



高升控股股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李耀、主管会计工作负责人张一文及会计机构负责人(会计主管人员)张一文声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司董事陈国欣、雷达、田迎春、赵亮、许磊、董红、袁佳宁，监事顾珺，高级管理人员左风、蒲炜、张驰、唐文声明：

1、本公司实际控制人、第八届董事会董事长韦振宇，第九届董事会董事长李耀在未合规履行上市公司公章使用流程的情况下，公司作为共同借款人或担保人为实际控制人关联方提供了总额共计 31,500 万元的担保。截至本半年度报告披露日，尚未解除违规担保余额 7,320.50 万元。我们对此谴责，并要求韦振宇、李耀尽快解除上述违规担保事项，请广大投资者注意投资风险。

2、2018 年 4 月，经公司财务总监张一文申请，由公司董事长李耀批准，将公司在中信银行北京海淀支行账户（账号：8110701014100621508）中的存款 1.82 亿元分别转入北京顺日兴国际贸易有限公司（以下简称“顺日兴”）89,999,998.00

元以及深圳市龙明源贸易有限公司（以下简称“龙明源”）9,200 万元用于还付实际控制人关联方欠款。2018 年 6 月 30 日，由北京怡然歆商贸有限公司（以下简称“怡然歆”）向公司转款 1.81 亿元。2018 年 7 月 1 日，经公司财务总监张一文申请，由公司董事长李耀批准，将 1.81 亿元转回怡然歆。截至本半年度报告披露日，本公司资金仍被实际控制人违规占用，计 1.82 亿元。我们对此谴责，要求李耀、张一文及实际控制人韦振宇迅速归还公司资金，请广大投资者注意投资风险。

3、因实际控制人关联方未能及时清偿借款，导致公司被司法裁定，且公司银行账户被司法冻结，影响了公司正常生产经营。公司将可能因承担担保责任而偿付相关债务，由此可能对公司的财务状况造成较大影响，影响了公司及中小股东的利益，请广大投资者注意投资风险。

实际控制人韦振宇承诺：将尽快推进处置关联资产事宜，并在资金回笼后及时偿还占用上市公司的资金，待处置资产事项有实质进展后，将及时告知高升控股股份有限公司并披露相关进展公告。

董事长李耀承诺：将与实际控制人保持联系，并督促其尽快通过低价处置华嬉云游数据中心偿还占用上市公司的资金。

实际控制人韦振宇、董事长李耀承诺：实际控制人关联方分别与朱凯波、深圳市国信保理有限公司、赵从宾、熊斐伟、嘉兴国瀚投资管理有限公司签订的借款协议中，高升控股股份有限公司作为共同借款人或担保人为上述协议提供了连带责任保证，担保总额共计 31,500 万元。截至目前，担保余额为 7,320.50 万元。除上述担保事项外，高升控股股份有限公司不存在以任何形式为实际控

制人及其关联方提供担保。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	44
第九节 公司债相关情况	47
第十节 财务报告	48
第十一节 备查文件目录	134

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、高升控股、蓝鼎控股	指	高升控股股份有限公司（曾用名“湖北蓝鼎控股股份有限公司”）
宇驰瑞德	指	北京宇驰瑞德投资有限公司
蓝鼎实业	指	蓝鼎实业（湖北）有限公司
德泽世家	指	深圳德泽世家科技投资有限公司
高升科技	指	吉林省高升科技有限公司
上海莹悦、莹悦网络	指	上海莹悦网络科技有限公司
上海游驰	指	上海游驰网络技术有限公司
北京高升	指	北京高升数据系统有限公司
上海高升	指	上海高升数据系统有限公司
创新云海	指	深圳创新云海科技有限公司
华麒通信	指	北京华麒通信科技股份有限公司
IDC	指	互联网数据中心（Internet Data Center），为用户提供包括申请域名、租用虚拟主机空间、服务器托管租用，云主机等服务
CDN	指	内容分发网络（Content Delivery Network），通过在网络各处放置节点服务器形成智能虚拟网络，使互联网内容传输的更快、更稳定。
APM	指	应用性能监测和管理（Application Performance Monitoring & Management）
虚拟专用网、VPN	指	在网络上为某种服务目的建立专用网络的技术
DCI	指	数据中心互联（Data Center Interconnect）
SDN	指	软件定义网络（Software Defined Network）
ITOM	指	IT 运维管理（Internet Technology Operation & Management）
ITOA	指	IT 运维分析（Internet Technology Operation & Analysis）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	高升控股	股票代码	000971
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	高升控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	高升控股		
公司的外文名称（如有）	GOSUN HOLDING CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GOSUN HOLDING		
公司的法定代表人	李耀		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张一文（代）	
联系地址	北京市朝阳区望京东园四区 8 号楼（绿地中心 A 座）A 区 10 层	
电话	010-82602278	
传真	010-82602628	
电子信箱	investors@gosun.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	湖北省仙桃市勉阳大道 131 号
公司注册地址的邮政编码	433000
公司办公地址	北京市朝阳区望京东园四区 8 号楼（绿地中心 A 座）A 区 10 层
公司办公地址的邮政编码	100102
公司网址	www.gosun.com
公司电子信箱	investors@gosun.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 08 月 08 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1

205265620?announceTime=2018-08-08

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☒ 适用 ☐ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	北京市朝阳区望京东园四区 8 号楼（绿地中心 A 座）A 区 10 层
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 08 月 08 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1205265620?announceTime=2018-08-08

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	422,449,507.94	418,872,891.67	0.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,104,780.11	82,413,456.80	-65.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,457,385.83	79,069,935.62	-65.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,434,408.74	96,008,477.35	-94.34%
基本每股收益（元/股）	0.0276	0.0807	-65.80%
稀释每股收益（元/股）	0.0276	0.0807	-65.80%
加权平均净资产收益率	0.76%	2.32%	-1.56%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,938,873,726.44	3,917,779,978.06	0.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,711,148,984.79	3,682,418,527.74	0.78%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	18,552.57	二手车转让
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）	638,129.00	高新企业补助奖励 25 万元、达到规模企业奖励 8 万元、经济工作奖励 8 万元、互联网多媒体内容分发云平台本期分摊 8 万元等相关政府补助
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	111.16	公司收购北京宏宇泰和科技有限公司产生收益
委托他人投资或管理资产的损益	77,797.88	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24.48	其他
减：所得税影响额	87,220.81	
合计	647,394.28	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

高升控股是一家综合的云基础服务提供商，业务布局覆盖云基础服务产业链的各个环节，可提供IDC、VPN、CDN和APM等核心产品，并可为客户提供多活数据中心、混合云及云管理、DCI等云、管、端产业链协同业务。

全资子公司高升科技的主营业务包括IDC、CDN、APM和其他增值服务，主要通过自主研发的软件系统以及电信资源搭建平台提供服务。全资子公司上海莹悦的主营业务包括虚拟专用网服务和其他增值服务，主要依托其自主研发的大容量虚拟专用网系统平台及运营支撑系统，提供云到云、云到端、端到端之间的网络连接服务。

（一）经营模式

1、IDC业务

IDC运营业务是通过整合基础电信运营商和第三方机房的网络资源、空间资源，向客户提供机位出租、服务器出租、带宽出售等服务，负责客户的设备上架安装维护，以及给客户提供安全监控、技术支持等增值服务，帮助客户节省在技术、人力等方面的运营成本。客户为使用的空间和带宽资源、增值服务支付相应的费用。

2、VPN业务

VPN业务主要依托大容量虚拟专用网系统平台及运营支撑系统，结合客户所处行业的特点及自身特征，向客户提供虚拟专用网连接解决方案，取得相关服务费用。

VPN业务是根据客户租用的带宽以及所选用的增值服务的类型进行计费，按月收取服务费用。通过分析客户的流量分布情况进行调整和优化，最大限度利用带宽资源，提升网络的利用率和业务的毛利率。

3、CDN业务

CDN系统能够实时地根据网络流量和各节点的连接、负载状况以及响应时间和到用户的距离等综合信息将用户的请求重新引导到离用户最近的服务节点上：当用户访问使用加入CDN服务的网站时，解析请求将最终由CDN路由系统来处理，它通过用户就近性、服务器负载、访问时间的判断，将用户的访问请求指向CDN网络中响应最快的CDN加速节点，即将当时能够最快响应的节点地址提供给用户，用户通过直接对此CDN加速节点的访问，获得所需要的内容和数据，就近访问提高了访问速度，提升了用户的上网体验。

4、APM业务

APM产品mmtrix在云端、网络端和移动端都能对网络进行监测、分析、优化，并能让开发者以终端用户、服务器端甚至应用代码端的视角来监测自己的应用，并提供全场景的应用和网络智能优化服务，最大程度改进用户体验和企业影响力。mmtrix产品体系由云评测、云监控、云加速构成基础体系，分别提供完整的、一站式应用性能监测、分析、优化服务。目前已做到可以与AWS、阿里云、百度云等云服务端无缝对接，提供SaaS/PaaS、云定制、API调用等弹性云应用性能管理服务。另外，高升科技APM产品覆盖PC、移动、国际化三个领域，解决传统PC互联网应用性能管理需要的同时，核心价值体现在移动解决方案，全面应对Web app、Native app、轻应用、移动API等各种移动应用场景的应用性能问题。

APM服务的计费体系包括线上SaaS套餐、线下大客户项目定制（软件开发费用、性能优化费用，监测数据按次收费）、全球云加速服务费（流量收费）、咨询服务费等。

（二）周期性特点

公司的云基础服务没有明显的周期性特点，但呈现一定的区域性特点。由于沿海城市和经济发达地区的互联网发展比较完善，网络设施比较健全，网络应用比较普及，因此业务主要集中在经济发达的华东地区。

随着中国经济的转好、行业集中化与企业规模度的上升、发展模式向高质量的转型，中国的企业级市场将进入技术消费的新上升周期。技术消费驱动型发展模式将带来的是企业级应用软件与技术的繁荣。

（三）行业所处阶段

《云计算发展白皮书（2018年）》显示，2017年我国云计算整体市场规模达691.6亿元，增速34.32%。其中，公有云市场规模达到264.8亿元，相比2016年增长55.7%，预计2018-2021年仍将保持快速增长态势，到2021年市场规模将达到902.6亿元。白皮书同时显示，我国私有云市场规模达426.8亿元，较2016年增长23.8%，预计未来几年将保持稳定增长，到2021年市场规模将达到955.7亿元。

细分来看，IDC市场方面，根据《2017-2018年中国IDC产业发展研究报告》，2017年中国IDC市场继续保持稳定增长，市场总规模为946.1亿元人民币，同比增长32.4%。国内IDC市场进入成熟期，互联网企业的IDC应用场景更加稳定、传统企业数字化转型占比日趋提升，未来两年IDC市场增速趋缓，整体市场规模仍将保持上升趋势，预计2018年将超过1200亿元。VPN和CDN业务方面，随着互联网流量持续爆发，2016年全球数据中心流量达到6.5ZB，预计2020年将达到15.4ZB，复合增速达26.79%。另外，随着IT基础设施的复杂化、运维数据的海量化、运维方式的智能化，IT运维产业结构性变革。

（四）行业地位

公司是国内产业链布局最为完善的综合云基础服务提供商之一，产品线覆盖互联网传输云、管、端各个环节。另外，公司的分布式数据中心资源储备规模、大容量虚拟专用网络的覆盖范围均处全国前列。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司子公司按权益法核算的长期股权投资，因被投资单位长期亏损，长期股权投资账面价值减至零
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较年初增长 45.19%，主要系公司子公司上海高升增加机房设施

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

1、产业链优势

公司是中国领先的综合云基础服务提供商，产业链条覆盖云、管、端全环节。云的方面，公司通过IDC、CDN为云端提供底层数据中心、带宽、加速等服务；管的方面，公司通过遍布全国的大容量虚拟专用网络，实现云到云、端到端、云到端的连接；端的方面，公司基于APM产品推出了全流程的混合云及应用运维管理、大数据决策与可视化服务。另外，利用公司平台化的优势，进一步开发了多活数据中心、混合云、DCI等综合性的服务模式。公司目前正在推进华麒通信股权的收购工作，收购完成后，公司的产业链布局将进一步向上游通信网络规划设计领域延伸，产业链优势将更加突出。

2、研发优势

公司拥有一支研发能力强、研发经验丰富的团队。公司在ITOM/ITOA产品方面通过多项自主研发创新，形成完善的混合云及应用运维管理、大数据决策与可视化系列产品，并在SDN等新领域取得突破。另外，随着华麒通信股权收购的推进，公司将与华麒通信一道整合研发力量，提前布局5G时代的云基础服务业务，拓展适应5G、智慧城市、物联网、DCI等新兴业态的一站式云基础服务，抢占发展先机。

3、服务优势

公司拥有高效的销售和技术服务团队，依托长期丰富的行业运营经验及完善的运营监控平台，为客户提供全方位、一体化、一站式云基础服务。服务质量方面，公司提供7×24小时、可靠性高达99.99%的服务保证，大容量虚拟专用网系统平台自动恢复时间在50毫秒以内。公司运营采用区域化经营、集中式管理以及本地化服务相结合的模式，并可根据客户需求量身定制个性化整体解决方案。

4、营销优势

公司各产品线的客户类型多有重合，在市场营销及客户拓展方面具有显著的协同效应。公司通过整合销售体系，实现客户资源共享、销售人员共享，在有效降低销售成本的同时拓宽了收入来源。另外，随着基于APM产品的全流程混合云及应用运维管理、大数据决策与可视化（ITOM/ITOA）业务不断成熟，逐渐形成IDC、CDN和VPN等服务的销售漏斗，有效的带动了其他云基础服务业务的拓展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

在云计算政策环境持续优化、移动通信网络日益普及，以及物联网、云计算、智慧城市等互联网新兴业态不断出现并迅猛发展的环境下，市场对IDC、CDN、网络连接等云基础服务产品的需求不断提升。在需求规模不断增长的同时，受5G和物联网商业化进程推进、云计算应用不断普及，以及区块链等新兴互联网技术萌芽等因素的影响，互联网云基础服务也面临着新的机遇与挑战。

2018年上半年，互联网云基础服务市场竞争极为激烈，尤其是基础服务业务，受互联网行业巨头的垄断效应影响，整体市场价格偏低，行业毛利率下降较为明显。公司2018年上半年实现营业收入42,244.95万元，较上年同期增长0.85%；营业利润3,675.70万元，较上年同期下降64.60%；归属于上市公司股东的净利润为2,810.47万元，较上年同期下降65.90%。总体经营情况如下：

1、主营业务

网络通信业务方面，2018年上半年公司IDC业务规模仍然保持着增长态势，但CDN业务受互联网行业巨头的垄断效应影响，整体规模大幅缩减。公司2018年上半年实现IDC业务收入24,460.46万元、较上年同期增长10.05%，毛利率为11.24%、较上年同期下降11.62%；实现CDN业务收入3,769.58万元、较上年同期下降43.98%。

VPN业务方面，公司2018年上半年实现虚拟专用网络服务的市场规模持续扩大，VPN业务收入10,353.73万元、较上年同期增长46.98%；毛利率为45.95%、较上年同期下降19.89%。

APM业务方面，2018年上半年APM业务实现收入751.99万元、较上年同期增长1,034.24%，虽有较大幅度增涨，但进度较慢，仍然没有达到预期。同时，公司部分业务仍处于投入期，未能在报告期内产生收益，如上海、深圳部分机房仍处于建设期等。

2、推进产业链纵向延伸

报告期内，公司启动了华麒通信股权收购事宜。华麒通信是通信工程行业基础设施建设领域的解决方案提供商，向客户提供通信工程建设规划及设计技术服务。收购完成后，上市公司将在短时间内实现互联网云基础平台战略向更底层的通信网络架构领域的延伸，丰富及补充上市公司的产品线。同时，凭借华麒通信多年的业务经验及技术优势，可为上市公司提供更高水准的自有数据中心项目综合规划设计服务、大容量虚拟专用网络系统规划和升级服务，并进一步提升分布式IDC及CDN节点的部署效率，优化上市公司原有业务的服务水平，提升上市公司的综合盈利能力。另外，上市公司将与标的公司一道整合优化渠道资源，利用双方的技术优势，开发适应5G、物联网、智慧城市、DCI等互联网新兴业态的云基础服务产品，获取新的盈利增长点，以实现倍增的协同效应。截至目前，华麒通信99.997%股权已变更登记至公司名下，华麒通信已成为公司的控股子公司。

3、推进核心区位自有数据中心节点的部署，多样化数据中心业务经营模式

报告期内，公司持续推进深圳盐田二期数据中心项目、上海数据中心项目的建设，不断完善核心区位自有及深度合作数据中心节点的部署。同时，随着经验丰富的数据中心建设、运营团队的组建，公司开始在全国范围内拓展数据中心合作项目，多样化数据中心业务的经营模式，进一步带动了相关IDC运营和支撑服务业务。

4、推进并购整合，优化公司治理架构

报告期内，公司继续提升内部整合效果，在业务方面持续推进混合云、多活数据中心、DCI等产业链综合性服务模式的发展，并不断优化公司的治理架构，提升公司的经营能力。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	422,449,507.94	418,872,891.67	0.85%	
营业成本	319,938,555.24	270,806,729.68	18.14%	专网业务新增站点折旧费用，于 2017 年 9 月全部站点转固。
销售费用	9,828,689.85	8,184,540.64	20.09%	专网业务销售代理费用
管理费用	59,290,471.82	38,005,971.22	56.00%	管理人员费用增加等
财务费用	-3,683,074.64	-789,396.26	-366.57%	本期增加固定期限存款利息
所得税费用	9,288,806.02	21,837,966.55	-57.46%	利润总额较同期下降
研发投入	14,265,344.80	21,417,073.98	-33.39%	研发项目较同期减少
经营活动产生的现金流量净额	5,434,408.74	96,008,477.35	-94.34%	购买商品、接受劳务支付的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-54,655,014.28	-457,406,540.67	-88.05%	上年同期收购深圳云海支付股权对价款
筹资活动产生的现金流量净额		-1,124,473.84	-100.00%	同期支付子公司利息
现金及现金等价物净增加额	-49,114,777.83	-362,667,766.16	86.46%	上年同期支付收购对价款等
投资收益	38,472.99	3,310,191.15	-98.84%	上年同期存在理财产品收益

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
网络通信服务	324,199,407.49	269,258,673.75	16.95%	-7.67%	7.96%	-12.03%
虚拟专用网服务	103,537,268.37	55,967,049.41	45.95%	46.98%	132.61%	-19.89%
内部销售抵消	-5,287,167.92	-5,287,167.92	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
分产品						
IDC 服务	244,604,616.00	217,110,319.53	11.24%	10.05%	26.63%	-11.62%
CDN 服务	37,695,848.28	40,469,020.74	-7.36%	-43.98%	-22.47%	-29.79%
APM 服务	7,519,919.80	2,439,558.11	67.56%	1,034.24%	326.71%	53.79%
虚拟专用网服务	103,537,268.37	55,967,049.41	45.95%	46.98%	132.61%	-19.89%

机柜出租服务	2,864,151.00	6,848,086.93	-139.10%	114.83%	297.09%	-109.74%
其他服务	31,514,872.41	2,391,688.44	92.41%	-47.12%	-89.80%	31.76%
内部交易抵消	-5,287,167.92	-5,287,167.92	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
分地区						
东北区	82,282,919.15	66,215,979.11	19.53%	-8.35%	0.07%	-6.77%
华北区	75,329,688.02	53,109,553.85	29.50%	-22.71%	-2.65%	-14.52%
华东区	142,009,437.65	106,902,497.19	24.72%	-1.95%	19.75%	-13.64%
华南区	48,473,849.18	40,192,500.03	17.08%	25.19%	25.13%	0.04%
华中区	26,994,090.91	17,767,116.26	34.18%	56.51%	53.83%	1.14%
西北区	16,933,323.50	12,273,891.92	27.52%	52.33%	71.28%	-8.02%
西南区	35,663,855.78	28,717,840.18	19.48%	18.67%	41.78%	-13.12%
台港澳地区	49,511.66	46,344.62	6.40%	101.13%	463.32%	-60.18%
内部销售抵消	-5,287,167.92	-5,287,167.92	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求
占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

☐ 适用 ☒ 不适用

单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信服务带宽	251,248,890.34	78.53%	215,403,795.28	79.54%	-1.01%
通信服务折旧、摊销	8,770,008.04	2.74%	9,527,343.00	3.52%	-0.78%
通信服务耗材成本	0.00	0.00%	106,430.77	0.04%	-0.04%
通信服务其他	2,391,688.44	0.75%	3,830,188.65	1.41%	-0.66%
专网服务代维及外租成本	16,771,500.74	5.24%	11,064,967.84	4.09%	1.15%
专网服务设备折旧	14,555,716.31	4.55%	9,152,447.60	3.38%	1.17%
专网服务职工薪酬	5,080,562.76	1.59%	1,434,019.21	0.53%	1.06%
专网服务运维费用	5,385,340.09	1.68%	3,147,608.24	1.16%	0.52%
专网服务集成成本	13,785,551.56	4.31%	17,884,411.09	6.60%	-2.29%
专网服务耗材成本	388,377.95	0.12%	179,391.67	0.07%	0.05%
机柜服务租赁费等	1,968,551.84	0.62%	890,104.56	0.33%	0.29%
机柜服务动力	2,388,564.02	0.75%	726,020.65	0.27%	0.48%

机柜服务折旧、摊销	2,490,971.07	0.78%	108,462.33	0.04%	0.74%
内部销售抵消	-5,287,167.92	-1.65%	-2,648,461.21	-0.98%	-0.68%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	38,472.99	0.10%	主要为理财产品投资收益及子公司投资损失	不具有可持续性
资产减值	22,845.77	0.06%	计提坏账准备	具有可持续性
营业外收入	250,135.64	0.68%	主要为收到政府补助	不具有可持续性
资产处置收益	18,552.57	0.05%	处置二手车收益	不具有可持续性
其他收益	388,129.00	1.05%	获得与公司经营相关的政府补助	不具有可持续性

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	551,828,369.24	14.01%	410,827,921.89	10.74%	3.27%	无重大变化
应收账款	299,876,608.62	7.61%	247,176,585.72	6.46%	1.15%	无重大变化
长期股权投资		0.00%	37,557.27	0.00%	0.00%	子公司减少被投资企业投资账面价值，以账面价值减至零为限
固定资产	322,541,501.88	8.19%	303,057,485.28	7.92%	0.27%	无重大变化
在建工程	109,548,241.18	2.78%	57,675,329.74	1.51%	1.27%	主要系公司子公司上海高升增加机房设施

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

因公司为实际控制人关联方华嬉云游的借款提供担保，其债权人国信保理和朱凯波做诉前保全，申请冻结公司部分银行账户，使公司部分资金使用受到限制：

序号	银行账户名称	银行账号	账户余额	执行人
1	中国银行股份有限公司仙桃支行	579457549528	2,140,101.39	朱凯波、国信保理
2	中国工商银行股份有限公司仙桃支行	1813088809026001208	589,707.08	国信保理、朱凯波
3	中信银行北京海淀支行	8110701014100621508	201,600.70	朱凯波

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
412,564.58	240,794,700.30	-99.83%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京华麒通信科技有限公司	通信工程建设规划及设计技术服务	收购	918,969,600.00	99.997%	发行股份及募集资金	无	无	通信工程建设规划及设计技术服务	已完成资产过户手续			否	2018年06月22日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1205080354?announce

														Time=2018-06-22
合计	--	--	918,969,600.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海莹悦网络科技有限公司	子公司	虚拟专用网服务	260,000,000.00	397,229,476.85	356,725,054.21	103,537,268.37	35,353,524.28	30,328,605.42

吉林省高升科技有限公司	子公司	网络通信服务	100,000,000.00	579,137,375.74	461,994,280.85	321,335,256.49	29,969,272.43	25,955,409.75
北京高升数据系统有限公司	子公司	网络通信服务	100,000,000.00	416,516.30	-4,825,519.89		-6,557,206.84	-6,557,206.84
上海高升数据系统有限公司	子公司	网络通信服务	100,000,000.00	108,250,011.71	93,864,208.07		-2,245,668.72	-2,245,668.72
深圳创新云海科技有限公司	子公司	网络通信服务	249,000,000.00	215,802,740.56	202,425,131.67	2,864,151.00	-6,509,769.26	-6,509,769.26
上海高升云计算科技有限公司	子公司	网络通信服务	4,000,000.00	920,417.44	-1,389.43		-1,389.43	-1,389.43

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京华麒通信科技股份有限公司	收购	未达到合并条件，没有纳入合并范围
上海高升云计算科技有限公司	设立	5月2日设立，无重大影响
高升国际控股有限公司	设立	5月29日设立，暂未开展经营活动
高升控股（香港）有限公司	设立	5月25日设立，暂未开展经营活动
北京宏宇泰和科技有限公司	收购	已纳入合并范围
杭州高升云智科技有限公司	设立	1月19日设立，无重大影响
内蒙古高升云智科技有限公司	设立	1月31日设立，暂未开展经营活动

主要控股参股公司情况说明

公司已在本报告前述“公司业务概要”和“经营情况讨论与分析”中描述了上述子公司从事的业务和主要经营情况。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争加剧的风险

云基础服务产业广阔的发展前景及其在各产业生态中的重要地位吸引着众多投资者其企业争相布局,或利用价格作为竞争手段。同时,大型云服务企业不断强化生态体系建设,细分领域中各类云基础服务相关的新产品不断涌现,云基础服务市场未来竞争将不断加剧。针对此类风险,公司在不断提高产品质量和服务水平的同时,利用公司全产业链覆盖的优势,推动混合云、DCI、ITOM/ITOA等平台化综合服务的发展,并将产业链不断延伸,形成平台优势,提升公司的竞争力。

2、业务规模扩大带来的管理风险

根据目前的业务规划,业务的扩张将对未来的经营管理、项目组织、人力资源建设等运作能力提出更高的要求,公司面临管理风险。针对此类风险,公司将根据发展情况,通过引进专业管理人才、优化内部管理架构、组织培训等手段,提高管理层管理能力,实施科学高效管理,实现公司的可持续发展。

3、商誉减值的风险

截至2018年6月30日,公司商誉账面值为243,913.04万元,如并购的有关子公司未来业绩出现大幅下滑且无扭转希望,可能出现计提商誉减值的风险。针对此类风险,公司已经加强内部子公司管理,建立投后管理机制,实时跟踪并购子公司的经营状况及所在行业变化趋势,给予并购子公司必要资源共享,保障并购子公司稳健发展。

4、为实际控制人关联方提供担保的风险

原董事长韦振宇、现任董事长李耀在未合规履行上市公司公章使用流程的情况下,代替公司作为共同借款人或担保人为实际控制人关联方提供了总额共计31,500万元的担保。上述担保协议均已到期,但因华嬉云游和实际控制人关联方未及时清偿借款,导致公司目前对外担保余额为7,320.50万元。华嬉云游承诺,无条件承担全部借款本金和利息的偿还责任,负责实际履行所签借款合同约定的全部义务,确保控股公司不因此项借款而遭受任何损失。如因华嬉云游未按期履行还款责任导致高升控股遭受任何损失的,华嬉云游将负责全额赔偿。同时,公司还与华嬉云游签订了《担保协议》,由华嬉云游以数据中心评估价值41.39亿元的土地使用权和在建工程向上市公司作出担保。

实际控制人韦振宇作出承诺:将通过对韦氏家族及其实际控制人的部分关联资产(主要是华嬉云游数据中心部分机房楼)以低于市场价格出售的方式,尽快回笼资金,解除目前因担保对上市公司的账户查封等措施,彻底消除上市公司的担保责任。公司承担的担保责任完全消除之前,可能存在公司再次被起诉、账户被冻结及承担连带责任等情形。

上述具体内容详见公司于2018年8月20日披露在指定信息披露媒体上的《关于对深圳证券交易所关注函回复的公告》。

因实际控制人关联方未能及时清偿借款,导致公司被司法裁定,且公司银行账户被司法冻结,影响了公司正常生产经营。公司将可能因承担担保责任而偿付相关债务,由此将对公司的财务状况造成较大影响,影响公司及中小股东的利益,请广大投资者注意投资风险。

5、实际控制人关联方非经营性资金占用风险

经公司财务总监张一文申请,由公司董事长李耀批准,将公司在中信银行北京海淀支行账户(账号:8110701014100621508)中的存款1.82亿元分别转入实际控制人关联企业北京顺日兴国际贸易有限公司和深圳市龙明源贸易有限公司,用于还付实际控制人关联方所欠借款。

2018年6月30日,大股东及华嬉云游通过北京怡然歆商贸有限公司(以下简称“怡然歆”)代顺日兴和龙明源向公司还款1.81亿元。2018年7月1日,该笔1.81亿元又转回了怡然歆。

截止2018年7月31日,公司其他应收款(顺日兴)余额为89,999,998.00元,其他应收款(龙明源)余额为9,200万元。截止本报告公告日,大股东及关联公司华嬉云游尚未将该笔占用上市公司资金1.82亿元归还。上述资金占用事项对公司财务状况和现金流造成较大不良影响。

实际控制人韦振宇作出承诺:将通过对韦氏家族及其实际控制人的部分关联资产(主要是华嬉云游数据中心部分机房楼)以低于市场价格出售的方式,尽快回笼资金,保证于2018年8月24日之前向上市公司清偿上述1.82亿元。

截至本报告披露日,公司未收到实际控制人及其关联方应偿还的上述资金。公司将评估上述资金占用的影响,不排除采取包括但不限于财产保全、诉讼等措施,保护公司财产安全,维护公司及中小股东的利益。

上述具体内容详见公司于2018年8月20日披露在指定信息披露媒体上的《关于对深圳证券交易所关注函回复的公告》。

如实际控制人关联方无法清偿占用上市公司的资金,将直接影响公司的财务状况和业绩,严重损害上市公司和中小股东的利益,请广大投资者注意投资风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.52%	2018 年 02 月 01 日	2018 年 02 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204386920?announceTime=2018-02-02
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	52.33%	2018 年 03 月 01 日	2018 年 03 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204444622?announceTime=2018-03-02
2017 年度股东大会	年度股东大会	62.49%	2018 年 04 月 13 日	2018 年 04 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204626875?announceTime=2018-04-14
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	31.57%	2018 年 06 月 27 日	2018 年 06 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1205099575?announceTime=2018-06-28

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
熊斐伟诉公司等 8 人民间借贷纠纷案	10,000	否	执行结案	终结执行	终结执行	2018 年 07 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1205207398?announceTim

							e=2018-07-20
赵从宾诉公司等 6 人民间借贷纠纷案	10,000	否	执行结案	终结执行	终结执行	2018 年 07 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1205207398?announceTime=2018-07-20
嘉兴国瀚投资管理有限公司诉公司等 3 人企业借贷纠纷	5,000	否	撤诉	无	无	2018 年 07 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1205207398?announceTime=2018-07-20
国信保理	4,802	否	一审阶段	公司银行账户被冻结	无	2018 年 08 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1205306648?announceTime=2018-08-20%2011:43
朱凯波	2,606.31	否	一审阶段	公司银行账户被冻结	无	2018 年 08 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1205306648?announceTime=2018-08-20%2011:43
吉林省高升科技	265.8	否	立案	无	无		

有限公司诉北京宽客网络技术有限公司电信服务合同纠纷案							
李铮与吉林省高升科技有限公司上海分公司劳动纠纷仲裁案	23.4	否	仲裁完结	无	无		
吉林省高升科技有限公司上海分公司诉李铮劳动纠纷案	15.93	否	一审	无	无		
于建学与深圳创新云海科技有限公司劳动纠纷仲裁案	9.17	否	仲裁完结	仲裁裁决创新云海公司支付于建学 66606.29 元未签劳动合同双倍工资差额	创新云海已提起诉讼，尚未审结		
深圳创新云海科技有限公司诉于建学劳动纠纷案	6.66	否	二审尚未开庭	无	无		
于建学与深圳创新云海科技有限公司劳动纠纷仲裁案	6.13	否	仲裁完结	仲裁裁决创新云海支付于建学 30660.04 元的经济补偿金	执行完结		

九、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

在报告期内，本公司控股股东宇驰瑞德、实际控制人韦振宇不存在重大的未履行法院生效裁决，但存在所负较大数额债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2018年6月11日，高升控股股份有限公司（以下称“公司”）第九届董事会第七次会议和公司第九届监事会第二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，公司董事会决定对7名离职激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票共75.60万股进行回购注销。

2、2018年7月26日，公司第九届董事会第九次会议和第九届监事会第三次会议审议通过了《关于公司<2018年股票期权激励

计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定公司<2018年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2018年股票期权激励计划有关事项的议案》，公司监事会对激励对象名单进行核查，独立董事对此发表了同意的独立意见，律师、财务顾问等中介机构出具了相应报告。

3、2018年8月7日，经公司第九届董事会第十次会议审议，公司决定取消将于2018年8月13日召开的2018年第四次临时股东大会，并取消审议原定于本次临时股东大会上审议的《关于公司<2018年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》股权激励相关议案。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
北京康乐和寿置业有限公司	实际控制人关联公司	接受劳务	物业管理	市场价	30 元/月/平方米	30.15	23.71%	30.15	否	现金	30 元/月/平方米		
北京鸿宁投资有限公司	实际控制人关联公司	租赁	房产租赁	略低于市场价	8.5 元/日/平方米	97.03	76.29%	97.03	否	现金	9.5 元/日/平方米		
合计				--	--	127.18	--	127.18	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				公司以比市场价格略低的租金租用实际控制人关联方房产，用于办公场所。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
北京顺日兴国际贸易有限公司	实际控制人关联公司	非经营性占用	是	0	8,999.99	9,000	0.00%	0	0
深圳市龙明源贸易有限公司	实际控制人合作公司	非经营性占用	是	0	9,200	9,100	0.00%	0	100
北京鸿宁投资有限公司	实际控制人关联公司	租赁押金	否	0	203.76	0	0.00%	0	203.76
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响			2018 年 4 月，经公司财务总监张一文申请，由公司董事长李耀批准，将上述银行账户中的存款 1.82 亿元分别转入实际控制人关联公司顺日兴 89,999,998.00 元以及合作公司龙明源 9,200 万元。2018 年 6 月 30 日，由北京怡然歆商贸有限公司（以下简称“怡然歆”）代顺日兴和龙明源向公司转款 1.81 亿元。2018 年 7 月 1 日，经公司财务总监张一文申请，由公司董事长李耀批准，将上述银行账户中的存款 1.81 亿元代顺日兴和龙明源又转回了怡然歆。截止 2018 年 7 月 31 日，公司其他应收款（顺日兴）余额为 89,999,998.00 元，其他应收款（龙明源）余额为 9,200 万元。上述资金占用事项对公司财务状况和现金流造成重大不良影响。						

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	----------	------------	------------	----	----------	----------

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 本公司为关联方担保的情况如下：

担保方	出借人	被担保方	资金使用方	担保金额（万元）	期末担保余额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
高升控股	朱凯波	宇驰瑞德、蓝鼎实业、华嬉云游、韦俊康	华嬉云游	2500.00	2152.50	2018年1月10日	2018年5月10日	否
高升控股	国信保理	世宇天地	华嬉云游	2000.00	2138.00	2017年11月24日	2018年5月25日	否
				2000.00	2030.00	2017年11月29日	2018年5月30日	否
高升控股	赵从宾	宇驰瑞德、蓝鼎实业	华嬉云游	3000.00	1000	2017年11月10日	2018年1月8日	本金已归还，利息尚有争
				1000.00		2017年10月31日	2017年12月29日	

				2000.00		2017年11月10日	2018年1月8日	议
				4000.00		2017年10月30日	2017年12月29日	
高升控股	熊斐伟	文化硅谷	华嬉云游	5000.00	0	2017年10月31日	2017年11月30日	是
				5000.00		2017年10月31日	2017年11月30日	
高升控股	嘉兴国瀚	蓝鼎实业、文化硅谷	华嬉云游	5000.00	0	2018年3月19日	2018年4月26日	是
合计				31500.00	7320.50			

(2) 关联方担保进展

为降低对上市公司的影响，实际控制人韦振宇作出承诺：将通过对韦氏家族及其实际控制人的部分关联资产（主要是华嬉云游数据中心部分机房楼）以低于市场价格出售的方式，尽快回笼资金，保证在一个月内解除目前因担保对上市公司的账户查封等措施，彻底消除上市公司的担保责任。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于对深圳证券交易所关注函回复的公告	2018 年 8 月 20 日	www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1205306648?announceTime=2018-08-20 11:43

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
深圳市龙明源贸易有限公司	2018 年 4 月 26 日	占用	0	9,200	9,100	100	现金清偿	9,200	
北京顺日兴国际贸易有限公司	2018 年 4 月 26 日	占用	0	9,000	9,000	0	现金清偿	9,000	
合计			0	18,200	18,100	100	--	18,200	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									0.03%
相关决策程序			无						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			实际控制人韦振宇作出承诺：将通过对韦氏家族及其实际控制人的部分关联资产（主要是华嬉云游数据中心部分机房楼）以低于市场价格出售的方式，尽快回笼资金，保证于 2018 年 8 月 24 日之前向上市公司清偿占款 1.82 亿元，在一个月内解除目前因担保对上市公司的账户查封等措施，彻底消除上市公司的担保责任。截至本报告披露日，公司未收到实际控制人及其关联方应偿还的上述资金。公司将评估上述资金占用的影响，不排除采取包括但不限于财产保全、诉讼等措施，保护公司财产安全，维护公司						

	及中小股东的利益。
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	无
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2018 年 08 月 20 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1205306648?announceTime=2018-08-20%2011:43

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

1、高升控股租赁情况

承租人	出租方人	详细地址	起租日	到期日	租金（元/月）	面积	用途
高升控股股份有限公司	万锯国际投资有限公司	仙桃市仙桃大道西端19号万锯国际大厦9F（北）、10F（机房）	2018年1月9日	2019年1月8日	6,615.00	567.00	办公
高升控股股份有限公司	杨宏伟	北京市海淀区西三环北路87号国际财经中心B座9层	2016年12月7日	2018年12月6日	315,721.18	1,154.65	办公
高升控股股份有限公司	北京自如生活资产管理有限公司（受房屋资产出租人 王东阳 委托）	顺义东亚创展国际3号楼0单元2层210	2018年6月21日	2019年6月20日	5,490.00	76.46	宿舍
高升控股股份有限公司	高强（北京链家房地产经纪有限公司）	朝阳区望京东园六区602号楼2门801号	2018年3月26日	2019年3月25日	15,000.00	146.57	宿舍
高升控股股份有限公司	北京鸿宁投资有限公司	朝阳区望京东园四区8号楼第7、8、9层	2018年3月14日	2018年9月14日	679,197.60	2663.52	办公

2、高升科技及其子、分公司租赁情况

承租人	出租方人	详细地址	起租日	到期日	租金（元/月）	面积	用途
吉林省高升科技有限公司	王莹	硅谷大街3355号硅谷商务210A，209A	2017年12月3日	2018年12月2日	21,341.33	490.88	办公
吉林省高升科技有限公司	政府机构	长春市朝阳区桂林路4-56栋601-6号	2015年10月10日	2018年10月9日	免费	117.00	办公
北京云游四海通信科技有限公司	杨宏伟	北京市海淀区西三环北路87号国际财经中心B座9层	2016年12月7日	2018年12月6日	88,000.00	288.07	办公
北京云游四海通信科技有限公司	梁书程/于春香	北京市丰台区和义西里一区10号楼7单元604	2018年1月3日	2019年1月2日	5,300.00	86.01	宿舍
吉林省高升科技有限公司上海分公司	王文玫	上海市长宁区江苏路369号3E室	2017年11月1日	2018年10月31日	32,993.87	161.90	办公
吉林省高升科技有限公司上海分公司	王文玫	上海市长宁区江苏路369号3F室	2017年11月1日	2018年10月31日	31,326.85	153.72	办公
吉林省高升科技有限公司	王文玫	上海市长宁区江苏路369号3G室	2017年11月1日	2018年10月31日	32,993.87	161.90	办公
杭州远石科技有限公司	杭州鸿轩实业有限公司	杭州市西湖区文一西路830号蒋村商务中心B1幢9楼	2015年8月1日	2020年7月31日	113,886.00	2,109.00	办公
杭州远石科技有限公司	张国珍	萧山回澜南苑38幢1单元102室	2017年2月10日	2022年2月9日	2,700.00	80.00	萧山宿舍
昆明万兆科技有限公司	云南海归创业园科技发展有限公司	云南省昆明市经开区信息产业基地春漫大道80号云南海归创业园2幢13楼13423号	2017年9月5日	2018年9月4日	3,000.00	6.25	注册地
杭州远石科技有限公司	布振良	滨江海威国际5幢2单元2202室	2018年3月15日	2019年3月14日	3,500.00	60.00	滨江宿舍
杭州远石科技有限公司	邵春明	杭州市下城区泰地北上4-1-718	2018年3月6日	2019年3月5日	2,600.00	33.00	石桥宿舍
吉林省高升科技有限公司广州分公司	金鹏电子信息机器有限公司	广州市天河区高新技术产业开发区首期工业园建工路9号2楼北区201号	2018年1月1日	2018年12月31日	18,240.00	192.00	办公
吉林省高升科技有限公司广州分公司	深圳市万诺云谷科技有限公司	深圳市南山区科技园科苑路讯美大厦3号楼1308室	2018年5月19日	2019年5月18日	16,800.00	50.00	办公

3、创新云海租赁情况

承租人	出租方人	详细地址	起租日	到期日	租金（元/月）	面积	用途
深圳创新云海	深圳市盐田港	盐田港保税物流园区北片区8	2013年7月1日	2025年6月30日	287,996.80	5,152.00	仓库

科技有限公司	物流有限公司	号、10号和11号地块上的盐田港现代物流中心一期工程A栋4楼第三防火分区					
深圳创新云海科技有限公司	深圳市盐田港物流有限公司	深圳市盐田区明珠道15号北区一号路7栋盐田港现代物流中心A仓库办公室七至八楼	2013年7月1日	2025年6月30日	55,404.00	972.00	办公
深圳创新云海科技有限公司	深圳市盐田港物流有限公司	盐田港保税物流园区北片区8号、10号和11号地块上的盐田港现代物流中心一期工程A区盘道下	2015年6月1日	2025年6月30日	1,484.00	28.00	配电房
深圳创新云海科技有限公司	深圳市盐田港物流有限公司	盐田港保税物流园区北片区8号、10号和12号地块上的盐田港现代物流中心一期工程A区停车场储油罐位置	2013年7月1日	2025年6月30日	2,520.00	84.00	储油罐位置
深圳创新云海科技有限公司	符振清	盐田区东海大道金港盛世华庭花园3栋23层F物业	2017年8月28日	2018年8月27日	3,000.00	54.30	宿舍
深圳创新云海科技有限公司	鲍素霞	盐田区东海丽景B区170	2018年4月7日	2019年4月6日	3,200.00	63.00	宿舍
深圳创新云海科技有限公司	郝俊	盐田区海山路海山道1号C栋5D	2017年4月13日	2018年4月12日	5,000.00		宿舍
深圳创新云海科技有限公司	朴贞淑	盐田区盐田港9号小区中铁大厦604房	2017年6月1日	2018年5月31日	3,500.00	105.55	宿舍

4、上海高升租赁情况

承租人	出租方人	详细地址	起租日	到期日	租金（元/月）	面积	用途
上海高升数据系统有限公司	上海外高桥保税区联合发展有限公司	中国（上海）自由贸易试验区荷丹路130号1，2，3，4层部位	2016年12月1日	2020年1月31日	230,281.72	5,951.97	机房
上海高升数据系统有限公司	上海外高桥保税区联合发展有限公司	中国（上海）自由贸易试验区荷丹路130号1，2，3，4层部位	2020年2月1日	2023年1月31日	244,100.21	5,951.97	机房
上海高升数据系统有限公司	上海外高桥保税区联合发展有限公司	中国（上海）自由贸易试验区荷丹路130号1，2，3，4层部位	2023年2月1日	2026年1月31日	258,747.02	5,951.97	机房
上海高升数据系统有限公司	上海外高桥保税区联合发展有限公司	中国（上海）自由贸易试验区荷丹路130号1，2，3，4层部位	2026年2月1日	2029年1月31日	274,271.74	5,951.97	机房
上海高升数据系统有限公司	上海外高桥保税区联合发展有限公司	中国（上海）自由贸易试验区荷丹路130号1，2，3，4层部位	2029年2月1日	2032年1月31日	290,728.94	5,951.97	机房

5、上海游驰租赁情况

承租人	出租方人	详细地址	起租日	到期日	租金（元/月）	面积	用途
上海游驰网络技术有限公司	武汉天宇光电仪器有限公司	洪山区书城路文秀街8号天宇光电大厦1号楼8楼	2015年8月5日	2018年8月4日	31,745.00	907.00	办公/机房
上海游驰网络技术有限公司	郭继东	北京市丰台区成寿寺中路18号楼1层商业2	2015年9月1日	2018年8月31日	15,000.00	167.48	机房

		北京市丰台区成寿寺中路18号楼-1层库房2					
上海游驰网络技术有限公司	郭芝兰	长沙市雨花区人民东路46号铭城国际大厦819-820室	2015年9月15日	2025年9月14日	7,200.00	112.22	办公/机房
上海游驰网络技术有限公司	吕容英	广州市天河区燕岭路25-27号银燕大厦102A室	2015年12月1日	2020年11月30日	7,000.00	140.00	机房
上海游驰网络技术有限公司	福州恩特投资管理咨询有限公司	福州市西洪路518号207单元	2015年12月10日	2020年12月24日	14,000.00	311.00	办公/机房
上海游驰网络技术有限公司	程冰	济南市槐荫区南辛庄街70号泉景同润商务大厦516B室	2015年12月10日	2025年12月9日	3,500.00	50.00	机房
上海游驰网络技术有限公司	合肥卫岗集体资产经营有限责任公司	徽州大道968号安徽金三角建材城1期B区三楼	2016年1月1日	2018年12月31日	11,234.83	619.00	办公/机房
上海游驰网络技术有限公司	刘格军	石家庄市长安山东路与谈固东街交叉口东北角东方魅力3号楼4层402/403室	2016年2月15日	2021年2月14日	16,000.00	409.00	办公/机房
上海游驰网络技术有限公司	马丽	郑州市金水区经三北路32号3号楼7层702号	2016年3月15日	2022年3月14日	17,648.00	326.81	办公/机房
上海游驰网络技术有限公司	南京金桥市场管理有限公司	南京市建宁路30号五楼5008室	2016年4月1日	2019年3月31日	6,123.00	124.50	办公/机房
上海游驰网络技术有限公司	陈晓颖	天津市和平区四平西道11号福星大厦B-804	2016年4月1日	2021年3月31日	3,424.00	73.90	办公/机房
上海游驰网络技术有限公司	陕西泉泰投资有限公司	西安市高新区新城科技产业园华企大厦6层10606室	2016年4月9日	2021年4月8日	12,200.00	364.24	办公/机房
上海游驰网络技术有限公司	刘海	张北县张北镇树儿湾村北	2016年5月1日	2021年4月30日	241.67	25.20	机房
上海游驰网络技术有限公司	胡耀文	重庆市渝中区中山三路107号上站大楼名义层第七层A-5#/A-6#室	2016年5月20日	2021年6月5日	7,100.00	198.53	办公/机房
上海游驰网络技术有限公司	郑州市财富物业管理有限公司	郑州市经北路32号财富广场7号楼	2016年5月23日	2021年5月22日	600.00	6.00	机房
上海游驰网络技术有限公司	张艳	成都市金牛区乡农寺街51-129号2栋1单元2层4号	2016年6月1日	2021年5月31日	4,228.48	138.02	办公/机房
上海游驰网络技术有限公司	重庆皇冠物业管理有限公司	皇冠大厦负1层1楼楼梯间位置	2016年7月1日	2019年6月30日	833.33	3.00	机房
上海游驰网络技术有限公司	深圳市宏福泰物业管理有限公司	深圳市罗湖区红岗路1003号红岗大厦4楼413室	2016年9月15日	2020年12月14日	8,106.00	117.66	办公/机房
上海游驰网络技术有限公司	上海新黄浦置	上海市黄浦区北京东路668	2016年11月5日	2018年11月4日	74,605.00	533.21	办公

技术有限公司	业股份有限公	号科技京城东楼24层E2FG					
上海游驰网络技术有	北京云谷电子	北京市丰台区南方庄乙56号	2016年12月1日	2020年9月30日	26,841.19	196.10	办公
技术有限公司	商务有限公司	院2号楼4层4005室					
上海游驰网络技术有	赵羽	济南市槐荫区南辛庄街70号	2016年12月3日	2019年12月2日	3,150.00	80.00	办公
技术有限公司		泉景同润商务大厦503室					
上海游驰网络技术有	上海乐司物业	上海市徐汇区田林路418号	2015年5月1日	2018年4月30日	8,099.00	69.40	机房
技术有限公司	管理服务中心	D座110室					
上海游驰网络技术有	上海乐司物业	上海市徐汇区田林路418号	2017年3月10日	2019年3月9日	22,076.30	191.00	机房
技术有限公司	管理服务中心	D座102室					
上海游驰网络技术有	上海新黄浦置	上海市北京东路668号东楼	2017年6月1日	2019年5月31日	39,419.00	269.99	办公
技术有限公司	业股份有限公	24F-H1/H2					
上海游驰网络技术有	台州市新乐针	台州市经中路729号7幢1楼	2017年1月10日	2021年1月9日	4,620.00	220.00	机房/办
技术有限公司	织服饰有限公司	东边					公
上海游驰网络技术有	广东绿色国际	广州市燕岭路25号707室	2017年4月9日	2018年4月8日	5,542.00	163.00	办公
技术有限公司	旅行社						
上海游驰网络技术有	单桂芬	杭州市江干区新塘路1幢408	2017年2月11日	2018年2月10日	8,333.00	92.74	机房
技术有限公司		室					
上海游驰网络技术有	蒋文斐	长沙市雨花区人民东路46号	2017年2月15日	2018年2月14日	3,200.00	63.73	办公/机
技术有限公司		铭城大厦806					房
上海游驰网络技术有	陈玉英	福建省宁德市蕉城区京都商	2017年3月25日	2020年3月24日	3,360.00	93.53	机房
技术有限公司		贸区银兴路南侧蓝天小区2					
		号楼106					
上海游驰网络技术有	苏州火炬创新	苏州市高新区泰山路6号博	2017年4月1日	2022年5月31日	6,392.00	188.00	机房
技术有限公司	创业孵化管理	济科技创业园D座503室					
	有限公司						
上海游驰网络技术有	孙桦	江苏省无锡市水车湾小区43	2017年4月1日	2022年3月31日	2,800.00	99.98	机房
技术有限公司		号楼102室					
上海游驰网络技术有	吴育林	惠州市惠城区下角新村二路	2017年4月1日	2019年4月1日	3,424.00	124.72	机房
技术有限公司		5号201房					
上海游驰网络技术有	徐州金诺物业	徐州市泉山区汉城西路	2017年4月1日	2022年3月31日	4,294.00	268.80	机房
技术有限公司	管理有限公司						
上海游驰网络技术有	上海新黄浦置	上海市黄浦区北京东路666	2017年6月1日	2019年5月31日	39,419.00	269.99	办公
技术有限公司	业股份有限公	号H座（东座）24F-H1/H2					
	司	室					
上海游驰网络技术有	天津市星都物	天津市和平区四平西道与拉	2017年7月1日	2018年7月1日	3,010.00	43.00	办公
技术有限公司	业服务有限公	萨道交叉口，福星大厦A座					
	司	11层04室					
上海游驰网络技术有	吴中元	宜昌市珠海路6-7楼	2017年7月1日	2022年6月30日	2,813.00	95.00	机房
技术有限公司							

上海游驰网络技术有限公司	杨劲	开发区关东村十三组（宏福小区）一层	2017年8月1日	2022年7月31日	1,917.00	91.80	机房
上海游驰网络技术有限公司	双发集团有限公司	遂宁市船山区城河南街136号（第一层）2栋	2017年8月20日	2022年8月19日	3,975.00	83.92	机房
上海游驰网络技术有限公司	李荣增	孝感市孝武大道1号星河天街c1栋315室	2017年4月15日	2022年4月14日	2,375.00	73.00	机房
上海游驰网络技术有限公司	谢克光	长沙市雨花区人民东路46号铭城国际大厦803室	2017年9月1日	2020年8月31日	3,100.00	56.11	机房

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宇驰瑞德、蓝鼎实业、华嬉云游、韦俊康	2018 年 08 月 20 日		2018 年 01 月 10 日	2,500	连带责任保证	2018 年 5 月 10 日	否	是
世宇天地	2018 年 08 月 20 日		2017 年 11 月 24 日	2,000	连带责任保证	2018 年 5 月 25 日	否	是
世宇天地	2018 年 08 月 20 日		2017 年 11 月 29 日	2,000	连带责任保证	2018 年 5 月 30 日	否	是
宇驰瑞德、蓝鼎实业	2018 年 08 月 20 日		2017 年 11 月 10 日	3,000	连带责任保证	2018 年 1 月 8 日	否	是
宇驰瑞德、蓝鼎实业	2018 年 08 月 20 日		2017 年 10 月 31 日	1,000	连带责任保证	2017 年 12 月 29 日	否	是
宇驰瑞德、蓝鼎实业	2018 年 08 月 20 日		2017 年 11 月 10 日	2,000	连带责任保证	2018 年 1 月 8 日	否	是
宇驰瑞德、蓝鼎实业	2018 年 08 月 20 日		2017 年 10 月 30 日	4,000	连带责任保证	2017 年 12 月 29 日	否	是
文化硅谷	2018 年 08 月 20 日		2017 年 10 月 31 日	5,000	连带责任保证	2017 年 11 月 30 日	是	是

文化硅谷	2018 年 08 月 20 日		2017 年 10 月 31 日	5,000	连带责任保证	2017 年 11 月 30 日	是	是
蓝鼎实业、文化硅谷	2018 年 08 月 20 日		2018 年 03 月 19 日	5,000	连带责任保证	2018 年 4 月 26 日	是	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		7,500		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		7,320.5		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
不适用								
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
不适用								
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）				报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		7,500		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）				报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		7,320.5		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.97%				
其中：								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				上述担保协议均已到期，但因华嬉云游和实际控制人关联方未及时清偿借款，导致公司目前对外担保余额为 7,320.50 万元。华嬉云游承诺，无条件承担全部借款本金和利息的偿还责任，负责实际履行所签借款合同约定的全部义务，确保控股公司不因此项借款而遭受任何损失。如因华嬉云游未按期履行还款责任导致甲方遭受任何损失的，华嬉云游将负责全额赔偿。同时，公司还与华嬉云游签订了《担保协议》，由华嬉云游以数据中心评估价值 41.39 亿元的土地使用权和在建工程向上市公司作出担保。因实际控制人关联方未能及时清偿借款，导致公司被司法裁定，且公司银行账户被司法冻结，影响了公司正常生产经营。公司将可能因承担担保责任而偿付相关债务，由此将对公司的财务状况造成较大影响，严重影响公司及中小股东的利益，请广大投资者注意投资风险。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				2017 年底，华嬉云游 IDC 项目在建设过程中遇到资金困难，对外寻				

	求短期临时融资。当时资方的出借条件是需要上市公司作为共同借款人或保证人，同时也要求实际控制人韦振宇先生、大股东北京宇驰瑞德投资有限公司、蓝鼎实业（湖北）有限公司和其他相关公司作为共同借款人及保证人。考虑到数据中心项目对公司的未来发展和业绩有重大支撑作用，公司时任董事长韦振宇认为该事项属于经营范畴，即为关联方华嬉云游的借款提供了担保。为保障公司利益，华嬉云游与上市公司签订了书面协议，确认借款的实际用款人及实际还款责任人是华嬉云游，且由华嬉云游以数据中心评估价值 41.39 亿元的土地使用权和在建工程向上市公司作出担保。经核查，原董事长韦振宇和现任董事长李耀未履行上市公司印章使用流程，私自使用公司公章并签署借款协议和担保协议，导致上述对外担保事项均未按照《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的相关规定履行审批程序并披露。
--	--

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
宇驰瑞德、蓝鼎实业、华嬉云游、韦俊康	公司第一大股东、公司第二大股东且受同一实际控制人控制、	2,500	0.68%	连带责任保证	2018 年 5 月 10 日	2,152.5	0.58%	被担保人还款	2,152.5	2018 年 9 月
世宇天地	实际控制人关联公司	2,000	0.54%	连带责任保证	2018 年 5 月 25 日	2,138	0.58%	被担保人还款	2,138	2018 年 9 月
世宇天地	实际控制人关联公司	2,000	0.54%	连带责任保证	2018 年 5 月 30 日	2,030	0.55%	被担保人还款	2,030	2018 年 9 月
宇驰瑞德、蓝鼎实业	公司第一大股东、公司第二大股东且受同一实际	3,000	0.81%	连带责任保证	2018 年 1 月 8 日	1,000	0.27%	被担保人还款	1,000	2018 年 9 月

	控制人控制									
宇驰瑞德、蓝鼎实业	公司第一大股东、公司第二大股东且受同一实际控制人控制	1,000	0.27%	连带责任保证	2017 年 12 月 29 日	0	0.00%	被担保人还款		已解除
宇驰瑞德、蓝鼎实业	公司第一大股东、公司第二大股东且受同一实际控制人控制	2,000	0.54%	连带责任保证	2018 年 1 月 8 日	0	0.00%	被担保人还款		已解除
宇驰瑞德、蓝鼎实业	公司第一大股东、公司第二大股东且受同一实际控制人控制	4,000	1.09%	连带责任保证	2017 年 12 月 29 日	0	0.00%	被担保人还款		已解除
文化硅谷	实际控制人关联公司	5,000	1.36%	连带责任保证	2017 年 11 月 30 日	0	0.00%	被担保人还款		已解除
文化硅谷	实际控制人关联公司	5,000	1.36%	连带责任保证	2017 年 11 月 30 日	0	0.00%	被担保人还款		已解除
蓝鼎实业、文化硅谷	公司第二大股东且受同一实际控制人控制、实际控制人关联公司	5,000	1.36%	连带责任保证	2018 年 4 月 26 日	0	0.00%	被担保人还款		已解除
合计		31,500	8.55%	--	--	7,320.5	1.98%	--	--	--

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。公司所属【软件和信息技术服务】行业，主营业务不产生《重点排污单位名录管理规定》所规定的污染物。公司及子公司在未来的生产经营活动中，仍将认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	219,816,860	43.03%			219,816,860	-9,259,527	210,557,333	430,374,193	42.13%
3、其他内资持股	219,816,860	43.03%			219,816,860	-9,259,527	210,557,333	430,374,193	42.13%
其中：境内法人持股	79,275,198	15.52%			79,275,198	0	79,275,198	158,550,396	15.52%
境内自然人持股	140,541,662	27.51%			140,541,662	-9,259,527	131,282,135	271,823,797	26.61%
二、无限售条件股份	291,000,808	56.97%			291,000,808	9,259,527	300,260,335	591,261,143	57.87%
1、人民币普通股	291,000,808	56.97%			291,000,808	9,259,527	300,260,335	591,261,143	57.87%
三、股份总数	510,817,668	100.00%			510,817,668	0	510,817,668	1,021,635,336	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2017年年度利润分配

公司2018年4月13日召开2017年度股东大会审议通过2017年年度权益分派方案。股权登记日为2018年4月24日，除权除息日为2018年4月25日，红股上市交易日为2018年4月25日。本公司2017年年度权益分派方案为：以公司现有总股本510,817,668股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次权益分派前本公司总股本为510,817,668股，权益分派后总股本增至1,021,635,336股。

2、非公开发行限售股份解除限售

经深交所、中国登记结算公司审核批准，股东王宇先生所持9,531,603股限售股于2018年6月15日流通上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2017年年度权益分派方案已获2018年4月13日召开的2017年度股东大会审议通过。

2、经深交所、中国登记结算公司审核批准，股东王宇先生所持9,531,603股限售股于2018年6月15日流通上市。

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	2017年度		2018年1-6月
	调整前	调整后	
基本每股收益（元）	0.31	0.15	0.0276
稀释每股收益（元）	0.31	0.15	0.0276
加权平均净资产收益率	4.35%	4.35%	0.76%
归属于公司普通股股东的每股净资产（元）	7.20	3.60	3.63

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京宇驰瑞德投资有限公司	79,275,198		79,275,198	158,550,396	非公开发行股份	2018年11月4日
翁远	45,027,336		45,027,336	90,054,672	非公开发行股份	2018年11月4日
于平	45,027,336		45,027,336	90,054,672	非公开发行股份	2018年11月4日
王宇	16,598,569	9,531,603	16,598,569	23,665,535	非公开发行股份	2019年9月27日
袁佳宁	16,598,569		16,598,569	33,197,138	非公开发行股份	2020年9月27日
许磊	7,990,654		7,990,654	15,981,308	非公开发行股份	2018年11月4日
董艳	5,257,009		5,257,009	10,514,018	非公开发行股份	2018年11月4日
赵春花	1,837,850		1,837,850	3,675,700	非公开发行股份	2018年11月4日
韦振宇	150,000		150,000	300,000	高管锁定股	每年解锁 25%
张驰	127,500		212,500	340,000	高管锁定股	每年解锁 25%

蒲炜	112,500		187,500	300,000	高管锁定股	每年解锁 25%
鄢涛	90,000		149,800	239,800	高管锁定股	离职后锁定 6 个月
张继红	51,414		85,690	137,104	高管锁定股	离职后锁定 6 个月
杜琳琳	21,000		39,000	60,000	高管锁定股	离职后锁定 6 个月，满 6 个月每年解锁 25%至其离职任期届满后 6 个月
董炫辰	13,425		13,425	26,850	高管锁定股	每年解锁 25%
陈国欣	7,500		7,500	15,000	高管锁定股	每年解锁 25%
2015 年股权激励 其余 37 名激励对象	1,631,000		1,631,000	3,262,000	限制性股票	2015 年公司限制性股票激励计划规定的解锁期
合计	219,816,860	9,531,603	220,088,936	430,374,193	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		32,925		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京宇驰瑞德 投资有限公司	境内非国有法人	15.52%	158,550,396	79,275,198	158,550,396	0	质押	157,300,000
							冻结	158,550,396
蓝鼎实业（湖北）有限公司	境内非国有法人	14.25%	145,538,582	72,769,291	0	145,538,582	质押	145,360,000
翁远	境内自然人	8.81%	90,054,672	45,027,336	90,054,672	0		
于平	境内自然人	8.81%	90,054,672	45,027,336	90,054,672	0	质押	56,162,848

王宇	境内自然人	3.25%	33,197,138	16,598,569	23,665,535	9,531,603	质押	9,531,606
袁佳宁	境内自然人	3.25%	33,197,138	16,598,569	33,197,138	0	质押	32,000,000
国华人寿保险股份有限公司一分红三号	其他	1.60%	16,393,442	8,196,721	0	16,393,442		
许磊	境内自然人	1.56%	15,981,308	7,990,654	15,981,308	0		
申万菱信基金—工商银行—陕国投—陕国投 新毅创赢定向投资集合资金信托计划	其他	1.13%	11,523,742	5,279,536	0	11,523,742		
中信建投基金—民生银行—国民信托—国民信托丰盈 5 号集合资金信托计划	其他	1.06%	10,804,862	3,539,400	0	10,804,862		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		因参与公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之募集配套资金非公开发行股票，申万菱信基金—工商银行—陕国投—陕国投 新毅创赢定向投资集合资金信托计划认购 8,401,639 股股票、国华人寿保险股份有限公司一分红三号认购 8,196,721 股股票、中信建投基金—民生银行—国民信托—国民信托丰盈 5 号集合资金信托计划认购 7,172,131 股股票。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		第一大股东与第二大股东属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。前 10 名股东之间，于平、翁远、许磊、袁佳宁和王宇均不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。申万菱信基金—工商银行—陕国投—陕国投 o 新毅创赢定向投资集合资金信托计划、国华人寿保险股份有限公司一分红三号、中信建投基金—民生银行—国民信托—国民信托丰盈 5 号集合资金信托计划与公司第一大股东、第二大股东、于平、翁远、许磊之间不存在一致行动人关系。除上述外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
蓝鼎实业（湖北）有限公司	145,538,582					人民币普通股	145,538,582	
国华人寿保险股份有限公司一分红三号	16,393,442					人民币普通股	16,393,442	
申万菱信基金—工商银行—陕国	11,523,742					人民币普通股	11,523,742	

投一陕国投 新毅创赢定向投资集合资金信托计划			
中信建投基金—民生银行—国民信托—国民信托丰盈 5 号集合资金信托计划	10,804,862	人民币普通股	10,804,862
中信建投基金—民生银行—国民信托—国民信托丰盈 6 号集合资金信托计划	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
王宇	9,531,603	人民币普通股	9,531,603
北京和聚投资管理有限公司—和聚定增组合投资基金	7,762,954	人民币普通股	7,762,954
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 毅赢 6 号证券投资集合资金信托计划	7,355,038	人民币普通股	7,355,038
华润深国投信托有限公司—华润信托 博荟 3 号集合资金信托计划	4,932,872	人民币普通股	4,932,872
西藏泓涵股权投资管理有限公司	4,918,186	人民币普通股	4,918,186
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	第 1 名无限售流通股股东蓝鼎实业（湖北）有限公司与公司第一大股东北京宇驰瑞德投资有限公司之间属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除上述外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李耀	董事长、总经理	现任							
陈国欣	独立董事	现任	10,000	10,000		20,000			
雷达	独立董事	现任	9,600	9,600		19,200			
赵亮	独立董事	现任							
田迎春	独立董事	现任							
韦振宇	董事	现任	200,000	200,000		400,000			
张一文	董事、财务总监、董事会秘书（代）	现任							
孙鹏	董事	现任							
许磊	董事、副总经理	现任	7,990,654	7,990,654		15,981,308			
董红	董事	现任							
袁佳宁	董事、副总经理	现任	16,598,569	16,598,569		33,197,138			
董炫辰	监事会主席	现任	17,900	17,900		35,800			
胡鹏	监事	现任							
顾珺	监事	现任							
左风	常务副总经理	现任							
张弛	副总经理	现任	170,000	170,000		340,000	105,000		210,000
蒲炜	副总经理	现任	150,000	150,000		300,000	105,000		210,000
唐文	副总经理	现任							
胡振勇	原副总经理	离任							

于平	原董事、总经理	任免	45,027,336	45,027,336		90,054,672			
杨志武	原董事	任免							
张晓平	原董事	任免							
袁东风	原董事	任免							
翁远	原监事会主席	任免	45,027,336	45,027,336		90,054,672			
姚远	原监事	任免							
鄢涛	原副总经理	离任	119,900	119,900		239,800	84,000		168,000
张继红	原董事会秘书	任免	68,552	68,552		137,104	35,000		70,000
杜琳琳	原董事会秘书	离任	30,000	30,000		60,000	21,000		42,000
合计	--	--	115,419,847	115,419,847	0	230,839,694	350,000	0	700,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李耀	董事、董事长	被选举	2018 年 03 月 01 日	经 2018 年第二次临时股东大会选举
李耀	总经理	聘任	2018 年 03 月 01 日	经第九届董事会第一次会议聘任
张一文	董事	被选举	2018 年 03 月 01 日	经 2018 年第二次临时股东大会选举
张一文	财务总监	聘任	2018 年 03 月 01 日	经第九届董事会第一次会议聘任
孙鹏	董事	被选举	2018 年 03 月 01 日	经 2018 年第二次临时股东大会选举
许磊	董事、副总经理	被选举	2018 年 03 月 01 日	经 2018 年第二次临时股东大会选举
董红	董事	被选举	2018 年 03 月 01 日	经 2018 年第二次临时股东大会选举
袁佳宁	董事	被选举	2018 年 03 月 01 日	经 2018 年第二次临时股东大会选举
袁佳宁	副总经理	聘任	2018 年 03 月 12 日	经第九届董事会第二次会议聘任

			日	
董炫辰	监事、监事会主席	被选举	2018 年 04 月 13 日	经 2017 年度股东大会、第九届监事会第一次会议选举
胡鹏	监事	被选举	2018 年 04 月 13 日	经 2017 年度股东大会选举
顾珺	监事	被选举	2018 年 04 月 13 日	经 2017 年度股东大会选举
张晓平	董事	任期满离任	2018 年 03 月 01 日	任期届满不再担任公司董事,也不在公司担任其他职务
杨志武	董事	任期满离任	2018 年 03 月 01 日	任期届满不再担任公司董事,也不在公司担任其他职务
袁东风	董事	任期满离任	2018 年 03 月 01 日	任期届满不再担任公司董事,也不在公司担任其他职务
于平	董事	任期满离任	2018 年 03 月 01 日	任期届满不再担任公司董事,也不在公司担任其他职务
于平	总经理	解聘	2018 年 03 月 01 日	因个人原因辞去公司总经理及其他一切职务
翁远	原监事、监事会主席	任期满离任	2018 年 04 月 13 日	任期届满不再担任公司监事会主席,也不在公司担任其他职务
姚远	原监事	任期满离任	2018 年 04 月 13 日	任期届满不再担任公司监事,也不在公司担任其他职务
董红	原财务总监	任免	2018 年 03 月 01 日	任期届满不再担任公司财务总监,仍在公司担任董事职务
鄢涛	原副总经理	解聘	2018 年 03 月 01 日	因个人原因辞去公司副总经理及其他一切职务
胡振勇	原副总经理	解聘	2018 年 07 月 20 日	因个人原因辞去公司副总经理,但仍在公司担任其他管理职务
张继红	原董事会秘书	任期满离任	2018 年 03 月 01 日	任期届满不再担任公司董事会秘书,仍在公司担任其他管理职务
杜琳琳	原董事会秘书	任免	2018 年 03 月 12 日	经第九届董事会第二次会议聘任
杜琳琳	原董事会秘书	解聘	2018 年 04 月 16 日	因个人原因辞去公司董事会秘书及其他一切职务

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：高升控股股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	551,828,369.24	598,011,737.90
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	29,527,973.13	31,610,141.86
应收账款	299,876,608.62	252,266,885.13
预付款项	29,457,043.11	25,739,502.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,937,830.46	6,647,034.83
买入返售金融资产		
存货		

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,584,688.25	16,647,964.98
流动资产合计	941,212,512.81	930,923,266.84
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		39,324.89
投资性房地产		
固定资产	322,541,501.88	340,276,511.58
在建工程	109,548,241.18	75,449,546.53
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	78,786,797.12	82,036,388.96
开发支出	570,568.56	917,648.85
商誉	2,439,130,442.32	2,439,130,442.32
长期待摊费用	15,915,143.50	17,462,887.32
递延所得税资产	1,168,519.07	1,018,960.77
其他非流动资产	30,000,000.00	30,525,000.00
非流动资产合计	2,997,661,213.63	2,986,856,711.22
资产总计	3,938,873,726.44	3,917,779,978.06
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	124,054,310.70	108,159,855.51
预收款项	6,829,161.15	10,034,137.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	998,920.51	2,056,761.39
应交税费	20,180,538.22	38,989,162.95
应付利息		
应付股利	45,300.00	45,300.00
其他应付款	61,700,544.84	60,634,754.72
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	213,808,775.42	219,919,972.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	266,666.67	346,666.67
递延所得税负债	11,472,260.29	12,531,368.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,738,926.96	12,878,034.67
负债合计	225,547,702.38	232,798,006.96
所有者权益：		
股本	1,021,635,336.00	510,817,668.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,804,054,822.47	3,314,246,813.53
减：库存股	21,533,470.00	21,533,470.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	47,794,601.50	47,794,601.50
一般风险准备		
未分配利润	-140,802,305.18	-168,907,085.29
归属于母公司所有者权益合计	3,711,148,984.79	3,682,418,527.74
少数股东权益	2,177,039.27	2,563,443.36
所有者权益合计	3,713,326,024.06	3,684,981,971.10
负债和所有者权益总计	3,938,873,726.44	3,917,779,978.06

法定代表人：李耀

主管会计工作负责人：张一文

会计机构负责人：张一文

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	188,601,851.20	227,688,552.22
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		
预付款项	7,254,406.74	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,074,730.27	17,520,257.67
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	633,596.83	318,165.20
流动资产合计	231,564,585.04	245,526,975.09

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,164,915,075.64	3,164,502,511.06
投资性房地产		
固定资产	41,715.34	37,565.57
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,669,515.84	1,766,097.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,166,626,306.82	3,166,306,173.63
资产总计	3,398,190,891.86	3,411,833,148.72
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	799,999.80	799,999.80
应交税费	2,556,615.72	4,278,305.56
应付利息		
应付股利	45,300.00	45,300.00
其他应付款	61,606,050.86	60,870,578.76
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	65,007,966.38	65,994,184.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	65,007,966.38	65,994,184.12
所有者权益：		
股本	1,021,635,336.00	510,817,668.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,804,054,822.47	3,314,246,813.53
减：库存股	21,533,470.00	21,533,470.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	47,794,601.50	47,794,601.50
未分配利润	-518,768,364.49	-505,486,648.43
所有者权益合计	3,333,182,925.48	3,345,838,964.60
负债和所有者权益总计	3,398,190,891.86	3,411,833,148.72

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	422,449,507.94	418,872,891.67
其中：营业收入	422,449,507.94	418,872,891.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	386,137,616.10	318,338,902.78
其中：营业成本	319,938,555.24	270,806,729.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	740,128.06	593,233.52
销售费用	9,828,689.85	8,184,540.64
管理费用	59,290,471.82	38,005,971.22
财务费用	-3,683,074.64	-789,396.26
资产减值损失	22,845.77	1,537,823.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	38,472.99	3,310,191.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-39,324.89	-10,288.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,552.57	
其他收益	388,129.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	36,757,046.40	103,844,180.04
加：营业外收入	250,135.64	29,114.02
减：营业外支出		979.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,007,182.04	103,872,314.81
减：所得税费用	9,288,806.02	21,837,966.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,718,376.02	82,034,348.26

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	27,718,376.02	82,034,348.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	28,104,780.11	82,413,456.80
少数股东损益	-386,404.09	-379,108.54
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	27,718,376.02	82,034,348.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,104,780.11	82,413,456.80
归属于少数股东的综合收益总额	-386,404.09	-379,108.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0276	0.0807
（二）稀释每股收益	0.0276	0.0807

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李耀

主管会计工作负责人：张一文

会计机构负责人：张一文

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		
销售费用		
管理费用	15,259,491.97	9,515,034.29
财务费用	-2,011,176.39	-428,318.08
资产减值损失	111,198.36	-41,873.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	77,797.88	3,320,479.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-13,281,716.06	-5,724,363.34
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-13,281,716.06	-5,724,363.34
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-13,281,716.06	-5,724,363.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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	0.00	0.00
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-13,281,716.06	-5,724,363.34
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	480,826,429.19	448,543,133.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		8,299.41
收到其他与经营活动有关的现金	9,128,782.48	26,959,788.88
经营活动现金流入小计	489,955,211.67	475,511,221.75
购买商品、接受劳务支付的现金	353,445,715.05	240,324,052.17
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	47,795,093.26	34,061,518.44
支付的各项税费	36,448,902.58	54,038,209.76
支付其他与经营活动有关的现金	46,831,092.04	51,078,964.03
经营活动现金流出小计	484,520,802.93	379,502,744.40
经营活动产生的现金流量净额	5,434,408.74	96,008,477.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	82,465.75	3,320,479.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	130,000,000.00
投资活动现金流入小计	20,112,465.75	133,320,479.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,767,513.29	249,057,361.06
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-33.26	40,669,659.07

支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	301,000,000.00
投资活动现金流出小计	74,767,480.03	590,727,020.13
投资活动产生的现金流量净额	-54,655,014.28	-457,406,540.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,124,473.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		1,124,473.84
筹资活动产生的现金流量净额		-1,124,473.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	105,827.71	-145,229.00
五、现金及现金等价物净增加额	-49,114,777.83	-362,667,766.16
加：期初现金及现金等价物余额	597,211,737.90	772,695,688.05
六、期末现金及现金等价物余额	548,096,960.07	410,027,921.89

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,173,284.64	1,836,159.81
经营活动现金流入小计	2,173,284.64	1,836,159.81
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现	9,113,055.82	4,576,754.16

金		
支付的各项税费		904,403.80
支付其他与经营活动有关的现金	35,160,804.63	4,972,876.26
经营活动现金流出小计	44,273,860.45	10,454,034.22
经营活动产生的现金流量净额	-42,100,575.81	-8,617,874.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	82,465.75	3,320,479.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	130,000,000.00
投资活动现金流入小计	20,082,465.75	133,320,479.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,188,442.00
投资支付的现金		213,746,945.05
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	20,000,000.00	324,012,000.00
投资活动现金流出小计	20,000,000.00	538,947,387.05
投资活动产生的现金流量净额	82,465.75	-405,626,907.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.13	

五、现金及现金等价物净增加额	-42,018,110.19	-414,244,782.00
加：期初现金及现金等价物余额	227,688,552.22	531,045,623.20
六、期末现金及现金等价物余额	185,670,442.03	116,800,841.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 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		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	510,817,668.00	0.00	0.00		3,314,246,813.53	21,533,470.00	0.00	0.00	47,794,601.50	0.00	-168,907,085.29	2,563,443.36	3,684,981,971.10
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	510,817,668.00	0.00	0.00		3,314,246,813.53	21,533,470.00	0.00	0.00	47,794,601.50	0.00	-168,907,085.29	2,563,443.36	3,684,981,971.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	510,817,668.00	0.00	0.00		-510,191,991.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,104,780.11	-386,404.09	28,344,052.96
（一）综合收益总额											28,104,780.11	-386,404.09	27,718,376.02
（二）所有者投入和减少资本	510,817,668.00	0.00	0.00		-510,191,991.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	625,676.94
1. 股东投入的普通股	510,817,668.00				-510,817,668.00								0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额					625,676.94								625,676.94
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. 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	1,021,635,336.00	0.00	0.00		2,804,054,822.47	21,533,470.00	0.00	0.00	47,794,601.50	0.00	-140,802,305.18	2,177,039.27	3,713,326,024.06

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	511,273,668.00				3,315,465,815.43	37,284,100.00			47,794,601.50		-325,267,479.11	2,184,686.60	3,514,167,192.42

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	511,273,668.00				3,315,465,815.43	37,284,100.00			47,794,601.50		-325,267,479.11	2,184,686.60	3,514,167,192.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-456,000.00				-1,219,001.90	-15,750,630.00					156,360,393.82	378,756.76	170,814,778.68
（一）综合收益总额											156,360,393.82	378,756.76	156,739,150.58
（二）所有者投入和减少资本	-456,000.00				-1,219,001.90	-15,750,630.00							14,075,628.10
1．股东投入的普通股	-456,000.00												-456,000.00
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					-1,219,001.90	-15,750,630.00							14,531,628.10
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. 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	510,817,668.00				3,314,246,813.53	21,533,470.00		47,794,601.50		-168,907,085.29	2,563,443.36	3,684,981,971.10	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	510,817,668.00	0.00	0.00		3,314,246,813.53	21,533,470.00	0.00	0.00	47,794,601.50	-505,486,648.43	3,345,838,964.60
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	510,817,668.00				3,314,246,813.53	21,533,470.00			47,794,601.50	-505,486,648.43	3,345,838,964.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	510,817,668.00	0.00	0.00		-510,191,991.06	0.00	0.00	0.00	0.00	-13,281,716.06	-12,656,039.12
（一）综合收益总额		0.00	0.00				0.00	0.00		-13,281,716.06	-13,281,716.06
（二）所有者投入和减少资本	510,817,668.00	0.00	0.00		-510,191,991.06	0.00			0.00	0.00	625,676.94
1. 股东投入的普通股	510,817,668.00	0.00	0.00		-510,191,991.06		0.00	0.00			0.00

2. 其他权益工具持有者投入资本		0.00	0.00							0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					625,676.94					625,676.94
4. 其他		0.00	0.00							0.00
(三) 利润分配										0.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										0.00
3. 其他										0.00
(四) 所有者权益内部结转										0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(五) 专项储备										0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(六) 其他										0.00
四、本期期末余额	1,021,635,336.00				2,804,054,822.47	21,533,470.00		47,794,601.50	-518,768,364.49	3,333,182,925.48

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	511,273,668.00				3,315,465,815.43	37,284,100.00			47,794,601.50	-492,713,629.71	3,344,536,355.22
加：会计政策变更											

前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	511,273,668.00				3,315,465,815.43	37,284,100.00			47,794,601.50	-492,713,629.71	3,344,536,355.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-456,000.00				-1,219,001.90	-15,750,630.00				-12,773,018.72	1,302,609.38
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00				-12,773,018.72	-12,773,018.72
（二）所有者投入和减少资本	-456,000.00				-1,219,001.90	-15,750,630.00					14,075,628.10
1. 股东投入的普通股	-456,000.00										-456,000.00
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					-1,219,001.90	-15,750,630.00					14,531,628.10
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. 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	510,817,668.00				3,314,246,813.53	21,533,470.00			47,794,601.50	-505,486,648.43	3,345,838,964.60

三、公司基本情况

高升控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是1993年经湖北省体改委鄂改生(1993)6号文件批复同意，以蓝鼎实业（湖北）有限公司（原名为湖北仙桃毛纺集团有限公司）为主发起人，联合湖北省经济开发公司、华夏证券湖北有限公司、湖北省纺织品公司三家公司共同发起，以定向募集方式设立。公司于2000年4月27日在深圳证券交易所上市。并于2016年10月8日取得仙桃市工商行政管理局重新核发的914290042717506470号营业执照。

公司1993年3月26日成立时的总股本为5,500万股。

1997年湖北省体改委以鄂体改（1997）18号文批准同意公司1996年度分配方案，即向全体股东按10：5比例送红股，送股后的总股本为8,250万股。

1998年3月湖北省体改委以鄂体改（1998）17号文批复同意公司1997年度分配方案，即向全体股东按10：6比例送红股，送股后的总股本达到13,200万股。

2000年4月中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）30号文批复同意公司向社会公开发行人民币普通股5,500万股，发行后总股本为18,700万股，并于2000年4月27日在深圳证券交易所上市交易。

2005年实施分配方案，公积金转增股本每10股转增3股，股本增加5,610万股，分配后总股本为24,310万股。

2015年10月经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2232号文批复同意，公司向于平、翁远、许磊、董艳和赵春花5人发行股份购买相关资产，共计105,140,185股；同时向北京宇驰瑞德投资有限公司（以下简称“宇驰瑞德”）非公开发行79,275,198股募集发行股份购买资产的配套资金，发行股份后总股本为427,515,383股。

2015年12月25日，根据第四次临时股东大会决议通过的《关于〈高升控股股份有限公司限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》，公司授予公司董事、高中层管理人员及核心业务（技术）人员限制性股票3,430,000股，发行股份后总股本为430,945,383股。

2016年7月中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1613号文批复同意，公司向袁佳宁、王宇发行股份购买相关资产，共计33,197,138股；同时非公开发行47,131,147股募集发行股份购买资产的配套资金，发行股份后总股本为511,273,668股。

2017年5月16日，公司第八届董事会第四十次会议决议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原实施限制性股票激励计划对象范磊因个人原因辞职，不再具备激励资格，公司回购其所持限制性股票数量120,000.00股；2017年10月27日，第八届董事会第四十五次会议决议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原实施限制性股票激励计划对象刘歧、郑飞龙、邝文琳、宋韶颖、胡雪梅、雷家军因个人原因辞职，不再具备激励资格，公司回购其所持限制性股票数量336,000.00股。

2018年4月13日，上市公司2017年年度股东大会审议通过了公司2017年度利润分配及资本公积转增股本的预案》的议案，同意公司以截至2017年12月31日的总股本510,817,668股为基数，向高升控股股份有限公司全体股东以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加至1,021,635,336股。公司2017年度资本公积转增股本方案已于2018年4月25日实施完毕。

截至2018年6月30日，本公司注册资本为人民币1,021,635,336.00元，股本为人民币1,021,635,336.00元。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：中国湖北省仙桃市

本公司总部办公地址：湖北省仙桃市仙桃大道西端19号万钜国际大厦

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司主营业务为软件和信息技术服务，主要经营活动包括互联网数据中心业务（InternetDataCenter，简称IDC）、内容分

发网络业务（ContentDeliverNetwork，简称CND）、“云评测+云监测+云加速”一站式性能应用性能监测和管理服务（Application Performance monitoring & Management，简称APM）以及大容量虚拟专用网络服务。

公司子公司高升科技通过自主研发的软件系统以及电信资源搭建平台，通过平台向客户提供IDC、CDN及APM服务，收取服务费用。公司子公司莹悦网络依托大容量虚拟专用网系统平台及运营支撑系统，结合客户所处行业的特点及自身特征，向客户提供虚拟专用网连接解决方案，取得相关服务费用。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

公司的母公司为宇驰瑞德，宇驰瑞德的控股股东为韦振宇先生，因此韦振宇先生为本集团的实际控制人。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经公司2018年8月29日第九届董事会第十二次会议批准报出。

公司于2018年5月2日，以认缴出资400万元的方式，注册成立了全资子公司，上海高升云计算科技有限公司，法定代表人唐文。根据企业会计准则相关规定，公司于2018年5月2日正式将上海高升云计算科技有限公司纳入合并范围。

2018年1月19日，公司子公司吉林省高升科技有限公司与两个自然人共3个股东注册成立了子公司杭州高升云智科技有限公司，法定代表人许磊，公司认缴出资510万元，占总注册资本1000万元的51%。2018年1月31日，杭州高升云智科技有限公司以认缴出资1000万元的方式，注册成立了全资子公司，内蒙古高升云智科技有限公司，法定代表人张兴田。根据企业会计准则相关规定，本报告期内公司将上述两家孙公司纳入合并范围。

公司于2018年5月25日，以认缴出资10000HKD的方式，在香港注册成立了全资子公司，高升控股(香港)有限公司。2018年5月29日，高升控股(香港)有限公司，以认缴出资US\$1元的方式，在英属维尔京群岛注册成立了全资子公司，高升国际控股有限公司。

根据公司及全资子公司北京高升战略规划，为适应市场细分要求，更好服务于视频传媒企业，北京高升于2018年4月26日以人民币1元的价格收购北京宏宇泰和科技有限公司100%股权（公司原名“北京宏宇泰和文化传媒有限公司（北京）有限公司”，以下简称“宏宇泰和”），其注册资本100万元人民币。因宏宇泰和未正常开展生产经营，根据宏宇泰和提供的2018年3月31日经审计的财务报告（双斗审字【2018】第G13186号），宏宇泰和资产总额112.16元，负债总额为0元，经北京高升与交易对方友好协商，以人民币1元的价格转让宏宇泰和100%股权。上述交易完成后，北京高升以认缴方式增资4,900万元，宏宇泰和注册资本变更为5,000万元，截至目前，该认缴尚未完成实缴。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计18家，详见本附注（九）1。本报告期合并财务报表范围变化详见本附注（八）2。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

无

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的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；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，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团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。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的

差额，均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。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）12。

（2）共同经营的会计处理方法

本集团确认其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：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

（1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

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

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值

下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

本集团在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收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。

本集团的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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反

映本集团所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 300 万元以上（包括 300 万元）的应收账款；单项金额 100 万元以上（包括 100 万元）的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0-3 个月	0.00%	3.00%
3-6 个月	2.00%	3.00%
6-12 个月	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、库存商品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

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。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（1）初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团

的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团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，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，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。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

15、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：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）固定资产折旧与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
其他设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，

调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

16、在建工程

（1）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

（3）在建工程的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确权

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后继计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

类别	使用年限（年）	年摊销率（%）
土地使用权	50	2
软件著作权	10	10
外购软件	3-10	10-33

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

19、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导

致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本集团在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益工具结算的股份支付

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。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

- ①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。
- ②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S模型）来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得

到服务相对应的成本费用。

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：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等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

本集团提供劳务收入主要包括以下内容：

1) 内容分发网络业务（Content Delivery Network）简称CDN，指集团通过在现有的Internet 中增加一层新的网络架构，将网站的内容发布到最接近用户的网络边缘，使用户可以就近取得所需的内容，解决Internet 网络拥挤的状况，提高用户访问网站的响应速度，从技术上全面解决由于网络带宽小、用户访问量大、网点分布不均等原因所造成的用户访问网站响应速度慢的问题。具体的收入确认方法为：初始调试费，在调试完成并经客户验收后一次确认收入；其他收入按客户每月实际使用情况，在同时符合以下条件时确认收入：①相关服务已提供；②与服务计费相关的计算依据经客户确认；③预计与收入相关的款项可以收回。

2) 互联网数据中心业务（Internet Data Center）简称IDC，指集团利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为客户提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。具体的收入确认方法为：合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量的，在同时符合以下条件时确认收入：①相关服务已提供；②与服务计费相关的计算依据经客户确认；③预计与收入相关的款项可以收回。

3) “云评测+云监测+云加速”一站式性能应用性能监测和管理服务 (Application Performance monitoring & Management) 简称APM, 本集团APM 业务包括: 云监测, 云测评, 云加速服务。具体的收入确认方法为: 合同约定收取固定服务费的, 根据合同约定, 按月确认收入; 合同约定按流量计量的, 在同时符合以下条件时确认收入: ①相关服务已提供; ②与服务计费相关的计算依据经客户确认; ③预计与收入相关的款项可以收回。

4) 大容量虚拟专用网络技术服务收入, 指公司通过依托大容量虚拟专用网系统平台及运营支撑系统, 结合客户所处行业的特点及自身特征, 向客户提供虚拟专用网连接解决方案, 取得相关服务收入。具体的收入确认方法为: 初始调试费, 在调试完成并经客户验收后一次确认收入; 合同约定收取固定租用费的, 根据合同约定, 按月确认收入。在同时符合以下条件时确认收入: ①相关服务已提供; ②与服务计费相关的计算依据经客户确认; ③预计与收入相关的款项可以收回。

5) 提供代理服务收入, 公司利用已有的客户资源, 为运营商介绍客户, 由运营商直接为客户提供服务器托管、租用以及其他增值服务, 公司依据运营商提供给客户的服务, 根据合同约定收取代理费。具体的收入确认方法为: 合同约定收取固定服务的, 根据合同约定, 按月确认收入; 合同约定按流量计量的, 在同时符合以下条件时确认收入: ①相关服务已提供; ②与代理费相关的计算依据经客户确认; ③预计与收入相关的款项可以收回。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量, 相关的经济利益很可能流入企业时, 确认让渡资产使用权收入。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象, 以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断, 以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助, 除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时, 予以确认:

- ①能够满足政府补助所附条件;
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量:

- ① 政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。
- ② 与资产相关的政府补助, 取得时确认为递延收益, 自相关资产达到预定可使用状态时, 在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 在确认相关成本费用的期间计入当期损益; 用于补偿已发生的相关成本费用或损失的, 取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助, 计入其他收益; 与日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

③ 已确认的政府补助需要返还的, 分别下列情况处理:

- A、存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益。
- B、属于其他情况的, 直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

1、与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

2、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，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，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

3、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

4、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

30、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供应税劳务	17%、16%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%、1.5%

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
本公司及集团子公司沈阳云耀天成科技有限公司、昆明万兆科技有限公司、北京高升数据系统有限公司、上海高升数据系统有限公司、上海魔芋网络科技有限公司、上海莹悦网络科技有限公司、深圳创新云海科技有限公司	25%
本集团子公司吉林省高升科技有限公司、北京云游四海通信科技有限公司、杭州远石科技有限公司、上海游驰网络技术有限公司	15%
本集团子公司香港高升科技有限公司	16.5%

2、税收优惠

（1）2017年9月25日，本集团子公司吉林省高升科技有限公司（以下简称“高升科技”）重新取得高新技术企业（证书编号：GR201722000144），认定有效期为三年。根据《企业所得税法》及相关政策，高升科技自认定当年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。高升科技2017年至2019年执行15%的优惠所得税税率。

（2）2016年12月1日，本集团子公司杭州远石科技有限公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR201633001871），认定有效期为三年。根据《企业所得税法》及相关政策，杭州远石科技有限公司自认定当年起三年内减按15%的税率征收企业

所得税。杭州远石科技有限公司2016年至2018 年执行15%的优惠所得税税率。

(3)2016 年9月22 日,本集团子公司北京云游四海通信科技有限公司被认定为高新技术企业(证书编号:GR201611000768),认定有效期为三年。根据《企业所得税法》及相关政策,北京云游四海通信科技有限公司自认定当年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。北京云游四海通信科技有限公司2016年至2018 年执行15%的优惠所得税税率。

(4) 2017年10月23日,本集团子公司上海游驰网络技术有限公司被认定为高新技术企业(证书编号:GR201731000212),认定有效期为三年。根据《企业所得税法》及相关政策,上海游驰网络技术有限公司自认定当年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。上海游驰网络技术有限公司2017年至2019年执行15%的优惠所得税税率。

(5) 根据财税[2015]34号《最新小型微利企业所得税优惠政策》规定,自2015年1月1日至2017年12月31日,对年应纳税所得额低于20万元(含20万元)的小型微利企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税,本集团子公司上海魔芋科技有限公司、沈阳云耀天成科技有限公司、昆明万兆科技有限公司本期享受上述税收优惠政策。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,202.63	12,228.43
银行存款	551,010,166.61	597,199,509.47
其他货币资金	800,000.00	800,000.00
合计	551,828,369.24	598,011,737.90
其中：存放在境外的款项总额	6,684,945.37	5,835,141.24

其他说明

其他货币资金800,000元为公司为履行合同存入保证金800,000元。

银行存款中,因公司为实际控制人关联方华嬉云游的借款提供担保,其债权人国信保理和朱凯波做诉前保全,冻结公司部分银行账户资金2,931,409.17元。冻结账户情况如下:

序号	银行账户名称	银行账号	账户余额	执行人
1	中国银行股份有限公司仙桃支行	579457549528	2,140,101.39	朱凯波、国信保理
2	中国工商银行股份有限公司仙桃支行	1813088809026001208	589,707.08	国信保理、朱凯波
3	中信银行北京海淀支行	8110701014100621508	201,600.70	朱凯波

2、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		5,902,177.34
商业承兑票据	29,527,973.13	25,707,964.52
合计	29,527,973.13	31,610,141.86

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	303,921,239.64	99.24%	4,044,631.02	1.33%	299,876,608.62	256,543,527.93	99.10%	4,276,642.80	1.67%	252,266,885.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,342,300.00	0.76%	2,342,300.00	100.00%	0.00	2,342,300.00	0.90%	2,342,300.00	100.00%	
合计	306,263,539.64	100.00%	6,386,931.02	2.09%	299,876,608.62	258,885,827.93	100.00%	6,618,942.80	2.56%	252,266,885.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-3 个月	208,075,511.67		0.00%
3-6 个月	80,191,468.18	1,603,829.37	2.00%
6-12 个月	8,695,061.09	260,851.83	3.00%

1 年以内小计	296,962,040.94	1,864,681.20	0.63%
1 至 2 年	4,648,596.17	464,859.63	10.00%
2 至 3 年	1,191,024.69	595,512.35	50.00%
3 年以上	1,119,577.84	1,119,577.84	100.00%
3 至 4 年	1,119,577.84	1,119,577.84	100.00%
合计	303,921,239.64	4,044,631.02	1.33%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
深圳市快播科技有限公司	2,342,300.00	2,342,300.00	100.00%	预计款项无法收回
合计	2,342,300.00	2,342,300.00	100.00%	

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-232,011.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	账龄	坏账准备期末余额
第一名	35,648,272.75	11.64%	3-6个月	712,965.46
第二名	26,581,782.25	8.68%	0-6个月	30,772.97
第三名	16,019,086.00	5.23%	0-3个月	-
第四名	15,077,009.58	4.92%	0-3个月	-
第五名	14,812,393.61	4.84%	0-3个月	-
合计	108,138,544.19	35.31%		743,738.43

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	29,309,928.11	99.50%	25,727,539.87	99.95%
1 至 2 年	147,115.00	0.50%	11,962.27	0.05%
合计	29,457,043.11	--	25,739,502.14	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付账款超过一年以上主要原因是未收到发票尚未最终结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	
	金额	比例
北京惠泽建设有限公司	5,100,000.00	17.31%
中国电信股份有限公司宜昌分公司	2,584,905.66	8.78%
联通云数据有限公司吉林省分公司	2,280,000.00	7.74%
厦门飞耀特通信科技有限公司	1,911,228.98	6.49%
中国电信股份有限公司温州分公司	1,577,373.83	5.35%
合计	13,453,508.47	45.67%

其他说明：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,654,645.76	100.00%	1,716,815.30	12.57%	11,937,830.46	8,108,992.57	100.00%	1,461,957.74	18.03%	6,647,034.83
合计	13,654,645.76	100.00%	1,716,815.30	12.57%	11,937,830.46	8,108,992.57	100.00%	1,461,957.74	18.03%	6,647,034.83

	45.76		5.30		0.46	92.57		.74		3
--	-------	--	------	--	------	-------	--	-----	--	---

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-3 个月	2,311,990.67	69,359.72	3.00%
3-6 个月	791,759.10	23,752.78	3.00%
6-12 个月	7,364,745.84	223,256.01	3.00%
1 年以内小计	10,468,495.61	316,368.51	3.00%
1 至 2 年	1,748,191.33	174,819.13	10.00%
2 至 3 年	424,662.34	212,331.18	50.00%
3 年以上	1,013,296.48	1,013,296.48	100.00%
3 至 4 年	1,013,296.48	1,013,296.48	
合计	13,654,645.76	1,716,815.30	12.57%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 254,857.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	5,553,120.50	6,637,042.81

备用金借支	1,201,160.06	735,335.99
对非关联公司的应收款项	6,900,365.20	736,613.77
合计	13,654,645.76	8,108,992.57

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	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
北京鸿宁投资有限公司	办公室租赁押金	2,037,592.80	1 年以内	14.92%	61,127.78
杨宏伟	办公室租赁押金	1,937,074.48	1 年以内	14.19%	58,112.23
上海通信招标有限公司	招标保证金	691,000.00	1 年以内	5.06%	20,730.00
深圳市盐田港物流有限公司	押金	602,096.00	3—4 年	4.41%	602,096.00
北京电信发展有限公司	保证金	528,000.00	1 年以内	3.87%	15,840.00
合计	--	5,795,763.28	--	42.45%	757,906.01

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
参照披露

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税金	18,584,688.25	16,647,964.98
合计	18,584,688.25	16,647,964.98

其他说明：

无

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	6,818,986.66	6,818,986.66		6,818,986.66	6,818,986.66	
按成本计量的	6,818,986.66	6,818,986.66		6,818,986.66	6,818,986.66	
合计	6,818,986.66	6,818,986.66		6,818,986.66	6,818,986.66	

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
巴西迈亚股份有限公司	6,818,986.66			6,818,986.66	6,818,986.66			6,818,986.66	100.00%	
合计	6,818,986.66			6,818,986.66	6,818,986.66			6,818,986.66	--	

巴西迈亚股份有限公司为本公司投资设立的海外子公司，一直未正式投产，受海外法律法规等因素制约，本公司认为对该公

司已失去控制。本公司根据该公司资产可收回金额与账面价值的差额全额计提了减值准备。

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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
期初已计提减值余额	6,818,986.66			
期末已计提减值余额	6,818,986.66			

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海神亿 计算机网 络有限公 司	39,324.89			-39,324.89							
小计	39,324.89			-39,324.89							
合计	39,324.89			-39,324.89							

其他说明

公司子公司投资上海神亿计算机网络有限公司占比30%，采用权益法核算，如果被投资企业发生亏损，投资企业应确认投资损失，同时减少投资账面价值，以减至零为限。

因神亿公司持续亏损已超过原始投资额，因此减少投资账面价值，以减至零为限。本期子公司因此确认投资收益-39,324.89元。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	专用设备	运输工具	其他设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	308,331,666.93	4,141,751.56	2,997,171.35	136,108,469.68	451,579,059.52

2.本期增加金额	13,532,446.90	307,752.73	134,323.96	576,916.98	14,551,440.57
（1）购置	13,532,446.90	307,752.73	134,323.96	576,916.98	14,551,440.57
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加			2,630.00		2,630.00
3.本期减少金额		413,564.00		115,688.02	529,252.02
（1）处置或报废		413,564.00		115,688.02	529,252.02
4.期末余额	321,864,113.83	4,035,940.29	3,134,125.31	136,569,698.64	465,603,878.07
二、累计折旧					
1.期初余额	59,921,234.60	1,865,252.13	1,039,278.51	48,476,782.70	111,302,547.94
2.本期增加金额	21,614,965.57	219,567.73	250,538.19	10,115,274.53	32,200,346.02
（1）计提	21,614,965.57	219,567.73	250,538.19	10,115,274.53	32,200,346.02
（2）企业合并增加			2,551.10		2,551.10
3.本期减少金额		392,885.80		50,183.07	443,068.87
（1）处置或报废		392,885.80		50,183.07	443,068.87
4.期末余额	81,536,200.17	1,691,934.06	1,292,367.80	58,541,874.16	143,062,376.19
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	240,327,913.66	2,344,006.23	1,841,757.51	78,027,824.48	322,541,501.88
2.期初账面价值	248,410,432.33	2,276,499.43	1,957,892.84	87,631,686.98	340,276,511.58

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
虚拟专用网站点2	12,466,019.55		12,466,019.55	12,466,019.55		12,466,019.55
镇江机房建设项目	2,964,900.48		2,964,900.48	2,384,468.86		2,384,468.86
上海外高桥保税区 IDC 机房项目	94,117,321.15		94,117,321.15	60,599,058.12		60,599,058.12
合计	109,548,241.18		109,548,241.18	75,449,546.53		75,449,546.53

13、油气资产

□ 适用 √ 不适用

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	自主研发软件	外购软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额				66,688,685.93	43,779,314.54	3,761,331.33	114,229,331.80
2.本期增加金额					2,470,063.49		2,470,063.49
(1) 购置							
(2) 内部研发					2,470,063.49		2,470,063.49
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处							

置							
4.期末余额				66,688,685.93	46,249,378.03	3,761,331.33	116,699,395.29
二、累计摊销							
1.期初余额				28,608,991.65	2,245,135.87	1,338,815.32	32,192,942.84
2.本期增加金额				3,119,467.96	2,250,717.02	349,470.35	5,719,655.33
(1) 计提				3,119,467.96	2,250,717.02	349,470.35	5,719,655.33
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				31,728,459.61	4,495,852.89	1,688,285.67	37,912,598.17
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值				34,960,226.32	41,753,525.14	2,073,045.66	78,786,797.12
2.期初账面价值				38,079,694.28	41,534,178.67	2,422,516.01	82,036,388.96

面价值							
-----	--	--	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 39.63%。

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	合计	确认为无形资产	转入当期损益	合计	
公司内交换网络平台项目	586,120.53	932,099.31		932,099.31	1,518,219.84		1,518,219.84	
公司外包服务运营平台项目	331,528.32	620,315.33		620,315.33	951,843.65		951,843.65	
SD-WAN 平台研发项目		479,402.06		479,402.06				479,402.06
基于 SDN 的混合云业务管理系统研发项目		71,166.50	20,000.00	91,166.50				91,166.50
合计	917,648.85	2,102,983.20	20,000.00	2,122,983.20	2,470,063.49		2,470,063.49	570,568.56

其他说明

无

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
吉林省高升科技有限公司	1,338,525,067.07					1,338,525,067.07
上海莹悦网络科技有限公司	1,067,887,101.44					1,067,887,101.44
上海游驰网络科技有限公司	4,093,460.98					4,093,460.98
深圳创新云海科	28,624,812.83					28,624,812.83

技有限公司						
合计	2,439,130,442.32					2,439,130,442.32

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

截至2018年6月30日高升控股合并资产负债表中商誉账面价值为人民币243,913.04万元。根据企业会计准则，公司管理层须每年对商誉进行减值测试。由于每个被收购的子公司就是一个资产组，因此要求企业合并形成的商誉被分配至相应子公司以进行减值测试。资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产组的公允价值两者之间较高者确定。公司比较这些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）与其可收回金额以判断是否需要计提商誉减值。

2017年12月26日，公司收到湖北众联资产评估有限公司出具的，众联估值字【2017】第1014号报告，报告期效期一年；对公司涉及的吉林高升科技有限公司股东全部权益价值项目的估值报告，按报告估值可收回金额与公司该资产组账面价值比较，公司对高升科技商誉不需计提减值。

2017年12月26日，公司收到湖北众联资产评估有限公司出具的，众联估值字【2017】第1014号报告，报告期效期一年；对公司涉及的上海莹悦网络科技有限公司（含子公司上海游驰网络技术有限公司）股东全部权益价值项目的估值报告，按报告估值可收回金额与公司该资产组账面价值比较，公司对上海莹悦商誉不需计提减值。

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,616,067.22	59,703.64	699,381.10		7,976,389.76
引接线路施工费	4,823,212.84	372,582.15	299,097.46		4,896,697.53
400 电话服务费	25,850.00		3,300.00		22,550.00
深圳机房变压器及 管道施工费	1,377,413.78		229,581.48		1,147,832.30
镇江机房机房配套 环境费	2,620,343.48		748,669.57		1,871,673.91
合计	17,462,887.32	432,285.79	1,980,029.61		15,915,143.50

其他说明

无

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,215,991.18	1,116,519.07	7,309,969.58	966,960.77
政府补助	346,666.67	52,000.00	346,666.67	52,000.00
合计	7,562,657.85	1,168,519.07	7,656,636.25	1,018,960.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	56,495,767.33	11,026,545.86	61,326,108.58	11,978,049.27
固定资产摊销账面价值小于税法价值	2,971,429.52	445,714.43	3,688,791.56	553,318.73
合计	59,467,196.85	11,472,260.29	65,014,900.14	12,531,368.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,168,519.07		1,018,960.77
递延所得税负债		11,472,260.29		12,531,368.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	891,424.06	770,930.96
可抵扣亏损	115,907,394.03	115,907,394.03
可供出售金融资产减值准备	6,818,986.66	6,818,986.66
合计	123,617,804.75	123,497,311.65

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	42,623.63	42,623.63	
2019	7,649,198.53	7,649,198.53	
2020	36,027,374.07	36,027,374.07	
2021	40,495,687.44	40,495,687.44	
2022	31,692,510.36	31,692,510.36	
合计	115,907,394.03	115,907,394.03	--

其他说明：

无

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付机房施工款	30,000,000.00	30,525,000.00
合计	30,000,000.00	30,525,000.00

其他说明：

无

20、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
网络外维费	4,350,620.95	5,929,101.62
设备采购	23,858,659.16	20,909,401.12
网络业务采购	93,268,392.84	80,035,636.88
其他	2,576,637.75	1,285,715.89
合计	124,054,310.70	108,159,855.51

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
网络服务销售款	6,629,279.53	6,133,449.38
虚拟专用网服务销售款	199,881.62	3,900,688.34
合计	6,829,161.15	10,034,137.72

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,056,761.39	40,689,549.03	41,766,871.51	979,438.91
二、离职后福利-设定提存计划		2,385,791.36	2,366,309.76	19,481.60
合计	2,056,761.39	43,075,340.39	44,133,181.27	998,920.51

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,970,238.76	37,422,421.38	38,527,122.65	865,537.49
2、职工福利费		1,086,337.38	1,086,337.38	
3、社会保险费		1,231,249.57	1,220,454.78	10,794.79
其中：医疗保险费		1,101,768.99	1,092,578.95	9,190.04
工伤保险费		29,387.57	29,012.35	375.22
生育保险费		96,683.66	96,027.13	656.53
残疾人保障金	0.00	3,409.35	2,836.35	573.00
4、住房公积金		941,989.20	925,405.20	16,584.00
5、工会经费和职工教育经费	86,522.63	7,551.50	7,551.50	86,522.63
合计	2,056,761.39	40,689,549.03	41,766,871.51	979,438.91

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,307,080.57	2,288,142.37	18,938.20
2、失业保险费		78,710.79	78,167.39	543.40
合计		2,385,791.36	2,366,309.76	19,481.60

其他说明：

无

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,852,149.62	8,676,633.32
企业所得税	10,202,674.39	25,329,314.61
个人所得税	545,160.64	2,289,057.00
城市维护建设税	205,593.88	197,295.44
营业税	500,675.01	500,675.01
教育费附加	88,111.79	84,555.34
堤防维护费	0.00	37,803.87
房产税	759,024.11	759,024.11
土地使用税	552,075.80	552,075.80
地方教育附加	135,944.13	133,573.16
水利建设基金	37,803.87	254.26
印花税	301,324.98	428,901.03
合计	20,180,538.22	38,989,162.95

其他说明：

无

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	45,300.00	45,300.00
合计	45,300.00	45,300.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

26、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付单位往来款	7,679,638.95	6,254,928.10
应付股权收购款	32,353,662.68	32,353,662.68
应付押金及保证金		260,000.00
限制性股票回购义务	21,533,470.00	21,533,470.00
应付个人往来款	132,073.40	230,994.13
其他	1,699.81	1,699.81
合计	61,700,544.84	60,634,754.72

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	346,666.67		80,000.00	266,666.67	
合计	346,666.67		80,000.00	266,666.67	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
互联网多媒体内容分发云平台	346,666.67			80,000.00			266,666.67	与资产相关
合计	346,666.67			80,000.00			266,666.67	--

其他说明：

互联网多媒体内容分发云平台建设项目系本集团子公司高升科技取得省级重点产业发展引导资金，该项目政府配套资金总额为220万元，其中用于购买设备170万元。2014年根据长春市财政局下发长财企指【2014】1040号文“长春市财政局关于拨付2014年省级重点产业发展引导资金（信息化部分）的通知”高升科技收到补助80万元。

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	510,817,668.00			510,817,668.00		510,817,668.00	1,021,635,336.00

其他说明：

2018年4月13日，上市公司2017年年度股东大会审议通过了公司2017年度利润分配及资本公积转增股本的预案》的议案，同意公司以截至2017年12月31日的总股本510,817,668股为基数，向高升控股股份有限公司全体股东以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加至1,021,635,336股。公司2017年度资本公积转增股本方案已于2018年4月25日实施完毕。

29、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,250,431,736.02		510,817,668.00	2,739,614,068.02
其他资本公积	63,815,077.51	625,676.94		64,440,754.45
合计	3,314,246,813.53	625,676.94	510,817,668.00	2,804,054,822.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加中主要为股权激励计提服务成本；本期减少为转赠股本。

30、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	21,533,470.00			21,533,470.00
合计	21,533,470.00			21,533,470.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

31、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,794,601.50			47,794,601.50
合计	47,794,601.50			47,794,601.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-168,907,085.29	-325,267,479.11
调整后期初未分配利润	-168,907,085.29	-325,267,479.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,104,780.11	156,360,393.82
期末未分配利润	-140,802,305.18	-168,907,085.29

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	390,934,635.53	317,546,866.80	386,839,609.34	266,935,407.54
其他业务	31,514,872.41	2,391,688.44	32,033,282.33	3,871,322.14
合计	422,449,507.94	319,938,555.24	418,872,891.67	270,806,729.68

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	426,184.11	321,523.34
教育费附加	182,639.05	167,435.70
印花税	9,545.55	
地方教育附加	121,759.35	101,124.76
河道管理费		3,149.72
合计	740,128.06	593,233.52

其他说明：

无

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,778,669.02	6,354,393.36
市场推广费	2,270,875.70	565,332.43
差旅费	685,370.89	
业务招待费	742,816.85	
办公费	350,957.39	1,264,814.85
合计	9,828,689.85	8,184,540.64

其他说明：

无

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,635,553.16	15,101,121.97
业务招待费	1,109,754.94	1,205,786.34
税费	367,771.94	
办公费	13,693,901.97	13,938,093.00
折旧、摊销	4,155,610.38	3,020,084.20
研发费用	12,142,361.60	4,740,885.71
中介费用	3,185,517.83	
合计	59,290,471.82	38,005,971.22

其他说明：

无

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	3,612,096.59	688,591.25
汇兑损益	-109,734.28	-137,637.48
其他	38,756.23	36,832.47
合计	-3,683,074.64	-789,396.26

其他说明：

无

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	22,845.77	1,537,823.98
合计	22,845.77	1,537,823.98

其他说明：

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-39,324.89	-10,288.31
理财产品取得的投资收益	77,797.88	3,320,479.46
合计	38,472.99	3,310,191.15

其他说明：

无

40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	18,552.57	

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
高新企业后补助奖励	250,000.00	
增值税即征即退		
2017 年社保稳岗补贴	8,129.00	
2017 年经济工作-税收先进单位奖	50,000.00	
互联网多媒体内容分发云平台	80,000.00	
合计	388,129.00	

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	250,000.00	20,000.00	250,000.00
违约金收入		9,114.02	
无法支付款项	24.48		24.48
企业取得子公司的投资成本 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	111.16		
合计	250,135.64	29,114.02	250,024.48

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
中小企业发展专项奖金	杭州市西湖区 区人民政府 西溪街道办事处	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	是	40,000.00		与收益相关
规模以上服务企业入库 （市奖励）	长春市朝阳区 发展和改革局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	是	50,000.00		与收益相关
规模以上服务企业入库 （省奖励）	长春市朝阳区 发展和改革局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	是	30,000.00		与收益相关
经济工作奖励（企业规模 突破奖）	长春市朝阳区 桂林街道办事处	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	是	30,000.00		与收益相关
经济工作奖励（特殊贡献 奖）	长春市朝阳区 桂林街道办事处	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	是	50,000.00		与收益相关
长春市科技型“小巨人” 企业后补助	长春市朝阳区 科学技术局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得	否	是	50,000.00		与收益相关

款			的补助					
中小企业扶持资金	上海市长宁区	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是		20,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	250,000.00	20,000.00	--

其他说明：

无

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		979.25	
合计		979.25	

其他说明：

无

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,827,086.75	22,661,072.14
递延所得税费用	-538,280.73	-823,105.59
合计	9,288,806.02	21,837,966.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	37,007,182.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,251,795.51
子公司适用不同税率的影响	699,762.51
调整以前期间所得税的影响	-112,471.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-12,000.00
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	-538,280.73

损的影响	
所得税费用	9,288,806.02

其他说明

无

45、其他综合收益

详见附注。

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
大额往来款	4,440,996.35	18,163,346.23
利息收入	3,612,096.59	689,544.76
政府补助	630,129.00	20,000.00
其他	445,560.54	8,086,897.89
合计	9,128,782.48	26,959,788.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用	30,499,308.28	14,094,717.10
付现的销售费用	4,050,020.83	1,589,468.81
大额往来款	770,437.64	26,544,569.85
支付履约保函保证金	800,000.00	1,670,693.00
支付担保形成款项	2,931,409.17	7,179,515.27
其他	7,779,916.12	0.00
合计	46,831,092.04	51,078,964.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收回理财产品	20,000,000.00	130,000,000.00
合计	20,000,000.00	130,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	20,000,000.00	300,000,000.00
收购日前支付给子公司款项		1,000,000.00
合计	20,000,000.00	301,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

47、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	27,718,376.02	82,034,348.26
加：资产减值准备	22,845.77	1,537,823.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,200,346.02	22,185,219.79
无形资产摊销	5,719,655.33	4,205,628.27
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-18,552.57	
投资损失（收益以“—”号填列）	38,472.99	-3,310,191.15
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-149,546.30	-306,829.08
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,059,107.71	-950,885.29
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-54,520,563.60	-70,189,780.51
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-4,517,406.05	60,803,143.08
其他	-111.16	
经营活动产生的现金流量净额	5,434,408.74	96,008,477.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	548,096,960.07	410,027,921.89
减：现金的期初余额	597,211,737.90	772,695,688.05
现金及现金等价物净增加额	-49,114,777.83	-362,667,766.16

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	33.26
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-33.26

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	548,096,960.07	597,211,737.90
其中：库存现金	18,202.63	12,228.43
可随时用于支付的银行存款	548,078,757.44	597,199,509.47
二、期末现金及现金等价物余额	548,096,960.07	597,211,737.90

其他说明：

无

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,931,409.17	为关联方提供担保，被关联方债权人冻结账户
合计	2,931,409.17	--

其他说明：

因公司为实际控制人关联方华嬉云游的借款提供担保，其债权人国信保理和朱凯波做诉前保全，冻结公司部分银行账户资金 2,931,409.17 元。冻结账户情况如下：

序号	银行账户名称	银行账号	账户余额	执行人
----	--------	------	------	-----

1	中国银行股份有限公司仙桃支行	579457549528	2,140,101.39	朱凯波、国信保理
2	中国工商银行股份有限公司仙桃支行	1813088809026001208	589,707.08	国信保理、朱凯波
3	中信银行北京海淀支行	8110701014100621508	201,600.70	朱凯波

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	6,684,945.37
其中：美元	1,010,165.30	6.6166	6,683,859.72
欧元			
港币	524.42	0.8431	442.14
澳元	132.32	4.8633	643.51
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

公司子公司香港高升科技有限公司部分货币资金存放于香港的银行。

(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。

√ 适用 □ 不适用

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
香港高升科技有限公司	香港	人民币	境外经营活动中与本公司的交易在境外经营活动中占有较大比重

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司于2018年5月2日，以认缴出资400万元，占100%股权方式，新设成立了全资子公司上海高升云计算科技有限公司。

2018年1月19日，公司子公司吉林省高升科技有限公司与两个自然人共3个股东注册成立了子公司，成立了杭州高升云智科技有限公司，法定代表人许磊，公司认缴出资510万元，占总注册资本1000万元的51%。2018年1月31日，杭州高升云智科技有限公司以认缴出资1000万元的方式，注册成立了全资子公司，内蒙古高升云智科技有限公司，法定代表人张兴田。根据企业会计准则相关规定，公司于2018年1月19日正式将上海高升云计算科技有限公司纳入合并范围。

公司于2018年5月25日，以认缴出资10000HKD的方式，在香港注册成立了全资子公司，高升控股(香港)有限公司。2018年5月29日，高升控股(香港)有限公司，以认缴出资US\$1元的方式，在英属维尔京群岛注册成立了全资子公司，高升国际控股有限公司。

根据公司及全资子公司北京高升战略规划，为适应市场细分要求，更好服务于视频传媒企业，北京高升于2018年4月26日以人民币1元的价格收购宏宇泰和100%股权，其注册资本100万元人民币。因宏宇泰和未正常开展生产经营，根据宏宇泰和提供的2018年3月31日经审计的财务报告（双斗审字【2018】第G13186号），宏宇泰和资产总额112.16元，负债总额为0元，经北京高升与交易对方友好协商，以人民币1元的价格转让宏宇泰和100%股权。上述交易完成后，北京高升以认缴方式增资4,900万元，宏宇泰和注册资本变更为5,000万元，截至目前，该认缴尚未完成实缴。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
吉林省高升科技有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	软件和信息技术	100.00%		非同一控制企业合并
北京云游四海通信科技有限公司	北京市	北京市	软件和信息技术		100.00%	非同一控制企业合并
昆明万兆科技有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	软件和信息技术		100.00%	非同一控制企业合并
杭州远石科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	软件和信息技术		100.00%	非同一控制企业合并

沈阳云耀天成科技有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	软件和信息技术		100.00%	非同一控制企业合并
上海魔芋网络科技有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术		85.00%	非同一控制企业合并
香港高升科技有限公司	香港	香港	软件和信息技术		100.00%	非同一控制企业合并
北京高升数据系统有限公司	北京市	北京市	软件和信息技术	100.00%		设立
上海高升数据系统有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术	100.00%		设立
上海莹悦网络科技有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术	100.00%		非同一控制企业合并
上海游驰网络科技有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术		100.00%	非同一控制企业合并
深圳创新云海科技有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息技术	96.91%		非同一控制企业合并
上海高升云计算科技有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术	100.00%		设立
高升国际控股有限公司	british virgin islands	british virgin islands	软件和信息技术		100.00%	设立
高升控股（香港）有限公司	香港	香港	软件和信息技术	100.00%		设立
北京宏宇泰和科技有限公司	北京市	北京	软件和信息技术		100.00%	非同一控制企业合并
杭州高升云智科技有限公司	杭州市	杭州市	软件和信息技术		51.00%	设立
内蒙古高升云智科技有限公司	内蒙古	内蒙古	软件和信息技术		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

2017年6月，公司与宁夏诚贝、深圳创新签订了《关于深圳创新云海科技有限公司之增资扩股协议》，协议约定深圳创新注册资本由7,700万元增至24,900万元，新增注册资本17,200万元，由公司全部认缴，宁夏诚贝放弃同比例增资。增资后深圳创新股权比例变为：公司持有24,130万元，股权比例为96.91%；宁夏诚贝持有770万元，股权比例为3.09%。本次增资完成后，公司享有自本次增资后深圳创新经营活动带来的全部收益与增值，宁夏诚贝放弃深圳创新公司分配的红利，宁夏诚贝对深圳创新的股东表决权亦委托公司全权代为行使。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海神亿计算机网络有限公司	上海	上海松江	计算机领域内的技术研究、技术开发、技术服务、技术咨询，计算机网络工程（除专项审批），计算机软硬件开发，增值电信业务（具体项目见许可证），销售计算机及配件。		30.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	41,280.72	92,186.72
非流动资产	87,800.16	103,448.40

资产合计	129,080.88	195,635.12
流动负债	150,412.57	64,552.19
负债合计	150,412.57	64,552.19
归属于母公司股东权益	-21,331.69	131,082.93
按持股比例计算的净资产份额	-6,399.51	39,324.89
对联营企业权益投资的账面价值	0.00	39,324.89
营业收入	0.00	289,811.34
净利润	-152,414.62	-34,294.36
综合收益总额	-152,414.62	-34,294.36

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海神亿计算机网络有限公司		-6,399.50	-6,399.50

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款及其他应收款、应付账款及其他应付款等，相关金融工具详情见各附注披露。本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。本集团管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团银行存款主要存放于信用评级较高的银行，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本集团期末主要面临赊销导致的客户信用风险。近年来，综合考虑市场环境和前期客户合作情况，集团采取了更为规范和合理的信用政策，对信用风险按照客户分类管理，对于新客户会进行信用风险进行评估，一般采取3个月信用期，而对于长期合作客户采取了6个月至1年的信用期。集团合并资产负债表中应收账款的账面价值反映了本公司可能面临的最大信用风险。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月度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，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）3和附注（七）5的披露。

2、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。

本集团现有金融负债为流动负债，包括应付账款、应付股利及其他应付款均预计在1年内到期偿付。

3、市场风险

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。

A、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。报告期末，本集团承受汇率风险主要是本集团所持有的外币资产因汇率变动使本公司面临外汇风险。资产负债表日，有关外币资产的余额情况详见附注（七）

46，进行敏感性分析见下表：

项目	对净利润的影响	
	本期	上年
若人民币对美元贬值2%	133,677.19	122,994.31
若人民币对美元升值2%	-133,677.19	-122,994.31
若人民币对港元贬值2%	8.84	326.36
若人民币对港元升值2%	-8.84	-326.36
若人民币对澳元贬值2%	12.87	
若人民币对澳元升值2%	-12.87	

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京宇驰瑞德投资有限公司	北京市房山区拱辰街道天星街1号院2号楼1509	投资；投资管理；投资咨询（中介除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）	50,000,000.00	15.52%	15.52%

本企业的母公司情况的说明

公司的母公司为宇驰瑞德，宇驰瑞德的控股股东为韦振宇先生，因此韦振宇先生为本集团的实际控制人。

本企业最终控制方是韦振宇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（九）1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注（九）3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
韦振宇	实际控制人
韦俊康	实际控制人家庭成员
何欣	实际控制人家庭成员
辛维雅	实际控制人家庭成员
李耀	公司董事、高管
张一文	公司董事、高管
北京宇驰瑞德投资有限公司（简称“宇驰瑞德”）	公司母公司
蓝鼎实业（湖北）有限公司（简称“蓝鼎实业”）	同一实际控制人
深圳德泽世家科技投资有限公司（简称“德泽世家”）	同一实际控制人

北京华嬉云游文化产业有限公司（简称“华嬉云游”）	实际控制人关联公司
北京世宇天地科技发展有限公司（简称“世宇天地”）	实际控制人关联公司
北京鸿宁投资有限公司（简称“鸿宁投资”）	实际控制人关联公司
北京康乐和寿置业有限公司（简称“康乐和寿”）	实际控制人关联公司
北京顺日兴国际贸易有限公司（简称“顺日兴”）	实际控制人关联公司
深圳市龙明源贸易有限公司（简称“龙明源”）	实际控制人关联公司
北京文化硅谷资产运营集团有限公司（简称“文化硅谷”）	实际控制人关联公司
北京五棵松卓展时代百货有限公司（简称“卓展时代”）	实际控制人关联公司

其他说明

无

5、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京康乐和寿置业有限公司	物业管理费	301,530.59	301,530.59	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2018年3月14日，公司与实际控制人关联企业北京康乐和寿置业有限公司签订物业管理合同，物业费30元/平方米/月，租赁时间自2018年3月14日起至2018年9月14日。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京鸿宁投资有限公司	写字楼	970,282.29	0.00

关联租赁情况说明

2018年3月14日，公司与实际控制人关联方北京鸿宁投资有限公司签订租赁合同，公司租赁其位于北京朝阳区望京东园四区8号楼A区第7、8、9层701-705、801-805、901-905房间，共2663.52平方米。租金8.5元/平方米/天，租赁时间自2018年3月14日起至2018年9月14日。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宇驰瑞德、蓝鼎实业、华嬉云游、韦俊康	25,000,000.00	2018 年 01 月 10 日	2018 年 05 月 10 日	否
世宇天地	20,000,000.00	2017 年 11 月 24 日	2018 年 05 月 25 日	否
世宇天地	20,000,000.00	2017 年 11 月 29 日	2018 年 05 月 30 日	否
宇驰瑞德、蓝鼎实业	30,000,000.00	2017 年 11 月 10 日	2018 年 01 月 08 日	否
宇驰瑞德、蓝鼎实业	10,000,000.00	2017 年 10 月 31 日	2017 年 12 月 29 日	否
宇驰瑞德、蓝鼎实业	20,000,000.00	2017 年 11 月 10 日	2018 年 01 月 08 日	否
宇驰瑞德、蓝鼎实业	40,000,000.00	2017 年 10 月 30 日	2017 年 12 月 29 日	否
文化硅谷	50,000,000.00	2017 年 10 月 31 日	2017 年 11 月 30 日	是
文化硅谷	50,000,000.00	2017 年 10 月 31 日	2017 年 11 月 30 日	是
蓝鼎实业、文化硅谷	50,000,000.00	2018 年 03 月 19 日	2018 年 04 月 26 日	是

本公司作为被担保方

单位：元

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
北京华嬉云游文化产业有限公司	315,000,000.00	2017 年 10 月 30 日	2018 年 08 月 30 日	否

关联担保情况说明

截至期末，控股公司与华嬉云游作为共同借款人或担保人的借款总额共计31,500万元，华嬉云游全部为公司提供了反担保。华嬉云游承诺，无条件承担全部借款本金和利息的偿还责任，负责实际履行所签借款合同约定的全部义务，确保控股公司不

因此项借款而遭受任何损失。如因华嬉云游未按期履行还款责任导致甲方遭受任何损失的，华嬉云游将负责全额赔偿。同时，公司还与华嬉云游签订了《担保协议》，由华嬉云游以数据中心评估价值41.39亿元的土地使用权和在建工程向上市公司作出担保。

（1）与朱凯波借款协议

2018年1月9日，公司、宇驰瑞德、蓝鼎实业、华嬉云游、韦俊康共同与朱凯波签订了《最高额保证借款合同》，上述合同中公司为共同借款人，为华嬉云游提供连带责任保证。借款合同约定借款金额为25,000,000.00元，借款期间自2018年1月10日至2018年4月9日，借款利率为年36%，上述借款实际使用方为华嬉云游。截止2018年8月10日，该笔借款尚未归还，除支付咨询费250万元外，其他累计已支付880万元，尚欠本金2152.50万元。

（2）与国信保理借款协议

2017年11月17日，北京世宇天地科技发展有限公司与深圳市国信保理有限公司（以下简称“国信保理”）签署了编号为GXBL201711117的《国内保理合同》，由国信保理受让世宇天地持有的宇驰瑞德开具的4,000万元人民币商票的全部票据权利。合同约定回购价款为4,000万元，合同期间自2017年11月17日至2018年11月30日，合同利率18%/年，保理费率1%。公司于2017年11月19日向国信保理出具了《商业承兑汇票承兑担保及无条件回购承诺函》，公司作为担保方作出如下承诺：①如世宇天地未能及时、足额履行回购义务，国信保理有权主张本公司承担保证责任代为履行付款义务；②公司承诺对标的汇票承担无条件回购义务。

上述借款实际使用方为华嬉云游。截止2018年7月31日，该笔借款尚未归还，世宇天地已支付利息460万元。尚欠本金4,000万元、利息168万。

（3）与赵从宾的借款协议

2017年10月30日，公司、宇驰瑞德、蓝鼎实业与出借人赵从宾签订《借款协议》，上述协议中公司为共同借款人，为华嬉云游提供连带责任保证。借款金额为1亿元，上述借款实际使用方为华嬉云游。截止2018年7月31日，上述借款本金已还清，尚有约1,000多万利息存在争议待确认支付。

（4）与熊斐伟的借款协议

2017年10月30日，公司、文化硅谷与出借人熊斐伟签订《借款协议》，上述协议中公司为共同借款人，为华嬉云游提供连带责任保证。借款金额分别为1亿元，合计借款总额2亿元，上述借款实际使用方为华嬉云游。同时，宇驰瑞德、蓝鼎实业、卓展时代、韦俊康、韦振宇、辛维雅、何欣、张一文为上述借款合同提供担保。截止2018年7月31日，上述借款本息已还清。

（5）与嘉兴国瀚的借款协议

2017年10月30日，公司、蓝鼎实业、文化硅谷与嘉兴国瀚投资管理有限公司签订了《最高额转贷资金使用合同》，上述合同中公司为共同借款人，为华嬉云游提供连带责任保证，上述借款实际使用方为华嬉云游。同时，宇驰瑞德、韦俊康、韦振宇、辛维雅、张一文为上述借款合同提供担保。截止2018年7月31日，上述借款本息已还清。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
深圳市龙明源贸易有限公司	实际控制人关联公司	1,000,000.00	30,000.00		
北京鸿宁投资有限公司	实际控制人关联公司	2,037,592.80	61,127.78		
北京鸿宁投资有限公司	实际控制人关联公司	323,427.46			
北京康乐和寿置业有限公司	实际控制人关联公司	75,382.64			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

(1) 于平、翁远、许磊、董艳和赵春花承诺，高升科技2015年度实现的净利润数不少于7,700.00万元，2015年至2017年三个会计年度累计实现的净利润数不少于33,000.00万元。前述所称净利润均指高升科技扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润。

(2) 袁佳宁、王宇承诺，莹悦网络2016年度净利润数不少于6,000.00万元，2017年度净利润数不少于7,000.00万元，2018年度净利润数不少于9,000.00万元，2019年度净利润数不少于11,100.00万元。前述所称净利润均指莹悦网络扣除非经常性损益后归属于莹悦网络所有者的净利润。

(3) 实际控制人韦振宇作出承诺：将通过韦氏家族及其实际控制人的部分关联资产（主要是华嬉云游数据中心项目）以低于市场价格出售的方式，尽快回笼资金，保证于2018年8月24日之前向上市公司清偿占款1.82亿元，在一个月內解除目前因担保对上市公司的账户查封等措施，彻底消除上市公司的担保责任。

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	37,284,100.00
公司本期行权的各项权益工具总额	10,793,910.00
公司本期失效的各项权益工具总额	4,956,720.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票行权价格 10.87 元/份。本计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解锁或回购注销之日止，最长不超过 4 年。激励对象自限制性股票授予之日起 12 个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让、用于担保或用于偿还债务。第一次解锁 30%，自授予日起满 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日止；第二次解锁 30%，自授予日起满 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日止；第三次解锁 40%，自授予日起满 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日止。

其他说明

根据2015年12月25日公司第八届董事会第十七次会议审议通过的《关于调整限制性股票激励计划授予对象、授予数量的议案》，授予公司董事、高中层管理人员及核心业务（技术）人员限制性股票3,430,000股，限制性股票的授予价格为每股10.87元，截至2015年12月30日止激励对象共计缴款人民币37,284,100.00元，2016年1月4日由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了众环验字（2016）010002号验资报告。2016年1月14日公司在中国证券登记结算有限公司深圳分公司进行了证券登记申报，2016年1月20日该限制性股票上市交易，公司已在工商局办理注册资本变更。2017年5月16日，公司第八届董事会第四十次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》。本次符合解锁条件的激励对象共计48人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为99.30万股，共计10,793,910.00元。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日公开市场价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,324,080.24

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	625,676.94
---------------------	------------

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）偿还占用资金的承诺

实际控制人韦振宇承诺：将尽快推进处置关联资产事宜，并在资金回笼后及时偿还占用上市公司的资金，待处置资产事项有实质进展后，将及时告知高升控股股份有限公司并披露相关进展公告。

董事长李耀承诺：将与实际控制人保持联系，并督促其尽快通过低价处置华嬉云游数据中心偿还占用上市公司的资金。

（2）担保事项的承诺

实际控制人韦振宇、董事长李耀承诺：实际控制人关联方分别与朱凯波、深圳市国信保理有限公司、赵从宾、熊斐伟、嘉兴国瀚投资管理有限公司签订的借款协议中，高升控股股份有限公司作为共同借款人或担保人为上述协议提供了连带责任保证，担保总额共计31,500万元。截至目前，担保余额为7,320.50万元。除上述担保事项外，高升控股股份有限公司不存在以任何形式为实际控制人及其关联方提供担保。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

2014年8月，因深圳市快播科技有限公司、好看科技（深圳）有限公司拖欠本公司子公司高升科技服务器托管费用2,342,300元，高升科技已委托北京宣言律师事务所杜秀军律师提起诉讼，案件已于2014年9月4日在深圳市南山区人民法院诉讼立案，2014年9月5日提交了财务保全申请，2014年10月对深圳市快播科技有限公司、好看科技（深圳）有限公司进行了财产保全，案件转为普通程序进行审理，于2015年1月13日在深圳市南山区人民法院开庭审理。2015年3月20日对该案件进行判决，要求深圳市快播科技有限公司、好看科技（深圳）有限公司支付服务器托管费用2,342,300元及其利息，但尚未收到任何款项，现处在申请强制执行中。

原董事长韦振宇、现任董事长李耀在未合规履行上市公司公章使用流程的情况下，代替公司作为共同借款人或担保人为实际控制人关联方提供了总额共计31,500万元的担保。上述担保协议均已到期，但因华嬉云游和实际控制人关联方未及时清偿借款，导致公司目前对外担保余额为7,320.50万元。华嬉云游承诺，无条件承担全部借款本金和利息的偿还责任，负责实际履行所签借款合同约定的全部义务，确保控股公司不因此项借款而遭受任何损失。如因华嬉云游未按期履行还款责任导致高升控股遭受任何损失的，华嬉云游将负责全额赔偿。同时，公司还与华嬉云游签订了《担保协议》，由华嬉云游以数据中心评估价值41.39亿元的土地使用权和在建工程向上市公司作出担保。

实际控制人韦振宇作出承诺：将通过对韦氏家族及其实际控制人的部分关联资产（主要是华嬉云游数据中心部分机房楼）以

低于市场价格出售的方式，尽快回笼资金，解除目前因担保对上市公司的账户查封等措施，彻底消除上市公司的担保责任。公司承担的担保责任完全消除之前，可能存在公司再次被起诉、账户被冻结及承担连带责任等情形。

因实际控制人关联方未能及时清偿借款，导致公司被司法裁定，且公司银行账户被司法冻结，影响了公司正常生产经营。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2018年6月30日，大股东及华嬉云游通过北京怡然歆商贸有限公司（以下简称“怡然歆”）代顺日兴和龙明源向公司还款1.81亿元。2018年7月1日，该笔1.81亿元又转回了怡然歆。

截止2018年7月31日，公司其他应收款（顺日兴）余额为89,999,998.00元，其他应收款（龙明源）余额为9,200万元。截止本报告公告日，大股东及关联公司华嬉云游尚未将该笔占用上市公司资金1.82亿元归还。上述资金占用事项对公司财务状况和现金流造成较大不良影响。

十五、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、网络通信服务分部：经营互联网通信服务业。

B、虚拟专用网服务分部：经营大容量虚拟专用网络通信服务业。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	网络服务报告分部	虚拟专用网报告分部	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	324,199,407.49	103,537,268.37	0.00	-5,287,167.92	422,449,507.94
销售费用	3,545,269.16	6,283,420.69	0.00	0.00	9,828,689.85
利息收入	1,535,909.79	58,127.59	2,018,059.21	0.00	3,612,096.59
利息费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	-39,324.89	0.00	0.00	-39,324.89

资产减值损失	-866,988.87	808,636.28	111,198.36	-30,000.00	22,845.77
折旧费和摊销费	17,759,981.28	20,060,404.68	99,615.39	0.00	37,920,001.35
利润总额（亏损）	14,905,262.66	35,353,524.28	-13,281,716.06	30,111.16	37,007,182.04
资产总额	904,527,060.75	397,229,476.85	3,398,190,891.86	-761,073,703.02	3,938,873,726.44
负债总额	151,070,349.48	40,504,422.64	65,007,966.38	-31,035,036.12	225,547,702.38
折旧和摊销以外的非现金费用	412,564.58	0.00	213,112.36	0.00	625,676.94
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	17,135,743.60	-6,238,888.70	-92,431.39	0.00	10,804,423.51

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,263,222.18	100.00%	188,491.91	0.53%	35,074,730.27	17,597,551.22	100.00%	77,293.55	0.44%	17,520,257.67
合计	35,263,222.18	100.00%	188,491.91	0.53%	35,074,730.27	17,597,551.22	100.00%	77,293.55	0.44%	17,520,257.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	35,159,547.68	176,654.66	0.50%
1 至 2 年	100,000.00	10,000.00	10.00%
2 至 3 年	3,674.50	1,837.25	50.00%

合计	35,263,222.18	188,491.91	0.53%
----	---------------	------------	-------

确定该组合依据的说明：

组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。
组合2	本集团合并范围内公司间应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 111,198.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	327,630.00	2,265,474.48
备用金借支	170,550.80	5,508.50
对非关联公司的应收款项	5,493,982.39	14,568.24
对并表关联公司的应收款项	29,271,058.99	15,312,000.00
合计	35,263,222.18	17,597,551.22

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	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
上海高升数据系统有限公司	对并表关联公司的应收款项	12,614,941.60	1 年以内	35.77%	
深圳创新云海科技备用金	对并表关联公司的应收款项	11,000,000.00	1 年以内	31.19%	
北京高升数据系统有	对并表关联公司的	5,049,079.43	1 年以内	14.32%	

限公司	应收款项				
北京鸿宁投资有限公司	对非关联公司的应收款项	2,037,592.80	1 年以内	5.78%	61,127.78
杨宏伟（北京租房）	对非关联公司的应收款项	1,937,074.48	1 年以内	5.49%	58,112.23
合计	--	32,638,688.31	--	92.56%	119,240.01

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,164,915,075.64		3,164,915,075.64	3,164,502,511.06		3,164,502,511.06
合计	3,164,915,075.64		3,164,915,075.64	3,164,502,511.06		3,164,502,511.06

（1）对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海莹悦网络科技有限公司	1,300,000,000.00			1,300,000,000.00		
吉林省高升科技有限公司	1,507,040,776.08	412,564.58		1,507,453,340.66		
北京高升数据系统有限公司	10,461,734.98			10,461,734.98		
上海高升数据系统有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
深圳创新云海科技有限公司	247,000,000.00			247,000,000.00		
合计	3,164,502,511.06	412,564.58		3,164,915,075.64		

3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	77,797.88	3,320,479.46
合计	77,797.88	3,320,479.46

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,552.57	二手车转让
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）	638,129.00	高新企业补助奖励 25 万元、达到规模企业奖励 8 万元、经济工作奖励 8 万元、互联网多媒体内容分发云平台本期分摊 8 万元等相关政府补助
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	111.16	公司收购北京宏宇泰和科技有限公司产生收益
委托他人投资或管理资产的损益	77,797.88	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24.48	其他
减：所得税影响额	87,220.81	
合计	647,394.28	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.76%	0.0276	0.0276
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.74%	0.0269	0.0269

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 三、公司上述文件的原件存放于公司董秘办。