



尚航科技

NEEQ : 836366

广州尚航信息科技股份有限公司



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

1、2020年1月3日，董事长兼总经理兰满桔女士荣获广州黄埔区广州开发区人才工作小组认定为“广州市黄埔区、广州开发区创新创业领军人才”。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动和融资	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	23
第七节	财务会计报告	26
第八节	备查文件目录	81

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人兰满桔、主管会计工作负责人焦运萍及会计机构负责人（会计主管人员）焦运萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、 未按要求披露的事项及原因

<p>1.事项：（1）截至 2020 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况；（2）截至 2020 年 6 月 30 日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付情况。</p> <p>2.原因：基于公司与客户、供应商签署《保密协议》，为遵守《保密协议》约定，保护客户、供应商权益；同时为避免泄露公司商业机密，避免经营同种产品的竞争对手通过披露信息或其他渠道挖走公司客户或供应商。</p>
--

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
技术变化风险	公司所属行业技术发展更新速度快。公司必须准确把握客户业务所需的行业技术和应用发展趋势，持续推出适应市场需求的新产品。若公司技术产品应用和技术趋势判断不准确，或技术路线调整不及时，公司的份额将受到威胁和影响。
市场竞争加剧风险	随着行业市场化程度的不断加深和行业管理体制的逐步完善，国内外云服务商和资本巨头也逐渐完成拓展 IDC 相关市场的布局，行业竞争日益加剧，竞争者有可能以降价等促销战术争取市场份额，导致市场竞争不断加剧，若公司今后不能有效应对由此带来的风险，公司经营成果可能受到很大影响。
关联方业务占比较大的风险	报告期内，公司销售关联交易占比较大，占当期营业收入的 34.08%，虽然销售关联交易的占比较上年同期降低 5.74%，但对关联方仍存在一定程度的依赖。

公司自建机房的经营风险	为持续提高公司市场规模，公司加大位于无锡的自建机房投资力度，相关投资资金较大、周期较长，机房建成后能否按照公司预期进度实现收益存在一定不确定性，可能对公司经营造成一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、尚航科技、母公司	指	广州尚航信息科技股份有限公司
IDC 基础服务	指	整合运营商的核心骨干网络等基础设施，通过尚航科技网络优化技术后，提供更优的 IDC 网络和托管服务，获得相应的服务费用。如服务器托管、网络接入等基础服务
增值服务	指	公司提供数据灾备、网络安全、运维外包等增值业务
云服务	指	满足客户在新业务或突发情况下的云化资源服务，如尚航私有云、混合云，实现客户成本和业务的最佳平衡
VPN	指	虚拟专用网络
YY	指	广州华多网络科技有限公司
UC	指	优视科技(中国)有限公司
无锡尚航	指	无锡尚航数据有限公司
北京万丛	指	北京万丛信息科技有限公司
尚云（广州）	指	尚云（广州）信息科技有限公司
香港尚航	指	香港尚航信息科技有限公司
怀来云	指	怀来云交换网络科技有限公司
主办券商/申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书及公司章程规定的其他高级管理人员
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州尚航信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Sunhongs Corp., Ltd. Guangzhou Sunhongs Corp
证券简称	尚航科技
证券代码	836366
法定代表人	兰满桔

二、 联系方式

董事会秘书	洪铨言
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
联系地址	广州市黄埔区瑞和路 39 号 G5 座 601-620、701-720
电话	020-85548701
传真	020-85289895
电子邮箱	hongquanyan@sunhongs.com
公司网址	www.sunhongs.com
办公地址	广州市黄埔区瑞和路 39 号 G5 座 601-620、701-720
邮政编码	510000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 8 月 24 日
挂牌时间	2016 年 3 月 14 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-互联网和相关服务(64) -641-6410-互联网接入及相关服务
主要产品与服务项目	IDC 基础服务、增值服务、云服务、VPN 服务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	86,267,744
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	兰满桔
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为兰满桔，无一致行动人

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	91440101560236097E	否
注册地址	广州市黄埔区瑞和路 39 号 G5 座 601-620、701-720	否
注册资本（元）	86,267,744	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	光大证券（1月-3月）、申万宏源（4月-6月）
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商（报告披露日）	申万宏源

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	207,326,232.18	162,969,333.90	27.22%
毛利率%	22.69%	27.59%	-4.90%
归属于挂牌公司股东的净利润	25,387,145.91	21,402,880.18	18.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,091,391.43	19,469,102.72	3.20%
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）	6.93%	6.49%	0.44%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.48%	5.91%	-0.43%
基本每股收益	0.29	0.25	16.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	416,071,693.13	382,994,364.20	8.64%
负债总计	37,010,673.18	29,320,490.16	26.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	379,061,019.95	353,673,874.04	7.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.39	4.1	7.18%
资产负债率%（母公司）	7.23%	9.24%	-2.01%
资产负债率%（合并）	8.90%	7.66%	1.24%
流动比率	5.49	6.22	-0.73
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	37,503,968.09	32,166,048.09	16.59%
应收账款周转率	4.25	2.71	-
存货周转率	-	-	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.64%	7.61%	1.03%
营业收入增长率%	27.22%	-1.20%	28.42%
净利润增长率%	18.62%	5.90%	12.72%

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	4,772,324.11
除上述各项之外的营业外收支净额	11,500.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,515,753.58
非经常性损益合计	6,299,577.69
减：所得税影响数	1,003,823.21
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,295,754.48

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号，以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据新旧准则衔接规定，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，不追溯调整 2019 年可比数，不影响公司 2019 年度相关财务报表数据。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

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

（一）公司的采购模式

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

（二）公司的销售模式

在具体销售模式上，公司主要采取直接销售的方式，为客户提供面对面的服务。数据接入 IDC 产品为用户提供跨区域，跨运营商的网络接入解决方案。此外，公司在销售上除了积累以往的成功案例以外，更加注重的是个性化的服务，以满足客户需求的解决方案来吸引客户，改变了以往网络服务的模式化，更加强调方案的量身打造。

（三）公司的盈利模式

公司主要的盈利来源于 IDC 业务、增值服务、VPN 业务和云业务收入，公司 IDC 业务的盈利模式主要为：主机托管（带宽租用、空间租用），主机租用的收入和增值服务带来的收入。IDC 基础服务是公司整合运营商的核心骨干网络等资源，通过尚航科技网络优化技术，提供更优的 IDC 网络和托管服务，获得相应的服务收入。增值服务是公司提供数据灾备、网络安全、运维外包等增值业务服务。公司云业务盈利模式为按照用户需求配置成私有云、公有云、融合云等虚拟化产品出售或者租赁给用户收取相应费用。

报告期内，公司的商业模式及商业模式要素没有发生重大变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

公司在报告期内的营业收入 20,732.62 万元，比上年同期相比增加 4,435.69 万元；营业成本为 16,027.85 万元，比上年同期增加 4,227.17 万元；归属于母公司的净利润为 2,538.71 万元，比上年同期增加 398.43 万元。

报告期内，公司销售关联交易占比较大，占当期营业收入的 34.08%，虽然销售关联交易的占比较上年同期降低 5.74%，但对关联方仍存在一定程度的依赖。关联公司的相互合作对业务市场的拓展起到了关键性作用，由于行业价格战的竞争，行业环境发生变化，运营商合作成本降价需要周期性等因素影响，公司通过积极整合、扩大规模、提升产品竞争力来应对。

报告期，公司投资活动产生的现金流量净额为-2,182.16 万元，比上年同期-93.73 万元增加-2,088.43 万元，主要是报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加。

（二）行业情况

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

根据中国 IDC 圈发布的《2018-2020 年中国 IDC 市场发展趋势分析》显示，随着 5G、物联网等终端侧应用场景的技术演进与迭代，终端侧上网需求量将呈现指数级增长，同时对 IDC 的应用场景也将进一步扩大，IDC 市场需求随之拉升。预计 2020 年，中国 IDC 市场将迎来新一轮大规模增长，市场规模将超过 2,000 亿元。互联网行业的高需求仍然是 IDC 市场的主要驱动力，其中电商、移动互联网类业务需求增速明显；受政策引导与信息化程度加深，传统行业的 IDC 需求也呈现上升态势，共同拉动 IDC 整体市场规模。

互联网行业的发展，带动数据需求的增长，进而推动 IDC 的快速发展。随着人工智能、云计算、大数据等信息技术和资本力量的助推下，互联网应用得到快速发展。总体上看，我国互联网业务收入保持较高增速，根据信通院《中国数字经济发展白皮书（2020）》资料统计：2019 年我国规模以上互联网和相关服务企业完成业务收入 12061 亿元，按可比口径计算，同比增长 21.4%。从细分领域看，2019 年，互联网企业网络音乐和视频、网络游戏、新闻信息、网络阅读等信息服务收入 7879 亿元，同比增长 22.7%。以提供生产服务平台、生活服务平台、科技创新平台、公共服务平台等为主的互联网平台服务企业实现业务收入 3193 亿元，同比增长 24.9%。

互联网的快速发展驱动我国网民规模和移动互联网数据流量的增长。互联网模式不断创新、线上线下服务融合加速以及公共服务线上化步伐加快，成为网民规模增长推动力。根据 CNNIC 统计，截至 2020 年 3 月，我国网民规模为 9.04 亿，较 2018 年底新增 7,508 万，互联网普及率达到 64.5%，较 2018 年底提升 4.9%。

（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		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	135,718,427.55	32.62%	120,014,724.05	31.34%	13.08%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	55,823,183.22	13.42%	39,501,173.18	10.31%	41.32%
预付款项	449,157.52	0.11%	11,029,224.52	2.88%	-95.93%
其他应收款	399,676.24	0.10%	452,671.84	0.12%	-11.71%
其他流动资产	10,715,728.52	2.58%	11,457,695.49	2.99%	-6.48%
长期股权投资	19,524,579.74	4.69%	14,916,974.12	3.89%	30.89%
投资性房地产	54,256,762.44	13.04%	55,078,647.60	14.38%	-1.49%
固定资产	81,220,143.51	19.52%	58,870,525.83	15.37%	37.96%
在建工程			20,382,278.30	5.32%	-100.00%
无形资产	15,776,478.92	3.79%	16,651,035.45	4.35%	-5.25%
长期待摊费用	22,466,620.78	5.40%	19,579,608.31	5.11%	14.74%
递延所得税资产	974,179.97	0.23%	1,368,238.33	0.36%	-28.80%

其他非流动资产	18,746,754.72	4.51%	13,691,567.18	3.57%	36.92%
应付账款	28,646,361.11	6.88%	21,876,972.88	5.71%	30.94%
合同负债	2,359,233.39	0.57%			
预收款项			875,119.09	0.23%	-100%
应付职工薪酬	1,217,114.36	0.29%	1,930,701.33	0.50%	-36.96%
应交税费	3,210,858.55	0.77%	3,335,601.15	0.87%	-3.74%
其他应付款	1,577,105.77	0.38%	1,302,095.71	0.34%	21.12%

资产负债项目重大变动原因:

- (1)货币资金:较上年末增长 13.08%,主要是报告期公司营业收入增加,净利润增加,经营活动产生的现金流量净额增加。
- (2)应收账款:较上年末增长 41.32%,主要是报告期公司营业收入增加,应收账款相应增加。
- (3)预付款项:较上年末下降 95.93%,主要是报告期预付的 IDC 服务费减少所致。
- (4)长期股权投资:较上年末增长 30.89%,主要是报告期公司增加对怀来云交换网络科技有限公司投资款 400 万元,以及按权益法确认的投资收益 607,605.62 元。
- (5)固定资产:较上年末增长 37.96%,主要是公司位于无锡市锦惠路 10 号的自有机房已开始投入加固工程建设,加固工程完工,从在建工程科目转入固定资产。
- (6)在建工程:较上年末下降 100%,主要是公司位于无锡市锦惠路 10 号的自有机房已开始投入加固工程建设,加固工程完工,从在建工程科目转入固定资产。
- (7)其他非流动资产:较上年末增长 36.92%,主要是报告期预付华东云基地设备款及工程款。
- (8)应付账款:较上年末增长 30.94%,主要是报告期公司营业收入增加,应付采购成本相应增加。
- (9)合同负债:较上年末增加,主要是报告期预收客户的服务费增加。
- (10)预收款项:较上年末减少,主要是公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初数及财务报表其他相关项目金额。
- (11)应付职工薪酬:较上年末下降 36.96%,主要是报告期末应付职工工资较上年末减少。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位:元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	207,326,232.18	-	162,969,333.90	-	27.22%
营业成本	160,278,491.84	77.31%	118,006,787.76	72.41%	35.82%
毛利率	22.69%	-	27.59%	-	-
税金及附加	923,523.58	0.45%	845,474.62	0.52%	9.23%
销售费用	7,680,261.97	3.70%	7,309,052.33	4.48%	5.08%
管理费用	8,599,501.05	4.15%	4,728,003.19	2.90%	81.88%
研发费用	8,481,384.02	4.09%	7,150,818.68	4.39%	18.61%

财务费用	-102,903.47	-0.05%	-126,243.43	-0.08%	18.49%
其他收益	886,651.36	0.43%	765,800.00	0.47%	15.78%
投资收益	1,515,753.58	0.73%	1,502,577.19	0.92%	0.88%
信用减值损失	465,285.22	0.22%			
资产减值损失			-2,564,579.71	-1.57%	100.00%
营业外收入	4,783,824.76	2.31%	109,075.61	0.07%	4,285.79%
营业外支出	0.65	0.00%	34,396.69	0.02%	-100.00%
所得税费用	3,730,341.55	1.80%	3,431,036.97	2.11%	8.72%

项目重大变动原因:

1. 营业成本: 较上年同期增长35.82%, 主要是报告期公司营业收入增加, IDC业务成本和云服务业务成本增加。
2. 管理费用: 较上年同期增长81.88%, 主要是报告期公司服务费、折旧及摊销费、办公费、离职补偿金支出较上年同期增加。
3. 资产减值损失: 较上年同期增加100%, 主要是执行《新金融工具准则》, 将金融工具相关的预期信用损失调整至信用减值损失科目, 主要涉及应收款项计提的坏账准备, 上年同期数未做追溯调整所致。
4. 营业外收入: 较上年同期增长4,285.79%, 主要是收到的政府专项扶持资金及补贴增加。

(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	205,642,615.40	161,183,501.85	27.58%
其他业务收入	1,683,616.78	1,785,832.05	-5.72%
主营业务成本	159,272,845.62	117,112,323.83	36.00%
其他业务成本	1,005,646.22	894,463.93	12.43%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
IDC 服务	205,642,615.40	159,272,845.62	22.55%	27.58%	36.00%	-4.79%
租金	1,683,616.78	1,005,646.22	40.27%	-5.72%	12.43%	-9.64%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

2020年以来, 受新冠病毒疫情影响, 远程办公、在线教育、短视频、游戏、直播等线上娱乐、在线消费集中爆发, 对于数据中心的需求大幅增加。在国家政策的大力支持下, 数据中心、云存储、云平台等为代表的公共云服务规模开始扩大, 由云计算服务提供商、网络基础设施服务商、软硬件服务商, 以及终端设备厂商等组成的云计算行业生态链正在逐步形成, 技术服务创新能力进一步加强, 促进了 IDC

服务行业的健康、稳定发展。

报告期内，公司在巩固既有市场份额的前提下，公司深度挖掘细分行业客户的市场需求，加快产品创新速度，为细分行业客户量身定制差异化的服务，加强对新老客户的粘度，从而带动业绩的稳健提升。

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	37,503,968.09	32,166,048.09	16.59%
投资活动产生的现金流量净额	-21,821,568.33	-937,317.99	2,228.09%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	

现金流量分析：

(1) 报告期，公司经营活动产生的现金流量净额为 37,503,968.09 元，比上年同期 32,166,048.09 元增加 5,337,920.00 元，主要是报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加。

(2) 报告期，公司投资活动产生的现金流量净额为-21,821,568.33 元，比上年同期-937,317.99 元增加 -20,884,250.34 元，主要是报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加。

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
无锡尚航数据有限公司	子公司	增值电信业务	完善市场布局	增强核心竞争力	200,000,000	157,695,595.64	148,112,611.33	28,315,705.90	1,150,768.00
北京	子	增	完	增	50,000,000	4,180,777.17	2,426,192.84	3,003,757.88	157,016.17

万丛 信息 科技 有限 公司	公 司	值 电 信 业 务	善 市 场 布 局	强 核 心 竞 争 力					
尚云 (广 州)信 息科 技有 限公 司	子 公 司	增 值 电 信 业 务	完 善 市 场 布 局	增 强 核 心 竞 争 力	68,000,000	72,743,128.06	68,531,322.38	13,618,757.56	-751,901.75
香港 尚航 信息 科技 有限 公司	子 公 司	增 值 电 信 业 务	完 善 市 场 布 局	增 强 核 心 竞 争 力	4,394,861.11	8,132,698.00	1,597,629.83	12,325,670.02	-1,130,798.25
怀来 云交 换网 络科 技有 限公 司	参 股 公 司	增 值 电 信 业 务	完 善 市 场 布 局	增 强 核 心 竞 争 力	139,329,806	324,385,515.32	159,309,343.84	54,298,684.04	6,076,056.21

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

十二、 评价持续经营能力

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

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、技术风险

公司所属行业技术发展更新速度快。公司必须准确把握客户业务所需的行业技术和应用发展趋势，持续推出适应市场需求的新产品。若公司技术产品应用和技术趋势判断不准确，或技术路线调整不及时，公司的份额将受到威胁和影响。

应对措施：公司将继续加大技术研发投入，提高公司的核心技术力量。公司将深入研究客户业务所需的行业技术和应用发展趋势，加快云产品等技术二次研发的发展与应用，提供安全、稳定、高效的网络环境。

2、市场竞争风险

随着行业市场化程度的不断加深和行业管理体制的逐步完善，国内外云服务商和资本巨头也逐渐完成拓展 IDC 相关市场的布局，行业竞争日益加剧，竞争者有可能以降价等促销战术争取市场份额，导致市场竞争不断加剧，若公司今后不能有效应对由此带来的风险，公司经营成果可能受到很大影响。

应对措施：未来向细分行业提供高效的差异化服务的能力，将直接决定 IDC 服务商的竞争力，公司定位为国内领先的高端 IDC 服务商和解决方案提供商，在巩固既有市场份额的前提下，公司深度挖掘细分行业客户的市场需求，加快产品创新速度，为细分行业客户量身定制差异化的服务，加强对新老客户的粘度，从而带动业绩的稳健提升。

3、关联方依赖风险

报告期内，公司销售关联交易占比较大，占当期营业收入的 34.08%，虽然销售关联交易的占比较上年同期降低 5.74%，但对关联方仍存在一定程度的依赖。

应对措施：一方面公司对关联方客户的服务、产品为市场的高端水平，定价为市场公允水平，确保关联方客户的业务非因关联关系产生。另一方面标杆客户的高端服务经验，已成为较强的示范效应，公

司将继续把握好行业高速发展的契机，加快经验在市场其他客户的复制速度，积极拓展新客户，提高品牌影响力，加强对非关联客户的开发力度，从而降低关联方的销售占比，减少对关联方的依赖程度。

4、公司自建机房的经营风险

为持续提高公司市场规模，公司加大位于无锡的自建机房投资力度，相关投资资金较大、周期较长，机房建成后能否按照公司预期进度实现收益存在一定不确定性，可能对公司经营造成一定影响。

应对措施：公司一方面与金融机构加强合作，做好机房建设资金的储备工作；另一方面，公司将加大市场推广力度，积极拓展新客户。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 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	51,000,000	18,954,287.44
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	136,500,000	70,653,124.95
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	-	-

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2020/4/30	银行	银行理财产品	现金	150,000,000	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响:

该投资是公司在保证日常经营运作资金需求，控制投资风险前提下，为提高公司资金使用效率，增加公司现金资产投资收益，进一步提升公司整体业绩水平而进行的，对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面无不良影响。以上对价金额为投资期限内任一时点持有未到期理财产品余额。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/3/14	2018/3/14	挂牌	解除限售	详见承诺事项说明	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016/3/14		挂牌	限售承诺	详见承诺事项说明	正在履行中
董监高	2016/3/14		挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项说明	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/3/14		挂牌	不占用公司资金承诺	详见承诺事项说明	正在履行中
公司	2020/5/6		进入创新层	取得董事会秘书资格	详见承诺事项说明	正在履行中

承诺事项详细情况:

1. 实际控制人和控股股东兰满桔承诺：挂牌前直接或间接持有的公司股票将根据《业务规则》的规定分三批进入全国中小企业股份转让系统，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。所持股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

履行情况：已履行完毕。

2. 持有公司股份的董事长兼总经理兰满桔、董事兼副总经理刘杰承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

履行情况：正在履行。

3. 公司控股股东、实际控制人兰满桔和公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》：本人（或本单位）及与本人关系密切的家庭成员，目前没有、将来也不会直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心人员。自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人（或本单位）及其本人关系亲密的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人（或本单位）及本人关系亲密的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止经营构成竞争或可能构成竞争的产品或业务；B、将相竞争的业务纳入到尚航科技来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。本人（或本单位）在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心员工期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。若违反上述承诺，本人（或本单位）将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

履行情况：正在履行。

4. 公司控股股东、实际控制人兰满桔承诺：严格遵守有关法律、法规和规范性文件及尚航科技公司的要求及规定，确保本人及本人控制的其他企业不致发生占用尚航科技及其子公司资金的情形。如若发生，本人愿意对由此给尚航科技造成的损失承担赔偿责任。

履行情况：正在履行。

5. 公司承诺：公司目前已完成董事会秘书聘任程序，但董事会秘书尚未取得任职资格。公司承诺自2020年全国股转公司首期董事会秘书资格考试举行之日起3个月内取得董事会秘书任职资格。

履行情况：正在履行。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末			
	数量	比例%		数量	比例%		
无限售条件股份	无限售股份总数	54,767,744	63.49%	0	54,767,744	63.49%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	31,500,000	36.51%	0	31,500,000	36.51%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	31,500,000	36.51%	0	31,500,000	36.51%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		86,267,744	-	0	86,267,744	-	
普通股股东人数						100	

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	兰满桔	35,100,000	0	35,100,000	40.6873%	26,325,000	8,775,000	0
2	雷军	16,800,000	0	16,800,000	19.4743%	0	16,800,000	0

3	上海亦联股权投资合伙企业（有限合伙）	4,414,800	0	4,414,800	5.1176%	0	4,414,800	0
4	广州市动景计算机科技有限公司	4,200,000	0	4,200,000	4.8686%	0	4,200,000	0
5	刘杰	3,900,000	0	3,900,000	4.5208%	2,925,000	975,000	0
6	光大常春藤（上海）投资中心（有限合伙）	3,485,400	0	3,485,400	4.0402%	0	3,485,400	0
7	珠海蓝云信息咨询合伙企业（有限合伙）	3,000,000	0	3,000,000	3.4775%	2,250,000	750,000	0
8	广东德慧君同投资管理有限公司	1,906,578	0	1,906,578	2.2101%	0	1,906,578	0
9	珠海居悦投资合伙企业（有限合伙）	1,906,578	0	1,906,578	2.2101%	0	1,906,578	0
10	光大证券股份有限公司	1,847,400	0	1,847,400	2.1415%	0	1,847,400	0
合计		76,560,756	-	76,560,756	88.7480%	31,500,000	45,060,756	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

兰满桔为珠海蓝云信息咨询合伙企业（有限合伙）的执行合伙人，刘杰为该企业有限合伙人。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

兰满桔，公司董事长，女，1977年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖南师范大学大专学历。主要工作经历：1999年10月至2006年5月，上海网宿科技股份有限公司广州分公司销售经理；2006年5月至2009年8月，上海帝联信息科技股份有限公司广州分公司总经理；2010年8月至今，尚航科技董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
兰满桔	董事长、总经理	女	1977年11月	2019年3月4日	2022年3月3日
刘杰	董事、副总经理	男	1984年7月	2019年3月4日	2022年3月3日
张海	董事	男	1974年5月	2020年8月29日	2022年3月3日
郭葆春	独立董事	女	1977年9月	2020年6月30日	2022年3月3日
孙毅	独立董事	男	1982年10月	2020年6月30日	2022年3月3日
刘创业	监事会主席	男	1984年8月	2020年6月15日	2022年3月3日
陈海敏	监事	女	1980年7月	2020年5月20日	2022年3月3日
徐萍萍	监事	女	1986年11月	2020年5月20日	2022年3月3日
焦运萍	财务总监	女	1976年6月	2020年8月13日	2022年3月3日
洪铨言	董事会秘书	女	1988年4月	2019年3月11日	2022年3月3日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长、总经理兰满桔与公司董事张海系夫妻关系，除此之外，公司董事、监事以及高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
兰满桔	董事长兼	35,100,000	0	35,100,000	40.6873%	0	0

	总经理						
刘杰	董事兼副总经理	3,900,000	0	3,900,000	4.5208%	0	0
合计	-	39,000,000	-	39,000,000	45.2081%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
崔周娣	监事会主席	离任	-	工作调整
刘创业	-	新任	监事会主席	选举
龚小玲	监事	离任	-	个人原因辞职
陈海敏	-	新任	监事	选举
谭小英	监事	离任	-	个人原因辞职
徐萍萍	-	新任	监事	选举
郭葆春	-	新任	独立董事	提名
孙毅	-	新任	独立董事	提名
张海	董事	离任	-	个人原因辞职
胡剑芳	董事	离任	-	个人原因辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

- 刘创业，男，1988年11月出生，中国国籍，无境外居留权，广东商学院华商学院本科毕业，2016年至2019年任中山市众壹商务策划有限公司市场经理，2019年至2020年5月，任广州尚航信息科技股份有限公司人事总监，2020年6月至今，任广州尚航信息科技股份有限公司总经理助理。
- 陈海敏，女，1989年5月出生，中国国籍，无境外居留权，广东交通职业技术学院大专毕业，2013年至2015年任广州粤建三和软件有限公司招聘专员，2015年至今任广州尚航信息科技股份有限公司人力资源主管。
- 徐萍萍女士，1987年10月出生，中国国籍，无境外居留权，淮南师范大学本科学历。2011年7月至2012年11月广州宝洁有限公司市场经理，2012年12月至2014年12月，奥美广州子公司客户经理；2015年4月至2017年4月，广州联欣集团市场部主管；2017年5月至2019年4月，广州尚航信息科技股份有限公司市场经理；2019年5月至今，广州尚航信息科技股份有限公司云事业部总经理，尚云（广州）信息科技有限公司总经理。
- 郭葆春，1977年9月7日出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。2006年7月至2009年9月，暨南大学管理学院会计系，讲师；2009年10月至今，暨南大学管理学院会计系，副教授。
- 孙毅，男，1982年10月1日生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。2010年7月至2011年9月，中国长江三峡集团公司；2011年9月至2013年6月，中国科学院大学，师资博士后；2013年6月至2015年11月，中国科学院大学，讲师；2015年11月至今，中国科学院大学，副教授、继续教育学

院副院长。

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	30		3	27
财务人员	10	2		12
销售人员	61	3		64
行政人员	24		3	21
员工总计	125		1	124

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	41	37
专科	62	66
专科以下	22	21
员工总计	125	124

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	2	0	0	2

核心员工的变动情况：

-

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于2020年8月13日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于聘任焦运萍为公司财务总监的议案》，聘任焦运萍为公司财务总监，至第二届董事会任期届满。

公司于2020年8月13日召开第二届董事会第十二次会议及2020年8月29日召开的2020年第五次临时股东大会审议通过了《关于选举张海为公司董事的议案》，提名张海先生为公司董事，至第二届董事会任期届满。

公司于2020年8月13日收到董事周晓胜、财务总监李冰的辞职报告，李冰女士的辞职自2020年8

月 13 日生效；周晓胜先生的辞职自 2020 年 8 月 29 日股东大会选出新董事张海先生后生效。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	135,718,427.55	120,014,724.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	55,823,183.22	39,501,173.18
应收款项融资			
预付款项	五、3	449,157.52	11,029,224.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	399,676.24	452,671.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、5	10,715,728.52	11,457,695.49
流动资产合计		203,106,173.05	182,455,489.08
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	五、6	19,524,579.74	14,916,974.12
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、7	54,256,762.44	55,078,647.60
固定资产	五、8	81,220,143.51	58,870,525.83
在建工程	五、9		20,382,278.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	15,776,478.92	16,651,035.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	22,466,620.78	19,579,608.31
递延所得税资产	五、12	974,179.97	1,368,238.33
其他非流动资产	五、13	18,746,754.72	13,691,567.18
非流动资产合计		212,965,520.08	200,538,875.12
资产总计		416,071,693.13	382,994,364.20
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、14	28,646,361.11	21,876,972.88
预收款项	五、15		875,119.09
合同负债	五、15	2,359,233.39	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、16	1,217,114.36	1,930,701.33
应交税费	五、17	3,210,858.55	3,335,601.15
其他应付款	五、18	1,577,105.77	1,302,095.71
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		37,010,673.18	29,320,490.16
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		37,010,673.18	29,320,490.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	86,267,744.00	86,267,744.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	116,618,590.24	116,618,590.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	17,898,883.69	15,302,677.52
一般风险准备			
未分配利润	五、22	158,275,802.02	135,484,862.28
归属于母公司所有者权益合计		379,061,019.95	353,673,874.04
少数股东权益			
所有者权益合计		379,061,019.95	353,673,874.04
负债和所有者权益总计		416,071,693.13	382,994,364.20

法定代表人：兰满桔

主管会计工作负责人：焦运萍

会计机构负责人：焦运萍

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		62,358,326.71	47,712,430.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	49,797,870.67	29,833,010.89
应收款项融资			

预付款项		249,261.30	10,869,522.02
其他应收款	十五、2	300,884.32	4,781,637.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,102,201.46	4,822,648.56
流动资产合计		115,808,544.46	98,019,249.44
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		243,006,487.30	238,398,881.68
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		30,486,684.21	26,020,952.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,188,679.37	2,664,450.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,999,647.48	19,450,360.22
递延所得税资产		72,323.32	150,090.10
其他非流动资产		88,754.72	7,444,397.36
非流动资产合计		295,842,576.40	294,129,132.06
资产总计		411,651,120.86	392,148,381.50
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		23,435,366.51	22,947,937.15
预收款项			2,425,861.05
合同负债		2,633,633.36	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		919,575.70	1,524,024.48
应交税费		2,116,213.76	1,138,422.71

其他应付款		671,160.40	8,199,026.72
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		29,775,949.73	36,235,272.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		29,775,949.73	36,235,272.11
所有者权益（或股东权益）：			
股本		86,267,744.00	86,267,744.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		116,618,590.24	116,618,590.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,898,883.69	15,302,677.52
一般风险准备			
未分配利润		161,089,953.20	137,724,097.63
所有者权益合计		381,875,171.13	355,913,109.39
负债和所有者权益总计		411,651,120.86	392,148,381.50

法定代表人：兰满桔

主管会计工作负责人：焦运萍

会计机构负责人：焦运萍

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		207,326,232.18	162,969,333.90
其中：营业收入	五、23	207,326,232.18	162,969,333.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		185,860,258.99	137,913,893.15
其中：营业成本	五、23	160,278,491.84	118,006,787.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、24	923,523.58	845,474.62
销售费用	五、25	7,680,261.97	7,309,052.33
管理费用	五、26	8,599,501.05	4,728,003.19
研发费用	五、27	8,481,384.02	7,150,818.68
财务费用	五、28	-102,903.47	-126,243.43
其中：利息费用			
利息收入		87,842.56	135,728.22
加：其他收益	五、31	886,651.36	765,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	1,515,753.58	1,502,577.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		607,605.62	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、29	465,285.22	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、30		-2,564,579.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,333,663.35	24,759,238.23
加：营业外收入	五、33	4,783,824.76	109,075.61
减：营业外支出	五、34	0.65	34,396.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,117,487.46	24,833,917.15
减：所得税费用	五、35	3,730,341.55	3,431,036.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,387,145.91	21,402,880.18
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)		25,387,145.91	21,402,880.18
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-		
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		25,387,145.91	21,402,880.18
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		25,387,145.91	21,402,880.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		25,387,145.91	21,402,880.18
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.29	0.25
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.29	0.25

法定代表人: 兰满桔

主管会计工作负责人: 焦运萍

会计机构负责人: 焦运萍

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十五、4	183,554,546.68	158,196,203.48
减: 营业成本	十五、4	140,752,131.59	116,712,610.80
税金及附加		404,213.89	325,013.71
销售费用		5,286,776.09	7,115,918.12

管理费用		6,582,721.76	3,323,248.41
研发费用		8,481,384.02	7,150,818.68
财务费用		-25,693.46	-91,027.65
其中：利息费用			
利息收入		32,117.04	97,956.21
加：其他收益		886,651.36	765,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	956,353.56	889,978.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		607,605.62	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		518,445.22	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-2,133,181.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,434,462.93	23,182,217.65
加：营业外收入		4,754,358.53	109,075.61
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,188,821.46	23,291,293.26
减：所得税费用		3,226,759.72	3,181,032.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,962,061.74	20,110,260.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		25,962,061.74	20,110,260.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		25,962,061.74	20,110,260.71

七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：兰满桔

主管会计工作负责人：焦运萍

会计机构负责人：焦运萍

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		208,938,966.24	168,607,389.50
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			
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			1,380,707.69
收到其他与经营活动有关的现金	五、36（1）	5,094,696.43	1,679,984.63
经营活动现金流入小计		214,033,662.67	171,668,081.82
购买商品、接受劳务支付的现金		155,955,212.03	110,710,217.77
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,728,529.68	8,682,571.07
支付的各项税费		5,432,224.37	5,997,078.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、36（2）	4,413,728.50	14,112,166.26
经营活动现金流出小计		176,529,694.58	139,502,033.73
经营活动产生的现金流量净额		37,503,968.09	32,166,048.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	五、36（3）	370,000,000.00	149,150,000.00
取得投资收益收到的现金	五、36（4）	908,147.96	1,502,577.19

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		370,908,147.96	150,652,577.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,729,716.29	3,289,895.18
投资支付的现金	五、36(5)	374,000,000.00	148,300,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		392,729,716.29	151,589,895.18
投资活动产生的现金流量净额		-21,821,568.33	-937,317.99
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		21,303.74	
五、现金及现金等价物净增加额		15,703,703.50	31,228,730.10
加：期初现金及现金等价物余额		120,014,724.05	101,700,769.04
六、期末现金及现金等价物余额		135,718,427.55	132,929,499.14

法定代表人：兰满桔

主管会计工作负责人：焦运萍

会计机构负责人：焦运萍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		175,500,688.25	165,650,324.37
收到的税费返还			1,380,707.69
收到其他与经营活动有关的现金		9,357,584.93	1,676,569.13
经营活动现金流入小计		184,858,273.18	168,707,601.19
购买商品、接受劳务支付的现金		137,116,742.32	110,207,788.54

支付给职工以及为职工支付的现金		8,605,503.16	8,222,356.23
支付的各项税费		4,258,146.98	5,505,640.53
支付其他与经营活动有关的现金		11,355,339.80	8,408,013.71
经营活动现金流出小计		161,335,732.26	132,343,799.01
经营活动产生的现金流量净额		23,522,540.92	36,363,802.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		97,000,000.00	106,300,000.00
取得投资收益收到的现金		348,747.94	889,978.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		97,348,747.94	107,189,978.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,225,393.12	3,289,895.18
投资支付的现金		101,000,000.00	106,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			68,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		106,225,393.12	177,589,895.18
投资活动产生的现金流量净额		-8,876,645.18	-70,399,917.01
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		14,645,895.74	-34,036,114.83
加：期初现金及现金等价物余额		47,712,430.97	59,387,916.72
六、期末现金及现金等价物余额		62,358,326.71	25,351,801.89

法定代表人：兰满桔

主管会计工作负责人：焦运萍

会计机构负责人：焦运萍

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、28 (1)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、8、(5)
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

一、公司基本情况

1、公司概况

广州尚航信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原为广州尚航信息科技有限公司，由兰满桔、雷军和广州菁英信息技术有限公司出资成立，于2010年8月24日取得了注册号为440106000297831的《企业法人营业执照》。公司设立时注册资本为人民币500.00万元，经过历次股权转让和增资，截至2015年7月31日，公司注册资本为人民币1,000.00万元。2015年8月27日，有限公司董事会通过决议，由全体股东作为发起人，以2015年7月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，整体变更后注册资本为人民币1,000.00万元，股份总数1,000.00万股（每股面值1元）。其后经过增资、股权转让，截止2020年6月30日注册资本为人民币86,267,744.00元，股份总数86,267,744股。

2016年2月19日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函[2016]1340号”文《关于同意广州尚航信息科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司股

票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，纳入非上市公司监管。

公司统一社会信用代码为 91440101560236097E。

公司法定代表人为兰满桔。

2、公司业务性质

公司属于互联网和相关服务行业。

3、公司主要经营活动及主要产品

IDC 基础服务和增值服务。

4、公司法定地址和总部地址

法定地址：广州市黄埔区瑞和路 39 号 G5 座 601-620、701-720。

5、公司的基本组织架构

公司已根据《公司法》和公司章程的相关规定，设置了股东大会、董事会、监事会等组织机构。股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责。

6、合并财务报表范围

公司本期纳入合并财务报表范围共有 4 家子公司，详见本附注“七、1、在子公司中的权益”。

7、财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于 2020 年 8 月 30 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司主要从事 IDC 服务。公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对应

收款项坏账准备计提、投资性房地产折旧和摊销、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。
购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司股东权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

(3) 少数股东权益和损益的列报

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”项列示。

子公司股东权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

(4) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

对发生的非本位币经济业务，公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账，月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

（2）外币报表折算的会计处理方法

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②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即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中股东权益项目

下在“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

①以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认依据和计量方法

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可

观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。（5）金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

①公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

②公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

（8）衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

（9）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- ②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（10）权益工具

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

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

11、金融资产减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合计量预期信用损失的应收款项

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失；
应收账款：国内客户	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失；
应收账款：国外客户	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失；

(3) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款：应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款：备用金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款：代扣代缴款项等组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“坏账准备”等科目；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“坏账准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”“合同资产”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

12、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

购入原材料、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

（4）存货的盘存制度：

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

13、持有待售资产及终止经营

非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：（一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（二）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

14、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

（2）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括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；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

(5) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(6) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法详见本附注“三、20、长期资产减值”。如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产核算的相关规定计提折旧或摊销，投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用年限	年折旧率	残值率
房屋建筑物	30年	3.17%	5%
土地使用权	50年	2.00%	-

16、固定资产及其折旧

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定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，固定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固定资产，以该固定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固定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和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固定资产通常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固定资产的成本，不确认损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产的分类：公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他设备。

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值（原价的 0-5%）确定其折旧率。固定资产折旧政策如下：

类 别	使用年限	年折旧率	净残值率
房屋建筑物	30 年	3.17%	5%
机器设备	5-10 年	19%—9.50%	0-5%
运输设备	5-10 年	19%—9.50%	5%
办公设备及其他	5-10 年	19%—9.50%	0-5%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备的计提方法

详见本附注“三、20、长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人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承租人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，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准；④承租人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；出租人在

租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人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也计入资产的价值。

17、在建工程

（1）在建工程的分类：

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的时点：

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

（3）在建工程减值准备的确认标准、计提方法：

资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取，不得转回。

18、借款费用

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。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：（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。

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，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

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，借款费用应当停止资本化。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，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

$$\text{一般借款利息费用资本化金额} = \text{累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数} \times \text{所占用一般借款的资本化率}$$

$$\begin{aligned} \text{所占用一般借款的资本化率} &= \text{所占用一般借款加权平均利率} \\ &= \frac{\text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和}}{\text{所占用一般借款本金加权平均数}} \end{aligned}$$

$$\text{所占用一般借款本金加权平均数} = \sum (\text{所占用每笔一般借款本金} \times \text{每笔一般借款在当期所占用的天数} / \text{当期天数})$$

19、无形资产

(1) 无形资产的确认标准：

无形资产同时满足下列条件的，予以确认：①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计价：

①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

⑥接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

（3）无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

各类无形资产的摊销方法、摊销年限如下：

类 别	摊销方法	摊销年限（年）
独立 ip 地址	年限平均法	10
软件	年限平均法	3-7

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：

①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

（4）划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，在进行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、产品等阶段。

公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在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无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

20、长期资产减值

（1）适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

（2）可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。②

公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。⑥ 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（3）资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（4）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（6）商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的

账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（二）设定受益计划：除

设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：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企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿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的，则补偿金额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预计负债的账面价值。

24、收入

2020年1月1日起收入会计政策

（1）合同识别

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。相关合同需要同时满足以下5个条件：

- ① 合同各方已批准并承诺履行该合同义务。
- ② 该合同明确了合同各方与所转让的商品（或提供的服务）相关的权利和义务。
- ③ 该合同有明确的与所转让的商品相关的支付条款。
- ④ 该合同具有商业实质。
- ⑤ 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

（2）履约义务与合同价格的确认和分摊

在合同开始日，识别该合同所包含的各单项履约义务，只有一项履约义务后期就不用分摊，有两项或两项以上，就要分摊。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，最后在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

（3）履行履约义务确认收入

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③ 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ① 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③ 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤ 客户已接受该商品或服务。

⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(4) 本公司收入确认具体方法

本公司的营业收入主要为互联网数据中心业务（Internet Data Center）简称 IDC，指公司利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。IDC 业务收入的确认原则：相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

具体的收入确认方法为：合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量的，在同时符合以下条件时确认收入：①相关服务已提供；②与服务计费相关的计算依据业经客户确认；③预计与收入相关的款项可以收回。

2020 年 1 月 1 日前执行的会计政策

销售商品在下列条件均能满足时予以确认：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；③与交易相关的经济利益很可能流入公司；④相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

提供劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得索取价款的证据时，确认劳务收入。跨年度完成的，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入；企业在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，不确认提供劳务收入。

本公司的营业收入主要为 IDC 服务收入。公司利用已有的互联网通信线路、带宽、机柜、IP 等资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为客户提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。服务合同内容分为固定服务内容和敞口服务内容，固定部分明确约定服务提供量及服务单价，敞口部分仅约定单价。每月根据监控系统统计的上月带宽、机柜、IP 等使用量，编制客户对账单，经客户核对确认后确认收入。

25、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为股东投入的资

本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(1) 递延所得税资产的确认

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：**A**：该项交易不是企业合并；**B**：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：**A**：商誉的初始确认；**B**：同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；**C**：公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：**A**：企业合并；**B**：直接在股东权益中确认的交易或事项。

27、经营租赁、融资租赁

（1）融资租赁的主要会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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。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（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、会计政策及会计估计变更

(1) 会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号，以下简称“新收入准则”），要求境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初数及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

① 对合并资产负债表影响数：

单位：人民币元

项目	2019 年 12 月 31 日	调整数	2020 年 1 月 1 日
预收款项	875,119.09	-875,119.09	-
合同负债	-	875,119.09	875,119.09

② 对母公司资产负债表影响数：

单位：人民币元

项目	2019 年 12 月 31 日	调整数	2020 年 1 月 1 日
预收款项	2,425,861.05	-2,425,861.05	-
合同负债	-	2,425,861.05	2,425,861.05

(2) 会计估计变更

本公司本期无会计估计的变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	税率	计税基数	备注
增值税	6%、9%、13%、16%	应税收入	上年同期数中 2019 年 1-4 月部分销售业务的增值

			税率为 16%。
城市维护建设税	7%	应交流转税额	
教育费附加	3%	应交流转税额	
地方教育附加	2%	应交流转税额	
企业所得税	15%、16.50%、25%	应纳税所得额	详见 2

2、税收优惠及批文

根据国科火字【2020】49号《关于广东省2019年第二批高新技术企业备案的复函》，公司被认定为广东省2019年第二批高新技术企业，高新技术企业证书编号为：GR201944003739，证书有效期3年。2020年1-6月企业所得税执行15%的税率政策。无锡尚航数据有限公司、北京万从信息科技有限公司和尚云（广州）信息科技有限公司企业所得税税率均为25%；香港尚航信息科技有限公司企业所得税税率为16.50%。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金分类

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
库存现金	19,862.97	36,626.97
银行存款	135,698,564.58	119,978,097.08
合 计	135,718,427.55	120,014,724.05

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	2020年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,654,563.68	100.00	831,380.46	1.47	55,823,183.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

合 计	56,654,563.68	100.00	831,380.46	1.47	55,823,183.22
类 别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,797,501.81	100.00	1,296,328.63	3.18	39,501,173.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	40,797,501.81	100.00	1,296,328.63	3.18	39,501,173.18

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2020年6月30日		
	金 额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	56,654,563.68	831,380.46	1.47
1-2年	-	-	-
2-3年	-	-	-
3-4年	-	-	-
4-5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合 计	56,654,563.68	831,380.46	1.47

(3) 应收账款坏账准备的计提标准详见本附注“三、11、应收款项”。

(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 0 元；本期转回坏账准备金额 464,948.17 元。

(5) 2020年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单 位 名 称	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备的期末余额
---------	--------	-----	-----	----------------	-----------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备的期末余额
客户 1	非关联方	10,927,676.00	1 年以内	19.29	129,725.08
客户 2	关联方	8,590,152.85	1 年以内	15.16	149,108.63
客户 3	关联方	8,231,919.40	1 年以内	14.53	117,250.90
客户 4	非关联方	5,109,965.33	1 年以内	9.02	118,879.55
客户 5	非关联方	4,515,840.00	1 年以内	7.97	53,875.73
合计	/	37,375,553.58	/	65.97	568,839.89

(6) 截至 2020 年 6 月 30 日，应收账款中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的单位或其他关联方款项见本附注“十、6、关联方应收应付款项”。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	449,157.52	100	10,986,771.76	99.62
1-2 年	-	-	42,452.76	0.38
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	449,157.52	100	11,029,224.52	100

(2) 2020 年 6 月 30 日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)	未结算原因
供应商 1	非关联方	195,453.90	1 年以内	43.51	IDC 成本预付
供应商 2	非关联方	86,837.62	1 年以内	19.33	预存电费
供应商 3	非关联方	48,123.82	1 年以内	10.71	预付云服务费

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占预付款项总额的比例(%)	未结算原因
供应商 4	非关联方	33,060.77	1 年以内	7.36	预付房租
供应商 5	非关联方	27,845.30	1 年以内	6.20	预付房租
合 计	/	391,321.42	/	87.11	/

(3) 截至 2020 年 6 月 30 日, 预付款项余额中主要为预付 IDC 服务费、电费、云服务费和房租费用。

(4) 截至 2020 年 6 月 30 日, 预付款项余额中不存在预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的单位或其他关联方款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类 别	2020 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	412,186.29	100	12,510.05	3.04	399,676.24
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	412,186.29	100	12,510.05	3.04	399,676.24

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	465,518.94	100	12,847.10	2.76	452,671.84
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	465,518.94	100	12,847.10	2.76	452,671.84

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	2020年6月30日		
	金 额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	213,185.29	2,560.00	1.20
1-2年	71,100.00	3,555.00	5.00
2-3年	51,651.00	2,582.55	5.00
3-4年	62,050.00	3,102.50	5.00
4-5年			
5年以上	14,200.00	710.00	5.00
合 计	412,186.29	12,510.05	3.04

(3) 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 0 元; 本期转回坏账准备金额 337.05 元。

(4) 2020年6月30日, 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单 位 名 称	款项的性质	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备的期末余额
中国电信股份有限公司广东分公司	押金、其他保证金	50,000.00	3-4年	12.13	2,500.00
上海天亿弘方企业管理有限公司	押金、其他保证金	40,251.00	2-3年	9.77	2,012.55
广州创金物业管理有限公司	押金、其他保证金	39,600.00	1-2年	9.61	1,980.00
陈晓梅	押金、其他保证金	26,600.00	1年以内	6.45	1,330.00
王艳君	备用金	20,000.00	1年以内	4.85	
合 计	/	176,451.00	/	42.81	7,822.55

(5) 其他应收款按款项性质分类情况:

款 项 性 质	2020年6月30日	2019年12月31日
押金、其他保证金	250,201.00	256,942.00
备用金	43,356.47	80,932.59
代扣代缴款	118,628.82	127,644.35
合 计	412,186.29	465,518.94

(6)截至 2020 年 6 月 30 日, 其他应收款中不存在应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东单位或其他关联方款项。

5、其他流动资产

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
-----	------------	-------------

应退企业所得税		1,255,363.33
待抵扣进项税	10,715,728.52	7,452,332.16
拟出售 IP 地址		2,750,000.00
合 计	10,715,728.52	11,457,695.49

6、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
对联营、合营企业投资	19,524,579.74	-	19,524,579.74	14,916,974.12	-	14,916,974.12
合 计	19,524,579.74	-	19,524,579.74	14,916,974.12		14,916,974.12

对联营、合营企业投资：

被投 投资单 位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他 转出		
1. 合 营企 业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 联 营企 业											
怀来 云交 换网 络科 技有 限公 司	14,916,974.12	4,000,000.00	-	607,605.62	-		-	-	-	19,524,579.74	-
小计	14,916,974.12	4,000,000.00	-	607,605.62	-		-	-	-	19,524,579.74	-
合计	14,916,974.12	4,000,000.00	-	607,605.62	-		-	-	-	19,524,579.74	-

7、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产：

项 目	房屋建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1.期初余额	34,920,929.69	23,490,086.96	58,411,016.65
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	34,920,929.69	23,490,086.96	58,411,016.65
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	2,211,658.80	1,120,710.25	3,332,369.05
2.本期增加金额	552,914.70	268,970.46	821,885.16
(1) 计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	2,764,573.50	1,389,680.71	4,154,254.21
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
期末账面价值	32,156,356.19	22,100,406.25	54,256,762.44
期初账面价值	32,709,270.89	22,369,376.71	55,078,647.60

(2) 截至 2020 年 6 月 30 日，公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

8、固定资产

(1) 固定资产情况：

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值					
1.期初余额	32,837,750.36	44,714,452.11	383,412.67	1,444,799.50	79,380,414.64
2.本期增加金额	18,621,788.99	10,336,131.42		8,908.73	28,966,829.14
(1) 购置	18,621,788.99	10,336,131.42		8,908.73	28,966,829.14
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	51,459,539.35	55,050,583.53	383,412.67	1,453,708.23	108,347,243.78
二、累计折旧					
1.期初余额	2,079,724.08	17,744,128.76	18,212.10	667,823.87	20,509,888.81
2.本期增加金额	519,931.02	5,931,785.31	36,424.20	129,070.93	6,617,211.46
(1) 计提	519,931.02	5,931,785.31	36,424.20	129,070.93	6,617,211.46
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	2,599,655.10	23,675,914.07	54,636.30	796,894.80	27,127,100.27
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
期末账面价值	48,859,884.25	31,374,669.46	328,776.37	656,813.43	81,220,143.51
期初账面价值	30,758,026.28	26,970,323.35	365,200.57	776,975.63	58,870,525.83

(2) 截至 2020 年 6 月 30 日，公司无暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产以及通过经营租赁租出的固定资产。

(3) 截至 2020 年 6 月 30 日，公司无未办妥产权证书的房屋建筑物。

(4) 截至 2020 年 6 月 30 日，公司固定资产无因市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致资产可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提减值准备。

(5) 重要固定资产项目本期变动情况

项目名称	预算数	2019年12月31日	本期增加金额	本期减少金额	2020年6月30日
无锡尚航机房加固工程项目	20,382,278.30	-	18,621,788.99	-	18,621,788.99
合计	20,382,278.30	-	18,621,788.99	-	18,621,788.99

工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
91.36	100.00	-	-	-	自筹
-	-	-	-	-	

说明：报告期，公司位于无锡市锦惠路10号的无锡尚航机房自有机房加固工程完工，从在建工程科目转入固定资产。

9、在建工程

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
波分设备/模块	-	-	-	61,158.21	-	61,158.21
无锡尚航机房加固工程项目	-	-	-	20,382,278.30	-	20,382,278.30
合计	-	-	-	20,382,278.30	-	20,382,278.30

10、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	IP地址	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	11,862,267.86	2,735,849.18	3,322,023.96	17,920,141.00
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	11,862,267.86	2,735,849.18	3,322,023.96	17,920,141.00
二、累计摊销				
1.期初余额	565,948.00	410,377.37	292,780.18	1,269,105.55

项目	土地使用权	IP 地址	软件	合计
2.本期增加金额	135,827.52	136,792.44	601,936.57	874,556.53
（1）计提	135,827.52	136,792.44	601,936.57	874,556.53
3.本期减少金额				
4.期末余额	701,775.52	547,169.81	894,716.75	2,143,662.08
三、减值准备				
1.期初余额	-		-	-
2.本期增加金额	-		-	-
3.本期减少金额	-		-	-
4.期末余额	-		-	-
四、账面价值				
期末账面价值	11,160,492.34	2,188,679.37	2,427,307.21	15,776,478.92
期初账面价值	11,296,319.86	2,325,471.81	3,029,243.78	16,651,035.45

（1）期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.00%。

（2）截至 2020 年 6 月 30 日，公司无未办妥产权证书的土地使用权。

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
任子行 CDN 信息安全管理系统	10,683.83		10,683.83	
纳金城装修	1,552,930.92		194,116.37	1,358,814.55
纳金城 G5 栋 6-7 楼房租	5,272,500.00		138,750.00	5,133,750.00
IDCISP 信安及资源协作 DU 系统 V1.0	293,501.06		50,314.44	243,186.62
上海挚想租用设备		424,827.43	24,391.04	400,436.39
上海蜜度租用设备		1,833,292.07	428,402.66	1,404,889.41
怀来 1 号楼工程	543,522.01		56,226.42	487,295.59
怀来县东花园镇怀来软件与信息服务业产业园 B1-3L-03	2,408,256.88		412,844.04	1,995,412.84
亿安专线传输	9,368,965.52		393,103.44	8,975,862.08
立方庭办公室装修	129,248.09		22,156.80	107,091.29
移动互联网音视频采播管理系统		2,831,858.41	471,976.40	2,359,882.01

合计	19,579,608.31	5,089,977.91	2,202,965.44	22,466,620.78
----	---------------	--------------	--------------	---------------

12、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2020年6月30日		2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	843,890.51	152,509.36	1,309,175.73	224,964.59
可抵扣亏损	3,286,682.44	821,670.61	4,573,094.94	1,143,273.74
合计	4,130,572.95	974,179.97	5,882,270.67	1,368,238.33

(2) 截至2020年6月30日，公司不存在递延所得税负债的项目。

(3) 未确认递延所得税资产的项目

项目	2020年6月30日		2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	1,903,385.72	378,412.13		
合计	1,903,385.72	378,412.13		

(4) 未确认递延所得税资产的项目

单位：元

年份	2020年6月30日	2019年12月31日
2025年	757,099.88	
无期限【注】	1,146,285.84	
合计	1,903,385.72	

其他说明：【注】香港地区子公司的亏损可以结转以后年度无限期抵补。

13、其他非流动资产

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
预付华东云基地工程款	18,658,000.00	6,247,169.82
预付怀来1号楼工设备工程改造款	-	7,403,642.64
预付IT运维服务管理平台款	40,754.72	40,754.72

预付怀来云沙盘款项	48,000.00	
合计	18,746,754.72	13,691,567.18

14、应付账款

(1) 应付账款列示:

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
采购货款	28,646,361.11	21,876,972.88
合 计	28,646,361.11	21,876,972.88

(2) 公司本期无账龄超过1年的重要应付账款。

(3) 截至2020年6月30日，应付款项余额中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的单位或其他关联方款项见本附注“十、6、关联方应收应付款项”。

15、合同负债及预收账款

(1) 合同负债列示:

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
1年以内	2,359,233.39	
1-2年	-	-
2-3年	-	-
3年以上	-	-
合计	2,359,233.39	

(2) 公司本期无账龄超过1年的重要合同负债。

(3) 截至2020年6月30日，合同负债中不存在预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的单位或其他关联方款项。

(4) 预收账款列示:

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
1年以内		875,119.09

1-2年	-	-
2-3年	-	-
3年以上	-	-
合计		875,119.09

(5) 公司本期无账龄超过1年的重要预收账款。

(6) 截至2020年6月30日，预收账款中不存在预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的单位或其他关联方款项。

说明：公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初数及财务报表其他相关项目金额。公司2020年1月1日将预收账款余额调整至合同负债会计科目核算。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	2019年12月31日	本期增加额	本期支付额	2020年6月30日
一、短期薪酬	1,919,694.49	8,788,815.60	9,492,319.03	1,216,191.06
二、离职后福利-设定提存计划	11,006.84	132,705.35	143,712.19	
三、辞退福利		1,378,631.22	1,377,707.92	923.3
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,930,701.33	10,300,152.17	11,013,739.14	1,217,114.36

(2) 短期薪酬列示：

项目	2019年12月31日	本期增加额	本期支付额	2020年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,910,578.18	8,031,509.05	8,725,896.17	1,216,191.06
二、职工福利费	-	289,120.93	289,120.93	-
三、社会保险费	9,116.31	260,533.62	269,649.93	-

项目	2019年12月31日	本期增加额	本期支付额	2020年6月30日
其中：医疗保险费	8,301.30	211,265.79	219,567.09	-
工伤保险费	150.87	1,481.54	1,632.41	-
生育保险费	664.14	35,367.44	36,031.58	-
重大疾病保险	-	11741.54	11741.54	-
补充医疗	-	677.31	677.31	-
四、住房公积金	-	207,652.00	207,652.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	1,919,694.49	8,788,815.60	9,492,319.03	1,216,191.06

(3) 设定提存计划列示：

项目	2019年12月31日	本期增加额	本期支付额	2020年6月30日
1、基本养老保险	10,482.70	129,231.22	139,713.92	-
2、失业保险费	524.14	3,474.13	3,998.27	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	11,006.84	132,705.35	143,712.19	-

(4) 公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

17、应交税费

(1) 应交税费列示：

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
增值税	726,654.97	2,405,598.06
企业所得税	2,114,603.02	447,356.09
个人所得税	46,088.10	87,154.73
城市维护建设税	36,759.98	75,918.92
教育费附加	15,754.28	32,536.68
地方教育附加	10,502.85	21,691.12

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
印花税	12,238.80	17,089.00
土地使用税	89,572.50	89,572.50
房产税	158,684.05	158,684.05
合计	3,210,858.55	3,335,601.15

(2) 增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加、企业所得税的税率详见本附注“四、1、主要税种及税率”。

(3) 个人所得税由公司按税法规定代扣代缴。

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
押金、保证金	1,103,904.00	1,047,529.00
其他	473,201.77	254,566.71
合计	1,577,105.77	1,302,095.71

(2) 本期无账龄超过1年的重要其他应付款项。

(3) 截至2020年6月30日，其他应付款中不存在应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的单位或其他关联方款项。

19、股本

项目	2019年12月31日	本次变动增减(+、-)					2020年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	净资产折股	小计	
股份总数	86,267,744.00	-	-	-	-	-	86,267,744.00
合计	86,267,744.00	-	-	-	-	-	86,267,744.00

20、资本公积

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
----	-------------	------	------	------------

资本溢价（股本溢价）	116,618,590.24	-	-	116,618,590.24
其他资本公积	-	-	-	-
合计	116,618,590.24	-	-	116,618,590.24

本期资本公积增减变动详见本附注“五、19、股本”

21、盈余公积

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
法定盈余公积	15,302,677.52	2,596,206.17	-	17,898,883.69
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	15,302,677.52	2,596,206.17	-	17,898,883.69

22、未分配利润

(1) 未分配利润明细项目和增减变动情况列示如下：

项目	2020年度1-6月	2019年度
调整前上期末未分配利润	135,484,862.28	106,786,201.69
调整期初未分配利润合计数	-	-
调整后期初未分配利润	135,484,862.28	106,786,201.69
加：本期归属于母公司股东的净利润	25,387,145.91	31,888,123.71
减：提取法定盈余公积	2,596,206.17	3,189,463.12
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	158,275,802.02	135,484,862.28

(2) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

(3) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

(4) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

(5) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

(6) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。。

23、营业收入及营业成本

项 目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收 入	成 本	收 入	成 本

主营业务	205,642,615.40	159,272,845.62	161,183,501.85	117,112,323.83
其他业务	1,683,616.78	1,005,646.22	1,785,832.05	894,463.93
合 计	207,326,232.18	160,278,491.84	162,969,333.90	118,006,787.76

24、税金及附加

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设税	203,054.53	160,279.52
教育费附加	87,023.37	68,691.22
地方教育附加	58,015.58	45,794.15
印花税	78,917.00	50,703.72
房产税	317,368.10	340,861.01
城镇土地使用税	179,145.00	179,145.00
合 计	923,523.58	845,474.62

25、销售费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬福利	4,657,939.30	4,133,725.92
办公费	115,766.33	108,144.06
差旅费	148,437.66	507,845.35
物业租赁费	270,702.76	152,857.18
折旧费	1,645,610.33	1,260,301.13
业务招待费	666,266.86	817,930.68
服务费	-	214,618.91
推广费	175,538.73	113,629.10
合 计	7,680,261.97	7,309,052.33

26、管理费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬福利	3,338,448.05	2,125,398.84
办公费	642,572.36	460,326.29
差旅费	119,858.30	134,706.12
物业租赁费	525,983.99	359,372.33

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
折旧与摊销	1,320,090.16	831,414.89
业务招待费	103,470.86	260,776.15
咨询服务费	2,549,077.33	556,008.57
合 计	8,599,501.05	4,728,003.19

27、研发费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
人工费用	2,260,722.72	2,511,666.92
物料消耗	4,875,569.33	3,907,601.72
折旧及摊销费	1,248,028.06	455,094.71
办公费	28,777.89	51,909.55
差旅费	3,616.00	70,962.33
交通费	15,595.14	40,118.42
其他	49,074.88	113,465.03
合 计	8,481,384.02	7,150,818.68

28、财务费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息支出	-	-
减：利息收入	87,842.56	135,728.22
手续费及其它	6,242.83	17,417.77
汇兑损益	-21,303.74	-7,932.98
合 计	-102,903.47	-126,243.43

29、信用减值损失

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
坏账损失	465,285.22	
合 计	465,285.22	

30、资产减值损失

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
坏账损失		-2,564,579.71
合 计		-2,564,579.71

31、其他收益

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
与资产相关政府补助	-	-
与收益相关政府补助	886,651.36	765,800.00
合 计	886,651.36	765,800.00

计入当期损益的政府补助

补助项目	2020年1-6月	2019年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
2016年度高新技术企业认定通过奖励	-	165,800.00	与收益相关
2017年广州市企业研发机构建设项目奖补款	-	600,000.00	与收益相关
增值税加计抵减	886,651.36	-	与收益相关
合 计	886,651.36	765,800.00	/

32、投资收益

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
银行理财产品收益	908,147.96	1,502,577.19
权益性投资收益	607,605.62	-
合 计	1,515,753.58	1,502,577.19

33、营业外收入

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,772,324.11	-	4,772,324.11
个税手续费返还	11,500.35	-	11,500.35
其他	0.3	109,075.61	0.3
合 计	4,783,824.76	109,075.61	4,783,824.76

34、营业外支出

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	-	-	-
其他支出	0.65	34,396.69	0.65
合 计	0.65	34,396.69	0.65

35、所得税费用

(1) 所得税费用表:

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
当期所得税费用	3,336,283.19	3,673,853.19
递延所得税费用	394,058.36	-242,816.22
合 计	3,730,341.55	3,431,036.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项 目	2020年1-6月
利润总额	29,117,487.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,388,788.17
子公司适用不同税率的影响	69,135.85
调整以前期间所得税的影响	-82,491.02
非应税收入的影响	-
加计扣除费用的影响	-952,576.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	41,539.03

项 目	2020年1-6月
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	357,086.81
权益法对外投资收益的影响	-91,140.84
所得税费用	3,730,341.55

36、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	2020年1-6月	2019年1-6月
利息收入	87,842.56	135,728.22
收到的政府补助	4,772,324.11	765,800.00
押金、保证金	136,764.00	413,472.00
生育津贴		109,075.61
其他	97,765.76	255,908.80
合 计	5,094,696.43	1,679,984.63

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
支付的销售费用	768,559.52	1,869,956.17
支付的管理费用	2,085,253.33	1,525,096.00
往来款	1,450,000.00	10,500,000.00
银行手续费	18,187.35	17,417.77
押金、保证金	28,979.00	50,000.00
其他	62,749.3	149,696.32
合 计	4,413,728.50	14,112,166.26

(3) 收回投资收到的现金：

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
赎回银行理财产品	370,000,000.00	149,150,000.00

合 计	370,000,000.00	149,150,000.00
-----	----------------	----------------

(4) 取得投资收益收到的现金：

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
银行理财产品投资收益	908,147.96	1,502,577.19
合 计	908,147.96	1,502,577.19

(5) 投资支付的现金：

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
购买银行理财产品	374,000,000.00	148,300,000.00
合 计	374,000,000.00	148,300,000.00

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

补 充 资 料	2020年1-6月	2019年1-6月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,387,145.91	21,402,880.18
加：资产减值准备	-465,285.22	2,564,579.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,170,126.16	3,817,550.47
无形资产摊销	1,143,526.99	467,176.58
长期待摊费用摊销	2,202,965.44	118,270.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动净损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	-21,303.74	-7,932.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,515,753.58	-1,502,577.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	394,058.36	-242,816.22
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）		-2,124,534.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,481,695.25	3,262,682.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,690,183.02	4,410,769.51
其他		-

补 充 资 料	2020年1-6月	2019年1-6月
经营活动产生的现金流量净额	37,503,968.09	32,166,048.09
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		-
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	135,718,427.55	132,929,499.14
减：现金的期初余额	120,014,724.05	101,700,769.04
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	15,703,703.50	31,228,730.10

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
一、现金	135,718,427.55	132,929,499.14
其中：库存现金	19,862.97	7,970.97
可随时用于支付的银行存款	135,698,564.58	132,921,528.17
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	135,718,427.55	132,929,499.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

报告期内，公司无发生非同一控制下的企业合并。

2、同一控制下企业合并

报告期内，公司无发生同一控制下的企业合并。

3、反向购买

报告期内，公司不存在反向购买的情形。

4、处置子公司

(1) 报告期内，公司不存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形。

(2) 报告期内，公司不存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形。

5、其他原因的合并范围变动

报告期内，公司不存在其他原因导致的合并范围变动。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子 公 司 名 称	主要 经营地	注册 地	业务性质	持股比例（%）		取得 方式
				直接	间接	
无锡尚航数据有限公司	无锡	无锡	互联网和相关服务	100%	-	设立
香港尚航信息科技有限公司	香港	香港	互联网和相关服务	100%	-	设立
北京万丛信息科技有限公司	北京	北京	互联网和相关服务	100%	-	设立
尚云（广州）信息科技有限公司	广州	广州	互联网和相关服务	100%	-	设立

2、在子公司的股东权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

报告期内，公司无发生在子公司的股东权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或	主要经	注册	业务性质	持股比例（%）	对合营企业或联营企业
-------	-----	----	------	---------	------------

联营企业名称	营地	地		直接	间接	投资的会计处理方法
怀来云交换网络科技有限公司	怀来县	河北省	互联网接入及相关服务	10.00	-	权益法

注：由于公司在怀来云交换网络科技有限公司董事会中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与该公司经营政策的制定，达到对该公司施加重大影响，故公司对怀来云交换网络科技有限公司投资采用权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

公司无重要合营企业。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额 /本期发生额
	怀来云交换网络科技有限公司	怀来云交换网络科技有限公司
流动资产	109,097,930.44	89,224,146.86
非流动资产	215,287,584.88	182,922,379.68
资产合计	324,385,515.32	272,146,526.54
流动负债	86,412,626.13	56,712,917.79
非流动负债	78,663,545.35	93,450,321.11
负债合计	165,076,171.48	150,163,238.90
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	159,309,343.84	121,983,287.63
按持股比例计算的净资产份额	15,930,934.38	10,978,495.89
调整事项	-	-
--商誉	3,593,645.36	3,938,478.23
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	19,524,579.74	14,916,974.12
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	54,298,684.04	
财务费用	3,763,248.99	
所得税费用	281,424.38	

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额 /本期发生额
	怀来云交换网络科技有限公司	怀来云交换网络科技有限公司
净利润	6,076,056.21	
归属于母公司净利润	6,076,056.21	
终止经营的净利润	-	
其他综合收益	-	
综合收益总额	6,076,056.21	
本年度收到的来自联营企业的股利	-	

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

公司无不重要的合营企业或联营企业。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、银行理财等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 利率风险

无。

(2) 其他价格风险

行业供应商集中程度较高，主要为通信行业寡头（如移动、联通、电信），且公司对供应商议价能力较弱。公司向上述企业采购的金额占公司全年采购金额较大比例，导致公司对供应商议价能力较弱，供应商定价波动将直接导致企业利润出现较大的波动。

2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

九、公允价值的披露

无。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方是兰满桔，直接持有公司股权 40.69%。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注“七、1、在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情

况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
怀来云交换网络科技有限公司	联营企业

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
洪铨言	董事会秘书
珠海蓝云信息咨询合伙企业（有限合伙）	控制人（兰满桔）担任执行事务合伙人的企业
广州酷沃国际贸易有限公司	控制人（兰满桔）配偶张海实际控制的公司
广州悦创实业有限公司	控制人（兰满桔）配偶张海实际控制的公司
广州上扬科技有限公司	控制人（兰满桔）配偶张海实际控制且担任高级管理人员的公司

关联方名称	与本公司关系
广州悦创投资合伙企业（有限合伙）	控制人（兰满桔）配偶张海实际控制的公司
西安酷沃品牌管理有限公司	控制人（兰满桔）配偶张海对外投资的公司
怀来云交换网络科技有限公司	董事刘杰担任董事的联营公司
广州市动景计算机科技有限公司	公司股东，持有本公司 4.87% 股份
上海亦联股权投资合伙企业（有限合伙）	公司股东，持有本公司 5.12% 股份
广州华多网络科技有限公司	YY Inc.通过协议控制的公司
广州虎牙信息科技有限公司	YY Inc.通过协议控制的公司广州华多网络科技有限公司控制的主体
广州市百果园网络科技有限公司	YY Inc.实际控制人控制的主体
优视科技（中国）有限公司	股东（动景公司）的协议控制方
广州交易猫信息技术有限公司	股东（动景公司）对外投资的公司
广州优视网络科技有限公司	股东（动景公司）的一致行动人
雷军	公司股东，持有本公司 19.47% 股份
珠海金山网络游戏科技有限公司	股东（雷军）控制的公司

关键管理人员包括公司董事、监事和高级管理人员；与其关系密切的家庭成员指在处理与公司的交易时有可能影响某人或受其影响的家庭成员。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

--出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2020年1-6月		2019年1-6月	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
广州华多网络科技有限公司	IDC服务	市场定价	49,282,416.60	23.77	43,055,082.54	26.71
广州市动景计算机科技有限公司	IDC服务	市场定价	3,586,415.06	1.73	6,662,628.03	4.13
广州优视网络科技有限公司	IDC服务	市场定价			1,765,973.58	1.10
广州交易猫信息技术有限公司	IDC服务	市场定价			198,396.22	0.12
珠海金山网络游戏科技有限公司	IDC服务	市场定价			229,245.30	0.14

关 联 方	关联 交易 内容	关联交 易定 价方 式及 决策 程 序	2020年1-6月		2019年1-6月	
			金 额	占同类 交易金 额的比例 (%)	金 额	占同类 交易金 额的比例 (%)
广州虎牙信息科技有限公司	IDC 服务	市场 定价	14,372,206.13	6.93	10,498,224.49	6.51
广州市百果园网络科技有限公司	IDC 服务	市场 定价	3,412,087.16	1.65	1,790,671.36	1.11

--采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金 额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
怀来云交换网络科技有限公司	IDC 服务	市场定价	18,765,793.23	11.78		
广州华多网络科技有限公司	音视频服务	市场定价	188,494.21	0.12		

(2) 关联方担保

--报告期内，本公司无作为被担保方情况。

--报告期内，本公司无作为担保方的关联担保情况。

(3) 报告期内，本公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

(4) 报告期内，本公司无关联方租赁情况。

(5) 报告期内，本公司无关联方资金拆借情况。

(6) 报告期内，本公司无关联方资产转让、债务重组情况。

(7) 关键管理人员报酬

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
关键管理人员报酬	781,044.08	368,181.06

公司 2020 年 1-6 月关键管理人员为 4 人，2019 年 1-6 月为 4 人。

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收款项

项目名称	关 联 方	2020年6月30日		2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州华多网络科技有限公司	8,590,152.85	149,108.63	8,335,480.31	252,808.96
应收账款	广州虎牙信息科技有限公司	8,231,919.40	117,250.90	3,458,512.20	119,704.47
应收账款	广州市百果园网络科技有限公司	1,261,475.80	15,049.90	1,220,155.62	44,874.75
应收账款	广州市动景计算机科技有限公司	1,004,800.00	11,987.65	683,999.99	25,156.08
	合 计	19,088,348.05	293,397.08	15,099,478.52	512,610.78

(2) 关联方应付款项

项目名称	关 联 方	期末余额账面余额	期初余额账面余额
应付账款	广州华多网络科技有限公司	12,058.96	
其他应付款	兰满桔		13,156.00

(3) 关联方预付款项

项目名称	关 联 方	期末余额账面余额	期初余额账面余额
预付账款	怀来云交换网络科技有限公司		7,906,730.81

(4) 报告期内，无关联方预收款项。

7、关联方承诺

(1) 公司董监高对外投资的声明：公司董监高成员对外投资的企业不存在与尚航科技发生业务竞争或利益冲突的情况；与董监高成员关系密切的家庭成员不存在投资与尚航科技发生业务竞争或利益冲突的其他企业情况；对外投资的企业不存在与尚航科技签有协议或者合同，不存在作出了重要承诺的情况。

(2) 部分持发行人 5% 以上股份的股东的承诺、声明：股份不存在代持情况；对外投资情况；与公司控股股东、实际控制人、董监高不存在关联关系。

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

1、公司不存在应披露的承诺事项。

2、公司不存在应披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，公司存在需披露的资产负债表日后事项。详情请查阅第四节重大事件中二（一）公司发生的对外担保事项。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

报告期内，公司不存在前期会计差错更正。

2、债务重组

报告期内，公司不存在债务重组的情形。

3、资产置换

报告期内，公司不存在资产置换的情形。

4、分部信息

报告期内，公司不存在分部信息的情形。

十五、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露：

类 别	2020年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	

类别	2020年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,269,876.09	100.00	472,005.42	0.94	49,797,870.67
其中：账龄分析组合	50,269,876.09	100.00	472,005.42	0.94	49,797,870.67
内部往来组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	50,269,876.09	100.00	472,005.42	0.94	49,797,870.67

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,823,124.48	100	990,113.59	3.21	29,833,010.89
其中：账龄分析组合	30,823,124.48	100	990,113.59	3.21	29,833,010.89
内部往来组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	30,823,124.48	100	990,113.59	3.21	29,833,010.89

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2020年6月30日		
	金额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	50,269,876.09	472,005.42	0.94

1-2年	-	-	-
2-3年	-	-	-
3-4年	-	-	-
4-5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	50,269,876.09	472,005.42	0.94

(3) 应收账款坏账准备的计提标准详见本附注“三、11、应收款项”。

(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 0 元；本期转回的坏账准备金额 518,108.17 元。

(5) 2020 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备的期末余额
客户 1	非关联方	9,832,900.00	1 年以内	19.56	117,310.32
客户 2	子公司	7,956,587.00	1 年以内	15.83	94,925.18
客户 3	关联方	6,551,919.40	1 年以内	13.03	78,166.95
客户 4	非关联方	4,515,840.00	1 年以内	8.98	53,875.73
客户 5	关联方	4,476,397.50	1 年以内	8.90	53,405.16
合计	/	33,333,643.90	/	66.31	397,683.34

(6) 截至 2019 年 6 月 30 日，应收账款中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的单位或其他关联方款项见本附注“十、6、关联方应收应付款项”。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	2020 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类 别	2020年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	311,034.37	100.00	10,150.05	3.26	300,884.32
其中：账龄分析组合	311,034.37	100.00	10,150.05	3.26	300,884.32
内部往来组合	-	-	-	-	-
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	311,034.37	100.00	10,150.05	3.26	300,884.32

类 别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,792,124.108	100.00	10,487.10	0.22	4,781,637.00
其中：账龄分析组合	4,792,124.108	100.00	10,487.10	0.22	4,781,637.00
内部往来组合	-	-	-	-	-
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	4,792,124.108	100.00	10,487.10	0.22	4,781,637.00

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2020年6月30日			
	金 额	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内	113,633.37	280.00	0.25	113,353.37

账 龄	2020年6月30日			
	金 额	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1-2年	69,500.00	3,475.00	5.00	66,025.00
2-3年	51,651.00	2,582.55	5.00	49,068.45
3-4年	62,050.00	3,102.50	5.00	58,947.50
4-5年			-	-
5年以上	14,200.00	710.00	5.00	13,490.00
合 计	311,034.37	10,150.05	3.26	300,884.32

(3) 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 0 元；本期转回的坏账准备金额 337.05 元。

(4) 2020年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单 位 名 称	款项的性质	金 额	账 龄	占其他应收款总 额的比例（%）	坏账准备的期 末余额
供应商 1	押金、其他保证金	50,000.00	3-4年	16.08	2,500.00
供应商 2	押金、其他保证金	40,251.00	2-3年	12.94	2,012.55
供应商 3	押金、其他保证金	39,600.00	1-2年	12.73	1,980.00
供应商 4	押金、其他保证金	14,200.00	5年以上	4.57	710.00
供应商 5	押金、其他保证金	8,000.00	1-2年	2.57	400.00
合 计	/	152,051.00	/	48.89	7,602.55

(5) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2020年6月30日	2019年6月30日
子公司往来款	-	-
押金、其他保证金	192,850.95	227,842.00
备用金	8,386.47	938,555.28
代扣代缴款	99,646.90	123,818.13
其他预付款	-	5,000,000.00
合 计	300,884.32	6,290,215.41

(6) 截至 2020 年 6 月 30 日，其他应收款中不存在应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位或其他关联方款项。

3、长期股权投资

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	223,481,907.56	-	223,481,907.56	223,481,907.56	-	223,481,907.56
对联营、合营企业投资	19,524,579.74	-	19,524,579.74	14,916,974.12	-	14,916,974.12
合计	243,006,487.30	-	243,006,487.30	238,398,881.68	-	238,398,881.68

(1) 对子公司投资：

被投资单位	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡尚航数据有限公司	147,808,522.56	-	-	147,808,522.56	-	-
北京万丛信息科技有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
尚云(广州)信息科技有限公司	68,000,000.00	-	-	68,000,000.00	-	-
香港尚航信息科技有限公司	2,673,385.00	-	-	2,673,385.00	-	-
合计	223,481,907.56	-	-	223,481,907.56	-	-

(2) 对联营、合营企业投资：

被投	期初余额	本期增减变动	期末余额	减
----	------	--------	------	---

资 单 单 位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他 转出		值 准 备 期 末 余 额
1. 合 营企 业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 联 营企 业											
怀来 云交 换网 络科 技有 限公 司	14,916,974.12	4,000,000.00	-	607,605.62	-		-	-	-	19,524,579.74	-
小 计	14,916,974.12	4,000,000.00	-	607,605.62	-		-	-	-	19,524,579.74	-
合 计	14,916,974.12	4,000,000.00	-	607,605.62	-		-	-	-	19,524,579.74	-

4、营业收入及营业成本

项 目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	183,554,546.68	140,752,131.59	158,196,203.48	116,712,610.80
其他业务	-	-	-	-
合 计	183,554,546.68	140,752,131.59	158,196,203.48	116,712,610.80

5、投资收益

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	607,605.62	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
银行理财产品收益	348,747.94	889,978.17
合 计	956,353.56	889,978.17

十六、补充资料

1、非经常性损益项目明细表

项 目	2020年1-6月	说 明
1、非流动资产处置收益	-	
2、越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	-	
3、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,772,324.11	计入当期损益的政府补助
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
6、非货币性资产交换损益	-	
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	
8、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	-	
9、债务重组损益	-	
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
11、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	-	
12、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	-	
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	

项 目	2020年1-6月	说 明
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
16、对外委托贷款取得的损益	-	
17、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	-	
18、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	-	
19、受托经营取得的托管费收入	-	
20、除上述各项之外的营业外收入和营业外支出	11,500.00	
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,515,753.58	
小 计	6,299,577.69	
减：非经常性损益相应的所得税	1,003,823.21	
减：少数股东损益影响数	-	
非经常性损益影响的净利润	5,295,754.48	
归属于母公司普通股股东的净利润	25,387,145.91	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	20,091,391.43	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润		加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2020年 1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	6.93%	0.29	0.29
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.48%	0.23	0.23

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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：

广州尚航信息科技股份有限公司董事会秘书办公室