725,185.06	5,669,126.51	-12,940,578.89
（一）综合收益总额											-21,725,185.06	-4,507,223.39	-26,232,408.45
（二）所有者投入和减少资本												13,291,829.56	13,291,829.56
1. 股东投入的普通股												13,291,829.56	13,291,829.56
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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				3,115,479.66							-3,115,479.66	
四、本年期末余额	21,160,000.00			27,404,295.90			591,641.43		-54,643,270.44	5,601,976.40	114,643.29	

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	20,000,000.00				15,205,352.50				591,641.43		8,368,879.87	212,788.20	44,378,662.00
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	20,000,000.00				15,205,352.50				591,641.43		8,368,879.87	212,788.20	44,378,662.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,160,000.00				9,083,463.74						-41,286,965.25	-279,938.31	-31,323,439.82
（一）综合收益总额											-41,286,965.25	-279,938.31	-41,566,903.56
（二）所有者投入和减少资本	1,160,000.00				9,083,463.74								10,243,463.74
1. 股东投入的普通股	1,160,000.00				9,083,463.74								10,243,463.74
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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	21,160,000.00				24,288,816.24				591,641.43	-32,918,085.38	-67,150.11	13,055,222.18

法定代表人：王香琳

主管会计工作负责人：李万欣

会计机构负责人：吴艳萍

(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	21,160,000.00				24,288,816.24				590,744.59		-28,091,663.49	17,947,897.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	21,160,000.00				24,288,816.24				590,744.59		-28,091,663.49	17,947,897.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-12,695,714.25	-12,695,714.25
（一）综合收益总额											-12,695,714.25	-12,695,714.25
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	21,160,000.00				24,288,816.24				590,744.59		-40,787,377.74	5,252,183.09

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	20,000,000.00				15,205,352.50				590,744.59		5,316,701.28	41,112,798.37
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	20,000,000.00			15,205,352.50			590,744.59		5,316,701.28	41,112,798.37	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,160,000.00			9,083,463.74					-33,408,364.77	-23,164,901.03	
(一)综合收益总额									-33,408,364.77	-33,408,364.77	
(二)所有者投入和减少资本	1,160,000.00			9,083,463.74						10,243,463.74	
1. 股东投入的普通股	1,160,000.00			9,083,463.74						10,243,463.74	
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. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	21,160,000.00				24,288,816.24				590,744.59		-28,091,663.49	17,947,897.34

大连神州云融合网络股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

(1) 公司简介

大连神州云融合网络股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是一家在辽宁省注册的股份有限公司,由大连亚信众合投资管理中心(有限合伙)、王香琳等 32 名自然人于 2016 年 3 月 21 日共同发起设立,并经辽宁省大连市工商行政管理局核准登记,法定代表人:王香琳,注册资本:2000 万元人民币,企业统一社会信用代码:91210231051128178E。公司住所:辽宁省大连高新技术产业园区高能街 125 号五层-2 号。

公司前身为原大连神州云融合网络有限公司,该公司曾用名大连广达通信信息技术有限公司,于 2012 年 9 月 18 日由自然人王香琳、尤泽好共同出资设立。注册资本为 100 万元人民币,其中王香琳以货币出资 85 万元人民币,持股比例为 85%,尤泽好以货币出资 15 万元人民币,持股比例为 15%。2012 年 9 月 14 日首次出资,王香琳以货币出资 17 万元,尤泽好以货币出资 3 万元,由中信银行出具了大信园存证新字[2012]第 E794 号企业设立登记出资证明。2013 年 1 月 17 日股东会决议决定股东补缴出资款,王香琳以货币出资 68 万元,尤泽好以货币出资 12 万元,由中信银行出具了大信园存证新字[2013]第 E363 号企业变更登记出资证明。股权结构如下:

股东名称	持股比例 (%)	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)
王香琳	85.00	85.00	85.00
尤泽好	15.00	15.00	15.00
合计	100.00	100.00	100.00

根据 2014 年 5 月 12 日公司股东会决议及股权转让协议,股东王香琳将所持公司 22.22% 的股份价值 22.2222 万元人民币转让给韩建树等共六名自然人。转让后的股权结构如下:

股东名称	持股比例 (%)	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)
王香琳	62.78	62.7778	62.7778
尤泽好	15.00	15.0000	15.0000
韩建树	7.94	7.9365	7.9365
吴关章	7.94	7.9365	7.9365

陈明霞	3.17	3.1748	3.1748
陈珏	1.59	1.5874	1.5874
周瑜琦	0.79	0.7935	0.7935
段忠胜	0.79	0.7935	0.7935
合 计	100.00	100.0000	100.0000

根据 2014 年 9 月 23 日股东会决议及修改后章程规定，增资 24.0843 万元人民币，由新股东郭芯汝认缴出资 8.5985 万元人民币，持股比例为 6.93%；新股东于秀芬认缴出资 13.8984 万元人民币，持股比例为 11.20%；股东陈珏增加认缴出资 1.5874 万元人民币，持股比例为 2.56%，；同时部分股权发生变更，股东陈明霞将持公司 3.17% 股权 3.1748 万元人民币转让给新股东李开军，股东周瑜琦将持公司 0.79% 股权 0.7935 万元人民币转让给新股东田丽卿。认缴出资额已全部于 2014 年 9 月 26 日缴齐，由致同会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所于 2014 年 10 月 15 日出具致同验字（2014）第 210FC0010 号验资报告进行审验。增资及股权变更后股权结构如下：

股东名称	持股比例（%）	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）
王香琳	50.59	62.7778	62.7778
尤泽好	12.08	15.0000	15.0000
韩建树	6.40	7.9365	7.9365
吴关章	6.40	7.9365	7.9365
李开军	2.56	3.1748	3.1748
陈珏	2.56	3.1748	3.1748
田丽卿	0.64	0.7935	0.7935
段忠胜	0.64	0.7935	0.7935
郭芯汝	6.93	8.5985	8.5985
于秀芬	11.20	13.8984	13.8984
合 计	100.00	124.0843	124.0843

根据 2015 年 2 月 4 日股东会决议及修改后的章程规定，公司增加注册资本 18.5406 万元，由庄伟等共 20 位自然人认缴出资，变更后注册资本为 142.6249 万元，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所于 2015 年 6 月 24 日出具的致同验字（2015）第 210FC0007 号验资报告予以审验。增资后股权结构如下：

股东名称	持股比例（%）	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）
王香琳	44.02	62.7778	62.7778
韩建树	5.56	7.9365	7.9365
尤泽好	10.52	15.0000	15.0000
吴关章	5.56	7.9365	7.9365
李开军	2.22	3.1748	3.1748

陈珏	2.22	3.1748	3.1748
田丽卿	0.56	0.7935	0.7935
段忠胜	0.56	0.7935	0.7935
郭芯汝	6.03	8.5985	8.5985
于秀芬	9.75	13.8984	13.8984
庄伟	5.00	7.1312	7.1312
唐双喆	5.00	7.1312	7.1312
郭晓男	1.50	2.1393	2.1393
李万欣	0.22	0.3137	0.3137
武立强	0.22	0.3137	0.3137
李峰	0.15	0.2139	0.2139
李颖达	0.15	0.2139	0.2139
刘强	0.15	0.2139	0.2139
刘忠伟	0.15	0.2139	0.2139
刘洪涛	0.15	0.2139	0.2139
冯超	0.045	0.0641	0.0641
杨敏	0.035	0.0499	0.0499
张丽君	0.035	0.0499	0.0499
赵小波	0.035	0.0499	0.0499
张恩忠	0.035	0.0499	0.0499
梁恩水	0.035	0.0499	0.0499
黎运	0.035	0.0499	0.0499
郭忠林	0.035	0.0499	0.0499
朱家慧	0.01	0.0143	0.0143
李思雅	0.01	0.0143	0.0143
合计	100.00	142.6249	142.6249

根据 2015 年 5 月 4 日股东会决议及修改后的章程决定，原公司的注册资本为人民币 142.6249 万元，以资本公积（资本溢价）1,857.3751 万元按各股东持股比例转增资本，转增后注册资本为 2,000.00 万元人民币。经致同会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所于 2015 年 9 月 30 日出具的致同验字（2015）第 210FC0015 号验资报告予以审验。转增后股权结构如下：

股东名称	持股比例（%）	认缴出资额（万元）	实缴出资额(万元)
王香琳	44.02	880.40	880.40
韩建树	5.56	111.20	111.20
尤泽好	10.52	210.40	210.40

吴关章	5.56	111.20	111.20
李开军	2.22	44.40	44.40
陈珏	2.22	44.40	44.40
田丽卿	0.56	11.20	11.20
段忠胜	0.56	11.20	11.20
郭芯汝	6.03	120.60	120.60
于秀芬	9.75	195.00	195.00
庄伟	5.00	100.00	100.00
唐双喆	5.00	100.00	100.00
郭晓男	1.50	30.00	30.00
李万欣	0.22	4.40	4.40
武立强	0.22	4.40	4.40
李峰	0.15	3.00	3.00
李颖达	0.15	3.00	3.00
刘强	0.15	3.00	3.00
刘忠伟	0.15	3.00	3.00
刘洪涛	0.15	3.00	3.00
冯超	0.045	0.90	0.90
杨敏	0.035	0.70	0.70
张丽君	0.035	0.70	0.70
赵小波	0.035	0.70	0.70
张恩忠	0.035	0.70	0.70
梁恩水	0.035	0.70	0.70
黎运	0.035	0.70	0.70
郭忠林	0.035	0.70	0.70

朱家慧	0.01	0.20	0.20
李思雅	0.01	0.20	0.20
合计	100.00	2,000.00	2,000.00

根据公司 2015 年 12 月 3 日股东会决议、修改后章程规定及股权转让协议，股东王香琳将所持公司 6% 股份、股东尤泽好将所持公司 2% 股份转让给股东李万欣；股东李峰将所持公司 0.15% 股份转让给新股东张华伟；股东李颖达将所持公司 0.15% 股份转让给新股东刁大为；股东唐双喆将所持公司 0.85% 股份转让给新股东刁大为、1.48% 股份转让给股东吴关章、0.05% 股份转让给新股东崔晓波、0.02% 股份转让给新股东广丽杰；股东王香琳将所持公司 13.4% 股份转让给新股东大连亚信众合投资管理中心（有限合伙）。工商变更登记已完成。变更后股权结构为：

股东名称	持股比例（%）	认缴出资额（万元）	实缴出资额(万元)
王香琳	24.62	492.40	492.40
大连亚信众合投资管理中心 （有限合伙）	13.40	268.00	268.00
于秀芬	9.75	195.00	195.00
尤泽好	8.52	170.40	170.40
李万欣	8.22	164.40	164.40
吴关章	7.04	140.80	140.80
郭芯汝	6.03	120.60	120.60
韩建树	5.56	111.20	111.20
庄伟	5.00	100.00	100.00
唐双喆	2.60	52.00	52.00
陈珏	2.22	44.40	44.40
李开军	2.22	44.40	44.40
郭晓男	1.50	30.00	30.00
刁大为	1.00	20.00	20.00
段忠胜	0.56	11.20	11.20
田丽卿	0.56	11.20	11.20
武立强	0.22	4.40	4.40
刘洪涛	0.15	3.00	3.00
刘强	0.15	3.00	3.00
刘忠伟	0.15	3.00	3.00
张华伟	0.15	3.00	3.00
崔晓波	0.05	1.00	1.00

冯超	0.045	0.90	0.90
梁恩水	0.035	0.70	0.70
郭忠林	0.035	0.70	0.70
杨敏	0.035	0.70	0.70
黎运	0.035	0.70	0.70
赵小波	0.035	0.70	0.70
张丽君	0.035	0.70	0.70
张恩忠	0.035	0.70	0.70
广丽杰	0.02	0.40	0.40
李思雅	0.01	0.20	0.20
朱家慧	0.01	0.20	0.20
合计	100.00	2,000.00	2,000.00

根据 2016 年 3 月 16 日通过的《创立大会暨第一次股东大会决议》，公司发起人以 2015 年 12 月 31 日 经致同会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所审计的净资产 35,205,352.50 元为基础，折成股份 2,000.00 万股，整体变更为大连神州云融合网络股份有限公司，注册资本不变，为 2,000.00 万元，净资产折合股本后的余额转入资本公积。此次股改验资经由致同会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所于 2016 年 2 月 29 日出具的致同验字(2016)第 210FC0003 号验资报告加以审验。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司备案，公司于 2016 年 8 月 5 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司代码：838120。

根据 2016 年 12 月 6 日公司第五次临时股东大会审议通过，公司以债转股形式向自然人金红定向发行股票 116 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股价格为人民币 9.00 元，募集资金 1,044.00 万元，其中：新增注册资本 116 万元，资本公积 928.00 万元。经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 12 月 19 日出具的致同验字（2016）第 210ZC0694 号验资报告予以审验。于 2017 年 1 月 16 日，工商变更登记已完成。变更后股权结构为：

股东名称	持股比例（%）	认缴出资额（万元）	实缴出资额(万元)
王香琳	23.270	492.40	492.40
大连亚信众合投资管理中心 （有限合伙）	12.666	268.00	268.00
于秀芬	9.216	195.00	195.00
尤泽好	8.053	170.40	170.40
李万欣	7.770	164.40	164.40
吴关章	6.654	140.80	140.80

郭芯汝	5.700	120.60	120.60
金红	5.482	116.00	116.00
韩建树	5.255	111.20	111.20
庄伟	4.726	100.00	100.00
唐双喆	2.457	52.00	52.00
陈珏	2.098	44.40	44.40
李开军	2.098	44.40	44.40
郭晓男	1.418	30.00	30.00
刁大为	0.945	20.00	20.00
段忠胜	0.529	11.20	11.20
田丽卿	0.529	11.20	11.20
武立强	0.208	4.40	4.40
刘洪涛	0.142	3.00	3.00
刘强	0.142	3.00	3.00
刘忠伟	0.142	3.00	3.00
张华伟	0.142	3.00	3.00
崔晓波	0.047	1.00	1.00
冯超	0.043	0.90	0.90
梁恩水	0.033	0.70	0.70
郭忠林	0.033	0.70	0.70
杨敏	0.033	0.70	0.70
黎运	0.033	0.70	0.70
赵小波	0.033	0.70	0.70
张丽君	0.033	0.70	0.70
张恩忠	0.033	0.70	0.70
广丽杰	0.019	0.40	0.40
李思雅	0.009	0.20	0.20
朱家慧	0.009	0.20	0.20
合计	100.00	2,116.00	2,116.00

2017 年 7 月期间，本公司股权在交易平台上发生协议转让，其中，原股东郭芯汝将持有公司 10 万股转让给新股东大连双创股权投资管理有限公司；原股东庄伟将持有公司 24 万股转让给新股东大连双创股权投资管理有限公司。转让后股权结构如下：

股东名称	持股比例（%）	认缴出资额（万元）	实缴出资额(万元)
------	---------	-----------	-----------

王香琳	23.27	492.40	492.40
大连亚信众合投资管理中心（有限合伙）	12.67	268.00	268.00
于秀芬	9.22	195.00	195.00
尤泽好	8.05	170.40	170.40
李万欣	7.77	164.40	164.40
吴关章	6.65	140.80	140.80
金红	5.48	116.00	116.00
郭芯汝	5.23	110.60	110.60
韩建树	5.26	111.20	111.20
庄伟	3.59	76.00	76.00
唐双喆	2.46	52.00	52.00
李开军	2.10	44.40	44.40
陈珏	2.10	44.40	44.40
大连双创股权投资管理有限公司	1.61	34.00	34.00
郭晓男	1.42	30.00	30.00
刁大为	0.95	20.00	20.00
田丽卿	0.53	11.20	11.20
段忠胜	0.53	11.20	11.20
武立强	0.21	4.40	4.40
张华伟	0.14	3.00	3.00
刘强	0.14	3.00	3.00
刘忠伟	0.14	3.00	3.00
刘洪涛	0.14	3.00	3.00
崔晓波	0.05	1.00	1.00
冯超	0.04	0.90	0.90
杨敏	0.03	0.70	0.70
张丽君	0.03	0.70	0.70
赵小波	0.03	0.70	0.70
张恩忠	0.03	0.70	0.70
梁恩水	0.03	0.70	0.70
黎运	0.03	0.70	0.70
郭忠林	0.03	0.70	0.70
广丽杰	0.02	0.40	0.40
朱家慧	0.01	0.20	0.20

李思雅	0.01	0.20	0.20
合 计	100.00	2,116.00	2,116.00

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 IDC 市场部、政企事业部、资源管理部、综合部等部门。

本公司及子公司的业务性质和主要经营活动情况如下：

本公司属于互联网和相关服务行业。经营范围：计算机软硬件技术开发、技术咨询、技术服务；经济信息咨询；通讯设备、电子产品、汽车配件技术开发及相关技术咨询；计算机设备租赁；计算机系统集成；电信业务代理（授权范围内）；电脑图文设计；国内一般贸易（法律、法规禁止的项目除外；法律法规限制的项目取得许可证后方可经营）。

公司的主要业务包括互联网数据中心（IDC）业务及增值服务、系统集成服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2019 年 6 月 11 日批准。

合并财务报表范围：

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司纳入合并财务报表范围内的子公司如下：

子公司名称
辽宁神州云信息技术有限公司
大连神州云盛软件技术有限公司
神州云融合网络（北京）有限公司
大连中鸿基科技有限公司

本报告期内合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础。

本公司目前存在多项重大未决诉讼，并且根据财务数据：资产负债率由 2017 年的 84.70% 提高到 2018 年的 99.83%；营业收入由 2017 年的 2119.43 万元降到 2018 年的 750.27 万元，降幅为 64.60%；2018 年持续亏损，净利润为-2623.24 万元。2018 年归属于母公司的净资产为-548.73 万元，长期借款 1940.00 万元将在 2019 年 7 月 21 日到期。由于公司与重要客户间的未决诉讼等多种因素的影响，各财务指标严重恶化、资金周转压力很大。上述事项表明本公司的持续经营能力存在重大不确定性。

鉴于上述情况，本公司在评估是否有足够能力以持续经营为基础继续经营时，已考虑到公司的未来资金流动性及盈利能力。

为保证公司的持续经营能力，公司正在采取如下措施：

(1) 在不影响公司正常经营的情况下，公司进行了组织架构调整。新的管理团队有助于改善公司目前经营困境，增强公司持续经营能力。

(2) 公司已聘请资深律师团队，通过司法途径追缴我司大额应收账款。待资金回笼后，履行诉讼的给付义务，使公司能尽快被撤销失信被执行人，解封冻结账户，确保母公司及子公司业务不受影响，维持公司正常经营。

(3) 公司通过股权转让方式，引进新股东，同时发展新的合作伙伴，在公司现有资源基础上，拓展服务类业务，保证正常经营所需的资金流，抵消传统业务下滑所带来的不利影响。

(4) 公司将依据未来业务发展方向，缩减目前不良投资，以减轻公司压力。

通过以上措施，本公司管理层认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

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 年度合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济

济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

7. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

8. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

b.持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

c.应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

d.可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

e.其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除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金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

a. 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降

趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50% 的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

b. 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9. 应收款项

(1) 单项金额重大并单独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	本公司将金额为人民币500万元以上的应收款项确认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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	计提坏账准备方法	适用范围
关联方组合	不计提坏账	合并范围内关联方
账龄组合	账龄分析法	单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组

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（含 1 年）	3.00	3.00
1 年—2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2 年—3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3 年—4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4 年—5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。
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，确认减值损失，计提坏账准备。

10. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为：周转材料、低值易耗品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

库存商品、发出商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按月末一次加权平均计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般

销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法；

11. 长期股权投资

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

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

(1) 投资成本的确定

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

12. 固定资产

(1) 确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	------	--------	---------

办公设备	年限平均法	5 年	0	20.00
电子设备	年限平均法	3-5 年	0	20.00-33.33
运输设备	年限平均法	4 年	0	25.00
其他机器设备	年限平均法	3-5 年	0	20.00-33.33

(2) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17。

(5) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(6) 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。

13. 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、17。

14. 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。

15. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

① 无形资产的计价方法

a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
软件	10 年	按预计使用年限平均摊销

每年度终了，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。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，年末无使用寿命不确定的无形资产。

无形资产计提资产减值方法见附注三、17。

16. 研究开发支出

(1) 研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行划分商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

17. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

a. 固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销；

b. 其他费用按受益年限分 3-5 年平均摊销。

19. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

20. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21. 股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

22、收入

（1）一般原则

① 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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 提供劳务收入

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

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

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

③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）收入确认的具体方法

公司的营业收入包括 IDC（Internet Data Center，互联网数据中心）及增值服务收入、系统集成收入、商品销售收入、软件开发收入和其他收入。

IDC 及增值服务收入是公司利用已有的互联网通信线路、带宽资源以及标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府部门等客户提供服务器托管、租用及相关增值等方面服务所获得的收入。

系统集成收入是公司为客户提供网络及综合布线系统、自动化控制系统、空调系统、监控系统、视频及多媒体系统等智能化系统工程所获得的收入。

商品销售收入是公司为客户提供标准设备（不需要安装调试或仅需要简单安装调试即可使用）取得的收入。

软件开发收入是为客户开发软件收取的软件开发收入。

其他收入包括代理费收入等。代理费收入是指公司接受电信运营商的委托，为客户提供相关的电信业务服务并收取一定费用的收入。

①IDC 及增值服务收入确认的原则及方法。

确认原则：公司根据合同约定提供相应服务，监控系统统计的客户带宽使用量得到客户确认，相关成本能够可靠计量时确认收入。

确认方法：IDC 及增值服务合同分为固定合同和敞口合同。固定合同即合同明确约定服务提供量及单

价；敞口合同只约定单价。对于固定合同，在合同服务期限内按月平均确认收入；对于敞口合同，根据监控系统统计的月带宽使用量经客户确认后确认收入。在无法及时取得客户确认的情况下，如能够及时取得监控系统统计的当月带宽使用量，则按使用量和合同约定的方法确认收入，如无法及时取得当月带宽使用量，在实际取得时确认收入，年末均按实际取得双方确认的当年带宽使用量确认收入。

公司按业务合同收入大小进行分类管理，公司对于合同金额一万元以上的客户建立了完善的管理制度，收入在合同期限内平均分摊进行确认；对于合同金额一万元以下（含一万元）的客户，由于数量较多，考虑成本效益原则和业务量相对稳定的特点，收到客户款项的当月计入收入，不再进行分摊。

② 系统集成收入

系统集成业务收入确认的时点为系统集成业务已完成、项目已交付，客户验收合格，项目所有权上的主要风险及报酬已经发生转移，相关的经济利益很可能流入企业、相关的成本或预计发生的成本能够可靠计量时。

③ 商品销售收入

商品销售收入确认的时点为商品已发出、客户已确认签收，所有权上的主要风险和报酬已经发生转移、相关收益很可能流入企业、收入及成本或预计发生的成本能够可靠计量时。

④ 代理费收入

对于代理费收入在代理服务已提供并得到客户确认、相关收入已收到或取得了收款的证据时确认收入。

⑤ 软件开发收入

软件开发收入按合同及验收金额确认收入。

23、政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，

直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别如下会计处理：

① 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

② 财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期按照以下规定进行会计处理：

① 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

② 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③ 属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性

差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

25、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。

26、重要会计政策、会计估计变更和会计差错更正

(1) 重要会计政策变更

执行《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》

财政部于 2018 年颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行修订。本公司已按照上述通知编制了 2018 年度的财务报表，并对 2017 年度的财务报表进行相应调整。

2017 年 12 月 31 日受影响的资产负债表项目：

项目	资产负债表	
	调整前	调整后
应收票据		
应收账款	24,097,155.92	
应收票据及应收账款		24,097,155.92
应收利息		
应收股利		
其他应收款	841,158.82	841,158.82
固定资产	13,209,944.11	13,209,944.11
固定资产清理		
在建工程		
工程物资		
应付票据		
应付账款	22,910,494.67	
应付票据及应付账款		22,910,494.67
应付利息	38,111.83	
应付股利		
其他应付款	8,922,628.48	8,960,740.31
长期应付款		
专项应付款		

2017 年度受影响的利润表项目：

项目	利润表	
	调整前	调整后
管理费用	12,334,776.98	5,237,942.15
研发费用		7,096,834.83

(2) 重要会计估计变更

报告期内公司未发生会计估计变更。

(3) 会计差错更正

报告期内公司未发生会计差错变更。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%、20%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

2. 税收优惠

(1) 企业所得税

母公司大连神州云融合网络股份有限公司于 2015 年 9 月 21 日取得高新技术企业证书，自 2015 年起三年内执行企业所得税优惠税率 15%。2018 年度不再适用 15% 的企业所得税优惠谁，改为执行 25% 的企业所得税税率。

公司的全资子公司辽宁神州云信息技术有限公司于 2016 年 11 月 30 日 取得高新技术企业证书，自 2016 年起三年内执行企业所得税优惠税率 15%。

公司的子公司大连神州云盛软件技术有限公司根据《财政部、税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税【2017】43 号）的规定，适用小型微利企业的企业所得税优惠政策，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；

(2) 增值税

公司的子公司大连神州云盛软件技术有限公司根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税【2016】36号附件3第一条第(二十六)款的规定,适用技术转让、技术开发免征增值税优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	177.66	240.34
银行存款	297,682.82	1,248,623.45
其他货币资金	282,000.00	
合计	579,860.48	1,248,863.79

说明:截至2018年12月31日,本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币42,796.92元,系本公司诉讼冻结。截至2017年12月31日,本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币645,440.30,系本公司诉讼冻结。

(二) 应收票据及应收账款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	18,287,529.81	24,097,155.92
合计	18,287,529.81	24,097,155.92

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	23,380,957.67	55.63	11,690,478.84	50.00	11,690,478.83
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,648,761.18	44.37	12,051,710.20	64.62	6,597,050.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	42,029,718.85	100.00	23,742,189.04	56.49	18,287,529.81

(续表)

类别	期初余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,990,957.67	56.76	12,495,478.84	50.00	12,495,478.83
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,035,226.80	43.24	7,433,549.71	39.05	11,601,677.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	44,026,184.47	100.00	19,929,028.55	45.27	24,097,155.92

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
大有数字资源有限责任公司	23,380,957.67	11,690,478.84	50.00	诉讼未决

说明：应收大有数字资源有限责任公司款项期末余额占期末应收账款总额的 55.63%，但由于该公司与本公司之间存在合同纠纷相关的未决诉讼，详见附注九、2，无法确定该应收款项的可收回金额。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内 (含 1 年)	648,685.36	19,460.56	3.00	629,224.80
1 年至 2 年 (含 2 年)	505,210.60	50,521.06	10.00	454,689.54
2 年至 3 年 (含 3 年)	289,611.10	86,883.33	30.00	202,727.77
3 年至 4 年 (含 4 年)	6,231,193.50	3,115,596.75	50.00	3,115,596.75
4 年至 5 年 (含 5 年)	10,974,060.62	8,779,248.50	80.00	2,194,812.12
合计	18,648,761.18	12,051,710.20	64.62	6,597,050.98

(续表)

账龄	期初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内 (含 1 年)	1,511,941.89	45,358.27	3.00	1,466,583.62
1 年至 2 年 (含 2 年)	318,030.79	31,803.08	10.00	286,227.71
2 年至 3 年 (含 3 年)	6,231,193.50	1,869,358.05	30.00	4,361,835.45
3 年至 4 年 (含 4 年)	10,974,060.62	5,487,030.31	50.00	5,487,030.31
合计	19,035,226.80	7,433,549.71	39.05	11,601,677.09

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,813,160.49 元。

(5) 本期无实际核销的应收账款。

(6) 公司 2018 年 12 月 31 日应收账款前五名情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	账龄	坏账准备期末余额
大有数字资源有限责任公司	非关联方	23,380,957.67	55.63	1-2 年	11,690,478.84
中时讯通信建设有限公司	非关联方	6,193,405.50	14.74	3-4 年	3,096,702.75
		10,974,060.62	26.11	4-5 年	8,779,248.50
大连北方通联科技发展有限公司	非关联方	124,371.08	0.30	1 年以内	3,731.13
		244,591.19	0.58	1-2 年	24,459.12
大连市人力资源和社会保障数据管理中心	非关联方	282,000.00	0.67	1 年以内	8,460.00
大连汇方世通传媒有限公司	非关联方	200,000.00	0.48	2-3 年	60,000.00
合计		41,399,386.06	98.51		23,663,080.34

说明: 除上述提到的大有数字资源有限责任公司以外, 中时讯通信建设有限公司与本公司存在合同纠纷相关的未决诉讼, 详见附注九、2, 无法确定该应收款项的可回收金额; 应收该两家公司款项的期末金额合计占应收账款期末总额的 96.48%。

(三) 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内 (含 1 年)	1,190,139.07	10.70	1,103,211.19	10.72
1 年至 2 年 (含 2 年)	924,956.51	8.32	1,813,895.42	17.63
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,630,727.02	14.67	7,373,005.66	71.65
3 年以上	7,373,005.66	66.31	-	-
合计	11,118,828.26	100.00	10,290,112.27	100.00

(2) 公司 2018 年 12 月 31 日预付账款余额前五名列示

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付账款总额的比例(%)
大有数字资源有限责任公司	非关联方	9,003,732.68	80.98
百科投资管理有限公司	非关联方	860,934.46	7.74
北京华胜天成科技股份有限公司	非关联方	600,000.00	5.40
国网辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	非关联方	266,769.56	2.40
易智瑞(中国)信息技术有限公司	非关联方	128,418.80	1.15
合计		10,859,855.50	97.67

(四) 其他应收款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	652,182.21	841,158.82
合计	652,182.21	841,158.82

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	785,815.22	100.00	133,633.01	17.01	652,182.21
其中：账龄组合	785,815.22	100.00	133,633.01	17.01	652,182.21
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	785,815.22	100.00	133,633.01	17.01	652,182.21

(续表)

类别	期初余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	964,839.17	100.00	123,680.35	12.82	841,158.82
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	964,839.17	100.00	123,680.35	12.82	841,158.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

种类	期末余额				净额
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	286,393.87	36.44	8,591.82	3.00	277,802.05
1 年至 2 年 (含 2 年)	299,398.70	38.10	29,939.87	10.00	269,458.83
2 年至 3 年 (含 3 年)	100,000.00	12.73	30,000.00	30.00	70,000.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	49,722.65	6.33	24,861.32	50.00	24,861.33
4 年至 5 年 (含 5 年)	50,300.00	6.40	40,240.00	80.00	10,060.00
合计	785,815.22	100.00	133,633.01	17.01	652,182.21

(续表)

种类	期初余额				
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	净额
1 年以内 (含 1 年)	612,401.50	63.47	18,372.05	3.00	594,029.45
1 年至 2 年 (含 2 年)	152,415.02	15.80	15,241.50	10.00	137,173.52
2 年至 3 年 (含 3 年)	49,722.65	5.15	14,916.80	30.00	34,805.85
3 年至 4 年 (含 4 年)	150,300.00	15.58	75,150.00	50.00	75,150.00
合计	964,839.17	100.00	123,680.35	12.82	841,158.82

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备计提数为 9,952.66 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款项。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及其他	585,395.22	340,494.39
押金	162,720.00	503,900.00
备用金	37,700.00	-
代垫款项	-	120,444.78
合计	785,815.22	964,839.17

(5) 公司 2018 年 12 月 31 日其他应收款期末余额前五名列示

单位名称	与本公司关系	账面余额	款项性质	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国电信股份有限公司大连分公司	非关联方	184,122.49	往来款及其他	1 年以内	23.43	5,523.67
百科投资管理有限公司	非关联方	100,000.00	押金	2-3 年	12.73	30,000.00
		12,300.00		3-4 年	1.57	6,150.00
		50,300.00		4-5 年	6.40	40,240.00
中时讯通信建设有限公司	非关联方	118,982.00	往来款及其他	1-2 年	15.14	11,898.20
		32,422.65		3-4 年	4.13	16,211.33

沈阳大数据运营有限公司	非关联方	135,000.00	往来款及其他	1-2 年	17.18	13,500.00
关谟	非关联方	37,700.00	备用金	1 年以内	4.80	1,131.00
合计		670,827.14			85.38	124,654.20

(五) 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,568,489.20	1,081,319.66	1,487,169.54	1,255,441.83	63,000.00	1,192,441.83

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	63,000.00	1,018,319.66				1,081,319.66

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	-	4,223,567.26
预缴所得税	-	7,739.42
预缴增值税	1,812,387.49	1,439,083.72
预缴其他税费	26.91	12,027.32
合计	1,812,414.40	5,682,417.72

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	办公设备	电子设备	运输设备	其他机器设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	42,460.36	716,514.38	230,000.00	19,498,552.53	20,487,527.27
2.本期增加金额	17,500.00	218,744.48	-	742,779.09	979,023.57
(1) 购置	17,500.00	218,744.48	-	742,779.09	979,023.57
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	9,555.00	190,000.00	140,867.78	340,422.78

4.期末余额	59,960.36	925,703.86	40,000.00	20,100,463.84	21,126,128.06
二、累计折旧					
1.期初余额	31,076.45	419,864.46	99,208.40	6,727,433.85	7,277,583.16
2.本期增加金额	10,185.32	269,830.67	17,166.46	4,010,542.34	4,307,724.79
(1) 计提	10,185.32	269,830.67	17,166.46	4,010,168.82	4,307,351.27
3.本期减少金额	-	9,555.00	77,708.27	95,405.77	182,669.04
4.期末余额	41,261.77	680,140.13	38,666.59	10,642,570.42	11,402,638.91
四、账面价值					
1.期末账面价值	18,698.59	245,563.73	1,333.41	9,457,893.42	9,723,489.15
2.期初账面价值	11,383.91	296,649.92	130,791.60	12,771,118.68	13,209,944.11

说明：

- ① 期末无用于抵押、担保的固定资产。
- ② 期末无暂时闲置的固定资产。
- ③ 期末无通过售后租回做融资的固定资产情况。
- ④ 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- ⑤ 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(八) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件
一、账面原值	
1. 期初余额	3,189,398.27
2. 本期增加金额	-
3. 本期减少金额	-
4. 期末余额	3,189,398.27
二、累计摊销	
1. 期初余额	410,825.57
2. 本期增加金额	318,940.08
(1) 计提	318,940.08
3. 本期减少金额	-
4. 期末余额	729,765.65
三、账面价值	
1. 期末账面价值	2,459,632.62
2. 期初账面价值	2,778,572.70

(九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房产装修及设备	22,971,380.05	498,571.08	2,735,159.84	0.00	20,734,791.29

(十) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
资产减值准备	-	-	20,115,708.90	3,014,079.62
可抵扣亏损	-	-		
合计	-	-	20,115,708.90	3,014,079.62

2、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	16,472,795.94	32,458,423.49

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2022 年		32,458,423.49	
2023 年	16,472,795.94		

(十一) 应付票据及应付账款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	25,469,823.88	22,910,494.67
合计	25,469,823.88	22,910,494.67

2、应付账款

款项性质	期末数	期初数
货款	2,760,408.86	3,123,802.92

房租	90,017.00	286,418.53
水电费	4,765,352.67	4,781,628.16
服务费	17,114,340.20	14,158,672.49
其他	739,705.15	559,972.57
合计	25,469,823.88	22,910,494.67

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
中国电信集团公司辽宁省大连市电信分公司	4,606,708.60	正在协商延长信用期
联通云数据有限公司辽宁省分公司	4,293,268.65	正在协商延长信用期
大连中发电子工程有限公司	4,241,403.40	正在协商延长信用期
中国电信股份有限公司大连分公司	3,234,617.67	正在协商延长信用期
中国电信集团系统集成有限责任公司辽宁分公司	2,205,007.39	正在协商延长信用期
中国电信股份有限公司沈阳分公司	920,089.45	正在协商延长信用期
北京元鼎时代科技股份有限公司	600,000.00	正在协商延长信用期
沈阳双联盛世科贸有限公司	538,720.00	正在协商延长信用期
合计	20,639,815.16	

(十二) 预收款项

项目	期末数	期初数
信息服务费	2,271,493.89	2,437,068.61

其中，账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
春晖互联网科技（大连）有限公司	1,000,000.00	服务未提供完成

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,229,668.23	6,641,973.84	5,956,373.21	1,915,268.86
二、离职后福利-设定提存计划		541,497.67	486,156.27	55,341.40
三、辞退福利		128,238.17	114,238.17	14,000.00

合计	1,229,668.23	7,311,709.68	6,556,767.65	1,984,610.26
----	--------------	--------------	--------------	--------------

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,217,213.87	6,060,723.21	5,448,027.28	1,829,909.80
2、职工福利费	-	29,630.85	26,491.81	3,139.04
3、社会保险费	-	172,696.63	143,266.60	29,430.03
其中：医疗保险费	-	260,843.30	236,768.10	24,075.20
工伤保险费	-	14,790.35	12,976.87	1,813.48
生育保险费	-	34,672.77	31,131.42	3,541.35
4、住房公积金	-	282,114.48	255,734.48	26,380.00
5、工会经费和职工教育经费	12,454.36	96,808.67	82,853.04	26,409.99
合计	1,229,668.23	6,641,973.84	5,956,373.21	1,915,268.86

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利	-	541,497.67	486,156.27	55,341.40
其中：1、基本养老保险	-	526,963.68	473,144.48	53,819.20
2、失业保险费	-	14,533.99	13,011.79	1,522.20

4、辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利	-	128,238.17	114,238.17	14,000.00
其中：1、因解除劳动关系给予的补偿	-	128,238.17	114,238.17	

(十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	-	-
代扣代缴个人所得税	22,776.74	1,300.50
河道维护费	-	-
印花税	8,533.08	1,881.49
合计	31,309.82	3,181.99

(十五) 其他应付款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,394,888.55	38,111.83
应付股利	-	-
其他应付款	16,189,128.07	8,922,628.48
合计	17,584,016.62	8,960,740.31

2、应付利息

项目	期末数	期初数
到期还本付息的长期借款利息	1,394,888.55	38,111.83

3、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
借款	10,000,000.00	3,856,835.12
往来款（关联方）	2,546,547.58	2,546,547.58
往来款（非关联方）	3,565,678.98	2,519,245.78
代垫款项	76,901.51	-
合计	16,189,128.07	8,922,628.48

(2) 本报告期应付账款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

项目	期末余额	期初余额
韩建树	2,546,547.58	2,546,547.58

(3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	金额	性质	未偿还或未结转的原因
韩建树	2,546,547.58	借款	流动资金支持

(4) 公司 2018 年 12 月 31 日其他应付款余额前五名列示

单位名称	与本公司关系	金额	项目性质	占总额的比例(%)
中润鸿基（大连）融资租赁有限公司	非关联方	10,879,065.00	借款	67.20
韩建树	关联方	2,546,547.58	借款	15.73
北京市京都（大连）律师事务所	非关联方	721,320.75	往来款	4.46
中国电信集团系统集成有限责任公司辽宁分公司	非关联方	570,754.08	往来款	3.53
大连万佳机电安装工程有限公司	非关联方	519,482.38	往来款	3.21
合 计		15,237,169.79		94.12

说明：与中润鸿基（大连）融资租赁有限公司的其他应付款中有 1,000.00 万元为有息负债，应付利息为 153,424.66 元。

（十六）一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	19,400,000.00	400,000.00
一年内到期的长期应付款		10,190,662.65
合 计	19,400,000.00	10,590,662.65

（1）一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	19,400,000.00	400,000.00

说明：本公司与吉林银行股份有限公司大连分行签订人民币借款合同，合同编号为吉林银行大连分行 2016 年流借字第 DL02116010506，约定自 2016 年 7 月 27 日至 2019 年 7 月 21 日借款金额为 1,500.00 万元人民币，年利率 7%，借款期间不调整利率，按月结息，放款日为 2016 年 7 月 27 日；合同编号为吉林银行大连分行 2016 年流借字第 DL02116010507，自 2016 年 10 月至 2019 年 7 月 21 日借款金额为 800.00 万元人民币，年利率 7%，借款期间不调整利率，按月结息，放款日为 2016 年 10 月 24 日；合同编号为吉林银行大连分行 2016 年流借字第 DL02116010714，自 2016 年 11 月至 2019 年 7 月 21 日借款金额为 500.00 万元人民币，年利率 7%，借款期间不调整利率，按月结息，放款日为 2016 年 11 月 10 日。截至资产负债表日，本公司已偿还 8,600,000.00 元本金，剩余 19,400,000.00 元将于 1 年以内到期。

以上借款合同均由大连和合六方贸易有限公司、实际控制人王香琳和韩建树提供最高额担保；2018 年 1 月 24 日，王香琳、尤泽好又与吉林银行股份有限公司大连分行签订最高额质押合同，具体内容如下：

出质人	质押权人	合同编号	质押物
-----	------	------	-----

王香琳	吉林银行股份有限公司大连分行	吉林银行大连分行 2018 年最高额质字第 DL02118010036 号	持有的神州云股权
尤泽好	吉林银行股份有限公司大连分行	吉林银行大连分行 2018 年最高额质字第 DL02118010037 号	持有的神州云股权

2018 年本企业与吉林银行大连分行针对以上合同签订了补充协议，协议约定：①调整了还款计划；②约定从 2018 年 5 月 22 日起借款年利率均为 8.5%；③约定结息方式变更为“首次提款后至第 21 个月，按月付息，第 22 个月至第 36 个月的利息于业务到期日一次性支付”。

(十七) 长期借款

项 目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
保证借款	19,400,000.00	7%-8.5%	19,600,000.00	7%
小计	19,400,000.00		19,600,000.00	
减：一年内到期的长期借款	19,400,000.00		400,000.00	
合计	-		19,200,000.00	

(十八) 长期应付款

项目	期末数	期初数
应付抵押融资借款	-	18,186,000.00
未确认融资费用	-	1,179,543.46
罚息	-	123,294.30
小 计	-	17,129,750.84
减：一年内到期的长期应付款	-	10,190,662.65
合 计	-	6,939,088.19

(十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)				期末余额
		发行新股	送股	其他	小计	
王香琳	4,924,000.00					4,924,000.00
大连亚信众合投资管理中心(有限合伙)	2,680,000.00					2,680,000.00
于秀芬	1,950,000.00					1,950,000.00
尤泽好	1,704,000.00					1,704,000.00
李万欣	1,644,000.00					1,644,000.00
吴关章	1,408,000.00					1,408,000.00
金红	1,160,000.00					1,160,000.00
郭芯汝	1,106,000.00					1,106,000.00

韩建树	1,112,000.00				1,112,000.00
庄伟	760,000.00				760,000.00
唐双喆	520,000.00				520,000.00
李开军	444,000.00				444,000.00
陈珏	444,000.00				444,000.00
大连双创股权投资管理有限公司	340,000.00				340,000.00
郭晓男	300,000.00				300,000.00
刁大为	200,000.00				200,000.00
田丽卿	112,000.00				112,000.00
段忠胜	112,000.00				112,000.00
武立强	44,000.00				44,000.00
张华伟	30,000.00				30,000.00
刘强	30,000.00				30,000.00
刘忠伟	30,000.00				30,000.00
刘洪涛	30,000.00				30,000.00
崔晓波	10,000.00				10,000.00
冯超	9,000.00				9,000.00
杨敏	7,000.00				7,000.00
张丽君	7,000.00				7,000.00
赵小波	7,000.00				7,000.00
张恩忠	7,000.00				7,000.00
梁恩水	7,000.00				7,000.00
黎运	7,000.00				7,000.00
郭忠林	7,000.00				7,000.00
广丽杰	4,000.00				4,000.00
朱家慧	2,000.00				2,000.00
李思雅	2,000.00				2,000.00
合计	21,160,000.00				21,160,000.00

(二十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	24,288,816.24	3,115,479.66		27,404,295.90

注：资本公积增加系由于母公司出售辽宁神州云 49% 股权在合并口径产生的。

(二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	591,641.43			591,641.43

(二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-32,918,085.38	8,375,038.17
调整后期初未分配利润	-32,918,085.38	8,368,879.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-21,725,185.06	-41,286,965.25
减：提取法定盈余公积		
整体改制资产折股		
其他		
应付普通股股利		
加：其他转入		
期末未分配利润	-54,643,270.44	-32,918,085.38

(二十三) 营业收入和营业成本

1、营业收入及营业成本明细列示（按主营业务和其他业务划分）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,285,834.76	10,451,800.48	21,194,304.05	31,642,116.31
其他业务	216,860.79			
营业收入	7,502,695.55	10,451,800.48	21,194,304.05	31,642,116.31

2、营业收入及营业成本明细列示（按产品类别划分）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
IDC 及其增值服务	3,845,068.48	6,018,579.04	15,724,312.60	27,223,947.23
系统集成业务	1,158,139.48	1,247,947.04	3,559,708.43	3,398,305.51
服务费	1,965,235.87	321,917.39		
软件开发	306,824.89	1,923,914.43	1,863,207.55	1,004,385.72
其他业务	227,426.83	939,442.58	47,075.47	15,477.85
合计	7,502,695.55	10,451,800.48	21,194,304.05	31,642,116.31

3、公司 2018 年度前五名客户的营业收入情况：

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例（%）
大连市人力资源和社会保障数据管理中心	1,330,188.68	17.73

大连国讯科技发展有限公司	897,464.11	11.96
大连长江新世纪广告有限公司	211,206.87	2.82
大连珍奥致富宝科技有限公司	207,547.16	2.77
中国邮政储蓄银行股份有限公司大连分行	188,207.53	2.51
合计	2,834,614.35	37.79

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	453.63	36.50
教育费附加	-	15.64
地方教育费附加	-	10.43
印花税	19723.49	47,978.29
车船使用税	420.00	2,220.00
合计	20,597.12	50,260.86

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费	696,050.63	1,764,366.27
业务招待费	22,301.00	122,336.59
办公费	-	-
差旅费	2,927.50	76,875.81
折旧费	1,148.64	903.25
无形资产及长期待摊费用摊销	38,284.14	103,635.74
房租物业费	44,046.37	72,409.51
广告宣传费	9,733.96	57,899.05
合计	814,492.24	2,198,426.22

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
咨询等费用	800,579.79	1,906,310.29
工资及附加费	4,447,650.61	1,585,748.37
房租物业费	254,098.75	388,101.28
办公费	350,877.78	613,557.05
业务招待费	65,825.67	115,658.11
无形资产及长期待摊费用摊销	2,573,769.26	156,785.98
差旅费	76,927.89	256,942.65
车辆运用维修	7,111.07	58,941.94

低值易耗品摊销	75,451.28	
折旧费	2,618,316.03	128,381.22
其他	474,103.15	27,515.26
合计	11,744,711.28	5,237,942.15

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	-	2,967,238.21
直接材料		145,519.71
折旧费用和长期费用摊销		3,465,786.05
无形资产摊销		157,856.82
委托外部研究开发费用		341,016.56
其他		19,417.48
合计		7,096,834.83

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,676,807.14	2,726,844.51
减：利息收入	2,697.71	3,988.64
手续费及其他	359,248.11	7,967.24
合计	3,033,357.54	2,730,823.11

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,823,113.15	16,258,024.73
二、存货跌价损失	1,018,319.66	63,000.00
合计	4,841,432.81	16,321,024.73

(三十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		35,878.43
其他		153.38
合计		36,031.81

其中，计入非经常性损益的金额

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

持有交易性金融资产期间取得的投资收益（处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益）		35,878.43-
---	--	------------

（三十一）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	-337.19	-

（三十二）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
代扣代缴个人所得税手续费返还	2,189.53	6,741.12-

（三十三）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	245,440.00	500,000.00
其他	8,093.04	98.92
合计	253,533.04	500,098.92

说明：以上营业外收入项目全部计入非经常性损益。

其中，本期政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
沈阳市浑南区国库收付中心高新技术企业奖励	200,000.00		与收益相关	
政府创新券补贴费用	35,940.00		与收益相关	
大连市高新园区企业知识产权资助与奖励明细	9,500.00		与收益相关	

上期政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
2017 年沈阳市科技计划项目（第三批）政府补助资金（小巨人）	300,000.00		与收益相关	
沈阳市科技局小微企业两创政策资金补助款	200,000.00		与收益相关	

（三十四）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
罚息	61,018.00	123,294.30
其他	9,000.29	-
合计	70,018.29	123,294.30

说明：以上营业外支出项目全部计入非经常性损益。

（三十五）所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
一、当期所得税费用		
二、递延所得税费用	3,014,079.62	-2,096,643.05
合计	3,014,079.62	-2,096,643.05

（2）会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-23,218,328.83	-43,663,546.61
按优惠 15% 税率计算的所得税费用	-5,804,582.21	-6,549,531.99
某些子公司适用不同税率的影响	1,012,068.01	34,213.07
对以前期间当期所得税的调整	-	-252,868.35
无须纳税的收入	218.95	-
研发支出加计扣除的影响	-	-798,393.92
不可抵扣的费用	770,337.36	30,972.15
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	-
未确认递延所得税的税务亏损	4,022,395.79	5,438,966.00
其他	3,014,079.62	-
所得税费用	3,014,079.62	-2,096,643.05

（三十六）现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,244.80	4,056.79
补贴收入	245,440.00	517,400.00
押金及保证金	695,440.30	256,378.00
往来款及其他	1,928,341.56	3,172,385.99
合计	2,872,466.66	3,950,220.78

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	1,381,892.69	2,773,551.47

往来款及其他	1,846,598.62	4,447,072.55
押金保证金	230,506.92	626,400.00
合计	3,458,998.23	7,847,024.02

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回融资收款		20,000,000.00
流动资金借款		9,885,000.00
合计		29,885,000.00

说明：流动资金支持是非金融机构或个人借款

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还上年流动资金支持		6,560,000.00
归还本年流动资金支持		5,777,681.39
融资借款还款		3,341,132.45
定增费用		155,336.60
合计		15,834,150.44

(三十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-26,232,408.45	-41,566,903.56
加：资产减值准备	4,841,432.81	16,321,024.73
固定资产折旧	4,307,724.79	3,941,242.29
无形资产摊销	318,940.08	227,787.62
长期待摊费用摊销	2,845,795.41	3,300,635.14
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）	337.19	
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）	2,676,807.14	2,726,844.51
投资损失（收益以“—”号填列）		-36,031.81

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,014,079.62	-2,096,643.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-540,170.94	-189,190.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,602,677.47	18,191,029.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,688,695.26	183,921.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-476,089.62	997,557.55
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	537,063.56	603,423.49
减：现金的期初余额	603,423.49	1,243,757.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-66,359.93	-640,334.43

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	537,063.56	603,423.49
其中：库存现金	117.66	240.34
可随时用于支付的银行存款	536,945.90	603,183.15
二、期末现金及现金等价物余额	537,063.56	603,423.49

说明：本公司期末银行存款 579,860.48 元，其中 42,796.92 元为受限资金【详见附注五、（一）】，可随时用于支付的银行存款为 537,063.56 元。期初银行存款 1,248,863.79 元，其中 645,440.30 元为受限资金【详见附注五、（一）】，可随时用于支付的银行存款为 603,423.49 元。

六、合并范围的变更

1、新设立子公司

新设立子公司名称	设立时间	注册地	注册资本	认缴比例	本公司实缴资本
大连中鸿基科技有限公司	2018.6.7	大连	3,570.23 万元	62.77%	1,941.05 万元

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	
辽宁神州云信息技术有限公司	沈阳	沈阳	有限公司	51%	-	控股合并
大连神州云盛软件技术有限公司	大连	大连	有限公司	60%	-	直接投资
神州云融合网络（北京）有限公司	北京	北京	有限公司	60%	-	直接投资
大连中鸿基科技有限公司	大连	大连	有限公司	62.77%	-	直接投资

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

大连神州云融合网络股份有限公司将所持有的辽宁神州云技术有限公司 49% 股权以 0 元价格转让给耿静，持股比例变为 51%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	金额
购买成本/处置对价	-
--现金	-
--非现金资产的公允价值	-
购买成本/处置对价合计	-
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-3,115,479.66
差额	3,115,479.66
其中： 调整资本公积	3,115,479.66
调整盈余公积	
调整未分配利润	

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

控股股东王香琳（持股比例为 23.27%）和股东韩建树（持股比例为 5.26%）为夫妻关系，为本公司的共同实际控制人。

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
大连众合信资产管理有限公司	董事、股东吴关章持股 10.00% 并任监事， 股东于秀芬持股 90.00% 并任法定代表人、 执行董事、总经理	91210231341199599P
上海淳能投资管理有限公司	董事、股东吴关章持股 30.00% 并任执行	9131011533267962X2

	董事	
大连米乐宏业科技有限公司	股东、董事兼总经理李万欣之妻李妍持股 36.31%	91210231554972426F
大连吉时雨房地产代理有限公司	董事兼副总经理徐革林持股 15.8%	912102037772808735
大连亚信众合投资管理中心（有限合伙）	公司股东	91210231MA0QCFGE39
尤泽好	公司股东	
李万欣	公司股东、董事、总经理	2019 年 4 月 19 日辞去总经理职务
吴关章	公司股东、董事	
于秀芬	公司股东	
郭芯汝	公司股东	
金红	公司股东	
庄伟	公司股东	
徐革林	董事、副总经理	2019 年 4 月 19 日辞职
马正明	董事	
武立强	监事会主席	2019 年 4 月 19 日辞职
朱家慧	公司股东、监事	
韩静	监事	2019 年 4 月 19 日辞职

2. 本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1. 在子公司中的权益。

3. 本公司的合营企业和联营企业情况

本公司无合营企业或联营企业。

4. 其他关联方情况

5. 关联交易情况

(1) 关联方资产转让、资产重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
王香琳	转让固定资产	-	30,000.00
韩建树	转让固定资产	-	160,000.00
合计		-	190,000.00

说明：转让固定资产定价原则为二手车交易市场的评估价格。

(2) 关联担保情况

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
王香琳; 韩建树	2,800.00 万元	2016 年 7 月 27 日	2019 年 7 月 21 日	否

说明：王香琳与韩建树为公司向吉林银行长期借款共 2,800.00 万元提供最高额担保，担保合同编号：吉林银行大连分行 2016 年最高额保字第 DL02116010504，担保起止日期见上表，借款情况详见附注五、（十六）

2018 年 1 月 24 日，王香琳、尤泽好又与吉林银行股份有限公司大连分行签订最高额质押合同，具体内容如下：

出质人	质押权人	合同编号	质押物
王香琳	吉林银行股份有限公司大连分行	吉林银行大连分行 2018 年最高额质字第 DL02118010036 号	持有的神州云股权
尤泽好	吉林银行股份有限公司大连分行	吉林银行大连分行 2018 年最高额质字第 DL02118010037 号	持有的神州云股权

（3）关键管理人员薪酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员薪酬	59.88 万元	89.93 万元

（4）关联方资金拆借

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	韩建树	2,546,547.58	2,546,547.58

九、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司存在未决诉讼，不存在重大担保事项。

未决诉讼具体如下：

（1）2017 年 5 月 24 日，因辽宁神州云信息技术有限公司（公司全资子公司）（以下简称“辽宁神州云”）与中时讯通信建设有限公司（以下简称“中时讯”）就签署的《采购合同》（合同编号：ZSX-WZCG-131230）纠纷一案，辽宁神州云起诉中时讯；2017 年 11 月 24 日，法院作出（2017）粤 0104 民初 10431 号一审判决：判令被告中时讯向原告辽宁神州云清偿货款 10,974,060.34 元，以及逾期付款的违约金；中时讯不服上述一审判决，提起二审上诉，2018 年 3 月 11 日法院受理该案（案号：（2018）粤 01，民终 4590 号，案由：买卖合同纠纷），并于 2018 年 5 月 18 日开庭；2018 年 5 月 29 日终审法院出具（2018）粤 01 民终 4590 号民事裁定书：认为一审法院遗漏了必要的诉讼参加人，撤销一审法院的（2017）粤 0104 民初 10431 号民事判决书，案件发回一审法院重审。现已开庭三次，截至 2019 年 6 月 11 日，该案件尚未判决。

(2) 大有数字资源有限责任公司（以下简称“大有数字”）就合同纠纷一案起诉大连神州云融合网络股份有限公司（以下简称“本公司”），具体事项如下：公司于 2017 年 8 月 10 日收到北京市海淀区人民法院案号为（2017）民初 31476 号合同纠纷案《应诉通知书》、《传票》和《民事起诉状》。大有数字的诉讼请求是本公司向其支付补偿款、管理费、违约金等共计 2679.39 万元。本案于 2017 年多次开庭；截至 2019 年 6 月 11 日，该案件仍在审理中。

(3) 北京元鼎时代科技股份有限公司（以下简称“北京元鼎”）就合同纠纷一案起诉大连神州云融合网络股份有限公司（以下简称“本公司”），具体事项如下：公司于 2019 年 3 月 15 日收到大连市沙河口区人民法院案号为（2019）辽 0204 民 1485 号合同纠纷案《应诉通知书》。北京元鼎的诉讼请求是支付合同货款及违约金 65.749 万元。截至 2019 年 6 月 11 日，本案等待开庭中。

(4) 大连嘉隆电力安装有限公司（以下简称“嘉隆电力”）就合同纠纷一案起诉大连神州云融合网络股份有限公司（以下简称“本公司”），具体事项如下：嘉隆电力与本公司合同纠纷一案于 2018 年 8 月 27 日在大连高新技术产业园区人民法院立案，案号为（2018）辽 0293 民初 2161 号。嘉隆电力诉讼请求是要求本公司支付其设备维护运行欠款 104 万元及违约金 4.1 万元，共计 108.1 万元。法院于 2018 年 12 月 5 日做出一审裁定判决本公司判决生效 10 日之内支付嘉隆电力维护费用及违约金共计 23.1 万元。嘉隆电力不服一审判决于 2018 年 12 月 21 日提起上诉要求改判，截至 2019 年 6 月 11 日，该案件仍在审理中。

十、资产负债表日后事项

- 1、沈阳双联盛世科贸有限公司（以下简称“沈阳双联”）就合同纠纷一案起诉大连神州云融合网络股份有限公司（以下简称“本公司”），具体事项如下：本案于 2018 年 11 月 14 日在大连高新技术产业园区人民法院第一次开庭，案号为（2018）辽 0293 民初 2678 号。沈阳双联诉讼请求是要求本公司支付货款及违约金共计 63 万元。法院于 2018 年 11 月 14 日出具民事调解书，双方达成和解如下：本公司于 2018 年 12 月 20 日前付 10 万，2019 年 1 月 20 日前付 53 万，承担案件受理费及保全费共计 0.872 万元，截止 2019 年 3 月 21 日本公司已支付 10 万元，余款未付。本公司于 2019 年 2 月 19 日收到法院的执行通知书（2019）辽 0293 执 197 号，由于本公司未按执行通知书指定的期间履行给付义务，大连高新技术产业园区人民法院于 2019 年 3 月 12 日对大连神州云融合网络股份有限公司及实际控制人王香琳下达限制消费令，并将大连神州云融合网络股份有限公司列为失信被执行人。截至 2019 年 6 月 11 日，公司已累计偿还沈阳双联货款 428,641.53 元，尚有 201,358.47 元待支付。公司银行账户被冻结资金为 12,150.27 元。
- 2、大连嘉隆电力安装有限公司（以下简称“嘉隆电力”）就合同纠纷一案起诉大连神州云融合网络股份有限公司（以下简称“本公司”），具体事项如下：嘉隆电力与本公司房屋租赁合同纠纷一案于 2019 年 1 月 2 日在大连高新技术产业园区人民法院立案，案号为（2019）辽 0293 民初 8 号。嘉隆电力诉讼请求是要求本公司支付房屋租金 23.04651 万元，水电取暖费 1.34602 万元，违约金 2.713641 万元。法院于 2019 年 2 月 13 日出具民事调解书，裁定本公司 2019 年 3 月 31 日前付房屋租金及违约金 18.13264 万元，水电取暖费 1.36736 万元。截至 2019 年 6 月 11 日，尚未执行完毕。
- 3、大连神州云融合网络股份有限公司诉国际商业机器租赁有限公司不当得利一案[案号（2019）沪 0115 民初 33071 号]，涉案金额 112.92 万元，公司于 2019 年 5 月 16 日撤诉。

- 4、大连神州云融合网络股份有限公司诉沈阳大数据运营有限公司，涉案金额 135 万元，现已对大数据公司 2,184,840.00 元财产进行保全。目前由于对方公司经营停滞，仲裁未能送达，处于公告送达阶段。
- 5、大连神州云盛软件技术有限公司员工候典萌、李欣阳、刘富庆、潘星、杜越、金鑫、秦旭臣、赵保伟诉大连神州云盛软件技术有限公司未按时支付其在职期间工资，涉案金额 31.36 万元。2019 年 4 月 29 日开庭审理判决大连神州云盛软件技术有限公司 6 个月内支付候典萌等 8 人工资及补偿金合计 291,405.18 元。
- 6、公司董事会于 2019 年 4 月 19 日收到董事、总经理李万欣提交的辞去总经理职务的申请，李万欣先生辞去总经理职务后继续担任公司董事会董事职务。
- 7、公司董事会于 2019 年 4 月 19 日收到董事兼副总经理徐革林提交的辞职申请，徐革林先生辞职后不再担任公司其他职务。
- 8、公司董事会于 2019 年 4 月 19 日收到监事会主席武立强提交的辞职申请，武立强先生辞职后不再担任公司其他职务。
- 9、公司董事会于 2019 年 4 月 19 日收到职工代表监事韩静提交的辞职申请，韩静女士辞职后不再担任公司其他职务。
- 10、公司第一届董事会第二十六次会议于 2019 年 4 月 25 日审议并通过提名赵伟为公司董事，决定聘任赵伟为新任总经理，任期为 2019 年 4 月 25 日至 2022 年 4 月 24 日。
- 11、公司第一届监事会第十次会议于 2019 年 4 月 25 日审议并通过提名杨敏为监事，选举朱佳慧为监事会主席。
- 12、公司 2019 年第一次职工代表大会与 2019 年 4 月 26 日审议并通过选举杨柳先生为监事会职工代表监事。
- 13、公司 2019 年 5 月 15 日召开第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司拟转让控股子公司辽宁神州云信息技术有限公司 51% 股权的议案》，同意将公司所持辽宁神州云 51% 的股权受让，其中 40.55% 的股权受让给非关联方众和信，10.45% 的股权受让给公司法人股东亚信众合。本次转让后公司不再持有辽宁神州云股权，辽宁神州云不再纳入公司财务报表合并范围内。该议案已经公司 2019 年第二次临时股东大会审议并通过。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	23,380,957.67	96.94	11,690,478.84	50.00	11,690,478.83
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	738,223.77	3.06	62,872.11	8.52	675,351.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	24,119,181.44	100.00	11,753,350.95	48.73	12,365,830.49

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,990,957.67	97.64	12,495,478.84	50.00	12,495,478.83
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	604,916.00	2.36	26,458.49	4.37	578,457.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	25,595,873.67	100.00	12,521,937.33	48.92	13,073,936.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				
	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内 (含 1 年)	410,537.58	1.70	12,316.13	3.00	398,221.45
1 年至 2 年 (含 2 年)	254,791.19	1.06	25,479.12	10.00	229,312.07
2 年至 3 年 (含 3 年)	56,853.22	0.24	17,055.97	30.00	39,797.25

3 年至 4 年 (含 4 年)	16,041.78	0.07	8,020.89	50.00	8,020.89
合计	738,223.77	3.06	62,872.11	8.52	675,351.66

(续表)

账龄	期初余额				
	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内 (含 1 年)	532,021.00	2.08	15,960.64	3	516,060.36
1 年至 2 年 (含 2 年)	56,853.22	0.22	5,685.32	10	51,167.90
2 年至 3 年 (含 3 年)	16,041.78	0.06	4,812.53	30	11,229.25
合计	604,916.00	2.36	26,458.49	4.37	578,457.51

(2) 公司 2018 年 12 月 31 日应收账款前五名情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备 期末余额
大有数字资源有限责任公司	非关联方	23,380,957.67	96.94	11,690,478.84
大连北方通联科技发展有限公司	非关联方	368,962.27	1.53	28,190.25
大连市人力资源和社会保障数据管理中心	非关联方	282,000.00	1.17	8,460.00
大连汇方世通传媒有限公司	非关联方	72,895.00	0.30	25,076.86
大连市热电集团有限公司	非关联方	10,200.00	0.04	1,020.00
合计		24,115,014.94	99.98	11,753,225.95

说明: 应收大有数字资源有限责任公司款项期末余额占期末应收账款总额的 96.94%, 但由于该公司与本公司之间存在合同纠纷相关的未决诉讼, 详见附注九、2, 无法确定该应收款项的可收回金额。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-		-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,219,542.54	100.00	20,962.13	7.55	1,198,580.41
其中: 账龄组合	277,765.36	22.78	20,962.13	7.55	256,803.23
关联方组合	941,777.18	77.22			941,777.18
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	1,219,542.54	100.00	20,962.13	8.26	1,198,580.41
----	--------------	--------	-----------	------	--------------

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,379,518.09	100.00	27,108.76	4.95	2,352,409.33
其中：账龄组合	547,990.24	23.03	27,108.76	4.95	520,881.48
关联方组合	1,831,527.85	76.97	-	-	1,831,527.85
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	2,379,518.09	100.00	27,108.76	4.95	2,352,409.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

种类	期末余额				
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	净额
1 年以内 (含 1 年)	97,348.66	7.98	2,920.46	3.00	94,428.20
1 年至 2 年 (含 2 年)	180,416.70	14.79	18,041.67	10.00	162,375.03
合计	277,765.36	22.77	20,962.13	7.55	256,803.23

(续表)

种类	期初余额				
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	净额
1 年以内 (含 1 年)	395,575.22	16.62	11,867.26	3.00	383,707.96
1 年至 2 年 (含 2 年)	152,415.02	6.41	15,241.50	10.00	137,173.52
合计	547,990.24	23.03	27,108.76	4.95	520,881.48

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	120.00	294,400.00
代垫款项	-	69,423.22
备用金	37,700.00	-
往来款及其他	239,945.36	184,167.02
关联方	941,777.18	1,831,527.85

合计	1,219,542.54	2,379,518.09
----	--------------	--------------

(3) 公司 2018 年 12 月 31 日其他应收款期末余额前五名列示

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占总额比例(%)
大连神州云盛软件技术有限公司	往来款	927,387.18	1 年以内	76.04
沈阳大数据运营有限公司	往来款	135,000.00	1-2 年	11.07
关遯	备用金	37,700.00	1 年以内	3.09
东北特殊钢集团有限责任公司	往来款	30,710.00	1 年以内	2.52
大连理工大学	往来款	24,400.00	1-2 年	2.00
合计	--	1,155,197.18	--	94.72

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	23,190,504.18	3,768,000.00	19,422,504.18	4,967,900.19	4,955,900.19	12,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额			本期增加	本期减少	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值			账面余额	减值准备	账面价值
辽宁神州云信息技术有限公司	4,655,900.19	4,655,900.19	-	1,800,000.00	2,987,900.19	3,468,000.00	3,468,000.00	-
大连神州云盛软件技术有限公司	300,000.00	300,000.00	-			300,000.00	300,000.00	-
神州云融合网络(北京)有限公司	12,000.00		12,000.00			12,000.00		12,000.00
大连中鸿基科技有限公司				19,410,504.18		19,410,504.18		19,410,504.18
合计	4,967,900.19	4,955,900.19	12,000.00	21,210,504.18	2,987,900.19	23,190,504.18	3,768,000.00	19,422,504.18

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本明细列示(按主营业务和其他业务划分)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,302,937.62	3,605,578.31	4,775,601.74	9,502,792.98
其他业务	216,817.31		10,472.05	-

合计	3,519,754.93	3,605,578.31	4,786,073.79	9,502,792.98
----	--------------	--------------	--------------	--------------

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	35,878.43
其他	-	153.38
合计	-	36,031.81

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-337.19	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	245,440.00	沈阳市浑南区国库收付中心高新技术企业奖励 20 万；政府创新券补贴费用 3.594 万；大连市高新园区企业知识产权资助与奖励 0.95 万
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
股份支付费用		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,925.25	
非经常性损益总额	183,177.56	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	183,177.56	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	101,999.73	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	81,177.83	

2. 净资产收益率及每股收益

会计期间	指标计算基础	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
			基本	稀释
2018 年度	归属于公司普通股股东的净利润	-961.39%	-1.03	-1.03
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-964.98%	-1.03	-1.03
2017 年度	归属于公司普通股股东的净利润	-125.45%	-1.96	-1.96
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-126.70%	-1.98	-1.98

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 6 月 11 日批准报出。

大连神州云融合网络股份有限公司

（加盖公章）

2019 年 6 月 11 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：

公司董事长办公室

大连神州云融合网络股份有限公司

董事会

2019 年 6 月 11 日