上海数据港股份有限公司

审计报告及财务报表

2018 年度

上海数据港股份有限公司

审计报告及财务报表

（2018 年 01 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-6
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-88

审计报告

信会师报字[2019]第 ZA10351 号

上海数据港股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海数据港股份有限公司（以下简称数据港）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了数据港 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	我们的审核如何处理关键审核事项
1、固定资产及在建工程的账面价值 请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释 15、注释 16 和注释 17 所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释 8 及注释 9。 贵公司及其子公司主要从事数据中心服务，需投入较高的资本性支出，数据中心相关房屋建筑物及设备在财务报表中所占的金额较大。 截止 2018 年 12 月 31 日，固定资产及在建工程的账面价值合计达到人民币 155,302.37 万元。 管理层对以下方面的判断，会对固定资产及在建工程的账面价值和固定资产折旧政策造成影响，包括： （1）确定符合资本化条件的支出； （2）确定在建工程转入固定资产和开始计提折旧的时点； （3）估计相应固定资产的可使用年限。 由于评价固定资产及在建工程的账面价值涉及重大的管理层判断，且其对合并财务报表具有重要性，我们将贵公司固定资产及在建工程的账面价值识别为关键审计事项。	与评估固定资产及在建工程的账面价值相关的审计程序包括： （1）评价与固定资产及在建工程的完整性、存在性和准确性相关的关键内部控制（包括估计可使用年限及残值等）的设计和运行有效性； （2）将资本化支出与合同、付款单据、审批流程等相关支持性文件进行核对，检查本年度发生的资本化支出； （3）根据资本化支出情况及借款合同利率，重新计算利息资本化率，评价在建工程中资本化利息的计算情况； （4）检查验收报告或项目监理报告，评价在建工程转入固定资产的时点的准确性； （5）基于我们的了解及比较，评价管理层对固定资产的经济可使用年限及残值的估计。

2、**收入确认** 请参阅合并财务报表附注“三、公司重要会计政策和会计估计”22 所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”29。 贵公司及其子公司主要从事数据中心服务，2018 年度，贵公司确认的主营业务收入为人民币 90,967.89 万元。 贵公司的收入根据合同约定单价及经双方确认后的 IDC 结算单计算确认收入。 由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。	与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序： （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； （2）执行分析性复核程序，分析销售收入和毛利变动的合理性； （3）执行细节测试，查看运维平台相关记录、客户确认的结算单等证据，检查收款记录，对期末应收账款进行函证，评价销售收入的真实性； （4）检查资产负债表日前后的营业收入，评价营业收入是否被记录于恰当的会计期间。
3、确认 EPC 总包收入 请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计” 22 所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释 5 和注释 29。 贵公司与客户签订 EPC 总包合同，建设 IDC 数据中心。于期末根据各项目完工百分比法予以确认相关收入、成本。完工百分比根据累计已发生成本占合同预计总成本的比例计算。预计总成本由管理层根据市场情况、土建、机电设备成本以及其他营运成本估计。 我们把 EPC 总包收入确认为关键审计事项，因为该业务在确定各项目的预计总成本、完工百分比、以及收入公允性方面涉及管理层的重大判断。	我们就 EPC 总包收入的确认执行了以下关键程序： 我们对管理层作出的判断进行评估，讨论项目的进展及查阅项目文件； 参考 EPC 总包合同完工进度表以确定完工百分比，合同完工进度表由管理层编制并由独立的监理师予以证实；同时选择一定的样本，将发生成本与材料采购、人工薪酬、供货商合同、付款记录等进行核对，以评估合同完工进度表记录的合同进度是否与相关的成本发生情况一致；

	对于重要的在建项目执行现场查看程序，通过现场观察以及与管理层和现场施工人员的讨论以评估各主要建设合同的完工进度； 检查 EPC 总包合同的毛利率，并与提供类似服务的可比上市公司公开财务信息进行比对，以评估毛利率的合理性。

四、 其他信息

数据港管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括数据港 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督数据港的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：倪一琳（项目合伙人）

倪一琳

中国注册会计师：严盛辉

严盛辉

中国•上海

二〇一九年三月十三日

上海数据港股份有限公司

合并资产负债表

2018年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	（一）	420,259,783.78	310,600,533.90
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			
应收票据及应收账款	（二）	291,206,091.10	134,288,293.23
预付款项	（三）	25,327,082.53	8,271,829.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（四）	8,008,645.24	7,228,167.65
买入返售金融资产			
存货	（五）	21,323,653.95	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（六）	1,326,950.97	2,771,535.99
流动资产合计		767,452,207.57	463,160,359.92
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	（七）	4,654,174.20	
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	（八）	1,340,971,570.56	799,582,425.20
在建工程	（九）	212,052,080.33	271,081,394.09
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	（十）	8,311,609.70	7,668,225.14
开发支出			
商誉	（十一）	16,203,428.94	
长期待摊费用	（十二）	15,458,109.94	19,766,506.76
递延所得税资产	（十三）		
其他非流动资产	（十四）	293,471,940.46	128,054,260.15
非流动资产合计		1,891,122,914.13	1,226,152,811.34
资产总计		2,658,575,121.70	1,689,313,171.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：宋致谦　　会计机构负责人：宋致谦

上海数据港股份有限公司

合并资产负债表（续）

2018 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十五）	346,277,802.61	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	（十六）	456,250,162.03	272,087,208.84
预收款项	（十七）	7,412,446.76	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十八）	15,248,828.39	12,515,738.40
应交税费	（十九）	6,461,438.28	2,605,139.85
其他应付款	（二十）	10,121,106.74	5,483,645.02
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十一）	242,838,053.31	165,131,592.20
其他流动负债			
流动负债合计		1,084,609,838.12	457,823,324.31
非流动负债：			
长期借款	（二十二）	267,860,128.65	297,020,777.35
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（二十三）	166,635,427.72	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	（二十四）	129,793,351.60	37,382,197.42
递延所得税负债	（十三）	2,347,402.58	1,833,737.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		566,636,310.55	336,236,712.16
负债合计		1,651,246,148.67	794,060,036.47
所有者权益：			
股本	（二十五）	210,586,508.00	210,586,508.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十六）	366,340,615.18	366,340,615.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（二十七）	24,525,571.99	18,619,248.08
一般风险准备			
未分配利润	（二十八）	400,856,093.85	299,706,763.53
归属于母公司所有者权益合计		1,002,308,789.02	895,253,134.79
少数股东权益		5,020,184.01	
所有者权益合计		1,007,328,973.03	895,253,134.79
负债和所有者权益总计		2,658,575,121.70	1,689,313,171.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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

上海数据港股份有限公司
资产负债表
2018 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十六	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		275,066,914.91	155,666,106.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	（一）	139,808,084.72	5,736,928.53
预付款项		6,308,390.73	3,600,858.05
其他应收款	（二）	260,217,872.95	32,471,391.80
存货		21,507,521.87	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		702,908,785.18	197,475,285.12
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	（三）	404,760,000.00	391,760,000.00
投资性房地产			
固定资产		579,917,910.69	256,875,434.11
在建工程		99,681,994.30	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,068,438.52	591,054.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,317,899.57	1,966,945.71
递延所得税资产			
其他非流动资产		13,558,751.84	22,982,139.02
非流动资产合计		1,101,304,994.92	674,175,573.48
资产总计		1,804,213,780.10	871,650,858.60

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：宋文谦　　会计机构负责人：宋文谦

上海数据港股份有限公司

资产负债表（续）

2018 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十六	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		346,277,802.61	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		293,514,553.07	9,233,500.90
预收款项			
应付职工薪酬		8,257,578.42	8,742,154.84
应交税费		4,072,738.47	2,094,204.07
其他应付款		119,205,658.54	6,595,818.06
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		19,601,857.99	70,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		790,930,189.10	96,665,677.87
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		131,561,908.47	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		119,646,303.90	36,687,000.00
递延所得税负债		2,347,402.58	1,833,737.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		253,555,614.95	38,520,737.39
负债合计		1,044,485,804.05	135,186,415.26
所有者权益：			
股本		210,586,508.00	210,586,508.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		366,340,615.18	366,340,615.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		24,525,571.99	18,619,248.08
未分配利润		158,275,280.88	140,918,072.08
所有者权益合计		759,727,976.05	736,464,443.34
负债和所有者权益总计		1,804,213,780.10	871,650,858.60

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：羅嵐之印　主管会计工作负责人：宋欣謙　会计机构负责人：宋欣謙

上海数据港股份有限公司
合并利润表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	（二十九）	909,678,920.56	520,228,788.23
其中：营业收入	（二十九）	909,678,920.56	520,228,788.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	（二十九）	751,021,547.86	388,726,733.94
其中：营业成本	（二十九）	638,893,179.66	311,576,590.34
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	（三十）	1,838,650.29	929,815.99
销售费用	（三十一）	3,993,823.57	2,107,706.45
管理费用	（三十二）	59,439,355.48	33,959,382.44
研发费用	（三十三）	22,835,751.71	23,230,948.54
财务费用	（三十四）	23,982,607.27	16,922,290.18
其中：利息费用		28,026,393.79	19,073,623.27
利息收入		4,213,708.67	2,194,533.03
资产减值损失	（三十五）	38,179.88	
加：其他收益	（三十六）	5,837,089.06	2,499,953.16
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（三十七）	-4,266.31	-166.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		164,490,195.45	134,001,840.95
加：营业外收入	（三十八）	1,518,013.85	1,102,641.01
减：营业外支出	（三十九）	25,379.89	208.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		165,982,829.41	135,104,273.23
减：所得税费用	（四十）	22,743,927.58	20,208,980.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		143,238,901.83	114,895,293.06
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		143,238,901.83	114,895,293.06
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		142,855,360.59	114,895,293.06
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		383,541.24	
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		143,238,901.83	114,895,293.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		142,855,360.59	114,895,293.06
归属于少数股东的综合收益总额		383,541.24	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.68	0.56
（二）稀释每股收益（元/股）		0.68	0.56

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：羅嵐 主管会计工作负责人：宋致谦 会计机构负责人：宋致谦

上海数据港股份有限公司
利润表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十六	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	（四）	405,199,706.83	169,648,417.95
减：营业成本	（四）	282,087,819.07	74,860,004.00
税金及附加		1,158,050.18	428,878.03
销售费用		3,678,618.90	2,107,706.45
管理费用		41,726,063.98	26,321,978.49
研发费用		6,988,505.17	8,293,534.29
财务费用		5,545,484.99	3,085,035.01
其中：利息费用		7,864,013.72	4,884,862.66
利息收入		2,453,563.80	1,817,204.86
资产减值损失			
加：其他收益		5,722,001.24	2,400,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）		38,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,266.31	-166.50
二、营业利润（亏损以“-”填列）		69,732,899.47	94,951,115.18
加：营业外收入		1,357,601.11	1,013,107.31
减：营业外支出			200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		71,090,500.58	95,964,022.49
减：所得税费用		12,027,261.51	9,059,818.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,063,239.07	86,904,204.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		59,063,239.07	86,904,204.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1．重新计量设定受益计划变动额			
2．权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1．权益法下可转损益的其他综合收益			
2．可供出售金融资产公允价值变动损益			
3．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4．现金流量套期损益的有效部分			
5．外币财务报表折算差额			
6．其他			
六、综合收益总额		59,063,239.07	86,904,204.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.28	0.41
（二）稀释每股收益（元/股）		0.28	0.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：罗岚 主管会计工作负责人：宋致谦 会计机构负责人：宋致谦

上海数据港股份有限公司
合并现金流量表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	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		824,808,628.69	493,500,217.64
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		10,626,772.55	
收到其他与经营活动有关的现金	（四十一）1	30,816,249.23	6,064,054.10
经营活动现金流入小计		866,251,650.47	499,564,271.74
购买商品、接受劳务支付的现金		414,381,326.78	269,968,499.59
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		56,849,084.47	39,028,715.57
支付的各项税费		20,747,919.70	26,975,362.79
支付其他与经营活动有关的现金	（四十一）2	38,781,783.59	22,898,992.56
经营活动现金流出小计		530,760,114.54	358,871,570.51
经营活动产生的现金流量净额		335,491,535.93	140,692,701.23
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		223,081.69	273.50
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	（四十一）3	3,578,709.32	10,032,000.00
投资活动现金流入小计		3,801,791.01	10,032,273.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		704,128,793.07	223,423,098.08
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		18,016,830.41	
支付其他与投资活动有关的现金	（四十一）4	300,000.00	350,000.00
投资活动现金流出小计		722,445,623.48	223,773,098.08
投资活动产生的现金流量净额		-718,643,832.47	-213,740,824.58
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	380,970,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00	
取得借款收到的现金		546,307,124.74	132,339,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	（四十一）5	200,700,000.00	
筹资活动现金流入小计		751,007,124.74	513,309,000.00
偿还债务支付的现金		193,085,367.71	271,153,290.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,017,003.71	29,624,355.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	（四十一）6		5,859,595.02
筹资活动现金流出小计		257,102,371.42	306,637,241.05
筹资活动产生的现金流量净额		493,904,753.32	206,671,758.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		110,752,456.78	133,623,635.60
加：期初现金及现金等价物余额		309,507,327.00	175,883,691.40
六、期末现金及现金等价物余额		420,259,783.78	309,507,327.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：宋致谦　　会计机构负责人：宋致谦

上海数据港股份有限公司
现金流量表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	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		307,226,441.09	253,470,441.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		131,552,600.42	6,325,086.56
经营活动现金流入小计		438,779,041.51	259,795,528.45
购买商品、接受劳务支付的现金		118,089,970.81	41,189,059.36
支付给职工以及为职工支付的现金		29,433,067.46	21,229,867.23
支付的各项税费		11,160,968.44	8,486,374.11
支付其他与经营活动有关的现金		249,165,073.11	188,457,434.85
经营活动现金流出小计		407,849,079.82	259,362,735.55
经营活动产生的现金流量净额		30,929,961.69	432,792.90
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			38,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		84,731.90	273.50
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		455,000.00	6,992,000.00
投资活动现金流入小计		539,731.90	44,992,273.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		280,849,700.27	6,525,588.13
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,000,000.00	60,760,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		293,849,700.27	67,285,588.13
投资活动产生的现金流量净额		-293,309,968.37	-22,293,314.63
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			380,970,000.00
取得借款收到的现金		367,737,124.74	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		148,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		516,237,124.74	380,970,000.00
偿还债务支付的现金		91,459,322.13	219,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,996,987.76	13,650,582.98
支付其他与筹资活动有关的现金			5,859,595.02
筹资活动现金流出小计		134,456,309.89	239,410,178.00
筹资活动产生的现金流量净额		381,780,814.85	141,559,822.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		119,400,808.17	119,699,300.27
加：期初现金及现金等价物余额		155,666,106.74	35,966,806.47
六、期末现金及现金等价物余额		275,066,914.91	155,666,106.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：宋政谦　　会计机构负责人：宋政谦

上海数据港股份有限公司
合并所有者权益变动表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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、上年年末余额	210,586,508.00				366,340,615.18				18,619,248.08		299,706,763.53		895,253,134.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	210,586,508.00				366,340,615.18				18,619,248.08		299,706,763.53		895,253,134.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,906,323.91		101,149,330.32	5,020,184.01	112,075,838.24
（一）综合收益总额											142,855,360.59	383,541.24	143,238,901.83
（二）所有者投入和减少资本												4,636,642.77	4,636,642.77
1．所有者投入的普通股												4,000,000.00	4,000,000.00
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													
4．其他												636,642.77	636,642.77
（三）利润分配									5,906,323.91		-41,706,030.27		-35,799,706.36
1．提取盈余公积									5,906,323.91		-5,906,323.91		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-35,799,706.36		-35,799,706.36
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	210,586,508.00				366,340,615.18				24,525,571.99		400,856,093.85	5,020,184.01	1,007,328,973.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：羅嵐之印　　主管会计工作负责人：宋致谦　　会计机构负责人：宋致谦

上海数据港股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年年末余额	157,936,508.00				45,753,795.08				9,928,827.65		201,925,351.22		415,544,481.95
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	157,936,508.00				45,753,795.08				9,928,827.65		201,925,351.22		415,544,481.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,650,000.00				320,586,820.10				8,690,420.43		97,781,412.31		479,708,652.84
（一）综合收益总额											114,895,293.06		114,895,293.06
（二）所有者投入和减少资本	52,650,000.00				320,586,820.10								373,236,820.10
1．所有者投入的普通股	52,650,000.00				320,586,820.10								373,236,820.10
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									8,690,420.43		-17,113,880.75		-8,423,460.32
1．提取盈余公积									8,690,420.43		-8,690,420.43		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-8,423,460.32		-8,423,460.32
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	210,586,508.00				366,340,615.18				18,619,248.08		299,706,763.53		895,253,134.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：羅嵐之印　　主管会计工作负责人：宋谦　　会计机构负责人：宋谦

上海数据港股份有限公司
所有者权益变动表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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、上年年末余额	210,586,508.00				366,340,615.18				18,619,248.08	140,918,072.08	736,464,443.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	210,586,508.00				366,340,615.18				18,619,248.08	140,918,072.08	736,464,443.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,906,323.91	17,357,208.80	23,263,532.71
（一）综合收益总额										59,063,239.07	59,063,239.07
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									5,906,323.91	-41,706,030.27	-35,799,706.36
1．提取盈余公积									5,906,323.91	-5,906,323.91	
2．对所有者（或股东）的分配										-35,799,706.36	-35,799,706.36
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	210,586,508.00				366,340,615.18				24,525,571.99	158,275,280.88	759,727,976.05

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：羅嵐之印　　主管会计工作负责人：宋政谦　　会计机构负责人：宋政谦

上海数据港股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2018 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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、上年年末余额	157,936,508.00				45,753,795.08				9,928,827.65	71,127,748.56	284,746,879.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	157,936,508.00				45,753,795.08				9,928,827.65	71,127,748.56	284,746,879.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,650,000.00				320,586,820.10				8,690,420.43	69,790,323.52	451,717,564.05
（一）综合收益总额										86,904,204.27	86,904,204.27
（二）所有者投入和减少资本	52,650,000.00				320,586,820.10						373,236,820.10
1．所有者投入的普通股	52,650,000.00				320,586,820.10						373,236,820.10
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									8,690,420.43	-17,113,880.75	-8,423,460.32
1．提取盈余公积									8,690,420.43	-8,690,420.43	
2．对所有者（或股东）的分配										-8,423,460.32	-8,423,460.32
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	210,586,508.00				366,340,615.18				18,619,248.08	140,918,072.08	736,464,443.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：羅嵐之印　　主管会计工作负责人：宋致谦　　会计机构负责人：宋致谦

上海数据港股份有限公司
二〇一八年度财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海数据港股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2009 年 11 月经上海市闸北区人民政府以闸府批（2009）15 号文件批复同意，由上海市北高新（集团）有限公司、上海仰印信息技术有限公司共同组建。

根据公司 2014 年第七次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]33 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,265 万股。此次公开发行新股增加注册资本人民币 52,650,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 210,586,508.00 元。截至 2017 年 1 月 23 日止，公司实际已发行新股人民币普通股（A 股）5,265 万股，每股发行价格 7.80 元，募集资金总额为 380,970,000.00 元（已扣除承销、保荐费用人民币 29,700,000.00 元），扣除其他发行费用人民币 9,950,000.00 元，实际募集资金净额为 371,020,000.00 元，其中新增注册资本人民币 52,650,000.00 元，加上发行费用可抵扣增值税 2,216,820.10 元，资本溢价人民币 320,586,820.10 元。

公司股票于 2017 年 2 月 8 日在上海证券交易所上市，所属行业为信息技术服务业。

公司的统一社会信用代码：91310000697241508E。

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司累计发行股本总数 21,058.65 万股，注册资本为 21,058.65 万元，注册地：上海市静安区江场三路 166 号，总部地址：上海市静安区江场三路 166 号。本公司主要经营活动为：实业投资，计算机数据业务管理和服务，计算机软硬件开发，在信息技术、通讯设备、通信工程、计算机软硬件系统及应用管理技术专业、新能源应用领域内从事技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，通信工程，物业管理；通信设备、电子产品、电器设备、机电设备、计算机软硬件及配件的销售，计算机系统集成，机电设备安装、维护（除特种设备），网络工程，从事货物及技术的进出口业务；第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务，人才中介（人才培训），建设工程监理服务，建设工程造价咨询。

本公司的母公司为上海市北高新（集团）有限公司，本公司的实际控制人为上海市静安区国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 3 月 13 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
杭州瀚融信息技术有限公司
杭州数港科技有限公司
上海长江口数据港科技有限公司
杭州西石科技有限公司
张北数据港信息科技有限公司
上海道盛信息科技有限公司
南通数港信息科技有限公司
河源数据港科技有限公司
乌兰察布数据港科技有限公司
杭州数据港科技有限公司
北京中城华鼎建筑设计有限责任公司
北京云创互通科技有限公司

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

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注 “三、（二十二）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并

资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、

价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资

产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，

并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

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：

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
合并范围内应收款项	公司对期末合并范围内应收账款单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备
除上述组合以外的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：		
0-6 个月	0	0
7-12 个月	10	10
1－2 年	30	30
2－3 年	80	80
3 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，按组合计提坏帐准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、

具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.35
专用设备	年限平均法	10	5	9.5

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
通用设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
融资租入固定资产：				
其中：专用设备	年限平均法	10	5	9.5

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

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

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	软件预计使用年限
土地使用权	50 年	土地使用权证上注明年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十九) 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括包括办公室装修、机房改造费用及长期租赁费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

本公司办公室装修、机房改造费用摊销年限为 5 年；长期租赁费在租赁期间内摊销。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十二) 收入

收入确认的原则

1、 销售商品收入确认的一般原则：

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、 具体原则

公司收入来源主要为数据中心托管服务收入及数据中心 EPC 总包收入，各项收入具体确认原则分别为：

数据中心托管服务收入：

数据中心托管服务收入包括批发定制式数据中心及零售数据中心服务收入，是公司通过建设标准定制化的数据中心基础设施，并提供服务器托管、租用以及相关全方面运维管理及增值服务所获得的收入。

根据合同的约定，客户以邮件、电话、传真等方式通知公司启用的新增机柜数量；公司根据合同约定提供相应的服务，按月统计客户实际使用的机柜数量，开具 IDC 结算单，提交客户确认。

根据合同约定单价及经双方确认后的 IDC 结算单，计算托管服务收入，开具发票，确认收入。

数据中心 EPC 总包收入：

公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，提供劳务收入和建造合同收入的确认标准，确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法。公司按各项目完工进度确认建造合同收入。公司编制各项目建造合同目标成本，根据自身建造成本及外部供应商供货情况，计算成本完工进度；同时根据从甲方获得的工作量签证单，以及第三方监理机构出具相关监理报告，计算并确认工作量完工进度。

公司比较成本完工进度与工作量完工进度，并采用较低的完工进度确认项目实际完工百分比并据此确认收入。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助；除与资产相关之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的：若政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目形成资产的支出金额和计入费用的支出金额相应划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助；若政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十五) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”;“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”;“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示;“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示;“固定资产清理”并入“固定资产”列示;“工程物资”并入“在建工程”列示;“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	第二届董事会第十二次会议审核通过《关于会计政策变更的议案》	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”,本期金额 291,206,091.10 元，上期金额 134,288,293.23 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”,本期金额 456,250,162.03 元，上期金额 272,087,208.84 元； 调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“其他应付款”本期金额 1,155,953.28 元，上期金额 633,040.00 元； 调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示;在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	第二届董事会第十二次会议审核通过《关于会计政策变更的议案》	调减“管理费用”本期金额 22,835,751.71 元，上期金额 23,230,948.54 元，重分类至“研发费用”。
（3）企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。企业财务报表的列报项目因此发生变更的，应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。	第二届董事会第十二次会议审核通过《关于会计政策变更的议案》	调减“营业外收入”本期金额 51,091.16 元，上期金额 21,251.52 元，重分类至“其他收益”。

2、 重要会计估计变更

报告期公司主要会计估计未发生变更

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%，10%，11%，16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%，25%

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
上海数据港股份有限公司	15%
杭州瀚融信息技术有限公司	15%
杭州数港科技有限公司	15%
上海长江口数据港科技有限公司	15%
杭州西石科技有限公司	25%
张北数据港信息科技有限公司	25%
南通数港信息科技有限公司	25%
河源数据港科技有限公司	25%
乌兰察布数据港科技有限公司	25%
杭州数据港科技有限公司	25%
北京中城华鼎建筑设计有限责任公司	25%
北京云创互通科技有限公司	25%

(二) 税收优惠

1、经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2017 年 11 月 23 日公示的《关于公示上海市 2017 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，认定上海数据港股份有限公司为高新技术企业，认定有效期 3 年。上海数据港股份有限公司

已于 2017 年 11 月 23 日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的编号 GR201731001983 的高新技术企业证书；自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日止，减按 15%税率征收企业所得税。

2、经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2018 年 11 月 30 日公示的《关于公示浙江省 2018 年拟认定高新技术企业名单的通知》认定杭州数港科技有限公司为高新技术企业，认定有效期 3 年。杭州数港科技有限公司已于 2018 年 11 月 30 日获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的编号 GR201833001991 的高新技术企业证书；自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止，减按 15%税率征收企业所得税。

3、经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2017 年 11 月 13 日公示的《关于公示浙江省 2017 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》认定杭州瀚融信息技术有限公司为浙江省 2017 年第一批高新技术企业，认定有效期 3 年。杭州瀚融信息技术有限公司已于 2017 年 11 月 13 日获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的编号 GR201733001335 的高新技术企业证书；自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日止，减按 15%税率征收企业所得税。

4、经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2017 年 11 月 23 日公示的《关于公示上海市 2017 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，认定上海长江口数据港科技有限公司为高新技术企业，认定有效期 3 年。上海长江口数据港科技有限公司已于 2017 年 11 月 23 日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的编号 GR201731002041 的高新技术企业证书；自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日止，减按 15%税率征收企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	33,418.58	27,473.15
银行存款	420,226,365.20	309,479,846.58
其他货币资金		1,093,214.17
合计	420,259,783.78	310,600,533.90
其中：存放在境外的款项总额		

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
电费保证金		1,093,214.17
合计		1,093,214.17

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	291,206,091.10	134,288,293.23
合计	291,206,091.10	134,288,293.23

1、 应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	291,342,991.10	100.00	136,900.00	0.05	291,206,091.10	134,288,293.23	100.00			134,288,293.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	291,342,991.10	100.00	136,900.00		291,206,091.10	134,288,293.23	100.00			134,288,293.23

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	291,189,871.10	4,780.00	
其中：0-6 个月以内（含 6 个月）	291,142,071.10		
7 个月-1 年以内（含 1 年）	47,800.00	4,780.00	10.00
1 年以内小计	291,189,871.10	4,780.00	
1 至 2 年	30,000.00	9,000.00	30.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	45,000.00	45,000.00	100.00
5 年以上	78,120.00	78,120.00	100.00
合计	291,342,991.10	136,900.00	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期无计提、转回或收回坏账准备的情况。

（3）本期无实际核销的应收账款

（4）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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
石家庄常山北明科技股份有限公司	102,678,435.52	35.24	
中国电信股份有限公司杭州分公司	60,070,411.35	20.62	
中国联合网络通信有限公司上海分公司	52,000,000.00	17.85	
联通（广东）产业互联网有限公司	26,409,145.32	9.06	
浙江省公众信息产业有限公司	25,200,000.00	8.65	
合计	266,357,992.19	91.42	

（5）报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

（7）其他说明：

公司子公司上海长江口数据港科技有限公司以运营后的应收账款向中国银行股份有限公司上海高境支行提供借款质押。

截止 2018 年 12 月 31 日，上海长江口数据港科技有限公司用于上述借款质押的应收账款余额为 52,000,000.00 元。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	22,060,530.04	87.10	7,903,133.35	95.54
1 至 2 年	2,347,861.22	9.27	350,935.80	4.24
2 至 3 年	670,126.67	2.65	17,760.00	0.21
3 年以上	248,564.60	0.98		
合计	25,327,082.53	100.00	8,271,829.15	99.99

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
国网杭州市萧山区供电公司	4,387,989.92	17.33
北京中天华鼎建筑设计有限责任公司	3,823,027.32	15.09
北京汇众恒泰商业管理有限公司	1,952,326.87	7.71
北京睿点筑景建筑设计咨询有限公司	1,535,085.43	6.06
上海泊冉软件有限公司	1,488,329.44	5.88
合计	13,186,758.98	52.07

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,008,645.24	7,228,167.65
合计	8,008,645.24	7,228,167.65

1、 其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,013,545.12	100.00	4,899.88	0.06	8,008,645.24	7,228,167.65	100.00			7,228,167.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	8,013,545.12	100.00	4,899.88		8,008,645.24	7,228,167.65	100.00			7,228,167.65

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	8,010,645.12	1,999.88	0.02
其中：0-6 个月以内（含 6 个月）	7,990,646.32		
7 个月-1 年以内（含 1 年）	19,998.80	1,999.88	10.00
1 年以内小计	8,010,645.12	1,999.88	0.02
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	500.00	500.00	100.00
5 年以上	2,400.00	2,400.00	100.00
合计	8,013,545.12	4,899.88	

（2）本期无计提、转回或收回的坏账准备的情况

（3）本期无实际核销的其他应收款

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金/押金	7,624,466.02	7,040,329.07
其他	389,079.10	187,838.58
合计	8,013,545.12	7,228,167.65

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
上海耀晟投资管理有限公司	电费保证金	3,500,000.00	0-6 个月	43.68	
上海开创企业发展有限公司	房租押金	1,150,084.00	0-6 个月	14.35	
浙江嘉仕机械有限公司	房租押金	890,000.00	0-6 个月	11.11	
杭州蓝天塑钢门窗有限公司	房租押金	662,500.00	0-6 个月	8.27	
北京汇众恒泰商业管理有限公司	房租押金	341,434.00	0-6 个月	4.26	
合计		6,544,018.00		81.66	

（6）报告期无涉及政府补助的其他应收款

（7）报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	21,323,653.95		21,323,653.95			
合计	21,323,653.95		21,323,653.95			

2、 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	208,102,710.63
累计已确认毛利	23,580,221.21
减：预计损失	
已办理结算的金额	210,359,277.89
建造合同形成的已完工未结算资产	21,323,653.95

(六) 长期应收款

项目	期末余额			年初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	4,654,174.20		4,654,174.20				
其中：未实现融资收益	1,345,825.80		1,345,825.80				
合计	4,654,174.20		4,654,174.20				

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴企业所得税	1,326,950.97	2,771,535.99
合计	1,326,950.97	2,771,535.99

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	1,340,971,570.56	799,582,425.20
固定资产清理		
合计	1,340,971,570.56	799,582,425.20

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
1．账面原值					
（1）年初余额	112,777,329.99	6,207,669.84	935,703,906.40	5,371,827.19	1,060,060,733.42
（2）本期增加金额		1,958,138.73	790,104,466.69	913,681.75	792,976,287.17
—购置		1,573,355.62	3,022,976.96	886,501.75	5,482,834.33
—在建工程转入			586,381,489.73		586,381,489.73
—企业合并增加		384,783.11		27,180.00	411,963.11
—融资租入固定资产			200,700,000.00		200,700,000.00
（3）本期减少金额			202,508,566.68	293,401.09	202,801,967.77
—处置或报废			138,349.79	293,401.09	431,750.88
—融资租入固定资产			202,370,216.89		202,370,216.89
（4）期末余额	112,777,329.99	8,165,808.57	1,523,299,806.41	5,992,107.85	1,650,235,052.82
2．累计折旧					
（1）年初余额	10,038,409.34	3,278,525.87	245,817,899.44	1,343,473.57	260,478,308.22
（2）本期增加金额	5,105,431.08	1,506,373.90	128,545,122.75	1,136,709.64	136,293,637.37
—计提	5,105,431.08	1,166,130.38	128,545,122.75	1,127,315.73	135,943,999.94
—企业合并增加		340,243.52		9,393.91	349,637.43
（3）本期减少金额			87,304,060.45	204,402.88	87,508,463.33

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
—处置或报废				204,402.88	204,402.88
—融资租入固定资产			87,304,060.45		87,304,060.45
（4）期末余额	15,143,840.42	4,784,899.77	287,058,961.74	2,275,780.33	309,263,482.26
3．减值准备					
（1）年初余额					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额					
4．账面价值					
（1）期末账面价值	97,633,489.57	3,380,908.80	1,236,240,844.67	3,716,327.52	1,340,971,570.56
（2）年初账面价值	102,738,920.65	2,929,143.97	689,886,006.96	4,028,353.62	799,582,425.20

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	200,700,000.00	9,170,555.52		191,529,444.48
合计	200,700,000.00	9,170,555.52		191,529,444.48

4、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
张北数据中心	80,027,414.71	张北当地房地产权证二合一过渡期，土地证质押在银行，待取回后方可办理房地产权证

5、 其他说明

截止 2018 年 12 月 31 日，无固定资产用于抵押的情况

(九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	212,052,080.33	271,081,394.09
合计	212,052,080.33	271,081,394.09

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
HB33 项目	105,698,266.18		105,698,266.18			
深圳创益二期	99,681,994.30		99,681,994.30			
JN13 项目	2,884,559.33		2,884,559.33			
北京房山项目	2,232,402.80		2,232,402.80			

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
HB41 项目	35,377.36		35,377.36			
GH13 项目	294,616.64		294,616.64			
张北数据中心 2A-3	1,224,863.72		1,224,863.72	681,077.66		681,077.66
萧山大数据运营服务平台项目				266,350,248.35		266,350,248.35
张北创新实验室				3,493,108.93		3,493,108.93
张北数据中心 2A-1				556,959.15		556,959.15
合计	212,052,080.33		212,052,080.33	271,081,394.09		271,081,394.09

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
JN13 项目	54,720.00 万元		2,884,559.33			2,884,559.33	0.53	筹备期				
北京房山项目	68,943.00 万元		2,232,402.80			2,232,402.80	0.32	房屋主体建造中				
GH13 项目	25,500.00 万元		294,616.64			294,616.64	0.12	筹备期				
深圳创益二期	16,471.00 万元		99,681,994.30			99,681,994.30	60.52	机电安装中				自筹&银行借款
深圳创益一期	34,928.00 万元		286,555,541.26	286,555,541.26				已完工	1,328,294.14	1,328,294.14	5.22	自筹&银行借款
萧山大数据运营服务平台项目	31,696.00 万元	266,350,248.35		266,350,248.35				已完工				
张北创新实验室		3,493,108.93	1,925,357.36	154,466.50	5,263,999.79			已完工				

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
张北数据中心 2A-1	8,603.74 万元	556,959.15	65,405.92	622,365.07				已完工				
HB41 项目	25,481.00 万元		35,377.36			35,377.36	0.01	筹备期				
张北数据中心 2A-3		681,077.66	543,786.06			1,224,863.72		建设中				
HB33 项目	80,677.00 万元		105,698,266.18			105,698,266.18	13.10	建设中				自筹
合计		271,081,394.09	499,917,307.21	553,682,621.18	5,263,999.79	212,052,080.33			1,328,294.14	1,328,294.14		

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	电脑软件	合计
1．账面原值			
（1）年初余额	7,279,139.84	979,206.59	8,258,346.43
（2）本期增加金额		1,112,813.73	1,112,813.73
—购置		1,112,813.73	1,112,813.73
（3）本期减少金额			
（4）期末余额	7,279,139.84	2,092,020.32	9,371,160.16
2．累计摊销			
（1）年初余额	201,969.34	388,151.95	590,121.29
（2）本期增加金额	145,582.80	323,846.37	469,429.17
—计提	145,582.80	323,846.37	469,429.17
（3）本期减少金额			
（4）期末余额	347,552.14	711,998.32	1,059,550.46
3．减值准备			
（1）年初余额			
（2）本期增加金额			
（3）本期减少金额			
（4）期末余额			
4．账面价值			
（1）期末账面价值	6,931,587.70	1,380,022.00	8,311,609.70
（2）年初账面价值	7,077,170.50	591,054.64	7,668,225.14

2、 其他说明

截止 2018 年 12 月 31 日，用于抵押的无形资产原值为 4,814,681.94 元，详见附注十三

(十一) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京中城华鼎建筑设计有限责任公司		16,203,428.94		16,203,428.94
合计		16,203,428.94		16,203,428.94

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
北京中城华鼎建筑设计有限责任公司				
合计				

公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后将调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值测试情况如下：

项目	北京中城华鼎建筑设计有限责任公司
商誉账面余额①	16,203,428.94
商誉减值准备余额②	0.00
商誉的账面价值③=①-②	16,203,428.94
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	4,050,857.23
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	20,254,286.17
资产组的账面价值⑥	5,100,920.06
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	25,355,206.23
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	28,934,445.37
商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧	0.00

3、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：

北京中城华鼎建筑设计有限责任公司于 2018 年 6 月并购完成，北京中城华鼎建筑设计有限责任公司于评估基准日的评估范围是形成商誉相关的资产组，该

资产组与购买日所确定的资产组一致。

上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了天源资产评估有限公司 2019 年 3 月 11 日天源评报字[2019]第 0043 号《上海数据港股份有限公司商誉减值测试涉及的北京中城华鼎建筑设计有限责任公司资产组组合(包含商誉)预计未来现金流量的现值资产评估报告》的评估结果。

4、 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

（1） 重要假设及依据

① 假设被评估单位经营业务合法，在未来可以保持其持续经营状态，且其资产价值可以通过后续正常经营予以收回；

② 假设被评估单位所处的宏观经济环境相对稳定，假定社会的产业政策、税收政策和宏观环境保持相对稳定，利率、汇率无重大变化；

③ 假设被评估单位各项与生产经营有关的资质在到期后均可以顺利获取延期；

④ 假设被评估单位的资本结构不发生重大变化；

假设被评估单位未来的经营管理班子尽职负责，并按公司计划的经营管理模式进行，未来年度技术队伍及高级管理人员保持相对稳定，不会发生重大的核心专业人员流失情况。

（2） 关键参数

项目	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（加权平均资本成本 WACC）
北京中城华鼎建筑设计有限责任公司	2019 年-2023 年（后续为稳定期）	注 1	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	18.95%

注 1：通过收集中城华鼎现有业务的执行情况、新增合同及实施计划、潜在业务信息等资料，同时结合数据港整合后带来的新增 EPC 业务的盈利预测数据，2019 年至 2023 年之间销售收入增长率分别为 75%、40%、-23%、15%和 7%。

5、 商誉减值测试的影响

经测试，公司因收购北京中城华鼎建筑设计有限责任公司形成的商誉本期不存在减值。

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	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	2,144,723.46	5,864,774.58	2,521,323.79		5,488,174.25
预付长期租赁费用	17,520,340.68		7,620,357.02		9,899,983.66
其他	101,442.62	28,301.89	59,792.48		69,952.03
合计	19,766,506.76	5,893,076.47	10,201,473.29		15,458,109.94

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
固定资产加速折旧	15,649,350.56	2,347,402.58	12,224,915.99	1,833,737.39
合计	15,649,350.56	2,347,402.58	12,224,915.99	1,833,737.39

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	7,284,244.26	11,053,055.86
合计	7,284,244.26	11,053,055.86

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2019 年	178.22	178.22	
2020 年	105,894.06	105,894.06	
2021 年	734,539.47	2,527,520.53	
2022 年	695,956.59	8,419,463.05	
2023 年	5,747,675.92		
合计	7,284,244.26	11,053,055.86	

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	93,576,282.36	114,143,381.09
厂房押金	8,430,000.00	8,430,000.00
电力线路使用权费		5,480,879.06
预付股权转让款	40,000,000.00	
预付的建设费	151,465,658.10	
合计	293,471,940.46	128,054,260.15

(十五) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	346,277,802.61	
合计	346,277,802.61	

(十六) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	86,400,000.00	
应付账款	369,850,162.03	272,087,208.84
合计	456,250,162.03	272,087,208.84

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	86,400,000.00	
合计	86,400,000.00	

2、 应付账款

（1）应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
工程及材料设备	344,871,908.87	262,646,602.62
电费及租赁费	20,352,503.81	7,547,952.81
其他	4,625,749.35	1,892,653.41
合计	369,850,162.03	272,087,208.84

（2）账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程及材料设备	20,278,557.76	工程尚未竣工结算
合计	20,278,557.76	

(十七) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
设计费	7,412,446.76	
合计	7,412,446.76	

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	12,210,031.18	60,943,786.75	58,717,752.50	14,436,065.43
离职后福利-设定提存计划	305,707.22	6,775,551.74	6,268,496.00	812,762.96
辞退福利				
合计	12,515,738.40	67,719,338.49	64,986,248.50	15,248,828.39

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	12,026,306.07	51,387,873.98	49,605,931.86	13,808,248.19
（2）职工福利费	540.00	1,960,307.93	1,960,257.93	590.00
（3）社会保险费	165,084.11	4,029,658.75	3,764,409.04	430,333.82
其中：医疗保险费	143,393.98	3,409,805.20	3,173,184.34	380,014.84
工伤保险费	5,698.51	96,610.80	93,478.23	8,831.08
生育保险费	15,991.62	345,346.95	319,850.67	41,487.90
其他		177,895.80	177,895.80	
（4）住房公积金	18,101.00	3,218,528.70	3,049,402.89	187,226.81
（5）工会经费和职工教育经费		226,695.97	217,029.36	9,666.61
（6）短期带薪缺勤		120,721.42	120,721.42	
（7）短期利润分享计划				
合计	12,210,031.18	60,943,786.75	58,717,752.50	14,436,065.43

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	296,456.79	6,580,417.61	6,086,841.19	790,033.21
失业保险费	9,250.43	195,134.13	181,654.81	22,729.75
合计	305,707.22	6,775,551.74	6,268,496.00	812,762.96

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	25,855.92	75,714.30
企业所得税	6,285,375.01	2,017,846.43
个人所得税	96,329.44	486,522.17
城市维护建设税	4,518.18	5,300.00

税费项目	期末余额	年初余额
教育费附加	1,902.79	3,785.72
印花税	47,456.94	15,971.23
合计	6,461,438.28	2,605,139.85

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	1,155,953.28	633,040.00
其他应付款	8,965,153.46	4,850,605.02
合计	10,121,106.74	5,483,645.02

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	736,953.28	633,040.00
短期借款应付利息	419,000.00	
合计	1,155,953.28	633,040.00

2、 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
投标保证金	6,352,502.42	3,860,000.00
其他	2,612,651.04	990,605.02
合计	8,965,153.46	4,850,605.02

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	201,236,195.32	165,131,592.20
一年内到期的长期应付款	41,601,857.99	
合计	242,838,053.31	165,131,592.20

(二十二) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
质押及保证借款	33,112,467.60	99,352,198.58
抵押及保证借款	181,747,661.05	197,668,578.77
保证借款	53,000,000.00	
合计	267,860,128.65	297,020,777.35

长期借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额	年初余额
中国银行股份有限公司杭州市萧山支行	2018-11-7	2022-12-31	人民币	基准利率上浮 10%	25,000,000.00	
中国银行股份有限公司杭州市萧山支行	2018-12-14	2022-12-31	人民币	基准利率上浮 10%	28,000,000.00	
中国银行上海高境支行	2015-2-11	2020-2-11	人民币	基准利率上浮 3%	33,112,467.60	99,352,198.58
中国银行张北支行	2016-2-4	2024-12-20	人民币	基准利率上浮 3%	181,747,661.05	197,668,578.77
合　计					267,860,128.65	297,020,777.35

(二十三) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	166,635,427.72	
合计	166,635,427.72	

(二十四) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,382,197.42	17,898,000.00	6,785,997.90	48,494,199.52	
未实现售后租回损益		85,633,843.56	4,334,691.48	81,299,152.08	
合计	37,382,197.42	103,531,843.56	11,120,689.38	129,793,351.60	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国产基础软件基地数据托管服务平台	5,000,000.00		377,358.48		4,622,641.52	与资产相关
数据存储及管理平台产业化研究	275,000.00		50,000.00		225,000.00	与资产相关
云计算公共服务平台	25,170,000.00	14,598,000.00	5,652,160.00		34,115,840.00	与资产相关
张北数据中心项目配套基础设施建设扶持资金	695,197.42		78,701.64		616,495.78	与资产相关
基于大数据分析的智能运维服务平台	5,192,000.00				5,192,000.00	与资产相关
“互联网+”众创空间改造设计	1,050,000.00		600,000.00		450,000.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于专用云架构的大数据处理服务平台		2,800,000.00			2,800,000.00	与资产相关
基于大数据分析的绿色数据中心节能管控平台建设项目		500,000.00	27,777.78		472,222.22	与资产相关
合计	37,382,197.42	17,898,000.00	6,785,997.90		48,494,199.52	

1、 国产基础软件基地数据托管服务平台：根据 2011 年沪发改投（2011）154 号《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2011 年第一批中央预算内投资计划的通知》，同意上海数据港投资有限公司列入 2011 年度上海第一批电子信息产业振兴和技术改造项目，项目拨款总额 5,000,000.00 元，公司于 2011 年 11 月 30 日与 2011 年 12 月 9 日分别收到拨款各 2,500,000.00 元。项目已于 2018 年 8 月完成验收，并在相关资产的剩余使用年限内予以摊销，累计摊销 377,358.48 元。

2、 数据存储及管理平台产业化研究：公司于 2010 年 6 月 30 日和 2012 年 6 月 29 日分别收到上海市科学技术委员会拨付的专项经费 350,000.00 元和 100,000.00 元；2013 年 12 月收到 50,000.00 元；项目已于 2013 年 6 月完成验收，自 2013 年 7 月起摊销计入营业外收入/其他收益，累计摊销 275,000.00 元。

3、 云计算公共服务平台：上海市市北高新技术服务园区管理委员会办公室于 2011 年 7 月 28 日下发《关于拨付 100 万元专项扶持资金的通知》，拨付 100 万专项扶持资金，用于鼓励和扶持上海数据港投资有限公司建立和夯实云计算基础设施平台工程。公司于 2011 年 8 月 30 日收到上述款项；2013 年 4 月 28 日，收到上海市经济和信息化委员会拨付的高新技术产业化重大项目专项资金 592 万元；2013 年 7 月，收到上海市经济和信息化委员会拨付的第二批高新技术产业化重大项目财政补贴 1,612 万元；2014 年 9 月，收到上海市经济和信息化委员会拨付的 2009-2011 年度 9 个高新技术产业化重大项目补贴 213 万元；2018 年 4 月收到 IAAS 高新技术产业化重大项目财政补贴尾款 1,459.80 万元（其中项目贷款贴息 100 万元）。项目已于 2017 年 11 月完成验收后，在 2018 年 4 月收到项目认定已完成后的最后一笔尾款后开始予以摊销计入其他收益，累计摊销 4,652,160.00 元，项目贷款贴息冲减 2018 年财务费用 1,000,000.00 元。

4、 张北数据港数据中心项目配套基础设施建设扶持资金：公司子公司张北数据港信息科技有限公司于 2015 年 4 月 27 日收到张北县财政局拨付的张北数据中心项目配套基础设施建设扶持资金申请款项 787,016.00 元。自 2016 年 11 月起摊销计入营业外收入/其他收益，累计摊销 170,520.22 元。

5、 基于大数据分析的智能运维服务平台：培养创新产业集群专项项目，上海市静安区科技委下拨 6,490,000.00 元，自主筹资 6,614,000.00 元。公司于 2017 年 6 月和 2017 年 10 月分两次共计收到上海市静安区财政局直接支付零余额账户拨款 5,192,000.00 元。待项目完成验收后予以摊销。

6、 “互联网+”众创空间改造设计：优化公共服务环境专项资产项目，公司于 2017 年 6 月收到上海市静安区科技委下拨 1,800,000.00 元，项目已于 2016 年 9 月完成验收，累计摊销计入其他收益 1,350,000.00 元。

7、 基于专用云架构的大数据处理服务平台：项目列入静安区发改委 2018 年度静安区国家服务业综合改革试点专项资金第一批项目扶持计划，扶持金额 500 万元，公司于 2018 年 11 月收到首批拨付款项 200 万元；项目列入 2018 年第二批上海市服务业发展引导资金支持项目，下达引导资金 200 万元，公司于 2018 年 12 月收到第一笔拨付资金 80 万元，该项目共计收到拨付资金 280 万元，根据申请文件，项目工程进度 18 个月，2019 年 11 月正式试运营。待项目完成验收后予以摊销。

8、 基于大数据分析的绿色数据中心节能管控平台建设项目：项目总投资 2,500 万元，公司自筹资金 2,000 万元，项目建设期拟定位 39 个月，从 2015 年 10 月至 2018 年 12 月止。公司已于 2018 年 7 月收到张北县工业和信息化局拨付的京冀津大数据综合示范区建设专项资金 50 万元，累计摊销计入其他收益 27,777.78 元。

(二十五) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	210,586,508.00						210,586,508.00

上述股本已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 1 月 24 日出具信会师报字[2017]第 ZA10067 号验资报告验证。

(二十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	366,340,615.18			366,340,615.18
合计	366,340,615.18			366,340,615.18

(二十七) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,619,248.08	5,906,323.91		24,525,571.99
合计	18,619,248.08	5,906,323.91		24,525,571.99

(二十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	299,706,763.53	201,925,351.22
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后年初未分配利润	299,706,763.53	201,925,351.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	142,855,360.59	114,895,293.06
减：提取法定盈余公积	5,906,323.91	8,690,420.43
应付普通股股利	35,799,706.36	8,423,460.32
期末未分配利润	400,856,093.85	299,706,763.53

(二十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	889,709,277.43	618,923,536.53	510,397,773.58	301,758,509.09
其他业务	19,969,643.13	19,969,643.13	9,831,014.65	9,818,081.25
合计	909,678,920.56	638,893,179.66	520,228,788.23	311,576,590.34

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	66,765.26	44,166.67
土地使用税	169,172.92	168,677.31
教育费附加	43,649.50	31,547.65
房产税	489,338.40	398,926.22
印花税	1,013,136.09	263,265.74
车船税	3,100.00	600.00
其　他	53,488.12	22,632.40
合计	1,838,650.29	929,815.99

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,932,442.41	2,107,706.45
销售宣传推介费	1,761,467.03	
差旅费	211,479.18	
业务招待费	68,838.43	
广告费	3,000.00	
其他	16,596.52	
合计	3,993,823.57	2,107,706.45

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	30,142,855.53	17,391,354.56
咨询服务费	8,410,162.94	5,620,796.75
租赁费	5,603,983.00	2,658,215.62
其他	2,320,487.76	2,646,382.90
折旧费	2,472,149.97	1,742,844.91
办公费	2,445,971.44	1,513,836.12
业务招待及宣传费	2,053,576.88	1,018,721.38

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	3,629,039.01	1,003,600.71
无形资产及长期待摊摊销	2,011,629.80	281,344.40
保险费	66,480.28	82,285.09
法务费	283,018.87	
合计	59,439,355.48	33,959,382.44

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	7,899,429.12	8,901,195.00
直接投入	10,005,775.21	9,885,078.63
折旧费用与长期待摊费用摊销	4,686,215.86	4,009,597.46
其他	244,331.52	435,077.45
合计	22,835,751.71	23,230,948.54

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	28,026,393.79	19,073,623.27
减：利息收入	4,213,708.67	2,194,533.03
其他	169,922.15	43,199.94
合计	23,982,607.27	16,922,290.18

(三十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	38,179.88	
合计	38,179.88	

(三十六) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
云计算数据中心运维外包服务 100%补助款		1,600,000.00	与收益相关
数据存储及管理平台产业化研究	50,000.00	50,000.00	与资产相关
张北数据中心项目配套基础设施建设扶持资金	78,701.64	78,701.64	与资产相关
“互联网+”众创空间改造设计	600,000.00	750,000.00	与资产相关
国产基础软件基地数据托管服务平台	377,358.48		与资产相关
云计算 IaaS 服务平台研发及产业化项目	4,652,160.00		与资产相关
张北县工业和信息化局京冀津大数据综合示范区建设专项资金	27,777.78		与资产相关
当期直接确认收益-手续费返还	51,091.16	21,251.52	与收益相关
合计	5,837,089.06	2,499,953.16	

(三十七) 资产处置收益

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
固定资产处置利得	-4,266.31	-166.50	-4,266.31
合计	-4,266.31	-166.50	-4,266.31

(三十八) 营业外收入

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	1,387,601.00	1,005,100.00	1,387,601.00
违约金、罚款收入	14,500.00		14,500.00
其他	115,912.85	97,541.01	115,912.85
合计	1,518,013.85	1,102,641.01	1,518,013.85

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2016 年上海名牌政府补助奖励	200,000.00		与收益相关
2017 创新创业促进就业百家优秀企业资金	10,000.00		与收益相关
专利资助	7,000.00		与收益相关
科技创新专项资金拨款	30,000.00		与收益相关
财政扶持款	1,100,000.00	1,000,000.00	与收益相关
其他	40,601.00	5,100.00	与收益相关
合计	1,387,601.00	1,005,100.00	

(三十九) 营业外支出

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	25,379.89	208.73	25,379.89
合计	25,379.89	208.73	25,379.89

(四十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,230,262.39	19,700,712.10
递延所得税费用	513,665.19	508,268.07
合计	22,743,927.58	20,208,980.17

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	165,982,829.41
按适用税率计算的所得税费用	24,897,244.23
子公司适用不同税率的影响	1,697,923.63
调整以前期间所得税的影响	-1,416,898.62
非应税收入的影响	-1,905,548.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	662,820.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,763,929.47
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,572,316.32
所得税费用	22,743,927.58

(四十一) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、收回往来款、代垫款	7,135,435.66	1,066,926.90
2、专项补贴、补助款	19,336,692.16	2,696,908.95
3、利息收入	4,213,708.67	2,194,533.03
4、营业外收入	130,412.74	105,685.22
合计	30,816,249.23	6,064,054.10

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、企业间往来	2,575,448.85	500,373.30
2、管理费用支出	36,035,256.31	22,212,012.42
3、财务费用－手续费支出等其他	169,922.15	43,199.94
4、营业外支出及其他	1,156.28	143,406.90
合计	38,781,783.59	22,898,992.56

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、履约保证金收回	100,000.00	3,040,000.00
2、与资产相关的政府补助		6,992,000.00
3、招标保证金	3,478,709.32	
合计	3,578,709.32	10,032,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、履约保证金支付	300,000.00	50,000.00
2、电源临时搭接押金		300,000.00
合计	300,000.00	350,000.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	200,700,000.00	
合计	200,700,000.00	

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
IPO 发行费用		5,859,595.02
合计		5,859,595.02

(四十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	143,238,901.83	114,895,293.06
加：资产减值准备	38,179.88	
固定资产折旧	131,568,457.09	89,686,788.89
无形资产摊销	469,429.17	268,837.82
长期待摊费用摊销	10,201,473.29	9,589,505.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	4,266.31	166.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	28,026,393.79	19,073,623.27
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	513,665.19	508,268.07
存货的减少（增加以“－”号填列）	-21,507,521.87	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-148,821,553.30	-92,894,431.66
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	197,545,842.45	443,351.89
其他	-5,785,997.90	-878,701.64
经营活动产生的现金流量净额	335,491,535.93	140,692,701.23
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	420,259,783.78	309,507,327.00
减：现金的期初余额	309,507,327.00	175,883,691.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	110,752,456.78	133,623,635.60

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	24,750,000.00
其中：北京中城华鼎建筑设计有限责任公司	18,750,000.00
北京云创互通科技有限公司	6,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,733,169.59
其中：北京中城华鼎建筑设计有限责任公司	731,743.80
北京云创互通科技有限公司	6,001,425.79
取得子公司支付的现金净额	18,016,830.41

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	420,259,783.78	309,507,327.00
其中：库存现金	33,418.58	27,473.15
可随时用于支付的银行存款	420,226,365.20	309,479,846.58
可随时用于支付的其他货币资金		7.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

项目	期末余额	年初余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	420,259,783.78	309,507,327.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		1,093,206.90

(四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	52,000,000.00	上海长江口数据港科技有限公司以应收账款为中国银行上海高境支行发放给其的 23,749 万元长期贷款（借款合同 2015 年沪中宝借字 150004 号）提供质押。截止 2018 年 12 月 31 日，该借款余额为 9,934.92 万元，借款期间为 2015 年 5 月 15 日至 2020 年 2 月 11 日。
无形资产	4,541,849.96	张北数据港信息科技有限公司以其在张北县小二台镇的土地使用权（土地使用权号：张国用（2016）第 0726 号）做抵押取得最高授信额度 630 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，该借款余额为 22,174.71 万元，借款期间为 2016 年 2 月 4 日至 2024 年 12 月 20 日。
合计	56,541,849.96	

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京中城华鼎建筑设计有限责任公司	2018.6.20	18,750,000.00	80.00	收购	2018.6.20	款项支付完毕，工商变更完成	5,201,307.31	1,917,706.23
北京云创互通科技有限公司	2018.5.31	6,000,000.00	60.00	收购	2018.5.31	款项支付完毕，工商变更完成		

2、 合并成本及商誉

	北京中城华鼎建筑设计有限责任公司	北京云创互通科技有限公司
合并成本		
—现金	18,750,000.00	6,000,000.00
合并成本合计	18,750,000.00	6,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,546,571.07	6,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	16,203,428.93	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

北京中城华鼎建筑设计有限责任公司合并成本公允价值根据天源资产评估有限公司于 2018 年 5 月出具的《天源评报字[2018]第 0035 号》评估报告确定。

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	北京中城华鼎建筑设计有限责任公司		北京云创互通科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	12,412,471.24	12,412,471.24	6,003,164.09	6,003,164.09
货币资金	731,743.80	731,743.80	6,001,425.79	6,001,425.79
应收款项	434,492.00	434,492.00		
预付款项	4,898,870.03	4,898,870.03		
其他应收款	6,285,039.73	6,285,039.73	1,738.30	1,738.30
固定资产	62,325.68	62,325.68		
负债：	9,229,257.41	9,229,257.41	3,164.09	3,164.09
应付款项	819,049.56	819,049.56		
预收款项	6,166,281.67	6,166,281.67		
应付职工薪酬	46,307.21	46,307.21		
应交税费	823,679.71	823,679.71	1,564.09	1,564.09
其他应付款	1,373,939.26	1,373,939.26	1,600.00	1,600.00
净资产	3,183,213.83	3,183,213.83	6,000,000.00	6,000,000.00

	北京中城华鼎建筑设计有限责任公司		北京云创互通科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
减：少数股东权益	636,642.76	636,642.76		
取得的净资产	2,546,571.07	2,546,571.07	6,000,000.00	6,000,000.00

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并的情况

(三) 反向购买

本期未发生反向购买的情况

(四) 处置子公司

本期未发生处置子公司的情况

(五) 其他原因的合并范围变动

无

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
杭州瀚融信息技术有限公司	杭州市	杭州市	数据中心服务	100.00		新设
杭州数港科技有限公司	杭州市	杭州市	数据中心服务	100.00		新设
上海长江口数据港科技有限公司	上海市	上海市	数据中心服务	100.00		新设
杭州西石科技有限公司	杭州市	杭州市	数据中心服务	100.00		新设
张北数据港信息科技有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市	数据中心服务	100.00		新设
上海道盛信息科技有限公司	上海市	上海市	信息技术	60.00		新设

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	
南通数港信息科技有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	数据中心服务	100.00		新设
河源数据港科技有限公司	广东省河源市	广东省河源市	数据中心服务	100.00		新设
乌兰察布数据港科技有限公司	内蒙古乌兰察布	内蒙古乌兰察布	数据中心服务	100.00		新设
杭州数据港科技有限公司	杭州市	杭州市	数据中心服务	100.00		新设
北京中城华鼎建筑设计有限责任公司	北京市	北京市	设计、服务、咨询、施工总承包	99.40		非同一控制下企业合并
北京云创互通科技有限公司	北京市	北京市	信息技术	60.00		非同一控制下企业合并

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，同时董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过相关部门递交的定期报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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。

(二) 市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款、长期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

（2）汇率风险

公司无外汇业务发生，故无外汇风险

（3）其他价格风险

公司无其他价格风险

(三) 流动性风险

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

九、 公允价值的披露

本公司报告期无以公允价值计量的资产和负债。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海市北高新（集团）有限公司	上海	投资与资产管理	200,000 万元	36.79	36.79

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司无合营和联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海钥信信息技术合伙企业（有限合伙）	持有本公司 20.57%股份
上海市北高新股份有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海市北高新集团（香港）有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海市北高新集团（南通）有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海市北高新集团不动产经营管理有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海市北科技创业投资有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海闸北市北高新小额贷款股份有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海创辉企业管理有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海市北高新门诊部有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海市北高新健康管理咨询服务有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海闸北创业投资有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海市北工业新区科技发展有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海北上海大酒店有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海市北高新园区职业技能培训中心	与本企业受同一母公司控制
上海市北生产性企业服务发展有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海市北高新欣云投资有限公司	与本企业受同一母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海开创企业发展有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海启日投资有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海聚能湾企业服务有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海市北高新南通有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海泛业投资顾问有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海市北祥腾投资有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海松宏置业有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海创越投资有限公司	与本企业受同一母公司控制
越光投资管理（上海）有限公司	与本企业受同一母公司控制
上海市北高新集团（南通）酒店管理有限公司	与本企业受同一母公司控制

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海市北生产性企业服务发展有限公司	代收代付电费		14,740,312.30
上海开创企业发展有限公司	代收代付电费	2,808,893.14	3,855,387.71
上海市北高新（集团）有限公司	代收代付电费	237,658.42	246,729.02

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

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
上海市北高新（集团）有限公司	数据中心用房及设备	8,124,047.29	7,314,483.24
上海市北生产性企业服务发展有限公司	数据中心用房	3,907,866.18	3,548,964.81
上海开创企业发展有限公司	办公用房	2,861,753.27	2,122,325.35

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

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
上海长江口数据港科技有限公司	237,490,000.00	2015/2/11	2020/2/11	否
张北数据港信息科技有限公司	269,750,000.00	2016/2/4	2024/12/20	否
杭州西石科技有限公司	245,000,000.00	2018/7/30	2024/12/31	否

注：公司为上海长江口数据港科技有限公司宝山项目贷款提供担保，同时上海长江口数据港科技有限公司以运营后应收账款提供质押。

公司为张北数据港信息科技有限公司张北项目贷款提供担保，同时张北数据港信息科技有限公司以土地使用权提供抵押。

公司为杭州西石科技有限公司大数据运营服务平台项目建设贷款提供担保。

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海市北高新（集团）有限公司/上海钥信信息技术合伙企业（有限合伙）	70,000,000.00	2016/6/24	2018/6/23	是

4、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	696.94 万元	637.66 万元

5、 其他关联交易

报告期内无其他关联交易。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	上海开创企业发展有限公司	1,150,084.00		745,701.00	
	上海市北生产性企业服务发展有限公司	564,607.00		564,607.00	
	上海市北高新集团物业管理有限公司	20,000.00			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	上海开创企业发展有限公司	1,167,792.88	847,547.88
其他应付款			
	上海市北高新（集团）有限公司	194,980.47	194,980.47

(七) 关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
租赁			
—租入	上海市北高新（集团）有限公司	65,220,318.22	73,668,545.96
	上海市北生产性企业服务发展有限公司	31,211,210.52	35,254,113.43
	上海开创企业发展有限公司	8,638,302.32	3,577,581.86

公司与上海市北高新（集团）有限公司、上海市北生产性企业服务发展有限公司以及上海开创企业发展有限公司签订了长期的房屋租赁协议，上表中金额系根据租赁期限，于 2018 年 12 月 31 日尚需在剩余租赁期限内履行支付义务的款项。

十一、 股份支付

报告期内无股份支付

十二、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
数据存储及管理平台产业化研究	500,000.00	递延收益	50,000.00	50,000.00	其他收益
张北数据中心项目配套基础设施建设扶持资金	787,016.00	递延收益	78,701.64	78,701.64	其他收益
“互联网+”众创空间改造设计	1,800,000.00	递延收益	600,000.00	750,000.00	其他收益
国产基础软件基地数据托管服务平台	5,000,000.00	递延收益	377,358.48		其他收益
云计算公共服务平台	39,768,000.00	递延收益	4,652,160.00		其他收益
张北县工业和信息化局京冀津大数据综合示范区建设专项资金	500,000.00	递延收益	27,777.78		其他收益

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
与日常经营活动相关的政府补助				

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
其中：利息补助	1,000,000.00	-1,000,000.00	-4,000,000.00	
云计算数据中心运维外包服务			1,600,000.00	
与日常经营活动无关的政府补助				
其中：财政扶持资金	1,100,000.00	1,100,000.00	1,000,000.00	
个税手续费返还	51,091.16	51,091.16	21,251.52	
其他			5,100.00	
2016 年上海名牌政府补助奖励	200,000.00	200,000.00		
科技创新专项资金	30,000.00	30,000.00		
2017 创新创业促进就业百家优秀企业资金	10,000.00	10,000.00		
专利资助	7,000.00	7,000.00		
稳岗补贴	40,601.00	40,601.00		

十三、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 公司为上海长江口数据港科技有限公司宝山项目贷款提供最高额担保 23,749 万元，同时上海长江口数据港科技有限公司以运营后应收账款提供质押。截止 2018 年 12 月 31 日，上述担保、质押的组合方式共同取得 9,934.92 万元借款，借款期间为 2015 年 5 月 15 日至 2020 年 2 月 11 日。

2、 公司为张北数据港信息科技有限公司张北项目贷款提供最高额担保 26,975 万元，同时张北数据港信息科技有限公司以其在张北县小二台镇的土地使用权（土地使用权号：张国用（2016）第 0726 号）作抵押取得最高授信额度 630 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，上述担保、抵押的组合方式共同取得 22,174.71 万元借款，借款期间为 2016 年 2 月 4 日至 2024 年 12 月 20 日。

3、 公司为杭州西石科技有限公司大数据运营服务平台项目建设贷款提供最高额担保 24,500 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，上述担保方式取得 14,800.00 万元借款，借款期间为 2018 年 7 月 30 日至 2022 年 12 月 31 日。

4、 公司为上海长江口数据港科技有限公司、北京云创互通科技有限公司与上海大众融资租赁有限公司签订的《融资租赁合同》提供差额补足义务，同时由上海

长江口数据港科技有限公司以其持有的北京云创互通科技有限公司6,000,000.00 元股权作为质押担保。截止 2018 年 12 月 31 日，上述融资租赁合同项下全部债务金额为64,750,100.00元，融资期间为2018年12月25日至2021年 9 月 25 日。

(二) 或有事项

公司无需披露的重要或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

公司无重要的非调整事项。

(二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	14,741,055.56
经审议批准宣告发放的利润或股利	35,799,706.36

根据 2019 年 3 月 13 日召开的公司第二届董事会第十二次会议通过的 2018 年度利润分配预案，以截止 2018 年 12 月 31 日总股本 210,586,508 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.70 元（含税），合计派发现金股利 14,741,055.56 元（含税）。上述分配方案尚待股东大会批准。

根据 2018 年 4 月 11 日召开的公司 2017 年度股东大会通过的 2017 年度利润分配方案，以截止 2017 年 12 月 31 日总股本 210,586,508 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.70 元（含税），合计派发现金股利 35,799,706.36 元（含税）。上述现金股利已于 2018 年 5 月 4 日发放完毕。

十五、 其他重要事项

公司本期无需披露的其他重要事项。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		

项目	期末余额	年初余额
应收账款	139,808,084.72	5,736,928.53
合计	139,808,084.72	5,736,928.53

1、 应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	139,808,084.72	100.00			139,808,084.72	5,736,928.53	100.00			5,736,928.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	139,808,084.72	100.00			139,808,084.72	5,736,928.53	100.00			5,736,928.53

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	135,515,560.89		
其中：0-6 个月以内（含 6 个月）	135,515,560.89		
7 个月-1 年以内（含 1 年）			
1 年以内小计	135,515,560.89		
合计	135,515,560.89		

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内往来	4,292,523.83		
合计	4,292,523.83		

（2）本期计提、收回或转回应收账款情况

本期无计提、收回或转回坏账准备的情况。

（3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
石家庄常山北明科技股份有限公司	102,678,435.52	73.44	
联通（广东）产业互联网有限公司	26,409,145.32	18.89	
中国电信股份有限公司上海分公司	5,714,000.00	4.09	

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
张北数据港信息科技有限公司	4,292,523.83	3.07	
上海二六三通信有限公司	160,094.34	0.11	
合计	139,254,199.01	99.60	

（5）本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项

（6）本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	260,217,872.95	32,471,391.80
合计	260,217,872.95	32,471,391.80

1、 其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	260,217,872.95	100.00			260,217,872.95	32,471,391.80	100.00			32,471,391.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	260,217,872.95	100.00			260,217,872.95	32,471,391.80	100.00			32,471,391.80

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,498,812.42		
其中：0-6 个月以内（含 6 个月）	2,498,812.42		
7 个月-1 年以内（含 1 年）			
1 年以内小计	2,498,812.42		
合计	2,498,812.42		

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内往来	257,719,060.53		
合计	257,719,060.53		

（2）本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期无计提、收回或转回坏账准备的情况。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金/押金	2,498,812.42	1,981,495.44
合并范围内部往来	257,719,060.53	30,430,000.00
其他		59,896.36
合计	260,217,872.95	32,471,391.80

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州西石科技有限公司	往来款	132,180,000.00	0-6 个月	50.80	
张北数据港信息科技有限公司	往来款	112,020,000.00	0-6 个月	43.05	
上海长江口数据港科技有限公司	往来款	13,510,686.44	0-6 个月	5.19	
上海开创企业发展有限公司	房租押金	1,150,084.00	0-6 个月	0.44	
杭州蓝天塑钢门窗有限公司	房租押金	662,500.00	0-6 个月	0.25	
合计		259,523,270.44		99.73	

（6）报告期无涉及政府补助的应收款项

（7）报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	404,760,000.00		404,760,000.00	391,760,000.00		391,760,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	404,760,000.00		404,760,000.00	391,760,000.00		391,760,000.00

对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
杭州瀚融信息技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
杭州数港科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海道盛信息科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
上海长江口数据港科技有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
杭州西石科技有限公司	90,150,000.00			90,150,000.00		
张北数据港信息科技有限公司	115,610,000.00			115,610,000.00		
南通数港信息科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
河源数据港科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
乌兰察布数据港科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
杭州数据港科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	391,760,000.00	13,000,000.00		404,760,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	405,199,706.83	282,087,819.07	169,648,417.95	74,860,004.00
合计	405,199,706.83	282,087,819.07	169,648,417.95	74,860,004.00

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		38,000,000.00
合计		38,000,000.00

十七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,266.31	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,224,690.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的		

项目	金额	说明
公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	105,032.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,273,268.04	
少数股东权益影响额		
合计	7,052,188.67	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.10	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.36	0.64	0.64

上海数据港股份有限公司

二〇一九年三月十三日

营业执照

（副本）

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人　朱建弟

成立日期　2011年1月24日

合伙期限　2011年1月24日至不约定期限

经营范围　审查企业会计表报，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2018年08月15日

企业信用信息公示系统网址：https://www.sgs.gov.cn/notice

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

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

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说　明

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

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

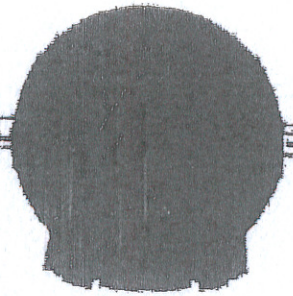
3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000194

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

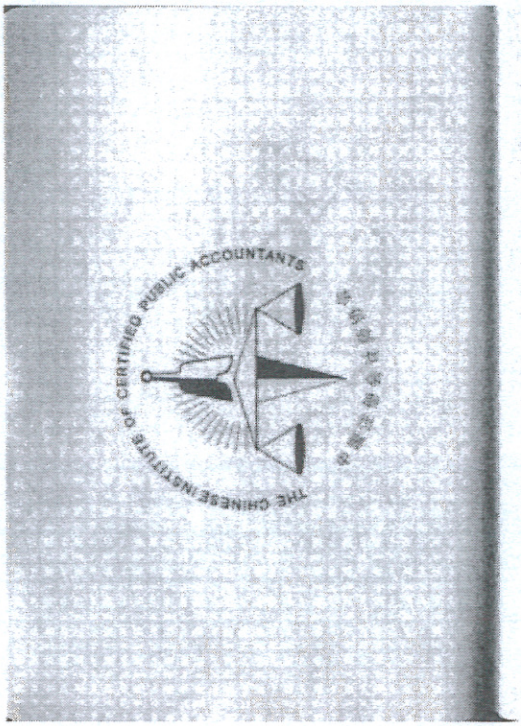
立信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34　　发证时间：[redacted]七　[redacted]

证书有效期至：二[redacted]九年七月　十七日


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会


CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信会计师事务所
Full name
Sex
Date of birth
Working unit
Identity card No.


310000062245
证书编号:
No. of Certificate
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
上海市注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance
2006 年 02 月 23 日
4


年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
倪一涛(310000062245)
已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日
年 月 日
y m d
5


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信会计师事务所
Full name
Sex
Date of birth
Working unit
Identity card No.


年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
产登辉(310000060501)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日
证书编号:
No. of Certificate
310000060501
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
上海市注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance
2014 年 03 月 25 日