优刻得科技股份有限公司

审计报告及财务报表

**2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年 1-6 月**

# 优刻得科技股份有限公司

# 审计报告及财务报表

（2016 年 1 月 1 日 至 2019 年 6 月 30 日止）


| | 目　录 | 页　次 |
|---|---|---|
| 一、 | 审计报告 | 1-5 |
| 二、 | 财务报表 | |
| | 合并资产负债表和母公司资产负债表 | 1-4 |
| | 合并利润表和母公司利润表 | 5-6 |
| | 合并现金流量表和母公司现金流量表 | 7-8 |
| | 合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表 | 9-16 |
| | 财务报表附注 | 1-173 |

# 审 计 报 告

信会师报字[2019]第 ZA15347 号

**优刻得科技股份有限公司全体股东：**

## 一、 审计意见

我们审计了优刻得科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

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

## 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2017 年度、2018 年度及 2019 年 1-6 月期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
| --- | --- |
| **（一）营业收入及应收账款的确认** | |
| 公司主要从事云计算服务， 2019 年 1-6 月营业收入 69,850.08 万元，2018 年度营业收入 118,743.32 万元，2017 年度营业收入 83,979.97 万元，其中绝大多数收入来源于公有云业务。根据公有云业务的特点，公有云项目分固定期限订单（按期间计费）和非固定期限订单（按量计费）。该收入交易通过计费信息系统记录与统计，且客户众多，无法做到及时与所有客户对账，公有云收入及应收账款的确认依赖该系统，可能存在信息系统的计算差错而产生错报风险，因此我们将营业收入和应收账款确认识别为关键审计事项。 | （1）了解和评价管理层与收入、应收账款确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；<br>（2）通过与管理层沟通与收入确认相关判断依据等，评价公司收入确认政策的适当性；<br>（3）利用本所内部信息技术专家的工作，评价与计费系统运行的一般信息技术环境相关的关键内部控制的有效性；评价计费系统计算逻辑的准确性；<br>（4）将计费系统出具的消费报告、充值和提现记录、账龄表与财务账面进行核对，以验证收入、应收账款计量的准确性；<br>（5）从计费系统提取数据，按照公司收入确认原则，选取样本重新计算应确认收入，并将计算结果与计费系统导出的消费报告进行核对；对按量计费的产品，利用本所内部信息技术专家的工作（根据计费系统中对量的统计数据按单价和计费方式重新计算），验证消费报告计算逻辑和收入分摊的准确性； |

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
| --- | --- |
| | （6）针对资产负债表日后的订单按收入确认所属期间进行测算，确认收入是否记录在恰当的会计期间；<br>（7）实施函证程序，并将函证结果与账面金额进行核对；<br>（8）对收入和毛利率执行分析性程序，包括按月波动、同行业比较、按客户/产品/数据中心，分析波动的合理性。 |
| **（二）固定资产及在建工程的存在性** | |
| 公司维持较高的资本开支水平，以满足业务扩展需求。如合并财务报表附注五、（九）、（十）所述，截至2019年1-6月，固定资产及在建工程的账面价值88,334.49万元，占公司总资产的41.42%；2018年12月31日，固定资产及在建工程的账面价值92,603.95万元，占公司总资产的42.96%；2017年12月31日，固定资产及在建工程的账面价值52,905.93万元，占公司总资产的32.29%。由于固定资产和在建工程主要存放并委托第三方管理，在资产识别方面存在一定风险，因此我们将其识别为关键审计事项。 | （1）了解与评价与固定资产及在建工程的存在性、完整性和准确性相关的内部控制的设计和运行有效性；<br>（2）利用内部信息技术专家的工作，评价与资产管理系统运行的一般信息技术环境相关的关键内部控制的有效性，从资产管理系统中获取期末服务器清单，与公司账面服务器数量进行核对，确认期末服务器数量的完整性；<br>（3）对固定资产及在建工程实施监盘程序，验证固定资产的存在性；向服务器托管商进行函证，确认期末固定资产的数量及所有权。 |

## 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘　桢
（项目合伙人）

中国注册会计师：黄　海

中国 · 上海　　二〇一九年八月十五日

# 优刻得科技股份有限公司
## 合并资产负债表
## （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 资产 | 附注五 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | (一) | 870,776,049.83 | 940,624,690.44 | 860,249,060.88 | 41,349,094.06 |
| 结算备付金 | | | | | |
| 拆出资金 | | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | (二) | 232,526,515.01 | 175,681,571.24 | 121,427,578.62 | 57,161,098.56 |
| 应收款项融资 | | | | | |
| 预付款项 | (三) | 5,786,275.18 | 9,290,914.58 | 4,228,684.16 | 1,355,991.95 |
| 应收保费 | | | | | |
| 应收分保账款 | | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | | |
| 其他应收款 | (四) | 11,257,321.44 | 4,132,801.23 | 5,738,104.69 | 3,065,148.44 |
| 买入返售金融资产 | | | | | |
| 存货 | (五) | 25,704,925.72 | 16,610,158.09 | 9,068,761.56 | 8,208,574.59 |
| 持有待售资产 | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | |
| 其他流动资产 | (六) | 70,721,771.02 | 69,143,477.08 | 91,053,577.16 | 1,117,776,828.62 |
| **流动资产合计** | | 1,216,772,858.20 | 1,215,483,612.66 | 1,091,765,767.07 | 1,228,916,736.22 |
| 非流动资产： | | | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | | | |
| 债权投资 | | | | | |
| 可供出售金融资产 | (七) | | 1,600,000.00 | 1,176,064.52 | |
| 其他债权投资 | | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | | |
| 长期应收款 | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 其他权益工具投资 | | | | | |
| 其他非流动金融资产 | (八) | 2,670,000.00 | | | |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 固定资产 | (九) | 876,436,843.10 | 831,234,338.15 | 500,681,848.90 | 386,129,185.44 |
| 在建工程 | (十) | 6,908,041.77 | 94,805,117.22 | 28,377,403.55 | 3,192,228.97 |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 油气资产 | | | | | |
| 无形资产 | (十一) | 22,352,731.36 | 748,406.97 | 398,783.73 | 699,224.93 |
| 开发支出 | | | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 长期待摊费用 | (十二) | 3,482,913.72 | 4,688,194.95 | 3,878,966.98 | 7,542,706.01 |
| 递延所得税资产 | (十三) | 3,952,414.74 | 7,252,462.48 | 11,162,090.13 | |
| 其他非流动资产 | (十四) | | | 1,140,000.00 | |
| **非流动资产合计** | | 915,802,944.69 | 940,328,519.77 | 546,815,157.81 | 397,563,345.35 |
| **资产总计** | | 2,132,575,802.89 | 2,155,812,132.43 | 1,638,580,924.88 | 1,626,480,081.57 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：季昕华　　主管会计工作负责人：张水发　　会计机构负责人：周波

# 优刻得科技股份有限公司
## 合并资产负债表（续）
## （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益 | 附注五 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | (十五) | | | | 97,499,905.00 |
| 向中央银行借款 | | | | | |
| 拆入资金 | | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | (十六) | 227,139,452.56 | 189,583,158.65 | 242,891,173.83 | 137,726,200.51 |
| 预收款项 | (十七) | 110,068,449.78 | 125,778,461.58 | 112,475,875.94 | 84,635,439.72 |
| 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 | (十八) | 15,006,215.33 | 63,256,433.84 | 56,867,895.74 | 43,053,587.46 |
| 应交税费 | (十九) | 6,913,333.38 | 8,337,947.76 | 4,393,683.90 | 3,100,715.78 |
| 其他应付款 | (二十) | 10,224,355.93 | 13,638,426.76 | 10,375,718.17 | 1,261,448,962.64 |
| 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 | (二十一) | 235,351.18 | 1,535,447.89 | 5,973,808.29 | 6,738,535.75 |
| 其他流动负债 | | | | | |
| **流动负债合计** | | 369,587,158.16 | 402,129,876.48 | 432,978,155.87 | 1,634,203,346.86 |
| 非流动负债： | | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | | |
| 长期借款 | (二十二) | | | | 16,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 长期应付款 | (二十三) | | | 1,535,447.89 | 7,726,674.11 |
| 长期应付职工薪酬 | | | | | |
| 预计负债 | | | | | |
| 递延收益 | (二十四) | 32,237,157.63 | 32,618,242.01 | 28,861,018.94 | 25,695,569.25 |
| 递延所得税负债 | (十三) | | | | 1,373,675.58 |
| 其他非流动负债 | | | | | |
| **非流动负债合计** | | 32,237,157.63 | 32,618,242.01 | 30,396,466.83 | 50,795,918.94 |
| **负债合计** | | 401,824,315.79 | 434,748,118.49 | 463,374,622.70 | 1,684,999,265.80 |
| 所有者权益： | | | | | |
| 股本 | (二十五) | 364,032,164.00 | 364,032,164.00 | 172,615,260.00 | 132,851,101.00 |
| 其他权益工具 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 资本公积 | (二十六) | 1,367,317,586.57 | 1,367,317,586.57 | 1,244,244,358.02 | 112,666,458.55 |
| 减：库存股 | | | | | |
| 其他综合收益 | (二十七) | 845,443.03 | 540,418.57 | -177,180.83 | 7,784,161.64 |
| 专项储备 | | | | | |
| 盈余公积 | | | | | |
| 一般风险准备 | | | | | |
| 未分配利润 | (二十八) | -1,574,520.69 | -11,011,856.92 | -241,476,135.01 | -312,459,184.81 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,730,620,672.91 | 1,720,878,312.22 | 1,175,206,302.18 | -59,157,463.62 |
| 少数股东权益 | | 130,814.19 | 185,701.72 | | 638,279.39 |
| **所有者权益合计** | | 1,730,751,487.10 | 1,721,064,013.94 | 1,175,206,302.18 | -58,519,184.23 |
| **负债和所有者权益总计** | | 2,132,575,802.89 | 2,155,812,132.43 | 1,638,580,924.88 | 1,626,480,081.57 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：季昕华　　主管会计工作负责人：张水桂　　会计机构负责人：周波

# 优刻得科技股份有限公司
## 母公司资产负债表
## （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 资产 | 附注十五 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | | 841,696,379.47 | 912,980,285.13 | 848,046,493.52 | 38,979,009.78 |
| 交易性金融资产 | | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | (一) | 231,411,868.95 | 168,132,187.52 | 127,010,966.79 | 56,949,932.71 |
| 应收款项融资 | | | | | |
| 预付款项 | | 5,614,617.68 | 9,023,031.58 | 2,301,439.17 | 850,454.15 |
| 其他应收款 | (二) | 54,661,059.74 | 45,439,469.63 | 29,101,310.70 | 24,751,595.78 |
| 存货 | | 21,477,866.81 | 13,572,200.34 | 8,614,068.55 | 7,224,771.72 |
| 持有待售资产 | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | |
| 其他流动资产 | | 70,685,095.67 | 75,079,157.31 | 64,298,460.29 | 1,087,277,229.43 |
| **流动资产合计** | | 1,225,546,888.32 | 1,224,226,331.51 | 1,079,372,739.02 | 1,216,032,993.57 |
| 非流动资产： | | | | | |
| 债权投资 | | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 1,600,000.00 | | |
| 其他债权投资 | | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | | |
| 长期应收款 | | | | | |
| 长期股权投资 | (三) | 242,309,979.86 | 237,359,979.86 | 223,291,486.21 | 201,924,729.86 |
| 其他权益工具投资 | | | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 2,670,000.00 | | | |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 固定资产 | | 852,371,371.91 | 790,949,582.64 | 412,886,396.83 | 244,170,325.56 |
| 在建工程 | | 6,196,934.06 | 94,094,009.51 | 28,377,403.55 | 3,192,228.97 |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 油气资产 | | | | | |
| 无形资产 | | 578,525.48 | 748,406.97 | 398,783.73 | 679,780.55 |
| 开发支出 | | | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 长期待摊费用 | | 353,414.29 | 565,454.81 | 1,078,228.81 | 2,088,423.73 |
| 递延所得税资产 | | 3,929,498.50 | 7,213,372.88 | 11,162,090.13 | |
| 其他非流动资产 | | | | 1,140,000.00 | |
| **非流动资产合计** | | 1,108,409,724.10 | 1,132,530,806.67 | 678,334,389.26 | 452,055,488.67 |
| **资产总计** | | 2,333,956,612.42 | 2,356,757,138.18 | 1,757,707,128.28 | 1,668,088,482.24 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

# 优刻得科技股份有限公司
## 母公司资产负债表（续）
## （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益 | 附注十五 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | | | | | 41,900,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | | 377,692,013.38 | 354,800,605.26 | 332,731,197.36 | 236,790,071.36 |
| 预收款项 | | 108,550,203.33 | 122,918,942.45 | 108,986,695.23 | 84,002,439.72 |
| 应付职工薪酬 | | 9,969,894.11 | 44,400,878.37 | 38,083,871.70 | 29,626,634.67 |
| 应交税费 | | 2,437,709.36 | 2,016,925.15 | 1,978,243.25 | 1,375,645.56 |
| 其他应付款 | | 9,023,639.27 | 10,242,848.41 | 7,685,801.99 | 1,257,247,339.71 |
| 持有待售负债 | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 235,351.18 | 1,535,447.89 | 5,973,808.29 | 6,738,535.75 |
| 其他流动负债 | | | | | |
| **流动负债合计** | | 507,908,810.63 | 535,915,647.53 | 495,439,617.82 | 1,657,680,666.77 |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | | | | | 16,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | 1,535,447.89 | 7,726,674.11 |
| 长期应付职工薪酬 | | | | | |
| 预计负债 | | | | | |
| 递延收益 | | 32,237,157.63 | 32,618,242.01 | 28,861,018.94 | 25,695,569.25 |
| 递延所得税负债 | | | | | 1,373,675.58 |
| 其他非流动负债 | | | | | |
| **非流动负债合计** | | 32,237,157.63 | 32,618,242.01 | 30,396,466.83 | 50,795,918.94 |
| **负债合计** | | 540,145,968.26 | 568,533,889.54 | 525,836,084.65 | 1,708,476,585.71 |
| 所有者权益： | | | | | |
| 股本 | | 364,032,164.00 | 364,032,164.00 | 172,615,260.00 | 132,851,101.00 |
| 其他权益工具 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 资本公积 | | 1,367,281,139.96 | 1,367,281,139.96 | 1,244,207,911.41 | 112,666,458.55 |
| 减：库存股 | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | 7,784,161.64 |
| 专项储备 | | | | | |
| 盈余公积 | | | | | |
| 未分配利润 | | 62,497,340.20 | 56,909,944.68 | -184,952,127.78 | -293,689,824.66 |
| **所有者权益合计** | | 1,793,810,644.16 | 1,788,223,248.64 | 1,231,871,043.63 | -40,388,103.47 |
| **负债和所有者权益总计** | | 2,333,956,612.42 | 2,356,757,138.18 | 1,757,707,128.28 | 1,668,088,482.24 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 优刻得科技股份有限公司
## 合并利润表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 附注五 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | | 698,500,769.42 | 1,187,433,238.11 | 839,799,652.68 | 516,468,365.55 |
| 其中：营业收入 | （二十九） | 698,500,769.42 | 1,187,433,238.11 | 839,799,652.68 | 516,468,365.55 |
| 利息收入 | | | | | |
| 已赚保费 | | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | | |
| 二、营业总成本 | | 689,980,536.90 | 1,104,498,653.50 | 830,000,950.07 | 729,794,819.39 |
| 其中：营业成本 | （二十九） | 488,650,423.61 | 718,645,385.95 | 533,559,045.28 | 366,312,679.09 |
| 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 | （三十） | 864,784.46 | 1,949,176.09 | 1,309,176.74 | 1,644,110.49 |
| 销售费用 | （三十一） | 73,160,259.36 | 141,506,898.06 | 98,435,085.23 | 103,550,265.41 |
| 管理费用 | （三十二） | 48,004,341.14 | 114,442,962.33 | 104,329,835.85 | 154,047,858.59 |
| 研发费用 | （三十三） | 93,595,373.38 | 160,479,863.11 | 106,447,929.56 | 97,982,390.31 |
| 财务费用 | （三十四） | -14,294,645.05 | -32,525,632.04 | -14,080,122.59 | 6,257,515.50 |
| 其中：利息费用 | | 45,830.17 | 308,635.54 | 6,626,668.49 | 5,949,940.35 |
| 利息收入 | | 14,641,212.10 | 33,718,942.47 | 20,086,457.74 | 887,207.01 |
| 加：其他收益 | （三十五） | 5,874,963.50 | 12,355,310.50 | 10,923,721.25 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | （三十六） | | | 23,879,562.33 | 2,146,700.01 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | | | |
| 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） | （三十七） | -5,671,842.87 | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | （三十八） | | -10,143,951.58 | -4,258,087.67 | -5,134,195.78 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | （三十九） | 140,079.45 | 919,194.51 | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 8,863,432.60 | 86,065,138.04 | 40,343,898.52 | -216,313,949.61 |
| 加：营业外收入 | （四十） | 3,671,826.52 | 20,053.95 | 14,388,626.19 | 6,139,463.77 |
| 减：营业外支出 | （四十一） | 1,576,147.89 | 1,258,496.95 | 6,645,698.79 | 635,763.82 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 10,959,111.23 | 84,826,695.04 | 48,086,825.92 | -210,810,249.66 |
| 减：所得税费用 | （四十二） | 3,174,684.52 | 7,678,702.49 | -11,193,121.03 | 51,718.17 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 7,784,426.71 | 77,147,992.55 | 59,279,946.95 | -210,861,967.83 |
| （一）按经营持续性分类 | | | | | |
| 1．持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 7,784,426.71 | 77,147,992.55 | 59,279,946.95 | -210,861,967.83 |
| 2．终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | | | |
| 1．归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 7,839,314.24 | 77,212,290.83 | 70,983,049.80 | -201,733,167.81 |
| 2．少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -54,887.53 | -64,298.28 | -11,703,102.85 | -9,128,800.02 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 305,024.46 | 717,599.40 | -7,961,342.47 | 7,784,161.64 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 305,024.46 | 717,599.40 | -7,961,342.47 | 7,784,161.64 |
| （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 | | | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 305,024.46 | 717,599.40 | -7,961,342.47 | 7,784,161.64 |
| 1．权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | |
| 2．其他债权投资公允价值变动 | | | | | |
| 3．可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | -7,784,161.64 | 7,784,161.64 |
| 4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | |
| 5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | |
| 6．其他债权投资信用减值准备 | | | | | |
| 7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | | | |
| 8．外币财务报表折算差额 | | 305,024.46 | 717,599.40 | -177,180.83 | |
| 9．其他 | | | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | | | |
| 七、综合收益总额 | | 8,089,451.17 | 77,865,591.95 | 51,318,604.48 | -203,077,806.19 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 8,144,338.70 | 77,929,890.23 | 63,021,707.33 | -193,949,006.17 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -54,887.53 | -64,298.28 | -11,703,102.85 | -9,128,800.02 |
| 八、每股收益： | | | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.02 | 0.21 | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.02 | 0.21 | | |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为 2019 年 1-6 月：_____元，2018 年度：_____元，2017 年度：_____元，2016 年度：-29,111,529.01 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：[illegible]　主管会计工作负责人：[illegible]　会计机构负责人：[illegible]

# 优刻得科技股份有限公司
## 母公司利润表
## （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 附注十五 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | (四) | 675,425,327.03 | 1,148,089,814.97 | 819,422,318.13 | 514,438,029.06 |
| 减：营业成本 | (四) | 477,307,345.02 | 672,893,660.58 | 511,914,597.95 | 360,665,161.28 |
| 税金及附加 | | 414,203.60 | 974,842.30 | 958,307.60 | 1,554,876.70 |
| 销售费用 | | 76,502,828.67 | 146,620,897.15 | 83,200,871.84 | 84,189,079.73 |
| 管理费用 | | 35,439,191.39 | 88,615,390.89 | 74,476,836.98 | 133,310,282.53 |
| 研发费用 | | 95,085,909.52 | 159,492,121.75 | 103,139,577.32 | 91,026,255.71 |
| 财务费用 | | -14,270,875.04 | -33,203,699.98 | -14,461,858.88 | 4,659,783.38 |
| 其中：利息费用 | | 41,715.25 | 295,607.58 | 6,191,342.71 | 3,992,649.03 |
| 利息收入 | | 14,537,771.97 | 33,585,244.21 | 20,057,869.01 | 862,585.02 |
| 加：其他收益 | | 5,553,023.93 | 11,971,632.90 | 9,748,721.25 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (五) | | | 23,879,562.33 | 2,146,700.01 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | | | |
| 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） | | -5,962,983.64 | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -28,111,151.74 | -3,982,670.24 | -4,956,675.34 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -10,344.93 | 372,564.05 | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 4,526,419.23 | 96,929,647.49 | 89,839,598.66 | -163,777,385.60 |
| 加：营业外收入 | | 3,567,720.38 | 20,053.95 | 14,381,184.00 | 4,864,463.77 |
| 减：营业外支出 | | 1,561,846.32 | 1,197,511.41 | 6,645,175.91 | 604,932.74 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 6,532,293.29 | 95,752,190.03 | 97,575,606.75 | -159,517,854.57 |
| 减：所得税费用 | | 2,471,992.25 | 7,142,104.83 | -11,162,090.13 | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,060,301.04 | 88,610,085.20 | 108,737,696.88 | -159,517,854.57 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,060,301.04 | 88,610,085.20 | 108,737,696.88 | -159,517,854.57 |
| （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 | | | | -7,784,161.64 | 7,784,161.64 |
| （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 | | | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | | -7,784,161.64 | 7,784,161.64 |
| 1．权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | |
| 2．其他债权投资公允价值变动 | | | | | |
| 3．可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | -7,784,161.64 | 7,784,161.64 |
| 4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | |
| 5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | |
| 6．其他债权投资信用减值准备 | | | | | |
| 7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | | | |
| 8．外币财务报表折算差额 | | | | | |
| 9．其他 | | | | | |
| 六、综合收益总额 | | 4,060,301.04 | 88,610,085.20 | 100,953,535.24 | -151,733,692.93 |
| 七、每股收益： | | | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | | | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李明华　　主管会计工作负责人：张水发　　会计机构负责人：周波

# 优刻得科技股份有限公司
## 合并现金流量表
### （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 附注五 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量** | | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 662,990,672.87 | 1,214,550,192.66 | 853,534,539.53 | 530,735,689.42 |
| 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 | | | 94,070,838.66 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (四十三) | 15,034,670.70 | 60,254,509.28 | 48,686,873.83 | 52,635,186.21 |
| 经营活动现金流入小计 | | 678,025,343.57 | 1,368,875,540.60 | 902,221,413.36 | 583,370,875.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 255,013,781.29 | 408,989,379.95 | 332,712,445.57 | 187,003,407.84 |
| 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 | | 242,658,113.84 | 351,820,338.53 | 244,204,042.14 | 179,433,450.20 |
| 支付的各项税费 | | 10,824,043.56 | 12,715,502.86 | 4,164,918.09 | 1,208,680.31 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (四十三) | 42,613,420.04 | 148,939,770.84 | 127,871,741.14 | 127,944,250.85 |
| 经营活动现金流出小计 | | 551,109,358.73 | 922,464,992.18 | 708,953,146.94 | 495,589,789.20 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | | 126,915,984.84 | 446,410,548.42 | 193,268,266.42 | 87,781,086.43 |
| **二、投资活动产生的现金流量** | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | 2,188,569,562.33 | 102,146,700.01 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 5,154,682.19 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,919,429.00 | 2,834,210.49 | 703.37 | 4,626,396.09 |
| 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 | | 633,000,000.00 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 640,074,111.19 | 2,834,210.49 | 2,188,570,265.70 | 106,773,096.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 201,526,755.07 | 805,784,918.60 | 247,354,932.74 | 249,296,098.60 |
| 投资支付的现金 | | 1,070,000.00 | 1,600,267.95 | 1,125,213,195.93 | 1,032,888,736.60 |
| 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 | | | | | 107,801,263.40 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | (四十三) | 633,000,000.00 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 835,596,755.07 | 807,385,186.55 | 1,372,568,128.67 | 1,389,986,098.60 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | | -195,522,643.88 | -804,550,976.06 | 816,002,137.03 | -1,283,213,002.50 |
| **三、筹资活动产生的现金流量** | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 440,280,535.75 | 1,167,702,322.00 | 1,180,961,146.41 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 250,000.00 | 10,300,200.00 | 9,767,079.41 |
| 取得借款收到的现金 | | | | 560,606,672.60 | 131,405,450.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | (四十三) | | | 50,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 440,280,535.75 | 1,778,308,994.60 | 1,562,366,596.41 |
| 偿还债务支付的现金 | | | | 674,106,577.60 | 47,905,545.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 45,830.17 | 308,635.54 | 6,363,213.85 | 5,790,183.31 |
| 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 | (四十三) | 1,289,291.49 | 2,049,056.60 | 1,287,766,672.60 | 357,801,263.40 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,335,121.66 | 2,357,692.14 | 1,968,236,464.05 | 411,496,991.71 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | | -1,335,121.66 | 437,922,843.61 | -189,927,469.45 | 1,150,869,604.70 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | 93,140.09 | 594,367.59 | -442,967.18 | 810,547.73 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | -69,848,640.61 | 80,376,783.56 | 818,899,966.82 | -43,751,763.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 940,624,690.44 | 860,247,906.88 | 41,347,940.06 | 85,099,703.70 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 870,776,049.83 | 940,624,690.44 | 860,247,906.88 | 41,347,940.06 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

# 优刻得科技股份有限公司
## 母公司现金流量表
## （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 附注 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量** | | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 633,478,036.84 | 1,183,463,885.58 | 821,099,984.91 | 529,022,039.14 |
| 收到的税费返还 | | | 69,434,617.75 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 14,609,020.17 | 53,606,767.83 | 46,669,062.67 | 34,619,053.31 |
| 经营活动现金流入小计 | | 648,087,057.01 | 1,306,505,271.16 | 867,769,047.58 | 563,641,092.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 215,350,907.20 | 408,505,382.12 | 430,751,048.09 | 209,685,952.56 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 165,299,377.14 | 234,697,791.67 | 162,329,098.45 | 115,448,707.75 |
| 支付的各项税费 | | 2,871,639.12 | 6,235,127.88 | 1,496,002.40 | 1,075,407.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 161,729,225.13 | 191,164,245.50 | 116,595,711.50 | 113,036,273.79 |
| 经营活动现金流出小计 | | 545,251,148.59 | 840,602,547.17 | 711,171,860.44 | 439,246,341.50 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | | 102,835,908.42 | 465,902,723.99 | 156,597,187.14 | 124,394,750.95 |
| **二、投资活动产生的现金流量** | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | 2,188,569,562.33 | 102,146,700.01 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 5,154,682.19 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,515,929.00 | 1,308,527.42 | 703.37 | 4,626,396.09 |
| 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 | | 639,046,164.35 | 2,239,550.68 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 645,716,775.54 | 3,548,078.10 | 2,188,570,265.70 | 106,773,096.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 179,485,994.80 | 798,476,211.84 | 246,419,690.17 | 152,018,910.85 |
| 投资支付的现金 | | 6,020,000.00 | 35,735,650.00 | 2,383,133,422.60 | 1,258,258,213.40 |
| 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 | | 633,000,000.00 | 8,000,000.00 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 818,505,994.80 | 842,211,861.84 | 2,629,553,112.77 | 1,410,277,124.25 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | | -172,789,219.26 | -838,663,783.74 | -440,982,847.07 | -1,303,504,028.15 |
| **三、筹资活动产生的现金流量** | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 440,030,535.75 | 1,157,402,122.00 | 1,171,194,067.00 |
| 取得借款收到的现金 | | | | 560,606,672.60 | 69,850,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | 50,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 440,030,535.75 | 1,768,008,794.60 | 1,491,044,067.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | | 618,506,672.60 | 41,950,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 41,715.25 | 295,607.58 | 5,845,903.07 | 3,914,876.99 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,289,291.49 | 2,049,056.60 | 50,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,331,006.74 | 2,344,664.18 | 674,352,575.67 | 295,864,876.99 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | | -1,331,006.74 | 437,685,871.57 | 1,093,656,218.93 | 1,195,179,190.01 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | 411.92 | 10,133.79 | -203,075.26 | 22,851.02 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | -71,283,905.66 | 64,934,945.61 | 809,067,483.74 | 16,092,763.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 912,980,285.13 | 848,045,339.52 | 38,977,855.78 | 22,885,091.95 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 841,696,379.47 | 912,980,285.13 | 848,045,339.52 | 38,977,855.78 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

# 优刻得科技股份有限公司
## 合并所有者权益变动表
## （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | 其他 | 小计 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 364,032,164.00 | | | | 1,367,317,586.57 | | 540,418.57 | | | | -11,011,856.92 | | 1,720,878,312.22 | 185,701.72 | 1,721,064,013.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 1,598,021.99 | | 1,598,021.99 | | 1,598,021.99 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 364,032,164.00 | | | | 1,367,317,586.57 | | 540,418.57 | | | | -9,413,834.93 | | 1,722,476,334.21 | 185,701.72 | 1,722,662,035.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 305,024.46 | | | | 7,839,314.24 | | 8,144,338.70 | -54,887.53 | 8,089,451.17 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 305,024.46 | | | | 7,839,314.24 | | 8,144,338.70 | -54,887.53 | 8,089,451.17 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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．其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6．其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 364,032,164.00 | | | | 1,367,317,586.57 | | 845,443.03 | | | | -1,574,520.69 | | 1,730,620,672.91 | 130,814.19 | 1,730,751,487.10 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 优刻得科技股份有限公司
## 合并所有者权益变动表（续）
## （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 2018年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | 其他 | 小计 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 172,615,260.00 | | | | 1,244,244,358.02 | | -177,180.83 | | | | -241,476,135.01 | | 1,175,206,302.18 | | 1,175,206,302.18 |
| 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、本年年初余额 | 172,615,260.00 | | | | 1,244,244,358.02 | | -177,180.83 | | | | -241,476,135.01 | | 1,175,206,302.18 | | 1,175,206,302.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 191,416,904.00 | | | | 123,073,228.55 | | 717,599.40 | | | | 230,464,278.09 | | 545,672,010.04 | 185,701.72 | 545,857,711.76 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 717,599.40 | | | | 77,212,290.83 | | 77,929,890.23 | -64,298.28 | 77,865,591.95 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 9,055,726.00 | | | | 458,686,393.81 | | | | | | | | 467,742,119.81 | 250,000.00 | 467,992,119.81 |
| 1．所有者投入的普通股 | 9,055,726.00 | | | | 430,974,809.75 | | | | | | | | 440,030,535.75 | 250,000.00 | 440,280,535.75 |
| 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 | | | | | 12,830,609.88 | | | | | | | | 12,830,609.88 | | 12,830,609.88 |
| 4．其他 | | | | | 14,880,974.18 | | | | | | | | 14,880,974.18 | | 14,880,974.18 |
| （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 | 182,361,178.00 | | | | -335,613,165.26 | | | | | | 153,251,987.26 | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 182,361,178.00 | | | | -182,361,178.00 | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5．其他 | | | | | -153,251,987.26 | | | | | | 153,251,987.26 | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 364,032,164.00 | | | | 1,367,317,586.57 | | 540,418.57 | | | | -11,011,856.92 | | 1,720,878,312.22 | 185,701.72 | 1,721,064,013.94 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李昕华　　主管会计工作负责人：张水发　　会计机构负责人：周波

# 优刻得科技股份有限公司
## 合并所有者权益变动表（续）
## （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 2017 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | 其他 | 小计 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 132,851,101.00 | | | | 112,666,458.55 | | 7,784,161.64 | | | | -312,459,184.81 | | -59,157,463.62 | 638,279.39 | -58,519,184.23 |
| 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、本年年初余额 | 132,851,101.00 | | | | 112,666,458.55 | | 7,784,161.64 | | | | -312,459,184.81 | | -59,157,463.62 | 638,279.39 | -58,519,184.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 39,764,159.00 | | | | 1,131,577,899.47 | | -7,961,342.47 | | | | 70,983,049.80 | | 1,234,363,765.80 | -638,279.39 | 1,233,725,486.41 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -7,961,342.47 | | | | 70,983,049.80 | | 63,021,707.33 | -11,703,102.85 | 51,318,604.48 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 39,764,159.00 | | | | 1,131,577,899.47 | | | | | | | | 1,171,342,058.47 | 11,064,823.46 | 1,182,406,881.93 |
| 1．所有者投入的普通股 | 39,764,159.00 | | | | 1,117,638,040.65 | | | | | | | | 1,157,402,199.65 | 10,300,070.59 | 1,167,702,270.24 |
| 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 | | | | | 13,438,281.53 | | | | | | | | 13,438,281.53 | | 13,438,281.53 |
| 4．其他 | | | | | 501,577.29 | | | | | | | | 501,577.29 | 764,752.87 | 1,266,330.16 |
| （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、本期期末余额 | 172,615,260.00 | | | | 1,244,244,358.02 | | -177,180.83 | | | | -241,476,135.01 | | 1,175,206,302.18 | | 1,175,206,302.18 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 优刻得科技股份有限公司
## 合并所有者权益变动表（续）
## （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 2016 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | 其他 | 小计 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 49,201,300.00 | | | | 271,942,064.76 | | | | | | -94,404,507.00 | | 226,738,857.76 | | 226,738,857.76 |
| 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、本年年初余额 | 49,201,300.00 | | | | 271,942,064.76 | | | | | | -94,404,507.00 | | 226,738,857.76 | | 226,738,857.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 83,649,801.00 | | | | -159,275,606.21 | | 7,784,161.64 | | | | -218,054,677.81 | | -285,896,321.38 | 638,279.39 | -285,258,041.99 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 7,784,161.64 | | | | -201,733,167.81 | | -193,949,006.17 | -9,126,800.02 | -203,077,806.19 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 83,649,801.00 | | | | -159,275,606.21 | | | | | | -16,321,510.00 | | -91,947,315.21 | 9,767,079.41 | -82,180,235.80 |
| 1．所有者投入的普通股 | 83,649,801.00 | | | | 1,087,544,266.00 | | | | | | | | 1,171,194,067.00 | 9,767,079.41 | 1,180,961,146.41 |
| 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 | | | | | 82,426,553.79 | | | | | | | | 82,426,553.79 | | 82,426,553.79 |
| 4．其他 | | | | | -1,329,246,426.00 | | | | | | -16,321,510.00 | | -1,345,567,936.00 | | -1,345,567,936.00 |
| （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、本期期末余额 | 132,851,101.00 | | | | 112,666,458.55 | | 7,784,161.64 | | | | -312,459,184.81 | | -59,157,463.62 | 638,279.39 | -58,519,184.23 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 优刻得科技股份有限公司
# 母公司所有者权益变动表
## （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 2019年1-6月 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 364,032,164.00 | | | | 1,367,281,139.96 | | | | | 56,909,944.68 | 1,788,223,248.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | 1,527,094.48 | 1,527,094.48 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 364,032,164.00 | | | | 1,367,281,139.96 | | | | | 58,437,039.16 | 1,789,750,343.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | 4,060,301.04 | 4,060,301.04 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 4,060,301.04 | 4,060,301.04 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3．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．其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6．其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 364,032,164.00 | | | | 1,367,281,139.96 | | | | | 62,497,340.20 | 1,793,810,644.16 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 优刻得科技股份有限公司
## 母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 2018 年度 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 172,615,260.00 | | | | 1,244,207,911.41 | | | | | -184,952,127.78 | 1,231,871,043.63 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 172,615,260.00 | | | | 1,244,207,911.41 | | | | | -184,952,127.78 | 1,231,871,043.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 191,416,904.00 | | | | 123,073,228.55 | | | | | 241,862,072.46 | 556,352,205.01 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 88,610,085.20 | 88,610,085.20 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 9,055,726.00 | | | | 458,686,393.81 | | | | | | 467,742,119.81 |
| 1．所有者投入的普通股 | 9,055,726.00 | | | | 430,974,809.75 | | | | | | 440,030,535.75 |
| 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 | | | | | 12,830,609.88 | | | | | | 12,830,609.88 |
| 4．其他 | | | | | 14,880,974.18 | | | | | | 14,880,974.18 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 182,361,178.00 | | | | -335,613,165.26 | | | | | 153,251,987.26 | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 182,361,178.00 | | | | -182,361,178.00 | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5．其他 | | | | | -153,251,987.26 | | | | | 153,251,987.26 | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 364,032,164.00 | | | | 1,367,281,139.96 | | | | | 56,909,944.68 | 1,788,223,248.64 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李昕华　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：周波

# 优刻得科技股份有限公司
## 母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 2017 年度 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 132,851,101.00 | | | | 112,666,458.55 | | 7,784,161.64 | | | -293,689,824.66 | -40,388,103.47 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 132,851,101.00 | | | | 112,666,458.55 | | 7,784,161.64 | | | -293,689,824.66 | -40,388,103.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 39,764,159.00 | | | | 1,131,541,452.86 | | -7,784,161.64 | | | 108,737,696.88 | 1,272,259,147.10 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -7,784,161.64 | | | 108,737,696.88 | 100,953,535.24 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 39,764,159.00 | | | | 1,131,541,452.86 | | | | | | 1,171,305,611.86 |
| 1．所有者投入的普通股 | 39,764,159.00 | | | | 1,117,637,963.00 | | | | | | 1,157,402,122.00 |
| 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 | | | | | 13,438,281.53 | | | | | | 13,438,281.53 |
| 4．其他 | | | | | 465,208.33 | | | | | | 465,208.33 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3．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、本期期末余额 | 172,615,260.00 | | | | 1,244,207,911.41 | | | | | -184,952,127.78 | 1,231,871,043.63 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 优刻得科技股份有限公司
## 母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 2016 年度 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 49,201,300.00 | | | | 30,239,904.76 | | | | | -66,306,079.95 | 13,135,124.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 49,201,300.00 | | | | 30,239,904.76 | | | | | -66,306,079.95 | 13,135,124.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 83,649,801.00 | | | | 82,426,553.79 | | 7,784,161.64 | | | -227,383,744.71 | -53,523,228.28 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 7,784,161.64 | | | -159,517,854.57 | -151,733,692.93 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 83,649,801.00 | | | | 82,426,553.79 | | | | | -67,865,890.14 | 98,210,464.65 |
| 1．所有者投入的普通股 | 83,649,801.00 | | | | 1,087,544,266.00 | | | | | | 1,171,194,067.00 |
| 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 | | | | | 82,426,553.79 | | | | | | 82,426,553.79 |
| 4．其他 | | | | | -1,087,544,266.00 | | | | | -67,865,890.14 | -1,155,410,156.14 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3．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、本期期末余额 | 132,851,101.00 | | | | 112,666,458.55 | | 7,784,161.64 | | | -293,689,824.66 | -40,388,103.47 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 优刻得科技股份有限公司
# 财务报表附注
## （除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

## 一、 公司基本情况

### (一) 公司概况

优刻得科技股份有限公司（原名“上海优刻得信息科技有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”），成立于 2012 年 3 月 16 日，原注册资本 100 万元，由季昕华、莫显峰、华琨分别出资 50 万元、25 万元、25 万元共同组建。

2012 年 8 月，公司注册资本增加至 400 万元，增资款 300 万元，其中季昕华增资 160 万元、莫显峰增资 70 万元、华琨增资 70 万元。以上资本金业经上海友道会计师事务所（普通合伙）出具的友内验字【2012】第 D1088 号验资报告验证。

2014 年 8 月，公司注册资本增加至 1,900 万元，增资款 1,500 万元，其中季昕华增资 787.5 万元、莫显峰增资 356.25 万元、华琨增资 356.25 万元。以上资本金业经上海宏大东亚会计师事务所有限公司出具的沪宏会师报字（2014）第 HB0096 号验资报告验证。

2015 年 5 月，公司注册资本增加至 4,920.13 万元，增资款 3,020.13 万元，其中季昕华增资 15,855,682.50 元、莫显峰增资 7,172,808.75 元、华琨增资 7,172,808.75 元。以上资本金业经上海宏大东亚会计师事务所有限公司出具的沪宏会师报字（2015）第 HZN0043 号验资报告验证。

2016 年 3 月，公司注册资本增加至 6,890.0393 万元，增资款 1,969.9093 万元以现金方式投入，其中：季昕华增资 0.50 元；莫显峰增资 220,281.25 元；华琨增资 220,281.25 元；陆一舟增资 1,306,365.00 元；孟卫华增资 1,306,365.00 元；西藏云显股权投资合伙企业（有限合伙）投入 8,064,548.30 元，其中出资款 6,720,457.00 元，溢价款 1,344,091.30 元；西藏云华股权投资合伙企业（有限合伙）投入 5,139,125.45 元，其中出资款 4,282,604.00 元，溢价款 856,521.45 元；西藏云能股权投资合伙企业（有限合伙）投入 3,869,566.08 元，其中出资款 3,224,638.00 元，溢价款 644,928.08 元；堆龙云巨股权投资合伙企业（有限合伙）投入 1,767,568.35 元，其中出资款 1,472,974.00 元，溢价款 294,594.35 元；堆龙云优股权投资合伙企业（有限合伙）投入 1,134,151.82 元，其中出资款 945,127.00 元，溢价款 189,024.82 元。

2016 年 6 月，公司注册资本增加至 14,384.6033 万元，增资款 7,494.564 万元以现金方式投入，其中：嘉兴优亮投资合伙企业（有限合伙）投入 201,000,000.00 元，其中出资款 11,195,327.00 元，溢价款 189,804,673.00 元；嘉兴华亮投资合伙企业（有

限合伙）投入 149,000,000.00 元，其中出资款 8,299,025.00 元，溢价款 140,700,975.00 元；西藏继朴投资中心（有限合伙）投入 270,000,000.00 元，其中出资款 15,038,500.00 元，溢价款 254,961,500.00 元；深圳市华泰瑞麟股权投资基金合伙企业（有限合伙）投入 50,000,000.00 元，其中出资款 2,784,907.00 元，溢价款 47,215,093.00 元；天津光信股权投资基金合伙企业（有限合伙）投入 50,000,000.00 元，其中出资款 2,784,908.00 元，溢价款 47,215,092.00 元；西藏优信创业投资合伙企业（有限合伙）投入 50,000,000.00 元，其中出资款 2,784,907.00 元，溢价款 47,215,093.00 元；上海红柳投资中心（有限合伙）投入 43,352,297.00 元，其中出资款 2,414,643.00 元，溢价款 40,937,654.00 元；天津君联博珩企业管理咨询合伙企业（有限合伙）投入 331,694,404.00 元，其中出资款 18,474,763.00 元，溢价款 313,219,641.00 元；上海华晟领飞股权投资合伙企业（有限合伙）投入 46,471,410.00 元，其中出资款 2,588,371.00 元，溢价款 43,883,039.00 元；上海光垒投资中心（有限合伙）投入 90,617,548.00 元，其中出资款 5,047,229.00 元，溢价款 85,570,319.00 元；嘉兴光信五号投资合伙企业（有限合伙）投入 63,432,277.00 元，其中出资款 3,533,060.00 元，溢价款 59,899,217.00 元。

2017 年 3 月，公司注册资本增加至 16,212.6466 万元，增资款 1,828.0433 万元由苏州工业园区元禾重元优云创业投资企业（有限合伙）以现金方式投入，共投入 610,000,000.00 元，其中出资款 18,280,433.00 元，溢价款 591,719,567.00 元。

2017 年 6 月，公司注册资本增加至 17,261.5260 万元，增资款 1,048.8794 万元由北京中金甲子拾号股权投资合伙企业（有限合伙）以现金方式投入，共投入 350,000,000.00 元，其中出资款 10,488,794.00 元，溢价款 339,511,206.00 元。

2017 年 12 月，嘉兴优亮投资合伙企业（有限合伙）将所持 2,785,178.00 元股权以 5,100 万元的价格转让给嘉兴佳朴投资合伙企业（有限合伙），西藏继朴投资中心（有限合伙）将所持 4,455,852.00 元股权以 8,000 万元的价格转让给嘉兴继实投资合伙企业（有限合伙），西藏继朴投资中心（有限合伙）将所持 3,898,870.00 元股权以 7,000 万元的价格转让给嘉兴全美投资合伙企业（有限合伙），西藏继朴投资中心（有限合伙）将所持 6,683,778.00 元股权以 12,000 万元的价格转让给嘉兴继朴投资合伙企业（有限合伙）。

2018 年 5 月，公司注册资本增加至 17,763.8822 万元，增资款 502.3562 万元由中移资本控股有限责任公司以现金方式投入，共投入 305,286,825.00 元，其中出资款 5,023,562.00 元，溢价款 300,263,263.00 元。同时中移资本控股有限责任公司受让季昕华、莫显峰、华琨、陆一舟、孟卫华、西藏云显股权投资合伙企业（有限合伙）、西藏云华股权投资合伙企业（有限合伙）、西藏云能股权投资合伙企业（有限合伙）、

堆龙云巨股权投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴优信创业投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴光信五号投资合伙企业（有限合伙）持有的股权 3,861,288.00 元，转让价 194,613,175.00 元。

2018 年 9 月，根据公司章程、发起人协议书的约定，上海优刻得信息科技有限公司整体变更为优刻得科技股份有限公司。变更后的注册资本为人民币 36,000 万元，由上海优刻得信息科技有限公司以截至 2018 年 5 月 31 日止经审计的净资产人民币 1,592,482,694.08 元，折股 36,000 万股，余额人民币 1,232,482,694.08 元转入资本公积。以上股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2018]第 ZA15801 号验资报告验证。

2018 年 10 月，公司注册资本增加至 36,086.6667 万元，增资款 86.6667 万元由嘉兴同心共济三号投资合伙企业(有限合伙)以现金方式投入，共投入 26,000,000.00 元，其中出资款 866,667.00 元，溢价款 25,133,333.00 元。

2018 年 11 月，公司注册资本增加至 36,403.2164 万元，增资款 316.5497 万元由中移创新产业基金（深圳）合伙企业（有限合伙）以现金方式投入，共投入 100,000,000.00 元，其中出资款 3,165,497.00 元，溢价款 96,834,503.00 元。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司注册资本 36,403.2164 万元。股权结构如下：

| 投资者名称 | 出资额 | 持股比例（%） |
|---|---|---|
| 季昕华 | 50,831,173.00 | 13.9633 |
| 莫显峰 | 23,428,536.00 | 6.4357 |
| 华琨 | 23,428,536.00 | 6.4357 |
| 陆一舟 | 2,297,639.00 | 0.6312 |
| 孟卫华 | 2,297,639.00 | 0.6312 |
| 西藏云显股权投资合伙企业（有限合伙） | 13,604,179.00 | 3.7371 |
| 西藏云华股权投资合伙企业（有限合伙） | 8,316,994.00 | 2.2847 |
| 西藏云能股权投资合伙企业（有限合伙） | 6,123,612.00 | 1.6822 |
| 堆龙云巨股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,801,101.00 | 0.7695 |
| 堆龙云优股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,915,379.00 | 0.5262 |
| 嘉兴优亮投资合伙企业（有限合伙） | 17,043,874.00 | 4.6820 |
| 嘉兴华亮投资合伙企业（有限合伙） | 16,818,672.00 | 4.6201 |
| 深圳市华泰瑞麟股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 5,643,848.00 | 1.5504 |
| 北京光信股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 5,643,850.00 | 1.5504 |
| 嘉兴优信创业投资合伙企业（有限合伙） | 3,855,921.00 | 1.0592 |
| 上海红柳投资中心（有限合伙） | 4,893,477.00 | 1.3442 |

| 投资者名称 | 出资额 | 持股比例（%） |
| --- | --- | --- |
| 天津君联博珩投资合伙企业（有限合伙） | 37,440,660.00 | 10.2850 |
| 上海华晟领飞股权投资合伙企业（有限合伙） | 5,245,551.00 | 1.4410 |
| 上海光垒投资中心（有限合伙） | 10,228,634.00 | 2.8098 |
| 嘉兴光信五号投资合伙企业（有限合伙） | 5,710,392.00 | 1.5687 |
| 苏州工业园区元禾重元优云创业投资企业（有限合伙） | 37,046,834.00 | 10.1768 |
| 北京中金甲子拾号股权投资合伙企业（有限合伙） | 21,256,422.00 | 5.8392 |
| 嘉兴佳朴投资合伙企业（有限合伙） | 5,644,397.00 | 1.5505 |
| 嘉兴继实投资合伙企业（有限合伙） | 9,030,159.00 | 2.4806 |
| 嘉兴全美投资合伙企业（有限合伙） | 7,901,388.00 | 2.1705 |
| 嘉兴继朴投资合伙企业（有限合伙） | 13,545,238.00 | 3.7209 |
| 中移资本控股有限责任公司 | 18,005,895.00 | 4.9462 |
| 嘉兴同心共济三号投资合伙企业（有限合伙） | 866,667.00 | 0.2381 |
| 中移创新产业基金（深圳）合伙企业（有限合伙） | 3,165,497.00 | 0.8696 |
| 合计 | 364,032,164.00 | 100.00 |

本公司经营范围：从事网络科技、计算机技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机、软件及辅助设备、电子产品的销售，计算机系统集成，电信业务（详见许可证），云平台服务，云软件服务，云基础设施服务，大数据服务，新兴软件及服务，人工智能公共服务平台，人工智能基础资源与技术平台。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

主要经营活动为：提供计算、网络、存储等企业必须的基础云计算服务，为客户提供包括公有云、私有云、混合云在内的云计算产品，以及大数据、人工智能服务。

业务性质：云计算服务。

注册地址：上海市杨浦区隆昌路 619 号 10#B 号楼 201 室。

本公司法定代表人季昕华。本公司的实际控制人为季昕华、莫显峰、华琨。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 15 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 | 是否纳入合并财务报表范围 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| 优刻得（上海）信息技术有限公司（注） | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 上海优刻得云计算技术有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |

| 子公司名称 | 是否纳入合并财务报表范围 | | | |
|---|---|---|---|---|
| 北京优刻得科技有限公司（注） | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 深圳云创天地信息技术有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 上海优铭云计算有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 优刻得信息科技（香港）有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 内蒙古优刻得信息科技有限责任公司 | 是 | 是 | 否 | 否 |
| 内蒙古创优科技有限责任公司 | 是 | 是 | 否 | 否 |

注：原上海云新信息科技有限公司 2018 年更名为优刻得（上海）信息技术有限公司，原北京云连信息技术有限公司 2019 年更名为北京优刻得科技有限公司。

本报告期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

### (一) 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。

### (二) 持续经营

公司不存在可能导致公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十一）应收款项坏账准备”、“三、（十五）固定资产”、 “三、（二十四）收入”。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2016 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

**(六) 合并财务报表的编制方法**

**1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

**2、 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本

公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，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：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

**(七) 合营安排分类及会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

**(八) 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。

**(九) 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。

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。

## (十) 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**

**自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

**2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**

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**

**自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该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。

终止确认时，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。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

（5）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：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）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：

（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**

**自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该

金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

**2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**

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。

（1）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。

（2）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。

## (十一) 应收款项坏账准备

**自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

**1、 应收账款**

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄、合并范围内应收账款）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款及坏账准备的计提比例进行估计如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) |
| --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 5 |
| 1－2 年（含 2 年） | 10 |
| 2－3 年（含 3 年） | 50 |
| 3 年以上 | 100 |

对合并范围内单位之间的应收账款不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

**2、 其他的应收款项**

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述金融资产（不含应收款项）的减值损失计量方法处理。

**2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**

**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：金额超过 100 万元（不含 100 万元）以上的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：**

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
| --- | --- |
| 组合 1 | 合并范围内单位之间的应收账款和其他应收款不计提坏账准备 |
| 组合 2 | 单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，采用账龄分析法计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 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） | 5 | 5 |
| 1－2 年（含 2 年） | 10 | 10 |
| 2－3 年（含 3 年） | 50 | 50 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

**3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单独计提坏账准备的理由：如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

## (十二) 存货

**1、 存货的分类**

存货分类为：库存商品、在产品、周转材料等。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按个别认定法计价。

**3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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。

期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。

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。

本期期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**

低值易耗品按 12 个月平均摊销。

## (十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）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；

（2）出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## (十四) 长期股权投资

**1、 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**2、 初始投资成本的确定**

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**3、 后续计量及损益确认方法**

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被

投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## (十五) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关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地计量。

### 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。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---|---|---|---|---|
| 办公设备 | 直线法 | 3 | 5 | 31.67 |
| 经营设备 | 直线法 | 4 | 5 | 23.75 |

**3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

**(十六) 在建工程**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

**(十七) 借款费用**

**1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（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**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

**3、 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

**4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金

额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**(十八) 无形资产**

**1、 无形资产的计价方法**

（1）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。

（2）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：**

软件及资质许可根据受益年限进行摊销。

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，本年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、 划分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。

**4、 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。

**(十九) 长期资产减值**

长期股权投资、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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**(二十) 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。本公司长期待摊费用包括租入房屋装修。

**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**

租入房屋装修根据受益年限年进行摊销。

**(二十一) 职工薪酬**

**1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

**2、 离职后福利的会计处理方法**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**3、 辞退福利的会计处理方法**

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

**(二十二) 预计负债**

**1、 预计负债的确认标准**

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

**2、 各类预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

**(二十三) 股份支付**

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

**以权益结算的股份支付及权益工具**

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在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、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。对于授予后立即可行权的，在授予日按

照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

**(二十四) 收入**

**1、 销售商品收入确认的一般原则：**

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

**2、 具体原则**

（1）公有云

计费系统根据客户购买记录形成相应订单，按订单中各产品的定价方式、产品使用量和使用时间计算消费金额，汇总形成消费报告。公司根据消费报告结果按月确认公有云收入。

（2）混合云

业务人员与客户进行洽谈，了解客户托管等混合云业务需求后签订合同或创建订单。公司根据客户的实际使用量和约定单价按月确认收入。

（3）私有云及其他

业务人员与客户进行洽谈，了解客户需求提出解决方案并签订合同。

项目制业务：公司根据约定的内容提供产品或服务，在项目最终验收时一次性确认收入，以客户提供的验收单为依据；

非项目制业务：公司根据当期实际提供的服务和约定价格按期确认收入，以经客户确认的结算单为依据。

**(二十五) 政府补助**

**1、 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长

期资产的政府补助。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建 或以其他方式形成长期资产。

**2、 确认时点**

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

**3、 会计处理**

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

**(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的

其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

**(二十七) 租赁**

**1、 经营租赁会计处理**

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**2、 融资租赁会计处理**

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认

为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

**合并资产负债表**

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日余额 | 2019 年 1 月 1 日余额 | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 940,624,690.44 | 940,624,690.44 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 不适用 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 不适用 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 175,681,571.24 | 175,681,571.24 | |
| 应收款项融资 | 不适用 | | |
| 预付款项 | 9,290,914.58 | 9,290,914.58 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 4,132,801.23 | 6,019,862.58 | 1,887,061.35 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 16,610,158.09 | 16,610,158.09 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日余额 | 2019 年 1 月 1 日余额 | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 其他流动资产 | 69,143,477.08 | 69,143,477.08 | |
| **流动资产合计** | 1,215,483,612.66 | 1,217,370,674.01 | 1,887,061.35 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | 不适用 | | |
| 可供出售金融资产 | 1,600,000.00 | 不适用 | -1,600,000.00 |
| 其他债权投资 | 不适用 | | |
| 持有至到期投资 | | 不适用 | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | | |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | 1,600,000.00 | 1,600,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 831,234,338.15 | 831,234,338.15 | |
| 在建工程 | 94,805,117.22 | 94,805,117.22 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 748,406.97 | 748,406.97 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 4,688,194.95 | 4,688,194.95 | |
| 递延所得税资产 | 7,252,462.48 | 6,963,423.12 | -289,039.36 |
| 其他非流动资产 | | | |
| **非流动资产合计** | 940,328,519.77 | 940,039,480.41 | -289,039.36 |
| **资产总计** | 2,155,812,132.43 | 2,157,410,154.42 | 1,598,021.99 |
| 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 | 不适用 | | |

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日余额 | 2019 年 1 月 1 日余额 | 调整数 |
| --- | --- | --- | --- |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 不适用 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 189,583,158.65 | 189,583,158.65 | |
| 预收款项 | 125,778,461.58 | 125,778,461.58 | |
| 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 | 63,256,433.84 | 63,256,433.84 | |
| 应交税费 | 8,337,947.76 | 8,337,947.76 | |
| 其他应付款 | 13,638,426.76 | 13,638,426.76 | |
| 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 | 1,535,447.89 | 1,535,447.89 | |
| 其他流动负债 | | | |
| **流动负债合计** | 402,129,876.48 | 402,129,876.48 | |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 32,618,242.01 | 32,618,242.01 | |
| 递延所得税负债 | | | |

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日余额 | 2019 年 1 月 1 日余额 | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 其他非流动负债 | | | |
| **非流动负债合计** | 32,618,242.01 | 32,618,242.01 | |
| **负债合计** | 434,748,118.49 | 434,748,118.49 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 364,032,164.00 | 364,032,164.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,367,317,586.57 | 1,367,317,586.57 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 540,418.57 | 540,418.57 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -11,011,856.92 | -9,413,834.93 | 1,598,021.99 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,720,878,312.22 | 1,722,476,334.21 | 1,598,021.99 |
| 少数股东权益 | 185,701.72 | 185,701.72 | |
| **所有者权益合计** | 1,721,064,013.94 | 1,722,662,035.93 | 1,598,021.99 |
| **负债和所有者权益总计** | 2,155,812,132.43 | 2,157,410,154.42 | 1,598,021.99 |

各项目调整情况的说明：

2017 年 3 月 31 日，财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，将原 “可供出售金融资产” 中的非交易性权益投资调整至“其他非流动金融资产”报表项目列报；因金融工具减值方法变更为“预期信用损失法”，调整实施日（2019 年 1 月 1 日）其他应收款坏账准备与原账面数的差额计入 2019 年年初未分配利润和递延所得税资产。

**母公司资产负债表**

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日余额 | 2019 年 1 月 1 日余额 | 调整数 |
|---|---|---|---|

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日余额 | 2019 年 1 月 1 日余额 | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 912,980,285.13 | 912,980,285.13 | |
| 交易性金融资产 | 不适用 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 不适用 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 168,132,187.52 | 168,132,187.52 | |
| 应收款项融资 | 不适用 | | |
| 预付款项 | 9,023,031.58 | 9,023,031.58 | |
| 其他应收款 | 45,439,469.63 | 47,236,051.37 | 1,796,581.74 |
| 存货 | 13,572,200.34 | 13,572,200.34 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 75,079,157.31 | 75,079,157.31 | |
| **流动资产合计** | 1,224,226,331.51 | 1,226,022,913.25 | 1,796,581.74 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | 不适用 | | |
| 可供出售金融资产 | 1,600,000.00 | 不适用 | -1,600,000.00 |
| 其他债权投资 | 不适用 | | |
| 持有至到期投资 | | 不适用 | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 237,359,979.86 | 237,359,979.86 | |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | | |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | 1,600,000.00 | 1,600,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 790,949,582.64 | 790,949,582.64 | |
| 在建工程 | 94,094,009.51 | 94,094,009.51 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日余额 | 2019 年 1 月 1 日余额 | 调整数 |
| --- | --- | --- | --- |
| 无形资产 | 748,406.97 | 748,406.97 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 565,454.81 | 565,454.81 | |
| 递延所得税资产 | 7,213,372.88 | 6,943,885.62 | -269,487.26 |
| 其他非流动资产 | | | |
| **非流动资产合计** | 1,132,530,806.67 | 1,132,261,319.41 | -269,487.26 |
| **资产总计** | 2,356,757,138.18 | 2,358,284,232.66 | 1,527,094.48 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | 不适用 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 不适用 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 354,800,605.26 | 354,800,605.26 | |
| 预收款项 | 122,918,942.45 | 122,918,942.45 | |
| 应付职工薪酬 | 44,400,878.37 | 44,400,878.37 | |
| 应交税费 | 2,016,925.15 | 2,016,925.15 | |
| 其他应付款 | 10,242,848.41 | 10,242,848.41 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,535,447.89 | 1,535,447.89 | |
| 其他流动负债 | | | |
| **流动负债合计** | 535,915,647.53 | 535,915,647.53 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日余额 | 2019 年 1 月 1 日余额 | 调整数 |
| --- | --- | --- | --- |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 32,618,242.01 | 32,618,242.01 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| **非流动负债合计** | 32,618,242.01 | 32,618,242.01 | |
| **负债合计** | 568,533,889.54 | 568,533,889.54 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 364,032,164.00 | 364,032,164.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,367,281,139.96 | 1,367,281,139.96 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 未分配利润 | 56,909,944.68 | 58,437,039.16 | 1,527,094.48 |
| **所有者权益合计** | 1,788,223,248.64 | 1,789,750,343.12 | 1,527,094.48 |
| **负债和所有者权益总计** | 2,356,757,138.18 | 2,358,284,232.66 | 1,527,094.48 |

各项目调整情况的说明：

将原 “可供出售金融资产” 中的非交易性权益投资调整至“其他非流动金融资产”报表项目列报；因金融工具减值方法变更为“预期信用损失法”，调整实施日（2019 年 1 月 1 日）其他应收款坏账准备与原账面数的差额计入 2019 年年初未分配利润和递延所得税资产。

**2、 其他重要会计政策**

（1）根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年）应用指南，金融资产减值准备所形成的预期信用损失应通过“信用减值损失”科目核算。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
| --- | --- |

| | |
|---|---|
| （1）利润表中应收款项减值损失自“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”调整至“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）” 报表项目列报。 | “信用减值损失”2019 年 1-6 月发生额-5,671,842.87 元，“资产减值损失” 2019 年 1-6 月发生额 0 元。 |

（2）财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|---|---|
| （1）资产负债表中“应收票据及应收账款”单独列示为“应收票据”和“应收账款”；“应付票据及应付账款”单独列示为“应付票据”和“应付账款”。比较数据相应调整。 | “应收票据”2019 年 6 月 30 日金额 0 元，2018 年 12 月 31 日金额 0 元，2017 年 12 月 31 日金额 0 元，2016 年 12 月 31 日金额 0 元；<br>“应收账款”2019 年 6 月 30 日金额 232,526,515.01 元，2018 年 12 月 31 日金额 175,681,571.24 元，2017 年 12 月 31 日金额 121,427,578.62 元，2016 年 12 月 31 日金额 57,161,098.56 元；<br>“应付票据”2019 年 6 月 30 日金额 0 元，2018 年 12 月 31 日金额 0 元，2017 年 12 月 31 日金额 0 元，2016 年 12 月 31 日金额 0 元；<br>“应付账款”2019 年 6 月 30 日金额 227,139,452.56 元，2018 年 12 月 31 日金额 189,583,158.65 元，2017 年 12 月 31 日金额 242,891,173.83 元，2016 年 12 月 31 日金额 137,726,200.51 元。 |

（3）财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|---|---|
| （1）资产负债表中 “应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示； | 调增“其他应收款”2018 年 12 月 31 日金额 0 元，2017 年 12 月 31 日金额 1,447,638.89 元，2016 年 12 月 31 日金额 0 元；<br>调增“其他应付款”2018 年 12 月 31 日金额 0 元，2017 年 12 月 31 日金额 0 元，2016 年 12 月 31 日金 |

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
| --- | --- |
| “专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。 | 额 201,753.69 元；<br>调增“固定资产”2018 年 12 月 31 日金额 42,464.10 元，2017 年 12 月 31 日金额 0 元，2016 年 12 月 31 日金额 0 元。 |
| （2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。 | 调减“管理费用”2018 年度金额 160,479,863.11 元，2017 年度金额 106,447,929.56 元，2016 年度金额 97,982,390.31 元，重分类至“研发费用”。 |

（4）执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
| --- | --- |
| （1）与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。 | 2017 年度营业外收入减少 10,923,721.25 元，重分类至其他收益。 |

（5）执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
| --- | --- |
| （1）将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。 | 税金及附加 |

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
| --- | --- |
| （2）将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。 | 调增税金及附加 2016 年度金额 1,644,015.39 元，调减管理费用本年金额 1,644,015.39 元。 |
| （3）将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。 | 调增其他流动资产 2016 年度余额 0 元，调增应交税费期末余额 0 元。 |

**3、 重要会计估计变更**

本期公司主要会计估计未发生变更。

# 四、 税项

## (一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| 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 | 1-3 月 3%、6%、16%<br>4-6 月 3%、6%、13% | 1-4 月 6%、17%<br>5-12 月 6%、16% | 6%、17% | 6%、17% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 7% | 7% | 7% | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25%、0% | 25%、0% | 25%、15% | 25%、15% |
| 利得税 | 香港子公司按应纳税所得额计征 | 16.50% | 16.50% | 16.50% | 16.50% |

注：2019 年 3 月 1 日起，内蒙古优刻得信息科技有限责任公司从一般纳税人转为小规模纳税人。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| 优刻得科技股份有限公司 | 0% | 0% | 15% | 15% |
| 优刻得信息科技(香港)有限公司 | 16.5% | 16.5% | 16.5% | |

**(二) 税收优惠**

1、根据《财政部税务总局关于 2018 年退还部分行业增值税留抵税额有关税收政策的通知》（财税〔2018〕70 号）的相关规定，本公司及全资子公司上海优刻得云计算技术有限公司享受退还 2017 年底增值税留抵税额的优惠政策。

2、本公司获得国科火字〔2015〕24 号关于上海市 2014 年第二批高新技术企业备案的复函，于 2014 年 10 月 23 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201431001236，减按 15%的税率缴纳企业所得税，有效期自 2014 年至 2016 年。本公司获得国科火字〔2018〕6 号关于上海市 2017 年第二批高新技术企业备案的复函，减按 15%的税率缴纳企业所得税，于 2017 年 11 月 23 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201731002369，有效期自 2017 年至 2019 年。

3、根据《财政部 国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2015〕99 号）的相关规定，北京优刻得科技有限公司（原名：北京云连信息技术有限公司）2016 年属于小型微利企业，2016 年享受所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

4、根据《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财政部税务总局公告 2019 年第 68 号）的相关规定，依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在 2018 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。本公司符合上述条件并享受相关优惠政策，有效期自 2018 年至 2022 年，其中 2018 年、2019 年 1-6 月符合相关规定免征企业所得税。

5、根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的相关规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。优刻得（上海）信息技术有限公司（原名：上海云新信息科技有限公司）、上海优刻得云计算技术有限公司、深圳云创天地信息技术有限公司享受加计抵减的优惠政策。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 库存现金 | | | | |
| 银行存款 | 870,736,790.16 | 940,610,861.98 | 858,911,087.89 | 40,411,426.06 |
| 其他货币资金 | 39,259.67 | 13,828.46 | 1,337,972.99 | 937,668.00 |
| 合计 | 870,776,049.83 | 940,624,690.44 | 860,249,060.88 | 41,349,094.06 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 8,519,452.45 | 1,671,680.74 | 8,778,859.88 | |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 异常交易冻结（注） | | | 1,154.00 | 1,154.00 |
| 合计 | | | 1,154.00 | 1,154.00 |

注：本公司其他货币资金-新浪钱包 1,154.00 元，由于 2015 年 7 月 11 日，客户充值至本公司新浪钱包收款账户后客户否认交易，形成了一笔冻结资金。该笔受限资金已于 2018 年解冻。

### (二) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 222,535,047.76 | 169,786,743.13 | 118,013,056.85 | 56,873,292.25 |
| 1-2 年（含 2 年） | 8,644,712.64 | 5,336,261.21 | 3,344,290.25 | 262,676.02 |
| 2-3 年（含 3 年） | 1,346,754.61 | 558,566.90 | 70,231.52 | 25,130.29 |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 232,526,515.01 | 175,681,571.24 | 121,427,578.62 | 57,161,098.56 |

**2、 应收账款按坏账计提方法分类披露**

2019 年 6 月 30 日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备 | 5,848,485.03 | 2.31 | 5,848,485.03 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 246,987,309.24 | 97.69 | 14,460,794.23 | 5.85 | 232,526,515.01 |
| 其中： | | | | | |
| 账龄 | 246,987,309.24 | 97.69 | 14,460,794.23 | 5.85 | 232,526,515.01 |
| 合计 | 252,835,794.27 | 100.00 | 20,309,279.26 | | 232,526,515.01 |

按单项计提坏账准备：

| 名称 | 2019.6.30 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 公有云无法收回款项 | 5,848,485.03 | 5,848,485.03 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 5,848,485.03 | 5,848,485.03 | | |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄

| 名称 | 2019.6.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 234,247,418.75 | 11,712,370.98 | 5.00 |
| 1-2 年（含 2 年） | 9,605,236.24 | 960,523.61 | 10.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 2,693,509.22 | 1,346,754.61 | 50.00 |
| 3 年以上 | 441,145.03 | 441,145.03 | 100.00 |
| 合计 | 246,987,309.24 | 14,460,794.23 | |

2018 年 12 月 31 日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 185,885,189.28 | 97.64 | 10,203,618.04 | 5.49 | 175,681,571.24 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,489,332.14 | 2.36 | 4,489,332.14 | 100.00 | |
| 合计 | 190,374,521.42 | 100.00 | 14,692,950.18 | | 175,681,571.24 |

2017 年 12 月 31 日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 128,120,013.12 | 100.00 | 6,692,434.50 | 5.22 | 121,427,578.62 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 128,120,013.12 | 100.00 | 6,692,434.50 | | 121,427,578.62 |

2016 年 12 月 31 日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 3,060,889.75 | 4.84 | 3,060,889.75 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 60,208,746.25 | 95.16 | 3,047,647.69 | 5.06 | 57,161,098.56 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 63,269,636.00 | 100.00 | 6,108,537.44 | | 57,161,098.56 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

2016 年 12 月 31 日

| 应收账款（按单位） | 2016.12.31 | | | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | |
| 久火奇天信息技术（上海）有限公司 | 3,060,889.75 | 3,060,889.75 | 100.00 | 无法收回（已申请仲裁） |
| 合计 | 3,060,889.75 | 3,060,889.75 | | |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 178,722,887.11 | 8,936,143.98 | 5.00 | 124,419,086.66 | 6,220,954.33 | 5.00 | 59,866,623.42 | 2,993,331.17 | 5.00 |
| 1-2 年（含 2 年） | 5,929,179.15 | 592,917.94 | 10.00 | 3,510,238.63 | 351,023.86 | 10.00 | 291,862.25 | 29,186.23 | 10.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 1,117,133.80 | 558,566.90 | 50.00 | 140,463.05 | 70,231.53 | 50.00 | 50,260.58 | 25,130.29 | 50.00 |
| 3 年以上 | 115,989.22 | 115,989.22 | 100.00 | 50,224.78 | 50,224.78 | 100.00 | | | |
| 合计 | 185,885,189.28 | 10,203,618.04 | | 128,120,013.12 | 6,692,434.50 | | 60,208,746.25 | 3,047,647.69 | |

**3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况**

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 计提坏账准备 | 5,615,502.08 | 7,981,040.21 | 3,650,751.20 | 4,864,859.86 |
| 收回/转回坏账准备 | | | | |

**4、 本报告期实际核销的应收账款情况**

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 实际核销的应收账款 | | | 3,060,889.75 | 19,600.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 | 核销时间 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 久火奇天信息技术（上海）有限公司 | 公有云收入 | 3,060,889.75 | 经上海市仲裁委员会裁定无法回收 | 内部审批 | 否 | 2017 年度 |
| 合计 | | 3,060,889.75 | | | | |

**5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

| 单位名称 | 2019.6.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 上海连尚网络科技有限公司 | 23,519,883.82 | 9.30 | 1,176,020.18 |
| 上海嵩恒网络科技股份有限公司 | 18,388,629.67 | 7.27 | 919,431.49 |
| 浪潮集团有限公司 | 13,168,337.97 | 5.21 | 667,142.69 |
| 云决科技（深圳）有限公司 | 12,941,488.00 | 5.12 | 647,074.40 |
| 维沃移动通信（深圳）有限公司 | 7,608,501.24 | 3.01 | 380,425.06 |
| 合计 | 75,626,840.70 | 29.91 | 3,790,093.82 |

| 单位名称 | 2018.12.31 |
|---|---|

| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|---|---|---|---|
| 上海连尚网络科技有限公司 | 19,765,102.75 | 10.38 | 988,255.14 |
| 浪潮集团有限公司 | 15,147,866.52 | 7.96 | 777,381.36 |
| 深圳市盖娅科技有限公司 | 12,381,056.12 | 6.50 | 619,643.18 |
| 上海幻电信息科技有限公司 | 6,530,529.29 | 3.43 | 327,574.13 |
| 北京中电飞华通信股份有限公司 | 5,852,000.00 | 3.07 | 292,600.00 |
| 合计 | 59,676,554.68 | 31.34 | 3,005,453.81 |

| 单位名称 | 2017.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 上海连尚网络科技有限公司 | 31,554,330.26 | 24.63 | 1,577,716.51 |
| 深圳市盖娅科技有限公司 | 7,132,102.29 | 5.57 | 364,123.73 |
| 上海千杉网络技术发展有限公司 | 3,930,025.02 | 3.07 | 196,501.25 |
| 中国移动通信集团有限公司 | 2,999,805.21 | 2.34 | 149,990.26 |
| 杭州开讯科技有限公司 | 2,850,215.30 | 2.22 | 142,510.77 |
| 合计 | 48,466,478.08 | 37.83 | 2,430,842.52 |

| 单位名称 | 2016.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 深圳市盖娅科技有限公司 | 7,346,440.61 | 11.61 | 367,506.94 |
| 上海连尚网络科技有限公司 | 5,562,415.28 | 8.79 | 278,120.76 |
| 上海中清龙图网络科技有限公司 | 5,466,767.40 | 8.64 | 273,338.37 |
| 北京蜜莱坞网络科技有限公司 | 3,654,336.25 | 5.78 | 182,716.81 |
| 久火奇天信息技术（上海）有限公司 | 3,060,889.75 | 4.84 | 3,060,889.75 |
| 合计 | 25,090,849.29 | 39.66 | 4,162,572.63 |

## (三) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2019.6.30 | | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | | 2016.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 5,688,778.03 | 98.32 | 9,174,965.86 | 98.75 | 4,228,684.16 | 100.00 | 1,355,991.95 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 97,497.15 | 1.68 | 115,948.72 | 1.25 | | | | |
| 合计 | 5,786,275.18 | 100.00 | 9,290,914.58 | 100.00 | 4,228,684.16 | 100.00 | 1,355,991.95 | 100.00 |

**2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

| 预付对象 | 2019.6.30 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---|---|---|
| 上海和辰信息技术有限公司 | 1,685,320.23 | 29.13 |
| 东方财富征信有限公司 | 1,132,075.44 | 19.56 |
| 上海游昆信息技术有限公司 | 772,475.21 | 13.35 |
| 陕西万德信息科技股份有限公司 | 560,000.00 | 9.68 |
| 北京润雨嘉科技发展有限公司 | 316,800.00 | 5.48 |
| 合计 | 4,466,670.88 | 77.20 |

| 预付对象 | 2018.12.31 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---|---|---|
| 上海和辰信息技术有限公司 | 3,370,640.43 | 36.28 |
| 北京润雨嘉科技发展有限公司 | 2,217,600.00 | 23.87 |
| 上海游昆信息技术有限公司 | 807,295.39 | 8.69 |
| 上海中信国际旅行社有限公司 | 730,000.00 | 7.86 |
| 高德纳咨询（北京）有限公司 | 427,833.35 | 4.60 |
| 合计 | 7,553,369.17 | 81.30 |

| 预付对象 | 2017.12.31 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---|---|---|
| 北京宝创物业管理有限公司 | 1,297,930.96 | 30.69 |
| 国富光启（北京）科技发展有限公司 | 1,000,000.00 | 23.65 |
| 上海驴妈妈国际旅行社有限公司 | 753,548.60 | 17.82 |
| 北京华胜天成科技股份有限公司 | 272,075.44 | 6.43 |
| 闫春清 | 197,372.16 | 4.67 |
| 合计 | 3,520,927.16 | 83.26 |

| 预付对象 | 2016.12.31 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---|---|---|
| 中国人民财产保险股份有限公司 | 235,849.05 | 17.39 |
| 范弘巍 | 193,602.08 | 14.28 |

| 预付对象 | 2016.12.31 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---|---|---|
| 闫春清 | 177,878.40 | 13.12 |
| 北京搜厚物业管理有限公司 | 124,042.92 | 9.15 |
| 上海睿置投资管理有限公司 | 98,369.84 | 7.25 |
| 合计 | 829,742.29 | 61.19 |

## (四) 其他应收款

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 应收利息 | 4,253,750.00 | | 1,447,638.89 | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 7,003,571.44 | 4,132,801.23 | 4,290,465.80 | 3,065,148.44 |
| 合计 | 11,257,321.44 | 4,132,801.23 | 5,738,104.69 | 3,065,148.44 |

### 1、 应收利息

（1）应收利息分类

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 定期存款 | 4,253,750.00 | | 1,447,638.89 | |
| 合计 | 4,253,750.00 | | 1,447,638.89 | |

### 2、 其他应收款

（1）其他应收款按账龄披露

| 账龄 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,172,129.75 | 2,003,795.72 | 2,346,272.05 | 1,539,151.14 |
| 1-2 年（含 2 年） | 2,477,478.59 | 1,570,346.51 | 1,309,678.75 | 1,453,546.80 |
| 2-3 年（含 3 年） | 570.00 | 558,659.00 | 634,515.00 | 72,450.50 |
| 3 年以上 | 2,353,393.10 | | | |
| 合计 | 7,003,571.44 | 4,132,801.23 | 4,290,465.80 | 3,065,148.44 |

（2）其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| 押金及保证金 | 7,271,274.14 | 6,240,558.36 | 5,308,959.19 | 3,657,145.27 |
| 备用金 | 63,000.00 | 77,190.01 | 45,916.41 | 45,900.00 |
| 其他应收款项 | 57,116.01 | 33,592.13 | 196,890.32 | 16,066.82 |
| 合计 | 7,391,390.15 | 6,351,340.50 | 5,551,765.92 | 3,719,112.09 |

（3）其他应收款按坏账计提方法分类披露

2019 年 6 月 30 日

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 年初余额 | 331,477.92 | | | 331,477.92 |
| 年初其他应收款账面余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 56,340.79 | | | 56,340.79 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 387,818.71 | | | 387,818.71 |

2018 年 12 月 31 日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,351,340.50 | 100.00 | 2,218,539.27 | 34.93 | 4,132,801.23 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 6,351,340.50 | 100.00 | 2,218,539.27 | | 4,132,801.23 |

2017 年 12 月 31 日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,551,765.92 | 100.00 | 1,261,300.12 | 22.72 | 4,290,465.80 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 5,551,765.92 | 100.00 | 1,261,300.12 | | 4,290,465.80 |

2016 年 12 月 31 日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,719,112.09 | 100.00 | 653,963.65 | 17.58 | 3,065,148.44 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 3,719,112.09 | 100.00 | 653,963.65 | | 3,065,148.44 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 2,077,679.70 | 103,883.98 | 5.00 | 2,548,469.53 | 127,423.48 | 5.00 | 1,620,159.09 | 81,007.95 | 5.00 |
| 1-2 年（含 2 年） | 1,778,162.80 | 177,816.29 | 10.00 | 1,372,116.39 | 137,211.64 | 10.00 | 1,615,052.00 | 161,505.20 | 10.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 1,117,318.00 | 558,659.00 | 50.00 | 1,269,030.00 | 634,515.00 | 50.00 | 144,901.00 | 72,450.50 | 50.00 |
| 3 年以上 | 1,378,180.00 | 1,378,180.00 | 100.00 | 362,150.00 | 362,150.00 | 100.00 | 339,000.00 | 339,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 6,351,340.50 | 2,218,539.27 | | 5,551,765.92 | 1,261,300.12 | | 3,719,112.09 | 653,963.65 | |

（4）本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 计提坏账准备 | 56,340.79 | 957,239.15 | 607,336.47 | 269,335.92 |
| 收回/转回坏账准备 | | | | |

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 2019.6.30 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 上海睿置投资管理有限公司 | 房租及物业押金 | 2,322,106.00 | 0-3 年以上 | 31.42 | 116,105.30 |
| 北京宝创物业管理有限公司 | 房租及物业押金 | 1,833,298.78 | 2 年以内 | 24.80 | 91,664.94 |
| 深圳威客工场科技有限公司 | 房租及物业押金 | 797,475.00 | 1-2 年 | 10.79 | 39,873.75 |
| 上海辞书出版社有限公司 | 履约保证金 | 349,103.00 | 1 年以内 | 4.72 | 17,455.15 |
| 福建省交通信息通信中心 | 押金 | 339,000.00 | 3 年以上 | 4.59 | 33,900.00 |
| 合计 | | 5,640,982.78 | | 76.32 | 298,999.14 |

| 单位名称 | 款项性质 | 2018.12.31 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 上海睿置投资管理有限公司 | 押金、保证金 | 2,084,852.00 | 1-3 年以上 | 32.83 | 1,537,736.40 |
| 北京宝创物业管理有限公司 | 押金、保证金 | 1,563,000.00 | 1-2 年 | 24.61 | 156,300.00 |
| 深圳威客工场科技有限公司 | 押金、保证金 | 797,475.00 | 1 年以内 | 12.56 | 39,873.75 |
| 福建省交通信息通信中心 | 项目押金 | 339,000.00 | 3 年以上 | 5.34 | 339,000.00 |
| 范弘巍 | 押金 | 203,282.19 | 1-2 年 | 3.20 | 20,328.22 |
| 合计 | | 4,987,609.19 | | 78.54 | 2,093,238.37 |

| 单位名称 | 款项性质 | 2017.12.31 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 上海睿置投资管理有限公司 | 押金、保证金 | 2,065,084.00 | 1-3 年以上 | 37.20 | 639,198.20 |
| 北京宝创物业管理有限公司 | 房租物业押金 | 1,533,000.00 | 1 年以内 | 27.61 | 76,650.00 |
| 闫春清 | 房租物业押金 | 370,072.80 | 1 年以内 | 6.67 | 18,503.64 |
| 福建省交通信息通信中心 | 项目押金 | 339,000.00 | 3 年以上 | 6.11 | 339,000.00 |
| 深圳市深通商务咨询有限公司 | 押金、保证金 | 230,000.00 | 2-3 年 | 4.14 | 115,000.00 |

| 单位名称 | 款项性质 | 2017.12.31 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | | 4,537,156.80 | | 81.73 | 1,188,351.84 |

| 单位名称 | 款项性质 | 2016.12.31 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 上海睿置投资管理有限公司 | 押金、保证金 | 2,185,735.00 | 3 年以内 | 58.77 | 225,930.30 |
| 福建省交通信息通信中心 | 押金 | 339,000.00 | 3 年以上 | 9.12 | 339,000.00 |
| 闫春清 | 押金 | 333,522.00 | 1-2 年 | 8.97 | 33,352.20 |
| 深圳市深通商务咨询有限公司 | 押金 | 230,000.00 | 1-2 年 | 6.18 | 23,000.00 |
| 北京房丽美投资管理有限公司 | 押金、保证金 | 223,602.08 | 1 年以内 | 6.01 | 11,180.10 |
| 合计 | | 3,311,859.08 | | 89.05 | 632,462.60 |

## (五) 存货

### 1、 存货分类

| 项目 | 2019.6.30 | | | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 周转材料 | 8,983,180.60 | | 8,983,180.60 | 12,890,400.34 | | 12,890,400.34 | 6,563,987.51 | | 6,563,987.51 | 6,062,776.85 | | 6,062,776.85 |
| 在产品 | 16,721,745.12 | | 16,721,745.12 | 3,719,757.75 | | 3,719,757.75 | 2,504,774.05 | | 2,504,774.05 | 2,145,797.74 | | 2,145,797.74 |
| 合计 | 25,704,925.72 | | 25,704,925.72 | 16,610,158.09 | | 16,610,158.09 | 9,068,761.56 | | 9,068,761.56 | 8,208,574.59 | | 8,208,574.59 |

## (六) 其他流动资产

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 可供出售金融资产 | | | | 1,049,847,837.22 |
| 增值税留抵税额、待抵扣进项税、待认证进项税 | 64,900,596.41 | 67,094,420.48 | 91,052,763.66 | 67,928,991.40 |
| 预缴企业所得税 | 2,482,826.52 | | | |
| 预缴其他税金 | | | 813.50 | |
| IPO 中介费 | 3,338,348.09 | 2,049,056.60 | | |
| 合计 | 70,721,771.02 | 69,143,477.08 | 91,053,577.16 | 1,117,776,828.62 |

## (七) 可供出售金融资产

### 1、 可供出售金融资产情况

| 项目 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | | | | | | | | | |
| 可供出售权益工具 | 2,835,279.92 | 1,235,279.92 | 1,600,000.00 | 1,176,064.52 | | 1,176,064.52 | | | |
| 其中：按公允价值计量 | | | | | | | | | |
| 按成本计量 | 2,835,279.92 | 1,235,279.92 | 1,600,000.00 | 1,176,064.52 | | 1,176,064.52 | | | |
| 合计 | 2,835,279.92 | 1,235,279.92 | 1,600,000.00 | 1,176,064.52 | | 1,176,064.52 | | | |

**2、 期末按成本计量的可供出售金融资产**

2018 年 12 月 31 日

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 上年年末 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 上年年末 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 上海珩宏科技有限公司 | | 1,600,000.00 | | 1,600,000.00 | | | | | 20.000 | |
| Dataman Inc. | 1,176,064.52 | 59,215.40 | | 1,235,279.92 | | 1,235,279.92 | | 1,235,279.92 | 3.135 | |
| 合计 | 1,176,064.52 | 1,659,215.40 | | 2,835,279.92 | | 1,235,279.92 | | 1,235,279.92 | | |

2017 年 12 月 31 日

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 上年年末 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 上年年末 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| Dataman Inc. | | 1,176,064.52 | | 1,176,064.52 | | | | | 3.135 | |
| 合计 | | 1,176,064.52 | | 1,176,064.52 | | | | | | |

**3、 本报告期可供出售金融资产减值的变动情况**

2018 年度

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---|---|---|---|
| 上年年末已计提减值余额 | | | |
| 本期计提 | 1,235,279.92 | | 1,235,279.92 |
| 其中：从其他综合收益转入 | | | |
| 本期减少 | | | |
| 其中：期后公允价值回升转回 | | | |
| 期末已计提减值余额 | 1,235,279.92 | | 1,235,279.92 |

## (八) 其他非流动金融资产

**其他非流动金融资产情况**

| 项目 | 2019.6.30 |
|---|---|
| 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 | 2,670,000.00 |
| 其中：债务工具投资 | |
| 权益工具投资 | 2,670,000.00 |
| 其他 | |
| 合计 | 2,670,000.00 |

## (九) 固定资产

**1、 固定资产及固定资产清理**

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 固定资产 | 876,429,818.82 | 831,191,874.05 | 500,681,848.90 | 386,129,185.44 |
| 固定资产清理 | 7,024.28 | 42,464.10 | | |
| 合计 | 876,436,843.10 | 831,234,338.15 | 500,681,848.90 | 386,129,185.44 |

**2、 固定资产情况**

| 项目 | 经营设备 | 办公设备 | 合计 |
|---|---|---|---|
| 1. 账面原值 | | | |

| 项目 | 经营设备 | 办公设备 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| （1）2015.12.31 | 350,378,946.96 | 3,733,507.31 | 354,112,454.27 |
| （2）本期增加金额 | 192,222,227.65 | 4,114,825.98 | 196,337,053.63 |
| —购置 | 2,188,415.74 | 4,114,825.98 | 6,303,241.72 |
| —在建工程转入 | 190,033,811.91 | | 190,033,811.91 |
| （3）本期减少金额 | 6,306,294.04 | 155,264.34 | 6,461,558.38 |
| —处置或报废 | 6,306,294.04 | 155,264.34 | 6,461,558.38 |
| （4）2016.12.31 | 536,294,880.57 | 7,693,068.95 | 543,987,949.52 |
| 2．累计折旧 | | | |
| （1）2015.12.31 | 54,036,806.42 | 1,051,699.58 | 55,088,506.00 |
| （2）本期增加金额 | 102,659,172.78 | 1,873,758.94 | 104,532,931.72 |
| —计提 | 102,659,172.78 | 1,873,758.94 | 104,532,931.72 |
| （3）本期减少金额 | 1,652,187.86 | 110,485.78 | 1,762,673.64 |
| —处置或报废 | 1,652,187.86 | 110,485.78 | 1,762,673.64 |
| （4）2016.12.31 | 155,043,791.34 | 2,814,972.74 | 157,858,764.08 |
| 3．减值准备 | | | |
| （1）2015.12.31 | | | |
| （2）本期增加金额 | | | |
| —计提 | | | |
| （3）本期减少金额 | | | |
| —处置或报废 | | | |
| （4）2016.12.31 | | | |
| 4．账面价值 | | | |
| （1）2016.12.31 账面价值 | 381,251,089.23 | 4,878,096.21 | 386,129,185.44 |
| （2）2015.12.31 账面价值 | 296,342,140.54 | 2,681,807.73 | 299,023,948.27 |

| 项目 | 经营设备 | 办公设备 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 1．账面原值 | | | |
| （1）2016.12.31 | 536,294,880.57 | 7,693,068.95 | 543,987,949.52 |
| （2）本期增加金额 | 264,054,367.39 | 737,580.54 | 264,791,947.93 |
| —购置 | 182,519.56 | 737,580.54 | 920,100.10 |
| —在建工程转入 | 263,871,847.83 | | 263,871,847.83 |
| （3）本期减少金额 | | 6,195.73 | 6,195.73 |

| 项目 | 经营设备 | 办公设备 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| —处置或报废 | | 6,195.73 | 6,195.73 |
| （4）2017.12.31 | 800,349,247.96 | 8,424,453.76 | 808,773,701.72 |
| 2．累计折旧 | | | |
| （1）2016.12.31 | 155,043,791.34 | 2,814,972.74 | 157,858,764.08 |
| （2）本期增加金额 | 147,573,518.78 | 2,664,921.34 | 150,238,440.12 |
| —计提 | 147,573,518.78 | 2,664,921.34 | 150,238,440.12 |
| （3）本期减少金额 | | 5,351.38 | 5,351.38 |
| —处置或报废 | | 5,351.38 | 5,351.38 |
| （4）2017.12.31 | 302,617,310.12 | 5,474,542.70 | 308,091,852.82 |
| 3．减值准备 | | | |
| （1）2016.12.31 | | | |
| （2）本期增加金额 | | | |
| —计提 | | | |
| （3）本期减少金额 | | | |
| —处置或报废 | | | |
| （4）2017.12.31 | | | |
| 4．账面价值 | | | |
| （1）2017.12.31 账面价值 | 497,731,937.84 | 2,949,911.06 | 500,681,848.90 |
| （2）2016.12.31 账面价值 | 381,251,089.23 | 4,878,096.21 | 386,129,185.44 |

| 项目 | 经营设备 | 办公设备 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 1．账面原值 | | | |
| （1）2017.12.31 | 800,349,247.96 | 8,424,453.76 | 808,773,701.72 |
| （2）本期增加金额 | 564,394,988.48 | 2,649,762.14 | 567,044,750.62 |
| —购置 | 14,169.04 | 2,649,762.14 | 2,663,931.18 |
| —在建工程转入 | 564,380,819.44 | | 564,380,819.44 |
| （3）本期减少金额 | 12,922,390.26 | 155,761.21 | 13,078,151.47 |
| —处置或报废 | 12,922,390.26 | 155,761.21 | 13,078,151.47 |
| （4）2018.12.31 | 1,351,821,846.18 | 10,918,454.69 | 1,362,740,300.87 |
| 2．累计折旧 | | | |
| （1）2017.12.31 | 302,617,310.12 | 5,474,542.70 | 308,091,852.82 |
| （2）本期增加金额 | 232,722,362.84 | 2,210,927.87 | 234,933,290.71 |

| 项目 | 经营设备 | 办公设备 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| —计提 | 232,722,362.84 | 2,210,927.87 | 234,933,290.71 |
| （3）本期减少金额 | 11,341,089.96 | 135,626.75 | 11,476,716.71 |
| —处置或报废 | 11,341,089.96 | 135,626.75 | 11,476,716.71 |
| （4）2018.12.31 | 523,998,583.00 | 7,549,843.82 | 531,548,426.82 |
| 3．减值准备 | | | |
| （1）2017.12.31 | | | |
| （2）本期增加金额 | | | |
| —计提 | | | |
| （3）本期减少金额 | | | |
| —处置或报废 | | | |
| （4）2018.12.31 | | | |
| 4．账面价值 | | | |
| （1）2018.12.31 账面价值 | 827,823,263.18 | 3,368,610.87 | 831,191,874.05 |
| （2）2017.12.31 账面价值 | 497,731,937.84 | 2,949,911.06 | 500,681,848.90 |

| 项目 | 经营设备 | 办公设备 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 1．账面原值 | | | |
| （1）2018.12.31 | 1,351,821,846.18 | 10,918,454.69 | 1,362,740,300.87 |
| （2）本期增加金额 | 205,421,035.68 | 1,060,199.04 | 206,481,234.72 |
| —购置 | 11,998.00 | 1,060,199.04 | 1,072,197.04 |
| —在建工程转入 | 205,409,037.68 | | 205,409,037.68 |
| （3）本期减少金额 | 6,883,419.97 | 141,259.10 | 7,024,679.07 |
| —处置或报废 | 6,883,419.97 | 141,259.10 | 7,024,679.07 |
| （4）2019.6.30 | 1,550,359,461.89 | 11,837,394.63 | 1,562,196,856.52 |
| 2．累计折旧 | | | |
| （1）2018.12.31 | 523,998,583.00 | 7,549,843.82 | 531,548,426.82 |
| （2）本期增加金额 | 158,575,671.83 | 1,090,110.28 | 159,665,782.11 |
| —计提 | 158,575,671.83 | 1,090,110.28 | 159,665,782.11 |
| （3）本期减少金额 | 5,313,752.17 | 133,419.06 | 5,447,171.23 |
| —处置或报废 | 5,313,752.17 | 133,419.06 | 5,447,171.23 |
| （4）2019.6.30 | 677,260,502.66 | 8,506,535.04 | 685,767,037.70 |
| 3．减值准备 | | | |

| 项目 | 经营设备 | 办公设备 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| （1）2018.12.31 | | | |
| （2）本期增加金额 | | | |
| —计提 | | | |
| （3）本期减少金额 | | | |
| —处置或报废 | | | |
| （4）2019.6.30 | | | |
| 4．账面价值 | | | |
| （1）2019.6.30 账面价值 | 873,098,959.23 | 3,330,859.59 | 876,429,818.82 |
| （2）2018.12.31 账面价值 | 827,823,263.18 | 3,368,610.87 | 831,191,874.05 |

**3、 通过融资租赁租入的固定资产情况**

2019 年 6 月 30 日

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 经营设备 | 2,567,083.76 | 1,623,689.30 | | 943,394.46 |
| 合计 | 2,567,083.76 | 1,623,689.30 | | 943,394.46 |

2018 年 12 月 31 日

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 经营设备 | 20,916,123.54 | 13,739,844.85 | | 7,176,278.69 |
| 合计 | 20,916,123.54 | 13,739,844.85 | | 7,176,278.69 |

2017 年 12 月 31 日

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 经营设备 | 20,998,087.65 | 8,820,409.87 | | 12,177,677.78 |
| 合计 | 20,998,087.65 | 8,820,409.87 | | 12,177,677.78 |

2016 年 12 月 31 日

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 经营设备 | 20,998,087.59 | 3,835,466.22 | | 17,162,621.37 |
| 合计 | 20,998,087.59 | 3,835,466.22 | | 17,162,621.37 |

**4、 固定资产清理**

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 经营设备 | 7,024.28 | 42,464.10 | | |
| 合计 | 7,024.28 | 42,464.10 | | |

## (十) 在建工程

**1、 在建工程及工程物资**

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 在建工程 | 6,908,041.77 | 94,805,117.22 | 28,377,403.55 | 3,192,228.97 |
| 工程物资 | | | | |
| 合计 | 6,908,041.77 | 94,805,117.22 | 28,377,403.55 | 3,192,228.97 |

## 2、 在建工程情况

| 项目 | 2019.6.30 | | | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待安装设备 | 6,196,934.06 | | 6,196,934.06 | 94,094,009.51 | | 94,094,009.51 | 28,377,403.55 | | 28,377,403.55 | 3,192,228.97 | | 3,192,228.97 |
| 乌兰察布机房 | 711,107.71 | | 711,107.71 | 711,107.71 | | 711,107.71 | | | | | | |
| 合计 | 6,908,041.77 | | 6,908,041.77 | 94,805,117.22 | | 94,805,117.22 | 28,377,403.55 | | 28,377,403.55 | 3,192,228.97 | | 3,192,228.97 |

## 3、 重要在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 2015.12.31 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 2016.12.31 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 待安装设备 | | 6,741,245.63 | 186,484,795.25 | 190,033,811.91 | | 3,192,228.97 | | | | | | 自有资金 |
| 合计 | | 6,741,245.63 | 186,484,795.25 | 190,033,811.91 | | 3,192,228.97 | | | | | | |

| 项目名称 | 预算数 | 2016.12.31 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 2017.12.31 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 待安装设备 | | 3,192,228.97 | 289,057,022.41 | 263,871,847.83 | | 28,377,403.55 | | | | | | 自有资金 |
| 合计 | | 3,192,228.97 | 289,057,022.41 | 263,871,847.83 | | 28,377,403.55 | | | | | | |

| 项目名称 | 预算数 | 2017.12.31 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 2018.12.31 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 待安装设备 | | 28,377,403.55 | 630,097,425.40 | 564,380,819.44 | | 94,094,009.51 | | | | | | 自有资金 |
| 乌兰察布机房 | | | 711,107.71 | | | 711,107.71 | | | | | | 自有资金 |
| 合计 | | 28,377,403.55 | 630,808,533.11 | 564,380,819.44 | | 94,805,117.22 | | | | | | |

| 项目名称 | 预算数 | 2018.12.31 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 2019.6.30 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 待安装设备 | | 94,094,009.51 | 117,511,962.23 | 205,409,037.68 | | 6,196,934.06 | | | | | | 自有资金 |
| 乌兰察布机房 | | 711,107.71 | | | | 711,107.71 | | | | | | 自有资金 |
| 合计 | | 94,805,117.22 | 117,511,962.23 | 205,409,037.68 | | 6,908,041.77 | | | | | | |

## (十一) 无形资产

### 1、 无形资产情况

| 项目 | 软件 | 资质许可 | 合计 |
|---|---|---|---|
| 1．账面原值 | | | |
| （1）2015.12.31 | 550,296.31 | 435,284.64 | 985,580.95 |
| （2）本期增加金额 | 388,467.72 | | 388,467.72 |
| —购置 | 388,467.72 | | 388,467.72 |
| （3）本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| （4）2016.12.31 | 938,764.03 | 435,284.64 | 1,374,048.67 |
| 2．累计摊销 | | | |
| （1）2015.12.31 | 204,871.82 | 48,364.96 | 253,236.78 |
| （2）本期增加金额 | 276,492.08 | 145,094.88 | 421,586.96 |
| —计提 | 276,492.08 | 145,094.88 | 421,586.96 |
| （3）本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| （4）2016.12.31 | 481,363.90 | 193,459.84 | 674,823.74 |
| 3．减值准备 | | | |
| （1）2015.12.31 | | | |
| （2）本期增加金额 | | | |
| —计提 | | | |
| （3）本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| （4）2016.12.31 | | | |
| 4．账面价值 | | | |
| （1）2016.12.31 账面价值 | 457,400.13 | 241,824.80 | 699,224.93 |
| （2）2015.12.31 账面价值 | 345,424.49 | 386,919.68 | 732,344.17 |

| 项目 | 软件 | 资质许可 | 合计 |
|---|---|---|---|
| 1．账面原值 | | | |
| （1）2016.12.31 | 938,764.03 | 435,284.64 | 1,374,048.67 |
| （2）本期增加金额 | 221,319.15 | | 221,319.15 |

| 项目 | 软件 | 资质许可 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| —购置 | 221,319.15 | | 221,319.15 |
| （3）本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| （4）2017.12.31 | 1,160,083.18 | 435,284.64 | 1,595,367.82 |
| 2．累计摊销 | | | |
| （1）2016.12.31 | 481,363.90 | 193,459.84 | 674,823.74 |
| （2）本期增加金额 | 376,665.47 | 145,094.88 | 521,760.35 |
| —计提 | 376,665.47 | 145,094.88 | 521,760.35 |
| （3）本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| （4）2017.12.31 | 858,029.37 | 338,554.72 | 1,196,584.09 |
| 3．减值准备 | | | |
| （1）2016.12.31 | | | |
| （2）本期增加金额 | | | |
| —计提 | | | |
| （3）本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| （4）2017.12.31 | | | |
| 4．账面价值 | | | |
| （1）2017.12.31 账面价值 | 302,053.81 | 96,729.92 | 398,783.73 |
| （2）2016.12.31 账面价值 | 457,400.13 | 241,824.80 | 699,224.93 |

| 项目 | 软件 | 资质许可 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 1．账面原值 | | | |
| （1）2017.12.31 | 1,160,083.18 | 435,284.64 | 1,595,367.82 |
| （2）本期增加金额 | 563,001.13 | 180,999.12 | 744,000.25 |
| —购置 | 563,001.13 | 180,999.12 | 744,000.25 |
| （3）本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| （4）2018.12.31 | 1,723,084.31 | 616,283.76 | 2,339,368.07 |
| 2．累计摊销 | | | |
| （1）2017.12.31 | 858,029.37 | 338,554.72 | 1,196,584.09 |

| 项目 | 软件 | 资质许可 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| （2）本期增加金额 | 297,647.12 | 96,729.89 | 394,377.01 |
| —计提 | 297,647.12 | 96,729.89 | 394,377.01 |
| （3）本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| （4）2018.12.31 | 1,155,676.49 | 435,284.61 | 1,590,961.10 |
| 3．减值准备 | | | |
| （1）2017.12.31 | | | |
| （2）本期增加金额 | | | |
| —计提 | | | |
| （3）本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| （4）2018.12.31 | | | |
| 4．账面价值 | | | |
| （1）2018.12.31 账面价值 | 567,407.82 | 180,999.15 | 748,406.97 |
| （2）2017.12.31 账面价值 | 302,053.81 | 96,729.92 | 398,783.73 |

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 资质许可 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．账面原值 | | | | |
| （1）2018.12.31 | | 1,723,084.31 | 616,283.76 | 2,339,368.07 |
| （2）本期增加金额 | 21,883,624.00 | | | 21,883,624.00 |
| —购置 | 21,883,624.00 | | | 21,883,624.00 |
| （3）本期减少金额 | | | | |
| —处置 | | | | |
| （4）2019.6.30 | 21,883,624.00 | 1,723,084.31 | 616,283.76 | 24,222,992.07 |
| 2．累计摊销 | | | | |
| （1）2018.12.31 | | 1,155,676.49 | 435,284.61 | 1,590,961.10 |
| （2）本期增加金额 | 109,418.12 | 139,714.93 | 30,166.56 | 279,299.61 |
| —计提 | 109,418.12 | 139,714.93 | 30,166.56 | 279,299.61 |
| （3）本期减少金额 | | | | |
| —处置 | | | | |
| （4）2019.6.30 | 109,418.12 | 1,295,391.42 | 465,451.17 | 1,870,260.71 |
| 3．减值准备 | | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 资质许可 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| （1）2018.12.31 | | | | |
| （2）本期增加金额 | | | | |
| —计提 | | | | |
| （3）本期减少金额 | | | | |
| —处置 | | | | |
| （4）2019.6.30 | | | | |
| 4．账面价值 | | | | |
| （1）2019.6.30 账面价值 | 21,774,205.88 | 427,692.89 | 150,832.59 | 22,352,731.36 |
| （2）2018.12.31 账面价值 | | 567,407.82 | 180,999.15 | 748,406.97 |

**2、 2019 年 6 月 30 日未办妥产权证书的土地使用权情况**

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---|---|---|
| 土地使用权 | 21,774,205.88 | 办理中 |
| 合计 | 21,774,205.88 | |

## (十二) 长期待摊费用

| 项目 | 2015.12.31 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 装修费 | 1,997,600.86 | 9,643,915.63 | 4,098,810.48 | | 7,542,706.01 |
| 其他 | 353,209.94 | | 353,209.94 | | |
| 合计 | 2,350,810.80 | 9,643,915.63 | 4,452,020.42 | | 7,542,706.01 |

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 装修费 | 7,542,706.01 | 42,557.00 | 3,706,296.03 | | 3,878,966.98 |
| 合计 | 7,542,706.01 | 42,557.00 | 3,706,296.03 | | 3,878,966.98 |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 装修费 | 3,878,966.98 | 4,891,035.39 | 4,240,439.43 | | 4,529,562.94 |
| 其他 | | 195,283.01 | 36,651.00 | | 158,632.01 |
| 合计 | 3,878,966.98 | 5,086,318.40 | 4,277,090.43 | | 4,688,194.95 |

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 2019.6.30 |
|---|---|---|---|---|---|
| 装修费 | 4,529,562.94 | 75,831.19 | 1,260,452.07 | | 3,344,942.06 |
| 其他 | 158,632.01 | | 20,660.35 | | 137,971.66 |
| 合计 | 4,688,194.95 | 75,831.19 | 1,281,112.42 | | 3,482,913.72 |

## (十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 2019.6.30 | | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | | 2016.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 19,732,037.87 | 753,976.87 | 15,630,329.42 | 2,360,185.25 | 7,429,975.64 | 1,114,496.35 | | |
| 可抵扣亏损 | | | | | 38,191,160.92 | 5,728,674.14 | | |
| 递延收益 | 32,237,157.63 | 3,198,437.87 | 32,615,181.56 | 4,892,277.23 | 28,792,797.61 | 4,318,919.64 | | |
| 合计 | 51,969,195.50 | 3,952,414.74 | 48,245,510.98 | 7,252,462.48 | 74,413,934.17 | 11,162,090.13 | | |

### 2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 2019.6.30 | | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | | 2016.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | | | | | 9,157,837.22 | 1,373,675.58 |
| 合计 | | | | | | | 9,157,837.22 | 1,373,675.58 |

### 3、 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 可抵扣暂时性差异 | 965,060.10 | 1,281,160.03 | 523,758.98 | 6,762,501.09 |
| 可抵扣亏损 | 155,877,867.26 | 155,877,867.26 | 115,833,382.00 | 230,567,435.57 |
| 合计 | 156,842,927.36 | 157,159,027.29 | 116,357,140.98 | 237,329,936.66 |

### 4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2017 年 | | | | 1,720,206.54 | |
| 2018 年 | | | 192,841.88 | 4,066,731.31 | |
| 2019 年 | 8,430,260.38 | 8,430,260.38 | 15,693,165.40 | 22,303,421.61 | |
| 2020 年 | 9,828,423.70 | 9,828,423.70 | 9,828,423.70 | 57,630,066.54 | |
| 2021 年 | 51,117,768.97 | 51,117,768.97 | 51,117,768.97 | 144,847,009.57 | |
| 2022 年 | 36,445,584.01 | 36,445,584.01 | 39,001,182.05 | | |
| 2023 年 | 50,055,830.20 | 50,055,830.20 | | | |
| 合计 | 155,877,867.26 | 155,877,867.26 | 115,833,382.00 | 230,567,435.57 | |

## (十四) 其他非流动资产

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 预付固定资产、投资性房地产、无形资产等购置款 | | | 1,140,000.00 | |
| 合计 | | | 1,140,000.00 | |

## (十五) 短期借款

### 1、 短期借款分类

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 保证借款 | | | | 97,499,905.00 |
| 合计 | | | | 97,499,905.00 |

注：担保情况详见附注九、（四）、2、关联担保情况。

## (十六) 应付账款

### 1、 应付账款列示

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 应付货款 | 167,436,213.89 | 84,764,751.22 | 72,405,211.42 | 63,361,223.12 |
| 应付长期资产款 | 59,703,238.67 | 104,818,407.43 | 170,485,962.41 | 74,364,977.39 |
| 合计 | 227,139,452.56 | 189,583,158.65 | 242,891,173.83 | 137,726,200.51 |

### 2、 账龄超过一年的重要应付账款

2017 年 12 月 31 日

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---|---|---|
| UCloud (HK) Holdings Group Limited | 17,829,159.51 | 同受实际控制人控制 |
| 合计 | 17,829,159.51 | |

注： 2018 年 5 月，本公司和 UCloud (HK) Holdings Group Limited 签订应付款豁免协议，豁免本公司应付 UCloud (HK) Holdings Group Limited 货款。

## (十七) 预收款项

### 1、 预收款项列示

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 充值预收款 | 106,806,307.78 | 122,075,030.10 | 105,978,919.97 | 81,969,759.72 |
| 其他预收款 | 3,262,142.00 | 3,703,431.48 | 6,496,955.97 | 2,665,680.00 |
| 合计 | 110,068,449.78 | 125,778,461.58 | 112,475,875.94 | 84,635,439.72 |

## (十八) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 短期薪酬 | 23,506,043.48 | 181,754,223.42 | 163,686,269.11 | 41,573,997.79 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 1,060,659.03 | 16,973,733.85 | 16,554,803.21 | 1,479,589.67 |
| 辞退福利 | | 151,054.50 | 151,054.50 | |

| 项目 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 24,566,702.51 | 198,879,011.77 | 180,392,126.82 | 43,053,587.46 |

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期薪酬 | 41,573,997.79 | 236,306,870.90 | 222,677,170.07 | 55,203,698.62 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 1,479,589.67 | 22,375,931.79 | 22,191,324.34 | 1,664,197.12 |
| 辞退福利 | | 212,446.80 | 212,446.80 | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 43,053,587.46 | 258,895,249.49 | 245,080,941.21 | 56,867,895.74 |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期薪酬 | 55,203,698.62 | 326,537,790.20 | 321,345,051.84 | 60,396,436.98 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 1,664,197.12 | 32,204,315.49 | 31,008,515.75 | 2,859,996.86 |
| 辞退福利 | | 831,497.79 | 831,497.79 | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 56,867,895.74 | 359,573,603.48 | 353,185,065.38 | 63,256,433.84 |

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期薪酬 | 60,396,436.98 | 174,613,471.48 | 222,707,473.15 | 12,302,435.31 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 2,859,996.86 | 19,736,239.82 | 19,892,456.66 | 2,703,780.02 |
| 辞退福利 | | 306,729.00 | 306,729.00 | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 63,256,433.84 | 194,656,440.30 | 242,906,658.81 | 15,006,215.33 |

**2、 短期薪酬列示**

| 项目 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （1）工资、奖金、津贴和补贴 | 22,636,285.06 | 157,423,344.38 | 139,750,184.30 | 40,309,445.14 |

| 项目 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （2）职工福利费 | | 7,736,033.46 | 7,736,033.46 | |
| （3）社会保险费 | 545,301.20 | 8,941,552.20 | 8,691,272.11 | 795,581.29 |
| 其中：医疗保险费 | 484,049.55 | 8,036,816.25 | 7,808,878.87 | 711,986.93 |
| 工伤保险费 | 24,505.72 | 142,148.26 | 151,367.45 | 15,286.53 |
| 生育保险费 | 36,745.93 | 762,587.69 | 731,025.79 | 68,307.83 |
| （4）住房公积金 | 319,944.00 | 7,087,733.82 | 6,938,706.46 | 468,971.36 |
| （5）工会经费和职工教育经费 | | | | |
| （6）短期带薪缺勤 | | | | |
| （7）短期利润分享计划 | | | | |
| （8）其他短期薪酬 | 4,513.22 | 565,559.56 | 570,072.78 | |
| 合计 | 23,506,043.48 | 181,754,223.42 | 163,686,269.11 | 41,573,997.79 |

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （1）工资、奖金、津贴和补贴 | 40,309,445.14 | 209,122,263.61 | 195,563,615.84 | 53,868,092.91 |
| （2）职工福利费 | | 5,266,621.40 | 5,266,621.40 | |
| （3）社会保险费 | 795,581.29 | 11,789,035.33 | 11,706,214.91 | 878,401.71 |
| 其中：医疗保险费 | 711,986.93 | 10,518,759.79 | 10,447,382.17 | 783,364.55 |
| 工伤保险费 | 15,286.53 | 240,360.14 | 239,327.15 | 16,319.52 |
| 生育保险费 | 68,307.83 | 1,029,915.40 | 1,019,505.59 | 78,717.64 |
| （4）住房公积金 | 468,971.36 | 9,332,775.13 | 9,344,542.49 | 457,204.00 |
| （5）工会经费和职工教育经费 | | | | |
| （6）短期带薪缺勤 | | | | |
| （7）短期利润分享计划 | | | | |
| （8）其他短期薪酬 | | 796,175.43 | 796,175.43 | |
| 合计 | 41,573,997.79 | 236,306,870.90 | 222,677,170.07 | 55,203,698.62 |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （1）工资、奖金、津贴和补贴 | 53,868,092.91 | 289,462,812.89 | 285,368,985.68 | 57,961,920.12 |
| （2）职工福利费 | | 6,957,666.46 | 6,957,666.46 | |
| （3）社会保险费 | 878,401.71 | 16,915,815.22 | 16,278,320.27 | 1,515,896.66 |
| 其中：医疗保险费 | 783,364.55 | 15,166,307.99 | 14,585,901.86 | 1,363,770.68 |
| 工伤保险费 | 16,319.52 | 259,664.03 | 259,395.85 | 16,587.70 |
| 生育保险费 | 78,717.64 | 1,489,843.20 | 1,433,022.56 | 135,538.28 |
| （4）住房公积金 | 457,204.00 | 13,154,411.69 | 12,693,155.49 | 918,460.20 |
| （5）工会经费和职工教育经费 | | 20,926.36 | 20,766.36 | 160.00 |
| （6）短期带薪缺勤 | | | | |
| （7）短期利润分享计划 | | | | |
| （8）其他短期薪酬 | | 26,157.58 | 26,157.58 | |
| 合计 | 55,203,698.62 | 326,537,790.20 | 321,345,051.84 | 60,396,436.98 |

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （1）工资、奖金、津贴和补贴 | 57,961,920.12 | 149,590,306.68 | 198,040,734.88 | 9,511,491.92 |
| （2）职工福利费 | | 5,559,874.82 | 5,559,874.82 | |
| （3）社会保险费 | 1,515,896.66 | 10,935,952.92 | 10,700,967.32 | 1,750,882.26 |
| 其中：医疗保险费 | 1,363,770.68 | 9,801,780.67 | 9,599,180.71 | 1,566,370.64 |
| 工伤保险费 | 16,587.70 | 152,753.91 | 143,129.08 | 26,212.53 |
| 生育保险费 | 135,538.28 | 981,418.34 | 958,657.53 | 158,299.09 |
| （4）住房公积金 | 918,460.20 | 8,526,300.35 | 8,404,859.42 | 1,039,901.13 |
| （5）工会经费和职工教育经费 | 160.00 | 1,036.71 | 1,036.71 | 160.00 |
| （6）短期带薪缺勤 | | | | |
| （7）短期利润分享计划 | | | | |
| （8）其他短期薪酬 | | | | |
| 合计 | 60,396,436.98 | 174,613,471.48 | 222,707,473.15 | 12,302,435.31 |

**3、 设定提存计划列示**

| 项目 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 基本养老保险 | 1,007,478.84 | 16,271,666.44 | 15,863,679.56 | 1,415,465.72 |
| 失业保险费 | 53,180.19 | 702,067.41 | 691,123.65 | 64,123.95 |
| 合计 | 1,060,659.03 | 16,973,733.85 | 16,554,803.21 | 1,479,589.67 |

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 基本养老保险 | 1,415,465.72 | 21,792,888.41 | 21,591,140.95 | 1,617,213.18 |
| 失业保险费 | 64,123.95 | 583,043.38 | 600,183.39 | 46,983.94 |
| 合计 | 1,479,589.67 | 22,375,931.79 | 22,191,324.34 | 1,664,197.12 |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 基本养老保险 | 1,617,213.18 | 31,364,167.90 | 30,200,544.38 | 2,780,836.70 |
| 失业保险费 | 46,983.94 | 840,147.59 | 807,971.37 | 79,160.16 |
| 合计 | 1,664,197.12 | 32,204,315.49 | 31,008,515.75 | 2,859,996.86 |

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 |
|---|---|---|---|---|
| 基本养老保险 | 2,780,836.70 | 19,188,114.10 | 19,356,016.31 | 2,612,934.49 |
| 失业保险费 | 79,160.16 | 548,125.72 | 536,440.35 | 90,845.53 |
| 合计 | 2,859,996.86 | 19,736,239.82 | 19,892,456.66 | 2,703,780.02 |

## (十九) 应交税费

| 税费项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 增值税 | 2,928,153.29 | 4,477,873.00 | 1,779,639.80 | 1,136,447.26 |
| 企业所得税 | 459,290.18 | 1,118,082.13 | | 51,718.17 |
| 个人所得税 | 2,006,541.08 | 2,121,521.20 | 1,833,659.87 | 1,323,419.35 |
| 城市维护建设税 | 173,856.64 | 272,629.37 | 24,835.94 | |
| 教育费附加 | 123,594.94 | 183,972.07 | 17,739.95 | |
| 印花税 | 95,207.30 | 79,210.90 | 52,032.30 | 589,131.00 |
| 预提所得税 | 109,057.52 | 84,659.09 | 685,776.04 | |
| 代扣代缴增值税 | 916,785.97 | | | |

| 税费项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 代扣代缴附加税 | 100,846.46 | | | |
| 合计 | 6,913,333.38 | 8,337,947.76 | 4,393,683.90 | 3,100,715.78 |

## (二十) 其他应付款

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应付利息 | | | | 201,753.69 |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 10,224,355.93 | 13,638,426.76 | 10,375,718.17 | 1,261,247,208.95 |
| 合计 | 10,224,355.93 | 13,638,426.76 | 10,375,718.17 | 1,261,448,962.64 |

### 1、 应付利息

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | | | 58,888.88 |
| 短期借款应付利息 | | | | 142,864.81 |
| 合计 | | | | 201,753.69 |

### 2、 其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 保证金、押金 | 5,550.00 | 5,550.00 | 5,550.00 | 5,550.00 |
| 应付费用 | 7,295,230.97 | 11,138,795.98 | 8,405,821.31 | 19,341,454.80 |
| 其他应付款项 | 149,583.90 | 95,205.88 | 494,166.54 | 123,710.44 |
| 代扣员工个人款项 | 2,773,991.06 | 2,398,874.90 | 1,333,600.45 | 1,232,500.48 |
| 非合并关联方的往来 | | | 136,579.87 | 1,240,543,993.23 |
| 合计 | 10,224,355.93 | 13,638,426.76 | 10,375,718.17 | 1,261,247,208.95 |

## (二十一) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 一年内到期的长期应付款 | 235,351.18 | 1,535,447.89 | 5,973,808.29 | 6,738,535.75 |
| 合计 | 235,351.18 | 1,535,447.89 | 5,973,808.29 | 6,738,535.75 |

## (二十二) 长期借款

长期借款分类：

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 保证借款 | | | | 16,000,000.00 |
| 合计 | | | | 16,000,000.00 |

注：担保情况详见附注九、（四）、2、关联担保情况。

## (二十三) 长期应付款

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 长期应付款 | | | 1,535,447.89 | 7,726,674.11 |
| 专项应付款 | | | | |
| 合计 | | | 1,535,447.89 | 7,726,674.11 |

### 1、 长期应付款

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 应付融资租赁款 | | | 1,535,447.89 | 7,726,674.11 |
| 合计 | | | 1,535,447.89 | 7,726,674.11 |

## (二十四) 递延收益

| 项目 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 | 形成原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 政府补助 | 4,243,568.84 | 25,580,000.00 | 4,311,068.84 | 25,512,500.00 | 未达确认损益的条件 |
| 未实现售后 | 205,845.85 | 89,010.78 | 111,787.38 | 183,069.25 | 未实现售后租 |

| 项目 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 租回损益（融资租赁） | | | | | 回损益摊销 |
| 合计 | 4,449,414.69 | 25,669,010.78 | 4,422,856.22 | 25,695,569.25 | |

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 25,512,500.00 | 12,036,000.00 | 8,755,702.39 | 28,792,797.61 | 未达确认损益的条件 |
| 未实现售后租回损益（融资租赁） | 183,069.25 | | 114,847.92 | 68,221.33 | 未实现售后租回损益摊销 |
| 合计 | 25,695,569.25 | 12,036,000.00 | 8,870,550.31 | 28,861,018.94 | |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 28,792,797.61 | 12,778,420.00 | 8,956,036.05 | 32,615,181.56 | 未达确认损益的条件 |
| 未实现售后租回损益（融资租赁） | 68,221.33 | | 65,160.88 | 3,060.45 | 未实现售后租回损益摊销 |
| 合计 | 28,861,018.94 | 12,778,420.00 | 9,021,196.93 | 32,618,242.01 | |

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 32,615,181.56 | 5,175,000.00 | 5,553,023.93 | 32,237,157.63 | 未达确认损益的条件 |
| 未实现售后租回损益（融资租赁） | 3,060.45 | | 3,060.45 | | 未实现售后租回损益摊销 |
| 合计 | 32,618,242.01 | 5,175,000.00 | 5,556,084.38 | 32,237,157.63 | |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 2015.12.31 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 2016.12.31 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 国家高技术研究发展计划（863 计划）项目补贴——《云计算环境下的恶意行为检测、响应与取证技术研究》 | 150,000.00 | 60,000.00 | | | 210,000.00 | 与收益相关 |
| 上海张江国家自主创新示范区专项发展资金-国家自主创新示范区专项发展资金——《公有云服务的可管控与可生存性协同创新》 | | 840,000.00 | 840,000.00 | | | 与收益相关 |
| 杨浦区国家创新型试点城区建设与管理资金项目——《杨浦区云服务创新平台项目》 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 上海市软件和集成电路产业发展专项资金（软件和信息服务业领域）-《面向手游行业的高 I/O 性能云服务平台项目》 | | 1,530,000.00 | 127,500.00 | | 1,402,500.00 | 与资产相关 |
| 2016 年“互联网+”重大工程专项资金-《面向文化娱乐领域的大型互联网+公共云计算服务平台》 | | 22,900,000.00 | | | 22,900,000.00 | 与资产相关 |
| 2015 年上海市杨浦区科技小巨人企业补贴 | | 250,000.00 | 250,000.00 | | | 与收益相关 |
| 上海市服务业发展引导资金-基于分布式架构的云安全平台 | 2,845,652.17 | | 2,845,652.17 | | | 与收益相关 |
| 虚拟机高可用增强关键技术及应用项目专项补贴 | 247,916.67 | | 247,916.67 | | | 与收益相关 |
| 合计 | 4,243,568.84 | 25,580,000.00 | 4,311,068.84 | | 25,512,500.00 | |

| 负债项目 | 2016.12.31 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 2017.12.31 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 杨浦区国家创新型试点城区建设与管理资金项目——《杨浦区云服务创新平台项目》 | 1,000,000.00 | 975,000.00 | 1,975,000.00 | | | 与收益相关 |
| 上海市软件和集成电路产业发展专项资金（软件和信息服务业领域）-《面向手游行业的高 I/O 性能云服务平台项目》 | 1,402,500.00 | 340,000.00 | 437,547.62 | | 1,304,952.38 | 与资产相关 |
| 2016 年“互联网+”重大工程专项资金-《面向文化娱乐领域的大型互联网+公共云计算服务平台》 | 22,900,000.00 | 7,100,000.00 | 6,093,154.77 | | 23,906,845.23 | 与资产相关 |
| 2015 年上海市杨浦区科技小巨人企业补贴 | | 250,000.00 | 250,000.00 | | | 与收益相关 |
| 2017 年软件和集成电路产业发展专项资金-《面向移动互联网创新运用的云服务平台》 | | 3,150,000.00 | | | 3,150,000.00 | 与资产相关 |
| 国家重点研发课题—《云际计算资源的多尺度聚合与效能评价》 | | 181,000.00 | | | 181,000.00 | 与收益相关 |
| 国家高技术研究发展计划（863 计划）项目补贴——《云计算环境下的恶意行为检测、响应与取证技术研究》 | 210,000.00 | 40,000.00 | | | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 25,512,500.00 | 12,036,000.00 | 8,755,702.39 | | 28,792,797.61 | |

| 负债项目 | 2017.12.31 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 2018.12.31 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 上海张江国家自主创新示范区专项发展资金-国家自主创新示范区专项发展资金——《公有云服务的可管控与可生存性协同创新》 | | 63,420.00 | 63,420.00 | | | 与收益相关 |
| 上海市软件和集成电路产业发展专项资金（软件和信息服务业领域）-《面向手游行业的高 I/O 性能云服务平台项目》 | 1,304,952.38 | | 489,357.13 | | 815,595.25 | 与资产相关 |
| 2016 年“互联网+”重大工程专项资金-《面向文化娱乐领域的大型互联网+公共云计算服务平台》 | 23,906,845.23 | | 7,753,571.42 | | 16,153,273.81 | 与资产相关 |
| 2017 年软件和集成电路产业发展专项资金-《面向移动互联网创新运用的云服务平台》 | 3,150,000.00 | 315,000.00 | 649,687.50 | | 2,815,312.50 | 与资产相关 |
| 国家重点研发课题—《云际计算资源的多尺度聚合与效能评价》 | 181,000.00 | | | | 181,000.00 | 与收益相关 |
| 国家高技术研究发展计划（863 计划）项目补贴——《云计算环境下的恶意行为检测、响应与取证技术研究》 | 250,000.00 | | | | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 2018 第九批产业转型（人工智能）-基于异构架构的的大型人工智能云端计算平台 | | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2018 年第三批服务业引导资金-面向大数据交易的数据 | | 2,400,000.00 | | | 2,400,000.00 | 与资产相关 |

| 负债项目 | 2017.12.31 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 2018.12.31 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 安全流通平台 | | | | | | |
| 合计 | 28,792,797.61 | 12,778,420.00 | 8,956,036.05 | | 32,615,181.56 | |

| 负债项目 | 2018.12.31 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 2019.6.30 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 国家高技术研究发展计划（863 计划）项目补贴——《云计算环境下的恶意行为检测、响应与取证技术研究》 | 250,000.00 | | 234,000.00 | | 16,000.00 | 与收益相关 |
| 上海市软件和集成电路产业发展专项资金（软件和信息服务业领域）-《面向手游行业的高 I/O 性能云服务平台项目》 | 815,595.25 | | 244,678.56 | | 570,916.69 | 与资产相关 |
| 2017 年软件和集成电路产业发展专项资金-《面向移动互联网创新运用的云服务平台》 | 2,815,312.50 | | 433,125.00 | | 2,382,187.50 | 与资产相关 |
| 国家重点研发课题—《云际计算资源的多尺度聚合与效能评价》 | 181,000.00 | 300,000.00 | 197,768.00 | | 283,232.00 | 与收益相关 |
| 2018 第九批产业转型（人工智能）-基于异构架构的的大型人工智能云端计算平台 | 10,000,000.00 | | 416,666.67 | | 9,583,333.33 | 与资产相关 |
| 2018 年第三批服务业引导资金-面向大数据交易的数据安全流通平台 | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 | 150,000.00 | | 4,650,000.00 | 与资产相关 |

| 负债项目 | 2018.12.31 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 2019.6.30 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 基于多源异构数据管理的可视化综合服务平台 | | 2,475,000.00 | | | 2,475,000.00 | 与收益相关 |
| 2016 年“互联网+”重大工程专项资金-《面向文化娱乐领域的大型互联网+公共云计算服务平台》 | 16,153,273.81 | | 3,876,785.70 | | 12,276,488.11 | 与资产相关 |
| 合计 | 32,615,181.56 | 5,175,000.00 | 5,553,023.93 | | 32,237,157.63 | |

## (二十五) 股本

| 投资者名称 | 2015.12.31 | | 本期 | 本期 | 2016.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 投资金额 | 所占比例（%） | 增加 | 减少 | 投资金额 | 所占比例（%） |
| 季昕华 | 25,830,682.50 | 52.5000 | 0.50 | | 25,830,683.00 | 19.4433 |
| 莫显峰 | 11,685,308.75 | 23.7500 | 220,281.25 | | 11,905,590.00 | 8.9616 |
| 华琨 | 11,685,308.75 | 23.7500 | 220,281.25 | | 11,905,590.00 | 8.9616 |
| 陆一舟 | | | 1,306,365.00 | | 1,306,365.00 | 0.9833 |
| 孟卫华 | | | 1,306,365.00 | | 1,306,365.00 | 0.9833 |
| 西藏云显股权投资合伙企业（有限合伙） | | | 6,720,457.00 | | 6,720,457.00 | 5.0586 |
| 西藏云华股权投资合伙企业（有限合伙） | | | 4,282,604.00 | | 4,282,604.00 | 3.2236 |
| 西藏云能股权投资合伙企业（有限合伙） | | | 3,224,638.00 | | 3,224,638.00 | 2.4273 |
| 堆龙云巨股权投资合伙企业（有限合伙） | | | 1,472,974.00 | | 1,472,974.00 | 1.1087 |
| 堆龙云优股权投资合伙企业（有限合伙） | | | 945,127.00 | | 945,127.00 | 0.7114 |

| 投资者名称 | 2015.12.31 | | 本期 | 本期 | 2016.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 投资金额 | 所占比例（%） | 增加 | 减少 | 投资金额 | 所占比例（%） |
| 嘉兴优亮投资合伙企业（有限合伙） | | | 11,195,327.00 | | 11,195,327.00 | 8.4270 |
| 嘉兴华亮投资合伙企业（有限合伙） | | | 8,299,025.00 | | 8,299,025.00 | 6.2469 |
| 西藏继朴投资中心（有限合伙） | | | 15,038,500.00 | | 15,038,500.00 | 11.3198 |
| 深圳市华泰瑞麟股权投资基金合伙企业（有限合伙） | | | 2,784,907.00 | | 2,784,907.00 | 2.0963 |
| 天津光信股权投资基金合伙企业（有限合伙） | | | 2,784,908.00 | | 2,784,908.00 | 2.0963 |
| 西藏优信创业投资合伙企业（有限合伙） | | | 2,784,907.00 | | 2,784,907.00 | 2.0963 |
| 天津君联博珩企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | | | 18,474,763.00 | | 18,474,763.00 | 13.9064 |
| 上海华晟领飞股权投资合伙企业（有限合伙） | | | 2,588,371.00 | | 2,588,371.00 | 1.9483 |
| 合计 | 49,201,300.00 | 100.0000 | 83,649,801.00 | | 132,851,101.00 | 100.0000 |

| 投资者名称 | 2016.12.31 | | 本期 | 本期 | 2017.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 投资金额 | 所占比例（%） | 增加 | 减少 | 投资金额 | 所占比例（%） |
| 季昕华 | 25,830,683.00 | 19.4433 | | | 25,830,683.00 | 14.9643 |
| 莫显峰 | 11,905,590.00 | 8.9616 | | | 11,905,590.00 | 6.8972 |
| 华琨 | 11,905,590.00 | 8.9616 | | | 11,905,590.00 | 6.8972 |
| 陆一舟 | 1,306,365.00 | 0.9833 | | | 1,306,365.00 | 0.7568 |
| 孟卫华 | 1,306,365.00 | 0.9833 | | | 1,306,365.00 | 0.7568 |
| 西藏云显股权投资合伙企业（有限合伙） | 6,720,457.00 | 5.0586 | | | 6,720,457.00 | 3.8933 |

| 投资者名称 | 2016.12.31 | | 本期 | 本期 | 2017.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 投资金额 | 所占比例（%） | 增加 | 减少 | 投资金额 | 所占比例（%） |
| 西藏云华股权投资合伙企业（有限合伙） | 4,282,604.00 | 3.2236 | | | 4,282,604.00 | 2.4810 |
| 西藏云能股权投资合伙企业（有限合伙） | 3,224,638.00 | 2.4273 | | | 3,224,638.00 | 1.8681 |
| 堆龙云巨股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,472,974.00 | 1.1087 | | | 1,472,974.00 | 0.8533 |
| 堆龙云优股权投资合伙企业（有限合伙） | 945,127.00 | 0.7114 | | | 945,127.00 | 0.5476 |
| 嘉兴优亮投资合伙企业（有限合伙） | 11,195,327.00 | 8.4270 | | 2,785,178.00 | 8,410,149.00 | 4.8722 |
| 嘉兴华亮投资合伙企业（有限合伙） | 8,299,025.00 | 6.2469 | | | 8,299,025.00 | 4.8079 |
| 西藏继朴投资中心（有限合伙） | 15,038,500.00 | 11.3198 | | 15,038,500.00 | | |
| 深圳市华泰瑞麟股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 2,784,907.00 | 2.0963 | | | 2,784,907.00 | 1.6133 |
| 北京光信股权投资基金合伙企业（有限合伙）（原名称：天津光信股权投资基金合伙企业（有限合伙）） | 2,784,908.00 | 2.0963 | | | 2,784,908.00 | 1.6133 |
| 西藏优信创业投资合伙企业（有限合伙） | 2,784,907.00 | 2.0963 | | | 2,784,907.00 | 1.6133 |
| 上海红柳投资中心（有限合伙） | | | 2,414,643.00 | | 2,414,643.00 | 1.3989 |
| 天津君联博珩企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 18,474,763.00 | 13.9064 | | | 18,474,763.00 | 10.7029 |
| 上海华晟领飞股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,588,371.00 | 1.9483 | | | 2,588,371.00 | 1.4995 |
| 上海光垒投资中心（有限合伙） | | | 5,047,229.00 | | 5,047,229.00 | 2.9239 |
| 嘉兴光信五号投资合伙企业（有限合伙） | | | 3,533,060.00 | | 3,533,060.00 | 2.0468 |
| 苏州工业园区元禾重元优云创业投资企业（有限合伙） | | | 18,280,433.00 | | 18,280,433.00 | 10.5903 |
| 北京中金甲子拾号股权投资合伙企业（有限合伙） | | | 10,488,794.00 | | 10,488,794.00 | 6.0764 |

| 投资者名称 | 2016.12.31 | | 本期 | 本期 | 2017.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 投资金额 | 所占比例（%） | 增加 | 减少 | 投资金额 | 所占比例（%） |
| 嘉兴佳朴投资合伙企业（有限合伙） | | | 2,785,178.00 | | 2,785,178.00 | 1.6135 |
| 嘉兴继实投资合伙企业（有限合伙） | | | 4,455,852.00 | | 4,455,852.00 | 2.5814 |
| 嘉兴全美投资合伙企业（有限合伙） | | | 3,898,870.00 | | 3,898,870.00 | 2.2587 |
| 嘉兴继朴投资合伙企业（有限合伙） | | | 6,683,778.00 | | 6,683,778.00 | 3.8721 |
| 合计 | 132,851,101.00 | 100.0000 | 57,587,837.00 | 17,823,678.00 | 172,615,260.00 | 100.0000 |

| 投资者名称 | 2017.12.31 | | 本期 | 本期 | 2018.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 投资金额 | 所占比例（%） | 增加 | 减少 | 投资金额 | 所占比例（%） |
| 季昕华 | 25,830,683.00 | 14.9643 | 50,831,173.00 | 25,830,683.00 | 50,831,173.00 | 13.9633 |
| 莫显峰 | 11,905,590.00 | 6.8972 | 23,428,536.00 | 11,905,590.00 | 23,428,536.00 | 6.4357 |
| 华琨 | 11,905,590.00 | 6.8972 | 23,428,536.00 | 11,905,590.00 | 23,428,536.00 | 6.4357 |
| 陆一舟 | 1,306,365.00 | 0.7568 | 2,297,639.00 | 1,306,365.00 | 2,297,639.00 | 0.6312 |
| 孟卫华 | 1,306,365.00 | 0.7568 | 2,297,639.00 | 1,306,365.00 | 2,297,639.00 | 0.6312 |
| 西藏云显股权投资合伙企业（有限合伙） | 6,720,457.00 | 3.8933 | 13,604,179.00 | 6,720,457.00 | 13,604,179.00 | 3.7371 |
| 西藏云华股权投资合伙企业（有限合伙） | 4,282,604.00 | 2.4810 | 8,316,994.00 | 4,282,604.00 | 8,316,994.00 | 2.2847 |
| 西藏云能股权投资合伙企业（有限合伙） | 3,224,638.00 | 1.8681 | 6,123,612.00 | 3,224,638.00 | 6,123,612.00 | 1.6822 |
| 堆龙云巨股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,472,974.00 | 0.8533 | 2,801,101.00 | 1,472,974.00 | 2,801,101.00 | 0.7695 |
| 堆龙云优股权投资合伙企业（有限合伙） | 945,127.00 | 0.5476 | 1,915,379.00 | 945,127.00 | 1,915,379.00 | 0.5262 |

| 投资者名称 | 2017.12.31 | | 本期 | 本期 | 2018.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 投资金额 | 所占比例（%） | 增加 | 减少 | 投资金额 | 所占比例（%） |
| 嘉兴优亮投资合伙企业（有限合伙） | 8,410,149.00 | 4.8722 | 17,043,874.00 | 8,410,149.00 | 17,043,874.00 | 4.6820 |
| 嘉兴华亮投资合伙企业（有限合伙） | 8,299,025.00 | 4.8079 | 16,818,672.00 | 8,299,025.00 | 16,818,672.00 | 4.6201 |
| 深圳市华泰瑞麟股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 2,784,907.00 | 1.6133 | 5,643,848.00 | 2,784,907.00 | 5,643,848.00 | 1.5504 |
| 北京光信股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 2,784,908.00 | 1.6133 | 5,643,850.00 | 2,784,908.00 | 5,643,850.00 | 1.5504 |
| 嘉兴优信创业投资合伙企业（有限合伙）(原名称：西藏优信创业投资合伙企业（有限合伙)) | 2,784,907.00 | 1.6133 | 1,953,251.00 | 882,237.00 | 3,855,921.00 | 1.0592 |
| 上海红柳投资中心（有限合伙） | 2,414,643.00 | 1.3989 | 4,893,477.00 | 2,414,643.00 | 4,893,477.00 | 1.3442 |
| 天津君联博珩投资合伙企业（有限合伙） | 18,474,763.00 | 10.7029 | 37,440,660.00 | 18,474,763.00 | 37,440,660.00 | 10.2850 |
| 上海华晟领飞股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,588,371.00 | 1.4995 | 5,245,551.00 | 2,588,371.00 | 5,245,551.00 | 1.4410 |
| 上海光垒投资中心（有限合伙） | 5,047,229.00 | 2.9239 | 10,228,634.00 | 5,047,229.00 | 10,228,634.00 | 2.8098 |
| 嘉兴光信五号投资合伙企业（有限合伙） | 3,533,060.00 | 2.0468 | 5,710,392.00 | 3,533,060.00 | 5,710,392.00 | 1.5687 |
| 苏州工业园区元禾重元优云创业投资企业（有限合伙） | 18,280,433.00 | 10.5903 | 37,046,834.00 | 18,280,433.00 | 37,046,834.00 | 10.1768 |
| 北京中金甲子拾号股权投资合伙企业（有限合伙） | 10,488,794.00 | 6.0764 | 21,256,422.00 | 10,488,794.00 | 21,256,422.00 | 5.8392 |
| 嘉兴佳朴投资合伙企业（有限合伙） | 2,785,178.00 | 1.6135 | 5,644,397.00 | 2,785,178.00 | 5,644,397.00 | 1.5505 |
| 嘉兴继实投资合伙企业（有限合伙） | 4,455,852.00 | 2.5814 | 9,030,159.00 | 4,455,852.00 | 9,030,159.00 | 2.4806 |
| 嘉兴全美投资合伙企业（有限合伙） | 3,898,870.00 | 2.2587 | 7,901,388.00 | 3,898,870.00 | 7,901,388.00 | 2.1705 |
| 嘉兴继朴投资合伙企业（有限合伙） | 6,683,778.00 | 3.8721 | 13,545,238.00 | 6,683,778.00 | 13,545,238.00 | 3.7209 |
| 中移资本控股有限责任公司 | | | 26,890,745.00 | 8,884,850.00 | 18,005,895.00 | 4.9462 |

| 投资者名称 | 2017.12.31 | | 本期 | 本期 | 2018.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 投资金额 | 所占比例（%） | 增加 | 减少 | 投资金额 | 所占比例（%） |
| 嘉兴同心共济三号投资合伙企业（有限合伙） | | | 866,667.00 | | 866,667.00 | 0.2381 |
| 中移创新产业基金（深圳）合伙企业（有限合伙） | | | 3,165,497.00 | | 3,165,497.00 | 0.8696 |
| 合计 | 172,615,260.00 | 100.0000 | 371,014,344.00 | 179,597,440.00 | 364,032,164.00 | 100.0000 |

| 投资者名称 | 2018.12.31 | | 本期 | 本期 | 2019.6.30 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 投资金额 | 所占比例（%） | 增加 | 减少 | 投资金额 | 所占比例（%） |
| 季昕华 | 50,831,173.00 | 13.9633 | | | 50,831,173.00 | 13.9633 |
| 莫显峰 | 23,428,536.00 | 6.4357 | | | 23,428,536.00 | 6.4357 |
| 华琨 | 23,428,536.00 | 6.4357 | | | 23,428,536.00 | 6.4357 |
| 陆一舟 | 2,297,639.00 | 0.6312 | | | 2,297,639.00 | 0.6312 |
| 孟卫华 | 2,297,639.00 | 0.6312 | | | 2,297,639.00 | 0.6312 |
| 西藏云显股权投资合伙企业（有限合伙） | 13,604,179.00 | 3.7371 | | | 13,604,179.00 | 3.7371 |
| 西藏云华股权投资合伙企业（有限合伙） | 8,316,994.00 | 2.2847 | | | 8,316,994.00 | 2.2847 |
| 西藏云能股权投资合伙企业（有限合伙） | 6,123,612.00 | 1.6822 | | | 6,123,612.00 | 1.6822 |
| 堆龙云巨股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,801,101.00 | 0.7695 | | | 2,801,101.00 | 0.7695 |
| 堆龙云优股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,915,379.00 | 0.5262 | | | 1,915,379.00 | 0.5262 |
| 嘉兴优亮投资合伙企业（有限合伙） | 17,043,874.00 | 4.6820 | | | 17,043,874.00 | 4.6820 |
| 嘉兴华亮投资合伙企业（有限合伙） | 16,818,672.00 | 4.6201 | | | 16,818,672.00 | 4.6201 |

| 投资者名称 | 2018.12.31 | | 本期 | 本期 | 2019.6.30 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 投资金额 | 所占比例（%） | 增加 | 减少 | 投资金额 | 所占比例（%） |
| 深圳市华泰瑞麟股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 5,643,848.00 | 1.5504 | | | 5,643,848.00 | 1.5504 |
| 北京光信股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 5,643,850.00 | 1.5504 | | | 5,643,850.00 | 1.5504 |
| 嘉兴优信创业投资合伙企业（有限合伙）(原名称：西藏优信创业投资合伙企业（有限合伙)) | 3,855,921.00 | 1.0592 | | | 3,855,921.00 | 1.0592 |
| 上海红柳投资中心（有限合伙） | 4,893,477.00 | 1.3442 | | | 4,893,477.00 | 1.3442 |
| 天津君联博珩投资合伙企业（有限合伙） | 37,440,660.00 | 10.2850 | | | 37,440,660.00 | 10.2850 |
| 上海华晟领飞股权投资合伙企业（有限合伙） | 5,245,551.00 | 1.4410 | | | 5,245,551.00 | 1.4410 |
| 上海光垒投资中心（有限合伙） | 10,228,634.00 | 2.8098 | | | 10,228,634.00 | 2.8098 |
| 嘉兴光信五号投资合伙企业（有限合伙） | 5,710,392.00 | 1.5687 | | | 5,710,392.00 | 1.5687 |
| 苏州工业园区元禾重元优云创业投资企业（有限合伙） | 37,046,834.00 | 10.1768 | | | 37,046,834.00 | 10.1768 |
| 北京中金甲子拾号股权投资合伙企业（有限合伙） | 21,256,422.00 | 5.8392 | | | 21,256,422.00 | 5.8392 |
| 嘉兴佳朴投资合伙企业（有限合伙） | 5,644,397.00 | 1.5505 | | | 5,644,397.00 | 1.5505 |
| 嘉兴继实投资合伙企业（有限合伙） | 9,030,159.00 | 2.4806 | | | 9,030,159.00 | 2.4806 |
| 嘉兴全美投资合伙企业（有限合伙） | 7,901,388.00 | 2.1705 | | | 7,901,388.00 | 2.1705 |
| 嘉兴继朴投资合伙企业（有限合伙） | 13,545,238.00 | 3.7209 | | | 13,545,238.00 | 3.7209 |
| 中移资本控股有限责任公司 | 18,005,895.00 | 4.9462 | | | 18,005,895.00 | 4.9462 |
| 嘉兴同心共济三号投资合伙企业（有限合伙） | 866,667.00 | 0.2381 | | | 866,667.00 | 0.2381 |
| 中移创新产业基金（深圳）合伙企业（有限合伙） | 3,165,497.00 | 0.8696 | | | 3,165,497.00 | 0.8696 |

| 投资者名称 | 2018.12.31 | | 本期 | 本期 | 2019.6.30 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 投资金额 | 所占比例（%） | 增加 | 减少 | 投资金额 | 所占比例（%） |
| 合计 | 364,032,164.00 | 100.0000 | | | 364,032,164.00 | 100.0000 |

## (二十六) 资本公积

| 项目 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 资本溢价（股本溢价）（注 1、注 2） | 241,702,160.00 | 1,087,544,266.00 | 1,329,246,426.00 | |
| 其他资本公积（注 3） | 30,239,904.76 | 82,426,553.79 | | 112,666,458.55 |
| 合计 | 271,942,064.76 | 1,169,970,819.79 | 1,329,246,426.00 | 112,666,458.55 |

注 1：2016 年 3 月，根据公司股东会决定，同意注册资本由人民币 4,920.13 万元增至人民币 6,890.0393 万元，本次增资收到投资款 23,028,253.00 元，计入实收资本 19,699,093.00 元，资本公积 3,329,160.00 元；2016 年 6 月，根据公司股东会决定，同意注册资本由人民币 6,890.0393 万元增至人民币 14,384.6033 万元，本次增资 2016 年收到投资款 1,148,165,814.00 元，计入实收资本 63,950,708.00 元，资本公积 1,084,215,106.00 元；共计形成资本溢价增加 1,087,544,266.00 元。

注 2：2016 年 9 月，上海优刻得云计算技术有限公司（以下简称“云计算”）原股东 UCloud (HK) Holdings Group Limited 与本公司签订股权转让协议，以人民币 1,345,567,936.00 元的对价转让所持 100%股权给本公司，由于本公司与云计算实际控制人均为季昕华、莫显峰和华琨，因此，本次股权收购属同一控制下企业合并，股权转让款 1,345,567,936.00 元在合并报表中冲减“资本公积（资本溢价）”1,329,246,426.00 元，冲减“未分配利润”16,321,510.00 元。

注 3：UCloud Holdings Group Limited.（以下简称“开曼公司”）发行的员工期权在授予日的公允价值、将境外员工期权转换为本公司之持股平台股权，按同期财务投资者的增资或转让价格减去行权价确定， 2014 年度应确认的股份支付金额为 17,323,684.01 元，2015 年度应确认的股份支付金额为 12,916,220.75 元，2016 年度应确认的股份支付金额为 82,426,553.79 元，共计 112,666,458.55 元。

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 资本溢价（股本溢价）（注 1、注 2、注 3） | | 1,118,583,894.83 | 444,276.89 | 1,118,139,617.94 |
| 其他资本公积（注 4） | 112,666,458.55 | 13,438,281.53 | | 126,104,740.08 |
| 合计 | 112,666,458.55 | 1,132,022,176.36 | 444,276.89 | 1,244,244,358.02 |

注 1：2016 年 6 月，根据公司股东会决定，同意注册资本由人民币 6,890.0393 万元增至人民币 14,384.6033 万元，本次增资于 2017 年收到投资款 197,402,122.00 元，计入实收资本 10,994,932.00 元，资本公积 186,407,190.00 元；2017 年 3 月，根据公

司股东会决定，同意注册资本由人民币 14,384.6033 万元增至人民币 16,212.6466 万元，本次增资收到投资款 610,000,000.00 元，计入实收资本 18,280,433.00 元，资本公积 591,719,567.00 元；2017 年 6 月，根据公司股东会决定，同意注册资本由人民币 16,212.6466 万元增至人民币 17,261.5260 万元，本次增资收到投资款 350,000,000.00 元，计入实收资本 10,488,794.00 元，资本公积 339,511,206.00 元；共计形成资本溢价增加 1,117,637,963.00 元。2017 年 3 月，优铭云收到 Mirantis, Inc. 投资款 10,300,200.00 元，计入实收资本 10,300,070.59 元，资本公积 129.41 元，母公司所有者按权益比例享有的份额 77.65 元。

注 2：2017 年 9 月，上海优铭云计算有限公司（以下简称“优铭云”）原股东 Mirantis, Inc.与本公司签订股权转让与和解协议，以 1 美元的对价转让所持 40%股权给本公司，合并报表层面本公司因购买少数股权新取得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开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的-444,276.89 元。同时该协议约定了 Mirantis, Inc.与优铭云之间的债权债务，双方均予以豁免，本次股权转让导致优铭云债务豁免 801,076.42 元，导致资本公积增加 480,645.85 元。本次股权转让于 2017 年 12 月 18 日完成工商变更登记。

注 3：2017 年 1 月 11 日,公司实际控制人季昕华与本公司签订无息借款协议，季昕华借款给本公司 5000 万元，于 2017 年 3 月 29 日到期。因确认利息而导致资本公积增加 465,208.33 元。

注 4：2017 年 12 月，创始人股东向员工转让西藏云显股权投资合伙企业（有限合伙）的份额，形成股份支付，导致本期资本公积增加 13,438,281.53 元。

| 项目 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资本溢价（股本溢价）（注 1、注 2、注 3） | 1,118,139,617.94 | 445,855,783.93 | 209,508,425.18 | 1,354,486,976.69 |
| 其他资本公积（注 3、注 4） | 126,104,740.08 | 12,830,609.88 | 126,104,740.08 | 12,830,609.88 |
| 合计 | 1,244,244,358.02 | 458,686,393.81 | 335,613,165.26 | 1,367,317,586.57 |

注 1：2016 年 3 月，根据公司股东会决定，同意注册资本由人民币 4,920.13 万元增至人民币 6,890.0393 万元，本次增资于 2018 年收到投资款 8,743,710.75 元，计入资本公积 8,743,710.75 元；2018 年 5 月，根据公司股东会决定，同意注册资本由人民币 17261.5260 万元增至人民币 17,763.8822 万元，本次增资于 2018 年收到投资款 305,286,825.00 元，计入实收资本 5,023,562.00 元，资本公积 300,263,263.00 元；2018

年 10 月，根据公司股东会决定，同意注册资本由人民币 36,000.00 万元增至人民币 36,086.6667 万元，本次增资于 2018 年收到投资款 26,000,000.00 元，计入实收资本 866,667.00 元，资本公积 25,133,333.00 元；2018 年 11 月，根据公司股东会决定，同意注册资本由人民币 36,086.6667 万元增至人民币 36,403.2164 万元，本次增资于 2018 年收到投资款 100,000,000.00 元，计入实收资本 3,165,497.00 元，资本公积 96,834,503.00 元。

注 2：2018 年 5 月，本公司和 UCloud (HK) Holdings Group Limited 签订应付款豁免协议，豁免本公司应付 UCloud (HK) Holdings Group Limited 货款 2,741,813.64 美元，折合人民币 17,507,028.45 元，导致资本公积净增加 14,880,974.18 元。

注 3：2018 年 9 月，根据公司章程、发起人协议书的约定,本公司整体变更为优刻得科技股份有限公司。变更后的注册资本为人民币 36,000 万元，以截至 2018 年 5 月 31 日止经审计的净资产人民币 1,592,482,694.08 元，折股 36,000 万股，余额人民币 1,232,482,694.08 元转入资本公积。净资产折股冲减资本公积-股本溢价 209,508,425.18 元，冲减资本公积-其他资本公积 126,104,740.08 元。

注 4：2018 年 12 月，创始人股东向员工转让西藏云显股权投资合伙企业（有限合伙）、西藏云华股权投资合伙企业（有限合伙）、堆龙云巨股权投资合伙企业（有限合伙）的份额，形成股份支付，导致本期资本公积增加 12,830,609.88 元。

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 |
|---|---|---|---|---|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,354,486,976.69 | | | 1,354,486,976.69 |
| 其他资本公积 | 12,830,609.88 | | | 12,830,609.88 |
| 合计 | 1,367,317,586.57 | | | 1,367,317,586.57 |

## (二十七) 其他综合收益

| 项目 | 2015.12.31 | 本期发生额 | | | | | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 1．不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 2．将重分类进损益的其他综合收益 | | 9,157,837.22 | | 1,373,675.58 | 7,784,161.64 | | 7,784,161.64 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 9,157,837.22 | | 1,373,675.58 | 7,784,161.64 | | 7,784,161.64 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | | 9,157,837.22 | | 1,373,675.58 | 7,784,161.64 | | 7,784,161.64 |

| 项目 | 2016.12.31 | 本期发生额 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|

| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1．不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 2．将重分类进损益的其他综合收益 | 7,784,161.64 | -9,335,018.05 | | -1,373,675.58 | -7,961,342.47 | | -177,180.83 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 7,784,161.64 | -9,157,837.22 | | -1,373,675.58 | -7,784,161.64 | | |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | -177,180.83 | | | -177,180.83 | | -177,180.83 |
| 其他综合收益合计 | 7,784,161.64 | -9,335,018.05 | | -1,373,675.58 | -7,961,342.47 | | -177,180.83 |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期发生额 | | | | | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 1．不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期发生额 | | | | | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 2．将重分类进损益的其他综合收益 | -177,180.83 | 717,599.40 | | | 717,599.40 | | 540,418.57 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | | | | |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -177,180.83 | 717,599.40 | | | 717,599.40 | | 540,418.57 |
| 其他综合收益合计 | -177,180.83 | 717,599.40 | | | 717,599.40 | | 540,418.57 |

| 项目 | 2018.12.31 | 本期发生额 | | | | | 2019.6.30 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 1．不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |

| 项目 | 2018.12.31 | 本期发生额 | | | | | 2019.6.30 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | |
| 2．将重分类进损益的其他综合收益 | 540,418.57 | 305,024.46 | | | 305,024.46 | | 845,443.03 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 540,418.57 | 305,024.46 | | | 305,024.46 | | 845,443.03 |
| 其他综合收益合计 | 540,418.57 | 305,024.46 | | | 305,024.46 | | 845,443.03 |

## (二十八) 未分配利润

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 调整前上期末未分配利润 | -11,011,856.92 | -241,476,135.01 | -312,459,184.81 | -94,404,507.00 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－） | 1,598,021.99 | | | |
| 调整后年初未分配利润 | -9,413,834.93 | -241,476,135.01 | -312,459,184.81 | -94,404,507.00 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | 7,839,314.24 | 77,212,290.83 | 70,983,049.80 | -201,733,167.81 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | |
| 提取一般风险准备 | | | | |
| 应付普通股股利 | | | | |
| 转作股本的普通股股利 | | | | |
| 同一控制下企业合并冲减未分配利润 | | | | 16,321,510.00 |
| 股改净资产折股 | | -153,251,987.26 | | |
| 期末未分配利润 | -1,574,520.69 | -11,011,856.92 | -241,476,135.01 | -312,459,184.81 |

注：因金融工具减值方法变更为“预期信用损失法”，调整实施日（2019 年 1 月 1 日）其他应收款坏账准备与原账面数的差额计入 2019 年年初未分配利润和递延所得税资产。

## (二十九) 营业收入和营业成本

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | | 2018 年度 | | 2017 年度 | | 2016 年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 697,934,731.74 | 488,610,800.99 | 1,184,553,419.27 | 710,500,999.17 | 838,441,111.90 | 532,900,638.52 | 515,955,052.77 | 365,269,045.33 |
| 其他业务 | 566,037.68 | 39,622.62 | 2,879,818.84 | 8,144,386.78 | 1,358,540.78 | 658,406.76 | 513,312.78 | 1,043,633.76 |
| 合计 | 698,500,769.42 | 488,650,423.61 | 1,187,433,238.11 | 718,645,385.95 | 839,799,652.68 | 533,559,045.28 | 516,468,365.55 | 366,312,679.09 |

## (三十) 税金及附加

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 城市维护建设税 | 240,703.88 | 538,297.24 | 181,950.15 | 95.10 |
| 教育费附加 | 170,755.58 | 371,439.55 | 129,964.39 | |
| 印花税 | 453,325.00 | 1,039,439.30 | 997,262.20 | 1,644,015.39 |
| 合计 | 864,784.46 | 1,949,176.09 | 1,309,176.74 | 1,644,110.49 |

## (三十一) 销售费用

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 合计 | 73,160,259.36 | 141,506,898.06 | 98,435,085.23 | 103,550,265.41 |
| 其中主要项目如下： | | | | |
| 职工薪酬 | 57,833,717.19 | 110,073,479.40 | 78,484,710.50 | 55,316,251.95 |
| 市场推广费 | 7,978,644.63 | 15,525,765.86 | 8,361,434.64 | 38,247,182.39 |
| 业务招待费 | 2,045,793.41 | 5,287,171.58 | 3,165,766.92 | 2,116,436.28 |
| 差旅费 | 2,439,635.04 | 5,066,527.22 | 2,916,933.70 | 2,477,816.92 |

## (三十二) 管理费用

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 合计 | 48,004,341.14 | 114,442,962.33 | 104,329,835.85 | 154,047,858.59 |
| 其中主要项目如下： | | | | |
| 职工薪酬 | 28,841,209.86 | 58,987,676.31 | 49,128,298.84 | 31,808,340.53 |
| 租赁费 | 8,207,609.89 | 16,188,834.83 | 12,217,280.31 | 12,289,347.21 |
| 股份支付费用 | | 12,830,609.88 | 13,438,281.53 | 82,426,553.79 |

## (三十三) 研发费用

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 合计 | 93,595,373.38 | 160,479,863.11 | 106,447,929.56 | 97,982,390.31 |
| 其中主要项目如下： | | | | |
| 职工薪酬 | 91,584,017.39 | 155,859,377.69 | 104,343,058.57 | 91,539,088.50 |

## (三十四) 财务费用

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 利息费用 | 45,830.17 | 308,635.54 | 6,626,668.49 | 5,949,940.35 |
| 减：利息收入 | 14,641,212.10 | 33,718,942.47 | 20,086,457.74 | 887,207.01 |
| 汇兑损益 | -4,067.43 | 267,109.47 | -1,207,994.39 | 404,980.30 |
| 其他 | 304,804.31 | 617,565.42 | 587,661.05 | 789,801.86 |
| 合计 | -14,294,645.05 | -32,525,632.04 | -14,080,122.59 | 6,257,515.50 |

## (三十五) 其他收益

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 政府补助 | 5,858,023.93 | 9,466,749.68 | 10,923,721.25 | |
| 进项税加计抵减 | 6,064.83 | | | |
| 代扣个人所得税手续费 | 10,874.74 | 2,888,560.82 | | |
| 合计 | 5,874,963.50 | 12,355,310.50 | 10,923,721.25 | |

计入其他收益的政府补助

| 补助项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|
| 虚拟机高可用增强关键技术及应用项目专项补贴 | | | 160,000.00 | | 与收益相关 |
| 杨浦区公共实训基地（运维）项目补贴-“UCloud 云计算创业服务平台” | | | 283,018.86 | | 与收益相关 |
| 杨浦区国家创新型试点城区建设与管理资金项目——《杨浦区云服务创新平台项目》 | | | 1,975,000.00 | | 与收益相关 |
| 上海市软件和集成电路产业发展专项资金（软件和信息服务业领域）-《面向手游行业的高 I/O 性能云服务平台项目》 | 244,678.56 | 489,357.13 | 437,547.62 | | 与资产相关 |
| 2016 年“互联网+”重大工程专项资金-《面向文化娱乐领域的大型互联网+公共云计算服务平台》 | 3,876,785.70 | 7,753,571.42 | 6,093,154.77 | | 与资产相关 |
| 2017 年软件和集成电路产业发展专项资金-《面向移动互联网创新运用的云服务平台》 | 433,125.00 | 649,687.50 | | | 与资产相关 |
| 上海市服务业发展引导资金-基于分布式架构的云安全平台 | | | 800,000.00 | | 与收益相关 |
| 上海张江国家自主创新示范区专项发展资金-国家自主创新示范区专项发展资金——《公有云服务的可管控与可生存性协同创新》 | | 63,420.00 | | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | | 407,362.36 | | | 与收益相关 |
| 人工智能博览专项 2018 全球人工智能产品参展商展台搭建补贴费用 | | 50,351.27 | | | 与收益相关 |
| 长宁区创业孵化基地房租补贴和一次性项目服务补贴（长宁区社会保障基金专 | | | 675,000.00 | | 与收益相关 |

| 补助项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|
| 户） | | | | | |
| 长宁区 2016 年度众创空间项目补贴（上海市科学技术委员会） | | | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 长宁区 2015 年度众创空间项目补贴（上海市长宁区科技委员会） | | | 400,000.00 | | 与收益相关 |
| 开发扶持资金 | | 53,000.00 | | | 与收益相关 |
| 2018 年第三批服务业引导资金-面向大数据交易的数据安全流通平台 | 150,000.00 | | | | 与资产相关 |
| 国家重点研发课题—《云际计算资源的多尺度聚合与效能评价》 | 197,768.00 | | | | 与收益相关 |
| 国家高技术研究发展计划（863 计划）项目补贴——《云计算环境下的恶意行为检测、响应与取证技术研究》 | 234,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 2018 第九批产业转型（人工智能）-基于异构架构的的大型人工智能云端计算平台 | 416,666.67 | | | | 与资产相关 |
| 浦东新区“十三五”期间安商育商财政扶持 | 305,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 合计 | 5,858,023.93 | 9,466,749.68 | 10,923,721.25 | | |

## (三十六) 投资收益

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | | 1,850,904.11 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | | 22,028,658.22 | 2,146,700.01 |
| 合计 | | | 23,879,562.33 | 2,146,700.01 |

## (三十七) 信用减值损失

| 项目 | 2019 年 1-6 月 |
| --- | --- |
| 应收账款坏账损失 | -5,615,502.08 |
| 其他应收款坏账损失 | -56,340.79 |
| 合计 | -5,671,842.87 |

## (三十八) 资产减值损失

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账损失 | | -8,938,279.36 | -4,258,087.67 | -5,134,195.78 |
| 可供出售金融资产减值损失 | | -1,205,672.22 | | |
| 合计 | | -10,143,951.58 | -4,258,087.67 | -5,134,195.78 |

## (三十九) 资产处置收益

| 项目 | 发生额 | | | | 计入当期非经常性损益的金额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| 非流动资产处置收益 | 140,079.45 | 919,194.51 | | | 140,079.45 | 919,194.51 | | |
| 合计 | 140,079.45 | 919,194.51 | | | 140,079.45 | 919,194.51 | | |

## (四十) 营业外收入

| 项目 | 发生额 | | | | 计入当期非经常性损益的金额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| 政府补助 | 3,639,000.00 | | 14,265,284.00 | 5,716,068.84 | 3,639,000.00 | | 14,265,284.00 | 5,716,068.84 |
| 赔偿收入 | | | 107,442.19 | | | | 107,442.19 | |
| 预收款项清理 | | | | 408,394.93 | | | | 408,394.93 |
| 非流动资产报废收益 | 17,720.38 | 53.95 | | | 17,720.38 | 53.95 | | |
| 违约金收入 | | 20,000.00 | 15,000.00 | 15,000.00 | | 20,000.00 | 15,000.00 | 15,000.00 |
| 其他 | 15,106.14 | | 900.00 | | 15,106.14 | | 900.00 | |
| 合计 | 3,671,826.52 | 20,053.95 | 14,388,626.19 | 6,139,463.77 | 3,671,826.52 | 20,053.95 | 14,388,626.19 | 6,139,463.77 |

计入营业外收入的政府补助

| 补助项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|
| 科研计划专项经费-虚拟机高可用增强关键技术及应用项目 | | | | 247,916.67 | 与收益相关 |
| 上海张江国家自主创新示范区专项发展资金-国家自主创新示范区专项发展资金——《公有云服务的可管控与可生存性协同创新》 | | | | 840,000.00 | 与收益相关 |
| 上海市服务业发展引导资金-基于分布式架构的云安全平台 | | | | 2,845,652.17 | 与收益相关 |
| 上海市科委-中小企业技术创新资金-云主机管理系统项目 | | | | 70,000.00 | 与收益相关 |
| 杨浦区劳模先进创新工作室扶持资金（1 万） | | | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度上海市“专精特新”中小企业项目补助 | | | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年上海市杨浦区科技小巨人企业补贴 | | | 250,000.00 | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 上海市软件和集成电路产业发展专项资金（软件和信息服务业领域）-《面向手游行业的高 I/O 性能云服务平台项目》 | | | | 127,500.00 | 与资产相关 |
| 创业孵化基地政府补贴 2015.1-6 月 | | | | 558,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度众创空间项目补贴（上海市科技创业中心） | | | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 创业孵化基地政府补贴 2015.7-12 月 | | | | 567,000.00 | 与收益相关 |
| 杨浦区产业发展专项资助 | | | 14,014,000.00 | | 与收益相关 |
| 上海市知识产权局 专利资助 | | | 1,284.00 | | 与收益相关 |
| 首届杨浦区质量创新奖 | 500,000.00 | | | | 与收益相关 |

| 补助项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2019 年上海市中小企业发展专项资金（改制上市） | 250,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 科技专项资金 | 2,889,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 合计 | 3,639,000.00 | | 14,265,284.00 | 5,716,068.84 | |

## (四十一) 营业外支出

| 项目 | 发生额 | | | | 计入当期非经常性损益的金额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| 捐赠支出 | | 60,000.00 | 116,650.00 | | | 60,000.00 | 116,650.00 | |
| 罚款支出 | | | 10,000.00 | | | | 10,000.00 | |
| 非流动资产报废损失 | 92,819.46 | 3,613.98 | | 13,554.28 | 92,819.46 | 3,613.98 | | 13,554.28 |
| 其他 | | 50,000.00 | 2.13 | 36,157.77 | | 50,000.00 | 2.13 | 36,157.77 |
| 公有云服务赔偿 | 1,483,328.43 | 1,144,882.97 | 6,519,046.66 | 586,051.77 | 1,483,328.43 | 1,144,882.97 | 6,519,046.66 | 586,051.77 |
| 合计 | 1,576,147.89 | 1,258,496.95 | 6,645,698.79 | 635,763.82 | 1,576,147.89 | 1,258,496.95 | 6,645,698.79 | 635,763.82 |

## (四十二) 所得税费用

### 1、 所得税费用表

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 当期所得税费用 | 163,676.14 | 3,769,074.84 | -31,030.90 | 51,718.17 |
| 递延所得税费用 | 3,011,008.38 | 3,909,627.65 | -11,162,090.13 | |
| 合计 | 3,174,684.52 | 7,678,702.49 | -11,193,121.03 | 51,718.17 |

### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 利润总额 | 10,959,111.23 | 84,826,695.04 | 48,086,825.92 | -210,810,249.66 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | | 12,724,004.24 | 6,984,844.46 | -31,621,537.46 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 655,975.08 | -3,540,928.89 | -4,817,076.33 | -5,045,742.40 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -542,394.87 | 77,885.88 | -31,030.90 | |
| 非应税收入的影响 | | -522.50 | | |
| 税法规定的额外可扣除费用 | -1,552,647.43 | -15,465,212.95 | -4,621,490.30 | -4,759,041.62 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 310,039.31 | 3,115,135.36 | 2,963,562.21 | 12,920,505.55 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,988,069.22 | -2,507,454.17 | -23,666,597.52 | -208,127.46 |
| 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 | 3,277,394.53 | 13,275,795.52 | 11,994,667.35 | 28,765,661.56 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额变化的影响 | 3,732,718.73 | | | |
| 预计递延所得税资产/负债转回时的适用税率 | -718,331.61 | | | |

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 与本年度适用税率的差异影响 | | | | |
| 所得税费用 | 3,174,684.52 | 7,678,702.49 | -11,193,121.03 | 51,718.17 |

## (四十三) 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 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 存款利息收入 | 5,232,779.91 | 35,166,581.36 | 18,638,818.85 | 887,207.01 |
| 政府补助 | 9,119,000.00 | 13,289,133.63 | 28,469,302.86 | 26,985,000.00 |
| 保证金、押金、备用金 | 622,521.41 | 6,418,112.64 | 1,441,817.28 | 9,046,487.71 |
| 资金往来收到的现金 | 22,259.78 | 2,682,540.11 | 13,592.65 | 15,293,096.56 |
| 年初受限货币资金本期收回 | | 1,154.00 | | |
| 其他 | 38,109.60 | 2,696,987.54 | 123,342.19 | 423,394.93 |
| 合计 | 15,034,670.70 | 60,254,509.28 | 48,686,873.83 | 52,635,186.21 |

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 经营租赁支出 | 8,660,891.69 | 13,218,005.65 | 13,839,844.44 | 11,474,448.19 |
| 费用支出 | 28,126,108.55 | 122,864,448.86 | 100,603,290.38 | 95,332,591.58 |
| 银行手续费 | 304,804.31 | 617,565.42 | 587,661.06 | 789,801.86 |
| 现金捐赠支出 | | 60,000.00 | 116,650.00 | |
| 罚款支出 | | | 10,000.00 | |
| 保证金、押金、备用金 | 1,864,600.87 | 7,107,200.40 | 3,081,890.91 | 6,494,701.72 |
| 资金往来支付的现金 | 2,173,686.19 | 3,877,667.54 | 3,113,355.57 | 13,266,655.73 |
| 期末受限货币资金 | | | | |
| 其他 | 1,483,328.43 | 1,194,882.97 | 6,519,048.78 | 586,051.77 |
| 合计 | 42,613,420.04 | 148,939,770.84 | 127,871,741.14 | 127,944,250.85 |

### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 定期存款收回的资金 | 633,000,000.00 | | | |
| 合计 | 633,000,000.00 | | | |

**4、 支付的其他与投资活动有关的现金**

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 定期存款支付的资金 | 633,000,000.00 | | | |
| 合计 | 633,000,000.00 | | | |

**5、 收到的其他与筹资活动有关的现金**

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业间借款收到的资金 | | | 50,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 合计 | | | 50,000,000.00 | 250,000,000.00 |

**6、 支付的其他与筹资活动有关的现金**

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业间借款归还的资金 | | | 50,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 同一控制收购云计算支付对价 | | | 1,237,766,672.60 | 107,801,263.40 |
| IPO 中介费 | 1,289,291.49 | 2,049,056.60 | | |
| 合计 | 1,289,291.49 | 2,049,056.60 | 1,287,766,672.60 | 357,801,263.40 |

**(四十四) 现金流量表补充资料**

**1、 现金流量表补充资料**

| 补充资料 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | | | |
| 净利润 | 7,784,426.71 | 77,147,992.55 | 59,279,946.95 | -210,861,967.83 |
| 加：信用减值损失 | 5,671,842.87 | | | |
| 资产减值准备 | | 10,143,951.58 | 4,258,087.67 | 5,134,195.78 |
| 固定资产折旧 | 159,665,782.11 | 234,933,290.71 | 150,238,440.12 | 104,532,931.72 |
| 无形资产摊销 | 279,299.61 | 394,377.01 | 521,760.35 | 486,631.42 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,281,112.42 | 4,277,090.43 | 3,706,296.03 | 4,452,020.42 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列） | -140,079.45 | -919,194.51 | | |
| 固定资产报废损失（收益以“一”号填列） | 75,099.08 | 3,560.03 | 140.98 | 49,712.05 |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） | | | | |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | -5,112,919.45 | 575,745.01 | 5,418,674.10 | 6,354,920.65 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | | | -23,879,562.33 | -2,146,700.01 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | 3,011,008.38 | 3,909,627.65 | -11,162,090.13 | |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） | | | | |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | -9,094,767.63 | -7,541,396.53 | -860,186.97 | -1,616,716.35 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | -64,276,218.33 | -42,592,323.32 | -97,517,667.34 | -134,914,636.01 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | 27,771,398.52 | 153,246,063.93 | 89,826,145.46 | 233,884,140.80 |
| 其他 | | 12,831,763.88 | 13,438,281.53 | 82,426,553.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 126,915,984.84 | 446,410,548.42 | 193,268,266.42 | 87,781,086.43 |
| 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 | | | | 16,882,128.65 |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | | | |
| 现金的期末余额 | 870,776,049.83 | 940,624,690.44 | 860,247,906.88 | 41,347,940.06 |
| 减：现金的期初余额 | 940,624,690.44 | 860,247,906.88 | 41,347,940.06 | 85,099,703.70 |
| 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 | -69,848,640.61 | 80,376,783.56 | 818,899,966.82 | -43,751,763.64 |

## 2、 本报告期支付的取得子公司的现金净额

| | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | | | | 107,801,263.40 |
| 其中：上海优刻得云计算技术有限公司 | | | | |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | | | | 1,007,167.28 |
| 其中：上海优刻得云计算技术有限公司 | | | | 1,007,167.28 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | | | 1,237,766,672.60 | |
| 其中：上海优刻得云计算技术有限公司 | | | 1,237,766,672.60 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | | | 1,237,766,672.60 | 106,794,096.12 |

## 3、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 一、现金 | 870,776,049.83 | 940,624,690.44 | 860,247,906.88 | 41,347,940.06 |
| 其中：库存现金 | | | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 870,736,790.16 | 940,610,861.98 | 858,911,087.89 | 40,411,426.06 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 39,259.67 | 13,828.46 | 1,336,818.99 | 936,514.00 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | | | |
| 存放同业款项 | | | | |
| 拆放同业款项 | | | | |
| 二、现金等价物 | | | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 870,776,049.83 | 940,624,690.44 | 860,247,906.88 | 41,347,940.06 |
| 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 | | | 1,154.00 | 1,154.00 |

## (四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 账面价值 | 受限原因 |
|---|---|---|

| | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|
| 货币资金 | | | 1,154.00 | 1,154.00 | 异议冻结资金 |
| 合计 | | | 1,154.00 | 1,154.00 | |

## (四十六) 外币货币性项目

### 1、 外币货币性项目

2019 年 6 月 30 日

| 项目 | 外币余额 | 折算汇率 | 折算人民币余额 |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | | | 3,811,087.37 |
| 其中：美元 | 510,724.82 | 6.8747 | 3,511,111.97 |
| 港币 | 316,091.86 | 0.8797 | 278,053.08 |
| 澳大利亚元 | 4,552.36 | 4.8156 | 21,922.32 |
| 应收账款 | | | 446,700.41 |
| 其中：美元 | 64,977.44 | 6.8747 | 446,700.41 |
| 应付账款 | | | 14,527,961.84 |
| 其中：美元 | 2,113,250.30 | 6.8747 | 14,527,961.84 |
| 其他应付款 | | | 57,180.50 |
| 其中：美元 | | | |
| 港币 | 65,000.00 | 0.8797 | 57,180.50 |

2018 年 12 月 31 日

| 项目 | 外币余额 | 折算汇率 | 折算人民币余额 |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | | | 1,919,110.58 |
| 其中：美元 | 279,319.96 | 6.8632 | 1,917,028.77 |
| 港币 | 2,376.00 | 0.8762 | 2,081.81 |
| 应收账款 | | | 46,950.88 |
| 其中：美元 | 6,840.96 | 6.8632 | 46,950.88 |
| 应付账款 | | | 19,550,059.96 |
| 其中：美元 | 1,988,776.55 | 6.8632 | 13,649,371.22 |
| 港币 | 6,734,408.52 | 0.8762 | 5,900,688.74 |

| 项目 | 外币余额 | 折算汇率 | 折算人民币余额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他应付款 | | | 102,953.50 |
| 其中：美元 | | | |
| 港币 | 117,500.00 | 0.8762 | 102,953.50 |

2017 年 12 月 31 日

| 项目 | 外币余额 | 折算汇率 | 折算人民币余额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 货币资金 | | | 8,899,174.89 |
| 其中：美元 | 1,349,272.93 | 6.5342 | 8,816,419.16 |
| 港币 | 99,001.00 | 0.8359 | 82,755.73 |
| 应付账款 | | | 5,337,315.34 |
| 其中：美元 | 386,247.36 | 6.5342 | 2,523,817.50 |
| 港币 | 3,365,830.66 | 0.8359 | 2,813,497.84 |
| 其他应付款 | | | 200,944.75 |
| 其中：美元 | 20,902.31 | 6.5342 | 136,579.87 |
| 港币 | 77,000.00 | 0.8359 | 64,364.88 |

2016 年 12 月 31 日

| 项目 | 外币余额 | 折算汇率 | 折算人民币余额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 货币资金 | | | 963,933.61 |
| 其中：美元 | 138,955.40 | 6.9370 | 963,933.61 |
| 应收账款 | | | 403,724.17 |
| 其中：美元 | 58,198.67 | 6.9370 | 403,724.17 |
| 应付账款 | | | 1,734,250.00 |
| 其中：美元 | 250,000.00 | 6.9370 | 1,734,250.00 |
| 其他应付款 | | | 2,777,320.63 |
| 其中：美元 | 400,363.36 | 6.9370 | 2,777,320.63 |

**2、 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

| 公司 | 主要经营地 | 记账本位币 | 记账本位币选择依据 |
| --- | --- | --- | --- |
| 优刻得信息科技(香港)有限公司 | 香港 | 美元 | 业务收支以美元结算 |

# 六、 合并范围的变更

## (一) 同一控制下企业合并

### 1、 本报告期发生的同一控制下企业合并

2016 年度

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 上海优刻得云计算技术有限公司 | 100.00% | 受同一实际控制人控制 | 2016/12/27 | 工商变更 | 74,654,213.90 | -29,111,529.01 | 68,253,782.20 | -6,275,142.24 |

注：2016 年 9 月，上海优刻得云计算技术有限公司原股东 UCloud (HK) Holdings Group Limited 以人民币 1,345,567,936.00 元的对价转让所持 100%股权给本公司，云计算注册资本由原美元 3880 万元改为人民币 24170.216 万元。云计算实际控制人为季昕华、莫显峰和华琨，股权转让后按照同一控制合并调整报表。

## 2、 合并成本

2016 年度

| | 上海优刻得云计算技术有限公司 |
|---|---|
| 合并成本 | 1,345,567,936.00 |
| —现金 | 1,345,567,936.00 |
| —非现金资产的账面价值 | |
| —发行或承担的债务的账面价值 | |
| —发行的权益性证券的面值 | |
| —或有对价 | |

## 3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

| 项目 | 上海优刻得云计算技术有限公司 | |
|---|---|---|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 资产： | 254,444,540.00 | 297,374,575.12 |
| 货币资金 | 1,007,167.28 | 60,862,121.92 |
| 应收款项 | 76,549,180.64 | 26,479,959.39 |
| 存货 | 190,153.84 | 1,386,837.87 |
| 其他流动资产 | 30,172,826.43 | 31,001,629.06 |
| 固定资产 | 141,070,929.53 | 171,078,652.99 |
| 在建工程 | | 5,545,589.19 |
| 无形资产 | | 65,044.46 |
| 长期待摊费用 | 5,454,282.28 | 954,740.24 |
| 负债： | 64,286,760.14 | 78,105,266.25 |
| 借款 | 55,599,905.00 | |
| 应付款项 | 8,686,855.14 | 78,105,266.25 |
| 净资产 | 190,157,779.86 | 219,269,308.87 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 190,157,779.86 | 219,269,308.87 |

**(二) 其他原因的合并范围变动**

2016 年度，优刻得信息科技(香港)有限公司因新设立而纳入合并报表范围；2018 年度，内蒙古优刻得信息科技有限责任公司、内蒙古创优科技有限责任公司因新设立而纳入合并报表范围。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

2019 年 6 月 30 日

| 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 | |
| 优刻得（上海）信息技术有限公司 | 上海市 | 上海市 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 北京优刻得科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 深圳云创天地信息技术有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 优刻得信息科技(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 上海优刻得云计算技术有限公司 | 上海市 | 上海市 | 技术服务 | 100.00 | | 合并 |
| 上海优铭云计算有限公司 | 上海市 | 上海市 | 技术服务 | 80.00 | | 设立 |
| 内蒙古优刻得信息科技有限责任公司 | 乌兰察布市 | 乌兰察布市 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 内蒙古创优科技有限责任公司 | 乌兰察布市 | 乌兰察布市 | 技术服务 | 51.00 | | 设立 |

2018 年 12 月 31 日

| 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 | |
| 优刻得（上海）信息技术有限公司 | 上海市 | 上海市 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 北京优刻得科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 深圳云创天地信息技术有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 优刻得信息科技(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 上海优刻得云计算技术有限公司 | 上海市 | 上海市 | 技术服务 | 100.00 | | 合并 |
| 上海优铭云计算有限公司 | 上海市 | 上海市 | 技术服务 | 80.00 | | 设立 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 内蒙古优刻得信息科技有限责任公司 | 乌兰察布市 | 乌兰察布市 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 内蒙古创优科技有限责任公司 | 乌兰察布市 | 乌兰察布市 | 技术服务 | 51.00 | | 设立 |

2017 年 12 月 31 日

| 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 | |
| 优刻得（上海）信息技术有限公司 | 上海市 | 上海市 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 北京优刻得科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 深圳云创天地信息技术有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 优刻得信息科技(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 上海优刻得云计算技术有限公司 | 上海市 | 上海市 | 技术服务 | 100.00 | | 合并 |
| 上海优铭云计算有限公司 | 上海市 | 上海市 | 技术服务 | 80.00 | | 设立 |

2016 年 12 月 31 日

| 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 | |
| 优刻得（上海）信息技术有限公司 | 上海市 | 上海市 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 北京优刻得科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 深圳云创天地信息技术有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 优刻得信息科技(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 上海优刻得云计算技术有限公司 | 上海市 | 上海市 | 技术服务 | 100.00 | | 合并 |
| 上海优铭云计算有限公司 | 上海市 | 上海市 | 技术服务 | 40.00 | | 设立 |

注：根据优铭云章程约定，2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日和 2019 年 6 月 30 日本公司分别持有其 40%、80%、80%、80%股权，优铭云股东之一——上海云航投资管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海云航”，2018 年 5 月转让给“上海云鸣企业管理合伙企业（有限合伙）”，以下简称“上海云鸣”）在上述期末持有其 20%股权。上海云航、上海

云鸣系本公司为激励优铭云员工而设置的持股平台，但一直未能完成对员工持股平台和对上海优铭云的出资，实际无承担被投资单位亏损的能力，因此本公司在编制合并报表时，将持股平台按其持股比例（20%）应承担的优铭云亏损及享有其他权益的份额，确认为归属母公司股东所有者权益。

**2、 重要的非全资子公司**

2019 年 6 月 30 日

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---|---|---|---|---|
| 上海优铭云计算有限公司 | 20.00% | | | |

2018 年 12 月 31 日

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---|---|---|---|---|
| 上海优铭云计算有限公司 | 20.00% | | | |

2017 年 12 月 31 日

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---|---|---|---|---|
| 上海优铭云计算有限公司 | 20.00% | -11,703,102.85 | | |

2016 年 12 月 31 日

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---|---|---|---|---|
| 上海优铭云计算有限公司 | 60.00% | -9,128,800.02 | | 638,279.39 |

**3、 重要非全资子公司的主要财务信息**

2019 年 6 月 30 日

| 子公司名称 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 上海优铭云计算有限公司 | 20,219,743.49 | 363,175.98 | 20,582,919.47 | 57,483,968.77 | | 57,483,968.77 |

2018 年 12 月 31 日

| 子公司名称 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 上海优铭云计算有限公司 | 17,574,560.19 | 451,268.45 | 18,025,828.64 | 44,725,306.08 | | 44,725,306.08 |

2017 年 12 月 31 日

| 子公司名称 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 上海优铭云计算有限公司 | 10,114,971.43 | 801,678.07 | 10,916,649.50 | 22,060,900.85 | | 22,060,900.85 |

2016 年 12 月 31 日

| 子公司名称 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 上海优铭云计算有限公司 | 6,777,369.58 | 738,693.53 | 7,516,063.11 | 10,804,033.75 | | 10,804,033.75 |

2019 年 1-6 月

| 子公司名称 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|---|---|---|---|---|
| 上海优铭云计算有限公司 | 6,486,880.13 | -10,213,700.58 | -10,213,700.58 | 7,544,418.37 |

2018 年度

| 子公司名称 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|---|---|---|---|---|
| 上海优铭云计算有限公司 | 23,460,970.71 | -15,555,226.09 | -15,555,226.09 | -6,813,482.32 |

2017 年度

| 子公司名称 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|---|---|---|---|---|
| 上海优铭云计算有限公司 | 21,594,977.52 | -29,257,757.13 | -29,257,757.13 | -18,910,282.65 |

2016 年度

| 子公司名称 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|---|---|---|---|---|
| 上海优铭云计算有限公司 | 4,867,472.62 | -22,822,000.05 | -22,822,000.05 | -18,375,602.55 |

**(二) 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：**

根据 2017 年 9 月签订的股权转让协议，本公司收购优铭云原股东 Mirantis, Inc. 所持 40%股份，支付对价 1 美元。

**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**

2017 年度

| | 上海优铭云计算有限公司 |
|---|---|
| 购买成本/处置对价 | |
| —现金 | 6.35 |

| | 上海优铭云计算有限公司 |
|---|---|
| —非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | 6.35 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 444,276.89 |
| 差额 | -444,270.54 |
| 其中：调整资本公积 | -444,270.54 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

## 八、 与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款、短期借款、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。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。

风险管理目标和政策：

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

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、市场风险、流动性风险。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，信用评级主要考核客户以下五个方面信用要素，包括公司品牌及业内影响力，历史还款记录，工商记录，公司重大资本运作状况等，财务部门对客户信用记录做动态考核及调整，原则上公司只对经营规范且业务增长有潜力的客户进行授信。客户初始信用额度及信用账期核定由财务部门根据业务洽谈及审批人意见对新客户进行信用额度及信用账期核定，客户按期足额回款、经业务部门申请，事业部负责人及财务部门负责人同意可以调整信用额度及信用账期。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的每周审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用

特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，财务部门可以根据公司制度，申请取消客户的现有信用额度，待客户还清逾期账款后允许客户重新申请信用额度。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款以及长期借款。公司的政策是按银行标准借款合同的利率约定。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

| 利率变化 | 对净利润的影响 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| 上升 100 个基点 | | | | 885,567.04 |
| 下降 100 个基点 | | | | -885,567.04 |

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 2019.6.30 | | | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 货币资金 | 263,231.11 | 5,249,645.91 | 5,512,877.02 | 263,033.10 | 17,685.07 | 280,718.17 | 250,493.18 | 212,933.90 | 463,427.08 | 963,933.61 | | 963,933.61 |
| 应收账款 | | 22,352,562.37 | 22,352,562.37 | | 14,575,375.98 | 14,575,375.98 | | 3,750,968.17 | 3,750,968.17 | 403,724.17 | | 403,724.17 |
| 应付账款 | | 4,913,920.23 | 4,913,920.23 | | 6,547,430.74 | 6,547,430.74 | | 3,242,497.84 | 3,242,497.84 | 1,734,250.00 | | 1,734,250.00 |
| 其他应付款 | | 76,651.82 | 76,651.82 | | 102,953.50 | 102,953.50 | | 64,364.88 | 64,364.88 | 2,777,320.63 | | 2,777,320.63 |
| 合计 | 263,231.11 | 32,592,780.33 | 32,856,011.44 | 263,033.10 | 21,243,445.29 | 21,506,478.39 | 250,493.18 | 7,270,764.79 | 7,521,257.97 | 5,879,228.41 | | 5,879,228.41 |

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 10%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

| 汇率变化 | 对净利润的影响 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| 上升 10% | 2,645,056.54 | 1,368,122.06 | 320,165.31 | 314,391.29 |
| 下降 10% | -2,645,056.54 | -1,368,122.06 | -320,165.31 | -314,391.29 |

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对港币升值或贬值 10%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 10%合理反映了人民币对港币可能发生变动的合理范围。

| 汇率变化 | 对净利润的影响 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| 上升 10% | -385,009.27 | -591,274.75 | -270,826.40 | |
| 下降 10% | 385,009.27 | 591,274.75 | 270,826.40 | |

**(三) 流动性风险**

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2019 年 6 月 30 日

| 项目 | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 应付账款 | 227,139,452.56 | | | 227,139,452.56 |
| 其他应付款 | 10,224,355.93 | | | 10,224,355.93 |
| 合计 | 237,363,808.49 | | | 237,363,808.49 |

2018 年 12 月 31 日

| 项目 | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 应付账款 | 189,583,158.65 | | | 189,583,158.65 |
| 其他应付款 | 13,638,426.76 | | | 13,638,426.76 |
| 合计 | 203,221,585.41 | | | 203,221,585.41 |

2017 年 12 月 31 日

| 项目 | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 应付账款 | 242,891,173.83 | | | 242,891,173.83 |
| 其他应付款 | 10,375,718.17 | | | 10,375,718.17 |
| 合计 | 253,266,892.00 | | | 253,266,892.00 |

2016 年 12 月 31 日

| 项目 | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 应付账款 | 137,726,200.51 | | | 137,726,200.51 |
| 其他应付款 | 1,261,448,962.64 | | | 1,261,448,962.64 |
| 合计 | 1,399,175,163.15 | | | 1,399,175,163.15 |

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司实际控制人是：季昕华、莫显峰和华琨。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
| --- | --- |
| Mirantis, Inc. | 报告期内曾持有对发行人具有重要影响的控股子公司上海优铭云 40%股权，已于 2017 年 12 月将其持有上海优铭云股权转让至公司 |
| UCloud (HK) Holdings Group Limited | 同受实际控制人控制 |
| UCloud Holdings Group Limited | 同受实际控制人控制 |
| 北京艾享科技有限责任公司 | 报告期内本公司董事 JIN Wenji 曾任该公司董事 |
| 北京安奇智联科技有限公司 | 间接持有公司 5%以上股份的自然人股东、监事叶雨明为其董事 |
| 北京简书信息科技有限公司 | 本公司董事 Jin Wenji 为该公司董事 |
| 北京每日优鲜电子商务有限公司 | 报告期内间接持有公司 5%以上股份自然人股东叶雨明曾任其董事 |
| 北京诺亦腾科技有限公司 | 本公司董事 Jin Wenji 为该公司董事 |
| 北京有壹手汽车科技有限公司 | 间接持有公司 5%以上股份的自然人股东、监事叶雨明为其董事 |
| 广州邢帅教育科技有限公司 | 本公司董事 Jin Wenji 为该公司董事 |
| 合肥联拓富数字科技有限公司 | 间接持有公司 5%以上股份的自然人股东、监事叶雨明为其董事 |
| 快看世界（北京）科技有限公司 | 间接持有公司 5%以上股份的自然人股东、监事叶雨明为其董事 |
| 上海珩宏科技有限公司 | 参股公司 |
| 上海欧电云信息科技有限公司 | 本公司董事 Jin Wenji 为该公司董事 |
| 上海商派网络科技有限公司 | 本公司董事 Jin Wenji 为该公司董事 |
| 深圳大宇无限科技有限公司 | 本公司董事 Jin Wenji 为该公司董事 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
| --- | --- |
| 深圳市梦之舵信息技术有限公司 | 间接持有公司 5%以上股份的自然人股东、监事叶雨明为其董事 |
| 四三九九网络股份有限公司 | 间接持有公司 5%以上股份的自然人股东、监事叶雨明为其董事 |
| 苏州爱芝信息科技有限公司 | 间接持有公司 5%以上股份的自然人股东、监事叶雨明为其董事 |
| 游族网络股份有限公司 | 报告期内间接持有公司 5%以上股份自然人股东叶雨明曾任其董事 |
| 云朵网络有限公司 | 报告期内间接控制公司 5%以上股份的股东彭来为其董事 |
| 浙江邦盛科技有限公司 | 本公司董事 Jin Wenji 为该公司董事 |
| 浙江执御信息技术有限公司 | 本公司董事 Jin Wenji 为该公司董事 |
| 中国移动通信集团有限公司 | 间接持有公司 5%以上股份的股东 |

## (四) 关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中国移动通信集团有限公司 | 通讯及宽带费 | 8,018.85 | 14,103.55 | 3,304.65 | 240.00 |
| 中国移动通信集团有限公司 | IDC 及 CDN 业务 | 52,929,454.16 | 63,403,283.69 | 47,436,154.72 | 20,308,148.88 |
| UCloud (HK) Holdings Group Limited | 机房成本 | | | 312,657.97 | 11,617,362.76 |
| Mirantis, Inc. | 订阅费 | | | 10,208,654.11 | 6,676,138.52 |
| 上海珩宏科技有限公司 | SDK 合作分成 | 244,339.62 | | | |
| 游族网络股份有限公司 | 技术服务费 | 34,820.18 | 206,798.91 | | |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| Mirantis, Inc. | 私有云 | 246,573.58 | 493,147.17 | 237,256.14 | 995,611.78 |
| 中国移动通信集团有限公司 | 私有云 | 1,727,403.33 | 5,033,205.85 | 3,307,231.72 | 2,004,939.54 |
| 中国移动通信集团有限公司 | 公有云 | 748.99 | 1,732.65 | 7,309.13 | 3,984.42 |
| 北京简书信息科技有限公司 | 公有云 | 1,863,757.18 | 3,515,044.60 | 1,049,243.33 | 244,069.00 |
| 北京诺亦腾科技有限公司 | 公有云 | | 2,225.73 | 8,530.91 | 6,352.13 |
| 北京有壹手汽车科技有限公司 | 公有云 | 9,308.36 | 20,347.57 | 21,260.87 | 17,311.78 |
| 广州邢帅教育科技有限公司 | 公有云 | | 1,684.11 | 24,109.30 | 38,171.67 |
| 合肥联拓金融信息服务有限公司 | 公有云 | | 7.69 | | |
| 快看世界（北京）科技有限公司 | 公有云 | 8,882,011.90 | 11,972,527.10 | 5,323,288.25 | 1,277,225.02 |
| 上海珩宏科技有限公司 | 公有云 | 13,789.73 | 60.06 | | |
| 上海欧电云信息科技有限公司 | 公有云 | 9,476.10 | 27,187.98 | 27,171.33 | 22,317.30 |
| 上海商派网络科技有限公司 | 公有云 | | 948.54 | 7,551.93 | |
| 深圳大宇无限科技有限公司 | 公有云 | 59,947.70 | 104,119.25 | 66,444.80 | 7,358.61 |
| 深圳市梦之舵信息技术有限公司 | 公有云 | 366,789.17 | 1,212,721.29 | 1,662,264.99 | 1,696,299.99 |
| 四三九九网络股份有限公司 | 公有云 | 1,240,098.59 | 2,315,921.16 | 1,262,826.75 | 857,039.54 |
| 苏州爱芝信息科技有限公司 | 公有云 | | | | 84,545.94 |
| 云朵网络有限公司 | 公有云 | 2,033.89 | 24,252.34 | 24,727.96 | 41,493.18 |
| 浙江邦盛科技有限公司 | 公有云 | 255.89 | 5,442.80 | 18,624.07 | 31,594.79 |
| 浙江执御信息技术有限公司 | 公有云 | | | 1,094.21 | 72,016.41 |
| 北京艾享科技有限责任公司 | 公有云 | | 2,192.10 | 17,784.24 | |
| 北京每日优鲜电子商务有限公司 | 公有云 | 11,209,619.37 | 12,246,114.43 | 2,528,014.87 | 1,528,976.67 |
| 游族网络股份有限公司 | 其他 | 2,004.83 | | | |

**2、 关联担保情况**

本公司作为被担保方：

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---|---|---|---|---|
| 上海优刻得云计算技术有限公司 | 4,000,000.00 | 2015/9/1 | 2016/9/1 | 是 |

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---|---|---|---|---|
| 上海优刻得云计算技术有限公司 | 2,000,000.00 | 2015/9/9 | 2016/9/9 | 是 |
| 上海优刻得云计算技术有限公司 | 9,950,000.00 | 2016/3/30 | 2016/9/29 | 是 |
| 上海优刻得云计算技术有限公司 | 8,000,000.00 | 2016/2/26 | 2016/7/29 | 是 |
| 上海优刻得云计算技术有限公司 | 9,900,000.00 | 2016/11/17 | 2017/11/17 | 是 |
| 上海优刻得云计算技术有限公司 | 16,000,000.00 | 2015/8/26 | 2018/8/26 | 是 |
| 上海优刻得云计算技术有限公司 | 32,000,000.00 | 2016/2/1 | 2017/1/31 | 是 |
| UCloud (HK) Holdings Group Limited | 37,930,905.00 | 2016/3/25 | 2017/3/8 | 是 |
| UCloud (HK) Holdings Group Limited | 2,000,000.00 | 2016/3/25 | 2017/3/8 | 是 |
| UCloud (HK) Holdings Group Limited | 15,669,000.00 | 2016/5/4 | 2017/3/8 | 是 |

**3、 关联方资金拆借**

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---|---|---|---|---|
| 拆入 | | | | |
| 季昕华 | 50,000,000.00 | 2017/1/11 | 2017/3/29 | 已如期归还 |
| 季昕华 | 250,000,000.00 | 2016/4/19 | 2016/4/21 | 已如期归还 |

**4、 关联方资产转让、债务重组情况**

| 关联方 | 关联交易内容 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| UCloud Holdings Group Limited | 股权转让（注 1） | | | 261.37 | |
| UCloud (HK) Holdings Group Limited | 股权转让（注 2） | | | 1,237,766,672.60 | 107,801,263.40 |
| UCloud (HK) Holdings Group Limited | 债务豁免（注 3） | | 17,507,028.45 | | |
| Mirantis, Inc. | 股权转让及债务豁免（注 4） | | | 801,082.77 | |

注 1：2017 年 1 月，开曼公司与优刻得信息科技(香港)有限公司（以下简称“香港公司”）签订股权转让协议，双方约定将开曼公司所持有的 Dataman INC.（以下简称“数人公司”）的 400,000 股 B-2 系列优先股以 40 美金，折合人民币为 261.37 元的价格转让给香港公司。

注 2：2016 年 9 月，上海优刻得云计算技术有限公司原股东 UCloud (HK) Holdings Group Limited 与本公司签订股权转让协议，以人民币 1,345,567,936.00 元的对价转让所持 100%股权给本公司，2016 年 12 月已代扣代缴股权转让所得税 107,801,263.40 元，剩余 1,237,766,672.60 元股权转让款于 2017 年支付。

注 3：2018 年 5 月，本公司和 UCloud (HK) Holdings Group Limited 签订应付款豁免协议，豁免本公司应付 UCloud (HK) Holdings Group Limited 货款 2,741,813.64 美元，折合人民币 17,507,028.45 元。

注 4：2017 年 9 月，优铭云原股东 Mirantis, Inc.与本公司签订股权转让与和解协议，以 1 美元，折合人民币 6.35 元的对价转让所持 40%股权给本公司，合并报表层面本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的-444,225.13 元，本次股权转让于 2017 年 12 月 18 日完成工商变更登记。同时该协议约定了 Mirantis, Inc.与优铭云之间的债权债务，双方均予以豁免，截止 2017 年 9 月 1 日，Mirantis, Inc.合计向优铭云代垫成本，形成公司未清偿债务折合人民币 2,871,263.33 元，截止 2017 年 9 月 1 日，优铭云通过执行与 Mirantis, Inc.的转包服务合同已确认应收款项，形成对 Mirantis, Inc.折合人民币 2,070,186.91 元的未收回债权。根据上述《股权转让与和解协议》的协定，债权债务相互抵消后，优铭云对 Mirantis, Inc.的折合人民币 801,076.42 元债务被豁免。

**5、 关键管理人员薪酬**

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 关键管理人员薪酬 | 5,339,633.86 | 12,682,420.00 | 10,767,222.00 | 7,915,629.00 |

## (五) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 2019.6.30 | | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | | 2016.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | | | | | |
| | Mirantis, Inc. | | | | | | | 1,052,573.69 | 52,628.68 |
| | 中国移动通信集团有限公司 | 4,618,320.30 | 252,680.38 | 3,802,848.98 | 190,160.24 | 2,999,945.63 | 149,997.28 | 1,600,552.40 | 80,027.62 |
| | 云朵网络有限公司 | 27,610.30 | 1,990.82 | 25,454.38 | 1,296.27 | 471.07 | 23.55 | | |
| | 四三九九网络股份有限公司 | 484,080.09 | 24,204.01 | 241,064.72 | 12,053.24 | 153,473.37 | 7,673.67 | 112,478.67 | 5,623.93 |
| | 快看世界（北京）科技有限公司 | 3,402,822.31 | 170,141.12 | 1,291,981.75 | 64,599.09 | 665,728.51 | 33,286.43 | | |
| | 北京诺亦腾科技有限公司 | 2,676.74 | 261.30 | 2,676.74 | 149.71 | 317.48 | 15.87 | | |
| | 广州邢帅教育科技有限公司 | 2,189.18 | 218.92 | 2,189.18 | 129.66 | 404.03 | 20.20 | | |
| | 北京简书信息科技有限公司 | 868,414.36 | 43,420.72 | 632,127.77 | 31,606.39 | | | | |
| | 深圳大宇无限科技有限公司 | 22,880.80 | 1,144.04 | 270.97 | 13.55 | | | | |
| | 上海欧电云信息科技有限公司 | 75,369.68 | 15,152.55 | 65,325.01 | 8,173.19 | 36,505.75 | 2,210.49 | 7,714.84 | 385.74 |
| | 浙江邦盛科技有限公司 | 2,029.79 | 101.49 | 1,758.55 | 87.93 | | | | |
| | 合肥联拓金融信息服务有限公司 | 8.15 | 0.82 | 8.15 | 0.41 | | | | |
| | 游族网络股份有限公司 | | | | | | | | |
| | 上海商派网络科技有限公司 | 170.51 | 17.05 | 170.51 | 8.53 | | | | |

| 项目名称 | 关联方 | 2019.6.30 | | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | | 2016.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 北京艾享科技有限责任公司 | | | | | 8,851.27 | 442.56 | | |
| | 北京每日优鲜电子商务有限公司 | 5,123,363.31 | 256,168.17 | 5,221,989.57 | 261,099.48 | | | | |
| 预付账款 | | | | | | | | | |
| | 中国移动通信集团有限公司 | 1,800.00 | | 10,300.00 | | | | | |
| | 游族网络股份有限公司 | 772,475.21 | | 807,295.39 | | | | | |

## 2、 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 应付账款 | | | | | |
| | UCloud (HK) Holdings Group Limited | | | 17,829,159.51 | 18,607,884.48 |
| | 中国移动通信集团有限公司 | 25,565,231.90 | 8,133,908.03 | 6,953,469.49 | 4,197,844.38 |
| | Mirantis, Inc. | | | | 1,734,250.00 |
| | 游族网络股份有限公司 | | 200,000.00 | | |
| 其他应付款 | | | | | |
| | UCloud (HK) Holdings Group Limited | | | 136,318.50 | 1,237,766,672.60 |
| | UCloud Holdings Group Limited | | | 261.37 | |
| | Mirantis, Inc. | | | | 2,777,320.63 |

| 项目名称 | 关联方 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 预收账款 | | | | | |
| | Mirantis, Inc.（注） | | 261,368.00 | 801,687.37 | |
| | 北京安奇智联科技有限公司 | 1,135.43 | 1,135.43 | 1,135.43 | 1,135.43 |
| | 北京简书信息科技有限公司 | | | 288,479.16 | 109,942.94 |
| | 北京诺亦腾科技有限公司 | | | | 8,266.76 |
| | 北京有壹手汽车科技有限公司 | 10,872.98 | 14,663.18 | 13,541.63 | 12,433.52 |
| | 广州邢帅教育科技有限公司 | | | | 25,134.94 |
| | 快看世界（北京）科技有限公司 | | | | 246,371.07 |
| | 上海商派网络科技有限公司 | | | 834.95 | |
| | 深圳大宇无限科技有限公司 | | 9,672.93 | 9,168.37 | 2,699.87 |
| | 深圳市梦之舵信息技术有限公司 | 82,833.74 | 75,874.82 | 154,616.59 | 176,702.72 |
| | 云朵网络有限公司 | | | 724.17 | 959.58 |
| | 浙江邦盛科技有限公司 | | | 3,010.82 | 9,252.34 |
| | 浙江执御信息技术有限公司 | 1,836.19 | 1,836.19 | 1,836.19 | 2,996.05 |
| | 中国移动通信集团有限公司 | 796,803.09 | 100.86 | 584.40 | 2,773.08 |
| | 北京艾享科技有限责任公司 | | 8,825.13 | | |
| | 上海珩宏科技有限公司 | | | | |
| | 北京每日优鲜电子商务有限公司 | | | 226,739.52 | 152,425.02 |

注：2017 年 9 月，优铭云原股东 Mirantis, Inc.与本公司签订股权转让与和解协议，协议约定了 Mirantis, Inc.与优铭云之间的债权债务，双方均予以豁免，债务豁免后，前期合同剩余 801,687.37 元尚未确认收入，形成预收账款，后续根据优铭云提供服务进度按期结转收入

# 十、 股份支付

## (一) 股份支付总体情况

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额（折合本公司股票数量） | | 580,309.00 | 666,435.36 | 4,827,869.34 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额（折合本公司股票数量） | | 580,309.00 | 666,435.36 | 9,925,535.17 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额（折合本公司股票数量） | | | | |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | | | | |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | | | | |

## (二) 以权益结算的股份支付情况

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 按同期财务投资者的增资或转让价格减去行权价确定 | 按同期财务投资者的增资或转让价格减去行权价确定 | 按同期财务投资者的增资或转让价格减去行权价确定 | 按同期财务投资者的增资或转让价格减去行权价确定 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | | 立即行权 | 立即行权 | 立即行权 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | | 138,935,349.96 | 126,104,740.08 | 112,666,458.55 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | | 12,830,609.88 | 13,438,281.53 | 82,426,553.79 |

其他说明

**股权激励方案的基本历史沿革**

公司原 ESOP 计划为开曼公司在境外架构下实施的员工期权计划，根据 ESOP 约定按期限摊销股份支付费用。公司于 2016 年进行拆红筹重组，2016 年 3 月，原境外

架构的 ESOP 计划直接落地平移至本公司股东层面，由本公司承接，不做取消的会计处理。按原 ESOP 计划摊销至 2016 年 2 月后，尚未摊销的股份支付于当年 3 月一次性确认进入费用。2016 年 3 月以后，公司历次股权激励计划皆为一次性确认股份支付的形式。

根据原 ESOP 计划，每一批授予员工的期权在约定的生效期后有 12 个月的等待期，于第 12 月底一次性成熟 25%的激励份额，剩余 75%份额在余下 36 个月内按月摊销，每月成熟 2.08%。2016 年 3 月，股权激励计划落地，原股权激励计划按原先计算方法摊销至 2016 年 2 月，尚未摊销完的激励计划于 2016 年 3 月一次性加速确认。

2016 年，公司为承接境外 ESOP 的回归，并预留未来向员工进行股权激励的空间，成立了西藏云显股权投资合伙企业（有限合伙）等 5 个有限合伙。其中一部分份额用来承接原 ESOP 落地时各激励对象行权的出资金额，另一部分份额预留份额用于未来转让给新的激励对象。

2017 年 12 月、2018 年 12 月，公司向员工进行股权激励，由实际控制人根据合同约定的价格向员工转让有限合伙平台的份额。该交易视同公司为获取员工提供服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，属于以权益结算的股份支付。股份支付费用金额为员工获得激励份额对应的公司股本的公允价值减去员工支付的行权成本的差额。

## 十一、 政府补助

### (一) 与资产相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 资产负债表列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 | |
| 上海市软件和集成电路产业发展专项资金（软件和信息服务业领域）-《面向手游行业的高 I/O 性能云服务平台项目》 | 1,870,000.00 | 递延收益 | 244,678.56 | 489,357.13 | 437,547.62 | 127,500.00 | 其他收益/营业外收入 |
| 2016 年“互联网+”重大工程专项资金-《面向文化娱乐领域的大型互联网+公共云计算服务平台》 | 30,000,000.00 | 递延收益 | 3,876,785.70 | 7,753,571.42 | 6,093,154.77 | | 其他收益 |
| 2017 年软件和集成电路产业发展专项资金-《面向移动互联网创新运用的云服务平台》 | 3,465,000.00 | 递延收益 | 433,125.00 | 649,687.50 | | | 其他收益 |
| 2018 第九批产业转型（人工智能）-基于异构架构的的大型人工智能云端计算平台 | 10,000,000.00 | 递延收益 | 416,666.67 | | | | |
| 2018 年第三批服务业引导资金-面向大数据交易的数据安全流通平台 | 4,800,000.00 | 递延收益 | 150,000.00 | | | | 其他收益 |

## (二) 与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 | |
| 国家高技术研究发展计划（863 计划）项目补贴——《云计算环境下的恶意行为检测、响应与取证技术研究》 | 250,000.00 | 234,000.00 | | | | |
| 上海张江国家自主创新示范区专项发展资金-国家自主创新示范区专项发展资金——《公有云服务的可管控与可生存性协同创新》 | 903,420.00 | | 63,420.00 | | 840,000.00 | 其他收益/营业外收入 |
| 杨浦区国家创新型试点城区建设与管理资金项目——《杨浦区云服务创新平台项目》 | 1,975,000.00 | | | 1,975,000.00 | | 其他收益 |
| 2015 年上海市杨浦区科技小巨人企业补贴 | 500,000.00 | | | 250,000.00 | 250,000.00 | 营业外收入 |
| 上海市服务业发展引导资金-基于分布式架构的云安全平台 | 3,645,652.17 | | | 800,000.00 | 2,845,652.17 | 其他收益/营业外收入 |
| 国家重点研发课题—《云际计算资源的多尺度聚合与效能评价》 | 481,000.00 | 197,768.00 | | | | 其他收益 |
| 科研计划专项经费-虚拟机高可用增强关键技术及应用项目 | 407,916.67 | | | 160,000.00 | 247,916.67 | 其他收益/营业外收入 |
| 上海市科委-中小企业技术创新资金-云主机管理系统项目 | 70,000.00 | | | | 70,000.00 | 营业外收入 |

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 | |
| 杨浦区劳模先进创新工作室扶持资金（1 万） | 10,000.00 | | | | 10,000.00 | 营业外收入 |
| 2015 年度上海市“专精特新”中小企业项目补助 | 50,000.00 | | | | 50,000.00 | 营业外收入 |
| 创业孵化基地政府补贴 2015.1-6 月 | 558,000.00 | | | | 558,000.00 | 营业外收入 |
| 2015 年度众创空间项目补贴（上海市科技创业中心） | 150,000.00 | | | | 150,000.00 | 营业外收入 |
| 创业孵化基地政府补贴 2015.7-12 月 | 567,000.00 | | | | 567,000.00 | 营业外收入 |
| 杨浦区产业发展专项资助 | 14,014,000.00 | | | 14,014,000.00 | | 营业外收入 |
| 上海市知识产权局 专利资助 | 1,284.00 | | | 1,284.00 | | 营业外收入 |
| 杨浦区公共实训基地（运维）项目补贴-“UCloud 云计算创业服务平台” | 283,018.86 | | | 283,018.86 | | 其他收益 |
| 稳岗补贴 | 407,362.36 | | 407,362.36 | | | 其他收益 |
| 人工智能博览专项 2018 全球人工智能产品参展商展台搭建补贴费用 | 50,351.27 | | 50,351.27 | | | 其他收益 |
| 长宁区创业孵化基地房租补贴和一次性项目服务补贴（长宁区社会保障基金专户） | 675,000.00 | | | 675,000.00 | | 其他收益 |
| 长宁区 2016 年度众创空间项目补贴（上海市科学技术委员会） | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | 其他收益 |
| 长宁区 2015 年度众创空间项目补贴（上海市长宁区科技委员 | 400,000.00 | | | 400,000.00 | | 其他收益 |

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 | |
| 会） | | | | | | |
| 开发扶持资金 | 53,000.00 | | 53,000.00 | | | 其他收益 |
| 基于多源异构数据管理的可视化综合服务平台 | 2,475,000.00 | | | | | |
| 浦东新区“十三五”期间安商育商财政扶持 | 305,000.00 | 305,000.00 | | | | 其他收益 |
| 首届杨浦区质量创新奖 | 500,000.00 | 500,000.00 | | | | 营业外收入 |
| 2019 年上海市中小企业发展专项资金（改制上市） | 250,000.00 | 250,000.00 | | | | 营业外收入 |
| 科技专项资金 | 2,889,000.00 | 2,889,000.00 | | | | 营业外收入 |

## 十二、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

**重要承诺**

本公司于 2018 年 11 月 29 日与上海加辰电子科技有限公司签订股权转让协议，约定上海加辰电子科技有限公司向本公司转让上海珩宏科技有限公司的全部股权，投资款总额为人民币 300 万元，获得占比 20%的股权，其中人民币 25 万为注册资本，剩余投资款以资本溢缴款计入资本公积金。截止 2019 年 6 月 30 日，已支付 267 万元，未支付金额为 33 万元。

### (二) 或有事项

本公司没有需要披露的重要或有事项。

## 十三、 资产负债表日后事项

**重要的非调整事项**

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | |
|---|---|---|---|
| 税收政策重要变动 | 企业所得税两免三减半（注） | 货币资金 | 5,277,046.98 元 |
| | | 未分配利润 | 5,277,046.98 元 |
| | | 所得税费用 | -5,277,046.98 元 |

注：2019 年 5 月 17 日，税务总局公告 2019 年第 68 号文件《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》，依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在 2018 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。公司属于符合条件的软件企业，在 2019 年 5 月 28 日进行税务优惠办理申报，并于 2019 年 7 月 9 日收到 2018 年度预缴企业所得税 5,277,046.98 元。

## 十四、 其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

1）会计差错的形成原因

本公司 2016 年至 2018 年合并报表中，对于分担子公司优铭云亏损的比例进行了调整。调整前，优铭云股东均按各自认缴比例分担其亏损，即：2016 年 1 月至 2017 年 12 月，本公司按 40%的认缴金额比例分担优铭云的亏损；2018 年 1 月至 2018 年末，本公司按 80%的认缴金额比例分担优铭云的亏损。调整

后，2016 年 1 月至 2017 年 12 月优铭云产生的亏损，本公司按照 60%的比例（即本公司 40%的认缴比例加上上海云航 20%的认缴比例）分担；2018 年 1 月起优铭云产生的亏损，由本公司全部承担（即本公司 80%的认缴比例加上上海云航（以及 2018 年 5 月受让上海云航所持股权的上海云鸣）20%的认缴比例）。

调整后的合并报表中，优铭云的股东上海云航以及后续受让上海云航所持股权的上海云鸣（即两个员工持股平台）认缴比例所对应的优铭云亏损由本公司承担。做出该项调整的主要原因是：（1）员工持股平台至今尚未完成对优铭云的出资，且未来是否完成员工持股出资存在较大不确定性，因此其很可能不具备承担优铭云经营亏损的能力；（2）关于后续实缴出资，优铭云作出说明，本公司及上海云鸣也出具了相关承诺，若截至 2022 年 6 月 1 日，上海云鸣因合伙企业份额仍未获得足额实缴，而无法向优铭云缴纳注册资本完成上海云鸣的全部出资义务，则本公司同意在 2022 年 6 月 30 日前受让上海云鸣持有的优铭云 20%股权。

因此，基于谨慎性判断，本公司按照优铭云各股东承担其经营亏损及各股东对外投资风险的实际情况对报告期内分担优铭云亏损的比例进行了调整，即对优铭云享有的权益比例相应调整。

2）会计差错的影响

（1）对资产负债表项目的影响

| 报表项目 | 合并资产负债表（2018.12.31） | | |
|---|---|---|---|
| | 追溯重述前 | 重述金额 | 追溯重述后 |
| 资本公积 | 1,367,157,345.40 | 160,241.17 | 1,367,317,586.57 |
| 未分配利润 | 2,515,139.74 | -13,526,996.66 | -11,011,856.92 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,734,245,067.71 | -13,366,755.49 | 1,720,878,312.22 |
| 少数股东权益 | -13,181,053.77 | 13,366,755.49 | 185,701.72 |

| 报表项目 | 合并资产负债表（2017.12.31） | | |
|---|---|---|---|
| | 追溯重述前 | 重述金额 | 追溯重述后 |
| 资本公积 | 1,244,084,116.85 | 160,241.17 | 1,244,244,358.02 |
| 未分配利润 | -231,060,183.57 | -10,415,951.44 | -241,476,135.01 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,185,462,012.45 | -10,255,710.27 | 1,175,206,302.18 |
| 少数股东权益 | -10,255,710.27 | 10,255,710.27 | - |

| 报表项目 | 合并资产负债表（2016.12.31） | | |
|---|---|---|---|
| | 追溯重述前 | 重述金额 | 追溯重述后 |
| 未分配利润 | -307,894,784.80 | -4,564,400.01 | -312,459,184.81 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | -54,593,063.61 | -4,564,400.01 | -59,157,463.62 |
| 少数股东权益 | -3,926,120.62 | 4,564,400.01 | 638,279.39 |

（2）对利润表项目的影响

| 报表项目 | 合并利润表（2018 年度） | | |
|---|---|---|---|
| | 追溯重述前 | 重述金额 | 追溯重述后 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 80,323,336.05 | -3,111,045.22 | 77,212,290.83 |
| 少数股东损益 | -3,175,343.50 | 3,111,045.22 | -64,298.28 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 81,040,935.45 | -3,111,045.22 | 77,929,890.23 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -3,175,343.50 | 3,111,045.22 | -64,298.28 |

| 报表项目 | 合并利润表（2017 年度） | | |
|---|---|---|---|
| | 追溯重述前 | 重述金额 | 追溯重述后 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 76,834,601.23 | -5,851,551.43 | 70,983,049.80 |
| 少数股东损益 | -17,554,654.28 | 5,851,551.43 | -11,703,102.85 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 68,873,258.76 | -5,851,551.43 | 63,021,707.33 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -17,554,654.28 | 5,851,551.43 | -11,703,102.85 |

| 报表项目 | 合并利润表（2016 年度） | | |
|---|---|---|---|
| | 追溯重述前 | 重述金额 | 追溯重述后 |
| 归属于母公司股东的净利润 | -197,168,767.80 | -4,564,400.01 | -201,733,167.81 |
| 少数股东损益 | -13,693,200.03 | 4,564,400.01 | -9,128,800.02 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -189,384,606.16 | -4,564,400.01 | -193,949,006.17 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -13,693,200.03 | 4,564,400.01 | -9,128,800.02 |

（3）追溯重述前和追溯重塑后对本公司 2016 年至 2018 年资产总额、所有者权益合计、净利润的影响情况如下表：

2018 年

| 项目 | 资产总额 | 所有者权益合计 | 净利润 |
| --- | --- | --- | --- |
| 追溯重述前 | 2,155,812,132.43 | 1,721,064,013.94 | 77,147,992.55 |
| 追溯重述后 | 2,155,812,132.43 | 1,721,064,013.94 | 77,147,992.55 |
| 影响金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 影响比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

2017 年

| 项目 | 资产总额 | 所有者权益合计 | 净利润 |
| --- | --- | --- | --- |
| 追溯重述前 | 1,638,580,924.88 | 1,175,206,302.18 | 59,279,946.95 |
| 追溯重述后 | 1,638,580,924.88 | 1,175,206,302.18 | 59,279,946.95 |
| 影响金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 影响比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

2016 年

| 项目 | 资产总额 | 所有者权益合计 | 净利润 |
| --- | --- | --- | --- |
| 追溯重述前 | 1,626,480,081.57 | -58,519,184.23 | -210,861,967.83 |
| 追溯重述后 | 1,626,480,081.57 | -58,519,184.23 | -210,861,967.83 |
| 影响金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 影响比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

## (二) 分部信息

本公司为云计算服务类企业，公司以提供计算、网络、存储等企业必须的基础云计算服务为主业，根据公司实际经营特点，主营业务收入均来源于云计算服务，故报告期内公司无报告分部。

## (三) 其他

1、本公司与招商银行股份有限公司上海五角场支行签订授信协议，授信额度 5 亿元，授信期间自 2019 年 01 月 31 日至 2020 年 1 月 30 日。

2、本公司与中信银行股份有限公司上海分行签订授信协议，授信额度 4 亿元，授信期间自 2019 年 06 月 11 日至 2020 年 06 月 11 日。

3、2019 年 8 月 14 日，内蒙古优刻得与乌兰察布市国土资源局集宁区分局签订编号为集 2019-08 号《国有建设用地使用权出让合同》，约定内蒙古优刻得以 773.5 万元的价格，受让取得优刻得大道以北、阿里大道以南、静安路以西、面积为 37,184 平

方米、宗地编号为集 2019-08 号的土地。截至财务报告批准报出日，内蒙古优刻得尚在办理上述地块的权属证书。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 220,742,509.39 | 162,363,949.07 | 121,695,578.82 | 56,692,276.40 |
| 1-2 年（含 2 年） | 9,322,604.95 | 5,209,671.55 | 5,245,156.45 | 232,526.02 |
| 2-3 年（含 3 年） | 1,346,754.61 | 558,566.90 | 70,231.52 | 25,130.29 |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 231,411,868.95 | 168,132,187.52 | 127,010,966.79 | 56,949,932.71 |

#### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2019 年 6 月 30 日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备 | 5,848,485.03 | 2.33 | 5,848,485.03 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 244,959,975.55 | 97.67 | 13,548,106.60 | 5.53 | 231,411,868.95 |
| 其中： | | | | | |
| 账龄 | 228,773,038.05 | 91.21 | 13,548,106.60 | 5.92 | 215,224,931.45 |
| 合并范围内应收账款 | 16,186,937.50 | 6.45 | | | 16,186,937.50 |
| 合计 | 250,808,460.58 | 100.00 | 19,396,591.63 | | 231,411,868.95 |

按单项计提坏账准备：

| 名称 | 2019.6.30 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 公有云无法收回款项 | 696,288.45 | 696,288.45 | 100.00 | 预计无法收回 |

| 名称 | 2019.6.30 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 合计 | 696,288.45 | 696,288.45 | | |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄

| 名称 | 2019.6.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 216,072,628.36 | 10,803,631.42 | 5.00 |
| 1-2 年（含 2 年） | 9,565,755.44 | 956,575.54 | 10.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 2,693,509.22 | 1,346,754.61 | 50.00 |
| 3 年以上 | 440,307.58 | 440,307.58 | 100.00 |
| 合计 | 228,772,200.60 | 13,547,269.15 | |

2018 年 12 月 31 日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 177,123,139.22 | 97.53 | 8,990,951.70 | 5.08 | 168,132,187.52 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,489,332.14 | 2.47 | 4,489,332.14 | 100.00 | |
| 合计 | 181,612,471.36 | 100.00 | 13,480,283.84 | | 168,132,187.52 |

2017 年 12 月 31 日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 133,342,173.02 | 100.00 | 6,331,206.23 | 4.75 | 127,010,966.79 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 133,342,173.02 | 100.00 | 6,331,206.23 | | 127,010,966.79 |

2016 年 12 月 31 日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 3,060,889.75 | 4.86 | 3,060,889.75 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 59,871,433.34 | 95.14 | 2,921,500.63 | 4.88 | 56,949,932.71 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 62,932,323.09 | 100.00 | 5,982,390.38 | | 56,949,932.71 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 2016.12.31 | | | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | |
| 久火奇天信息技术（上海）有限公司 | 3,060,889.75 | 3,060,889.75 | 100.00 | 无法收回（已申请仲裁） |
| 合计 | 3,060,889.75 | 3,060,889.75 | | |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 154,955,652.42 | 7,747,782.62 | 5.00 | 117,194,521.17 | 5,859,726.06 | 5.00 | 57,410,682.25 | 2,870,534.11 | 5.00 |
| 1-2 年（含 2 年） | 5,686,129.58 | 568,612.96 | 10.00 | 3,510,238.63 | 351,023.86 | 10.00 | 258,362.25 | 25,836.23 | 10.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 1,117,133.80 | 558,566.90 | 50.00 | 140,463.05 | 70,231.53 | 50.00 | 50,260.58 | 25,130.29 | 50.00 |
| 3 年以上 | 115,989.22 | 115,989.22 | 100.00 | 50,224.78 | 50,224.78 | 100.00 | | | |
| 合计 | 161,874,905.02 | 8,990,951.70 | | 120,895,447.63 | 6,331,206.23 | | 57,719,305.08 | 2,921,500.63 | |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 不计提坏账准备的内部往来 | 15,248,234.20 | | | 12,446,725.39 | | | 2,152,128.26 | | |
| 合计 | 15,248,234.20 | | | 12,446,725.39 | | | 2,152,128.26 | | |

**3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况**

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 计提坏账准备 | 5,916,307.79 | 7,149,077.61 | 3,409,705.60 | 4,737,900.73 |
| 收回/转回坏账准备 | | | | |

**4、 本报告期实际核销的应收账款情况**

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 实际核销的应收账款 | | | 3,060,889.75 | |

其中重要的应收账款核销情况：

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 | 核销时间 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 久火奇天信息技术（上海）有限公司 | 公有云收入 | 3,060,889.75 | 经上海市仲裁委员会裁定无法回收 | 内部审批 | 否 | 2017 年度 |
| 合计 | | 3,060,889.75 | | | | |

**5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

| 单位名称 | 2019.6.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 上海连尚网络科技有限公司 | 23,519,883.82 | 9.38 | 1,176,020.18 |
| 上海嵩恒网络科技股份有限公司 | 18,388,629.67 | 7.33 | 919,431.49 |
| 上海优铭云计算有限公司 | 15,832,592.50 | 6.31 | |
| 云决科技（深圳）有限公司 | 12,941,488.00 | 5.16 | 647,074.40 |
| 浪潮集团有限公司 | 12,037,338.13 | 4.80 | 610,592.70 |
| 合计 | 82,719,932.12 | 32.98 | 3,353,118.77 |

| 单位名称 | 2018.12.31 |
|---|---|

| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|---|---|---|---|
| 上海连尚网络科技有限公司 | 19,765,102.75 | 10.88 | 988,255.14 |
| 上海优铭云计算有限公司 | 15,248,234.20 | 8.40 | |
| 浪潮集团有限公司 | 12,832,010.52 | 7.07 | 650,801.89 |
| 上海嵩恒网络科技股份有限公司 | 5,667,412.54 | 3.12 | 284,803.36 |
| 深圳市盖娅科技有限公司 | 5,526,078.08 | 3.04 | 276,894.28 |
| 合计 | 59,038,838.09 | 32.51 | 2,200,754.67 |

| 单位名称 | 2017.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 上海连尚网络科技有限公司 | 31,554,330.26 | 23.66 | 1,577,716.51 |
| 上海优铭云计算有限公司 | 12,446,725.39 | 9.33 | |
| 上海千杉网络技术发展有限公司 | 3,930,025.02 | 2.95 | 196,501.25 |
| 深圳市盖娅科技有限公司 | 3,650,927.65 | 2.74 | 182,546.38 |
| 中移（苏州）软件技术有限公司 | 2,999,805.21 | 2.25 | 149,990.26 |
| 合计 | 54,581,813.53 | 40.93 | 2,106,754.40 |

| 单位名称 | 2016.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 深圳市盖娅科技有限公司 | 7,346,440.61 | 11.67 | 367,506.94 |
| 上海连尚网络科技有限公司 | 5,562,415.28 | 8.84 | 278,120.76 |
| 上海中清龙图网络科技有限公司 | 5,466,767.40 | 8.69 | 273,338.37 |
| 北京蜜莱坞网络科技有限公司 | 3,654,336.25 | 5.81 | 182,716.81 |
| 久火奇天信息技术（上海）有限公司 | 3,060,889.75 | 4.86 | 3,060,889.75 |
| 合计 | 25,090,849.29 | 39.87 | 4,162,572.63 |

## (二) 其他应收款

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收利息 | 4,253,750.00 | 7,582.05 | 1,447,638.89 | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 50,407,309.74 | 45,431,887.58 | 27,653,671.81 | 24,751,595.78 |
| 合计 | 54,661,059.74 | 45,439,469.63 | 29,101,310.70 | 24,751,595.78 |

**1、 应收利息**

（1）应收利息分类

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 定期存款 | 4,253,750.00 | | 1,447,638.89 | |
| 委托贷款 | | 7,582.05 | | |
| 合计 | 4,253,750.00 | 7,582.05 | 1,447,638.89 | |

**2、 其他应收款**

（1）其他应收款按账龄披露

| 账龄 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 47,917,833.44 | 44,784,273.58 | 25,938,467.03 | 23,598,218.78 |
| 1-2 年（含 2 年） | 60,881.70 | 14,181.00 | 1,080,689.78 | 1,153,377.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 75,344.00 | 633,433.00 | 634,515.00 | |
| 3 年以上 | 2,353,250.60 | | | |
| 合计 | 50,407,309.74 | 45,431,887.58 | 27,653,671.81 | 24,751,595.78 |

（2）其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 账面余额 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| 押金及保证金 | 4,390,526.00 | 3,553,109.00 | 2,788,304.20 | 2,750,688.00 |
| 备用金 | 41,000.00 | 41,440.00 | 40,000.00 | 30,600.00 |
| 合并范围内往来 | 46,166,485.00 | 43,798,562.96 | 25,757,007.23 | 22,483,835.13 |

| 款项性质 | 账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| 其他应收款项 | 53,080.04 | 32,462.81 | 167,129.79 | 12,277.42 |
| 合计 | 50,651,091.04 | 47,425,574.77 | 28,752,441.22 | 25,277,400.55 |

（3）其他应收款按坏账计提方法分类披露

2019 年 6 月 30 日

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 年初余额 | 197,105.45 | | | 197,105.45 |
| 年初其他应收款账面余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 46,675.85 | | | 46,675.85 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 243,781.30 | | | 243,781.30 |

2018 年 12 月 31 日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 47,425,574.77 | 100.00 | 1,993,687.19 | 4.20 | 45,431,887.58 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 47,425,574.77 | 100.00 | 1,993,687.19 | | 45,431,887.58 |

2017 年 12 月 31 日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 28,752,441.22 | 100.00 | 1,098,769.41 | 3.82 | 27,653,671.81 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 28,752,441.22 | 100.00 | 1,098,769.41 | | 27,653,671.81 |

2016 年 12 月 31 日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 25,277,400.55 | 100.00 | 525,804.77 | 2.08 | 24,751,595.78 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 25,277,400.55 | 100.00 | 525,804.77 | | 24,751,595.78 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 1,123,363.81 | 56,168.19 | 5.00 | 269,719.79 | 13,485.99 | 5.00 | 1,173,035.42 | 58,651.77 | 5.00 |
| 1-2 年（含 2 年） | 8,300.00 | 830.00 | 10.00 | 1,117,684.20 | 111,768.42 | 10.00 | 1,281,530.00 | 128,153.00 | 10.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 1,117,318.00 | 558,659.00 | 50.00 | 1,269,030.00 | 634,515.00 | 50.00 | | | |
| 3 年以上 | 1,378,030.00 | 1,378,030.00 | 100.00 | 339,000.00 | 339,000.00 | 100.00 | 339,000.00 | 339,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 3,627,011.81 | 1,993,687.19 | | 2,995,433.99 | 1,098,769.41 | | 2,793,565.42 | 525,804.77 | |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 不计提坏账准备的内部往来 | 43,798,562.96 | | | 25,757,007.23 | | | 22,483,835.13 | | |
| 合计 | 43,798,562.96 | | | 25,757,007.23 | | | 22,483,835.13 | | |

（4）本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 计提坏账准备 | 46,675.85 | 894,917.78 | 572,964.64 | 218,774.61 |
| 收回/转回坏账准备 | | | | |

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 2019.6.30 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海优铭云计算有限公司 | 关联方往来 | 28,225,000.00 | 1 年以内 | 55.72 | |
| 内蒙古优刻得信息科技有限责任公司 | 关联方往来 | 17,860,000.00 | 1 年以内 | 35.26 | |
| 上海睿置投资管理有限公司 | 房租及物业押金 | 2,321,956.00 | 0-3 年以上 | 4.58 | 116,097.80 |
| 上海辞书出版社有限公司 | 履约保证金 | 349,103.00 | 1 年以内 | 0.69 | 17,455.15 |
| 福建省交通信息通信中心 | 押金 | 339,000.00 | 3 年以上 | 0.67 | 33,900.00 |
| 合计 | | 49,095,059.00 | | 96.92 | 167,452.95 |

| 单位名称 | 款项性质 | 2018.12.31 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京云连信息技术有限公司 | 关联方往来 | 30,680,475.10 | 1 年以内 | 64.69 | |
| 上海优铭云计算有限公司 | 关联方往来 | 9,145,000.00 | 1 年以内 | 19.28 | |
| 深圳云创天地信息技术 | 关联方往来 | 3,800,000.00 | 1 年以内 | 8.01 | |

| 单位名称 | 款项性质 | 2018.12.31 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限公司 | | | | | |
| 上海睿置投资管理有限公司 | 押金、保证金 | 2,084,702.00 | 1-3 年以上 | 4.40 | 1,537,721.40 |
| 福建省交通信息通信中心 | 押金 | 339,000.00 | 3 年以上 | 0.71 | 339,000.00 |
| 合计 | | 46,049,177.10 | | 97.09 | 1,876,721.40 |

| 单位名称 | 款项性质 | 2017.12.31 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳云创天地信息技术有限公司 | 关联方往来 | 13,030,922.74 | 1 年以内 | 45.32 | |
| 北京云连信息技术有限公司 | 关联方往来 | 10,356,051.15 | 1 年以内 | 36.02 | |
| 优刻得（上海）信息技术有限公司 | 关联方往来 | 2,288,548.34 | 1 年以内 | 7.96 | |
| 上海睿置投资管理有限公司 | 押金、保证金 | 2,041,934.00 | 3 年以内 | 7.10 | 616,183.20 |
| 福建省交通信息通信中心 | 押金 | 339,000.00 | 3 年以上 | 1.18 | 339,000.00 |
| 合计 | | 28,056,456.23 | | 97.58 | 955,183.20 |

| 单位名称 | 款项性质 | 2016.12.31 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳云创天地信息技术有限公司 | 关联方往来 | 10,600,000.00 | 1 年以内 | 41.93 | |
| 优刻得（上海）信息技术有限公司 | 关联方往来 | 7,978,061.13 | 1 年以内 | 31.56 | |
| 北京云连信息技术有限公司 | 关联方往来 | 3,826,000.00 | 1 年以内 | 15.14 | |
| 上海睿置投资管理有限公司 | 押金、保证金 | 2,040,834.00 | 3 年以内 | 8.07 | 153,547.30 |
| 福建省交通信息通信中心 | 押金 | 339,000.00 | 3 年以上 | 1.34 | 339,000.00 |
| 合计 | | 24,783,895.13 | | 98.04 | 492,547.30 |

## (三) 长期股权投资

| 项目 | 2019.6.30 | | | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 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 | 262,377,136.21 | 20,067,156.35 | 242,309,979.86 | 257,427,136.21 | 20,067,156.35 | 237,359,979.86 | 223,291,486.21 | | 223,291,486.21 | 201,924,729.86 | | 201,924,729.86 |
| 合计 | 262,377,136.21 | 20,067,156.35 | 242,309,979.86 | 257,427,136.21 | 20,067,156.35 | 237,359,979.86 | 223,291,486.21 | | 223,291,486.21 | 201,924,729.86 | | 201,924,729.86 |

### 1、 对子公司投资

| 被投资单位 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 优刻得（上海）信息技术有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 北京优刻得科技有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 上海优铭云计算有限公司 | | 9,766,950.00 | | 9,766,950.00 | | |
| 上海优刻得云计算技术有限公司 | | 190,157,779.86 | | 190,157,779.86 | | |
| 深圳云创天地信息技术有限公司 | | | | | | |
| 优刻得信息科技(香港)有限公司 | | | | | | |
| 合计 | 2,000,000.00 | 199,924,729.86 | | 201,924,729.86 | | |

| 被投资单位 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 优刻得（上海）信息技术有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 北京优刻得科技有限公司 | 1,000,000.00 | 1,010,000.00 | | 2,010,000.00 | | |
| 上海优铭云计算有限公司 | 9,766,950.00 | 10,300,206.35 | | 20,067,156.35 | | |
| 上海优刻得云计算技术有限公司 | 190,157,779.86 | | | 190,157,779.86 | | |
| 深圳云创天地信息技术有限公司 | | | | | | |
| 优刻得信息科技(香港)有限公司 | | 10,056,550.00 | | 10,056,550.00 | | |
| 合计 | 201,924,729.86 | 21,366,756.35 | | 223,291,486.21 | | |

| 被投资单位 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 优刻得（上海）信息技术有限公司 | 1,000,000.00 | 1,210,000.00 | | 2,210,000.00 | | |
| 北京优刻得科技有限公司 | 2,010,000.00 | | | 2,010,000.00 | | |
| 上海优铭云计算有限公司 | 20,067,156.35 | | | 20,067,156.35 | 20,067,156.35 | 20,067,156.35 |
| 上海优刻得云计算技术有限公司 | 190,157,779.86 | | | 190,157,779.86 | | |
| 深圳云创天地信息技术有限公司 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | |
| 优刻得信息科技(香港)有限公司 | 10,056,550.00 | 26,415,650.00 | | 36,472,200.00 | | |
| 内蒙古优刻得信息科技有限责任公司 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | |
| 内蒙古创优科技有限责任公司 | | 510,000.00 | | 510,000.00 | | |
| 合计 | 223,291,486.21 | 34,135,650.00 | | 257,427,136.21 | 20,067,156.35 | 20,067,156.35 |

| 被投资单位 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 优刻得（上海）信息技术有限公司 | 2,210,000.00 | 950,000.00 | | 3,160,000.00 | | |
| 北京优刻得科技有限公司 | 2,010,000.00 | | | 2,010,000.00 | | |
| 上海优铭云计算有限公司 | 20,067,156.35 | | | 20,067,156.35 | | 20,067,156.35 |
| 上海优刻得云计算技术有限公司 | 190,157,779.86 | | | 190,157,779.86 | | |
| 深圳云创天地信息技术有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 优刻得信息科技(香港)有限公司 | 36,472,200.00 | | | 36,472,200.00 | | |
| 内蒙古优刻得信息科技有限责任公司 | 1,000,000.00 | 4,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | |
| 内蒙古创优科技有限责任公司 | 510,000.00 | | | 510,000.00 | | |
| 合计 | 257,427,136.21 | 4,950,000.00 | | 262,377,136.21 | | 20,067,156.35 |

## (四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | | 2018 年度 | | 2017 年度 | | 2016 年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 674,859,289.35 | 477,267,722.40 | 1,145,190,976.60 | 664,744,973.80 | 818,047,268.75 | 511,324,572.20 | 514,424,444.15 | 360,526,859.41 |
| 其他业务 | 566,037.68 | 39,622.62 | 2,898,838.37 | 8,148,686.78 | 1,375,049.38 | 590,025.75 | 13,584.91 | 138,301.87 |
| 合计 | 675,425,327.03 | 477,307,345.02 | 1,148,089,814.97 | 672,893,660.58 | 819,422,318.13 | 511,914,597.95 | 514,438,029.06 | 360,665,161.28 |

## (五) 投资收益

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | | 1,850,904.11 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | | 22,028,658.22 | 2,146,700.01 |
| 合计 | | | 23,879,562.33 | 2,146,700.01 |

## 十六、 补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 | 说明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 非流动资产处置损益 | 140,079.45 | 919,194.51 | | | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | | | | |
| 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） | 9,497,023.93 | 9,466,749.68 | 25,189,005.25 | 5,716,068.84 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | | |
| 债务重组损益 | | | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | -29,111,529.01 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、 | | | 23,879,562.33 | 2,146,700.01 | |

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 | 说明 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,532,446.63 | 1,650,117.82 | -6,522,356.60 | -181,537.81 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | -12,830,609.88 | -13,438,281.53 | -79,432,227.68 | |
| 所得税影响额 | -1,693,839.36 | -1,719,216.98 | -6,204,643.75 | | |
| 少数股东权益影响额 | | | -2,976.88 | | |
| 合计 | 6,410,817.39 | -2,513,764.85 | 22,900,308.82 | -100,862,525.65 | |

## (二) 净资产收益率及每股收益：

| 2019 年 1-6 月 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.45 | 0.02 | 0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.08 | 0.0039 | 0.0039 |

| 2018 年度 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.33 | 0.21 | 0.21 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.51 | 0.22 | 0.22 |

| 2017 年度 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 12.48 | | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.46 | | |

| 2016 年度 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -35.35 | | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -28.71 | | |

优刻得科技股份有限公司

（加盖公章）

二〇一九年八月十五日

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000201906280040

# 营业执照

（副本）

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

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计表报，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2019 年 06 月 28 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

3-2-1-197

证书序号：000396

# 会计师事务所
# 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34　　发证时间：二〇二一年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月十日

3-2-1-198

3-2-1-199

会计师事务所

# 执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

## 说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

姓名 Full name

性别 Sex

出生日期 Date of birth

工作单位 Working unit

身份证号码 Identity card No.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)

## 年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

刘桢(310000060227)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

年 月 日

## 年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

刘桢(310000060227)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 月 日

姓名 Full name 黄海

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1967-05-22

工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 320602196705222057

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师

SHI LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

立信

会计师事务所

(特殊普通合伙)

## 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

黄海(320600070004)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

年 月 日

## 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

黄海(320600070004)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 月 日