

目 录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表.....	第 3—10 页
（一）合并及母公司资产负债表.....	第 3-4 页
（二）合并及母公司利润表.....	第 5 页
（三）合并及母公司现金流量表.....	第 6 页
（四）合并所有者权益变动表.....	第 7-8 页
（五）母公司所有者权益变动表	第 9-10 页
三、财务报表附注.....	第 11-42 页

审 计 报 告

天健审〔2015〕5758号

江苏万圣伟业网络科技有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏万圣伟业网络科技有限公司（以下简称万圣伟业公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-3 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是万圣伟业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估

计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，万圣伟业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万圣伟业公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 3 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-3 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇一五年五月十日

资 产 负 债 表（ 资 产 ）

编制单位：江苏万圣伟业网络科技有限公司 会企01表
单位：人民币元

项 目	注释 号	2015年3月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：							
货币资金	1	83,411,935.62	23,991,574.98	12,359,939.78	7,445,191.20	1,264,158.19	712,870.64
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							
应收账款	2	45,452,548.31	13,813,599.87	61,404,333.17	19,028,906.73	9,029,038.91	9,029,038.91
预付款项	3	9,169,770.11	9,356,537.28	1,275,758.67	1,228,697.63	10,992,976.25	10,992,976.25
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	4	3,659,606.57	13,418,685.10	55,420,779.77	28,192,400.34	916,421.49	1,615,279.69
买入返售金融资产							
存货							
划分为持有待售的资产							
一年内到期的非流动资产							
其他流动资产	5	27,658.97		47,071.86		624,278.47	
流动资产合计		141,721,519.58	60,580,397.23	130,507,883.25	55,895,195.90	22,826,873.31	22,350,165.49
非流动资产：							
发放委托贷款及垫款							
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			3,360,000.00		2,460,000.00		
投资性房地产							
固定资产	6	3,435,962.66	3,426,077.57	3,686,209.20	3,675,251.93	3,313,366.80	3,313,366.80
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							
开发支出							
商誉							
长期待摊费用							
递延所得税资产	7	51,682.10		53,235.46		51,772.05	
其他非流动资产							
非流动资产合计		3,487,644.76	6,786,077.57	3,739,444.66	6,135,251.93	3,365,138.85	3,313,366.80
资产总计		145,209,164.34	67,366,474.80	134,247,327.91	62,030,447.83	26,192,012.16	25,663,532.29

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资 产 负 债 表（负 债 和 股 东 权 益）

会企01表
单位:人民币元

编制单位: 江苏万圣伟业网络科技有限公司

项 目	注 释 号	2015年3月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
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	8	32,986,882.20	10,139,910.87	39,929,956.45	10,778,378.84	3,260,429.09	3,260,429.09
预收款项	9	930,000.00	930,000.00				
卖出回购金融资产款							
应付手续费及佣金							
应付职工薪酬	10	3,442,102.11	2,938,400.31	3,073,375.00	3,034,537.30	236,754.86	236,754.86
应交税费	11	32,159,366.92	12,365,087.04	29,126,084.18	13,128,300.86	3,038,782.10	3,038,782.10
应付利息							
应付股利							
其他应付款	12	1,111,056.11	9,797,676.68	1,239,206.50	9,589,343.35	17,999,224.26	17,314,224.26
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							
划分为持有待售的负债							
一年内到期的非流动负债							
其他流动负债							
流动负债合计		70,629,407.34	36,171,074.90	73,368,622.13	36,530,560.35	24,535,190.31	23,850,190.31
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		70,629,407.34	36,171,074.90	73,368,622.13	36,530,560.35	24,535,190.31	23,850,190.31
所有者权益(或股东权益):							
实收资本(或股本)	13	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具							
其中: 优先股							
永续债							
资本公积							
减: 库存股							
其他综合收益							
专项储备							
盈余公积	14	2,049,988.75	2,049,988.75	2,049,988.75	2,049,988.75		
一般风险准备							
未分配利润	15	67,529,768.25	24,145,411.15	53,828,717.03	18,449,898.73	-3,343,178.15	-3,186,658.02
归属于母公司所有者权益合计		74,579,757.00		60,878,705.78		1,656,821.85	
少数股东权益							
所有者权益合计		74,579,757.00	31,195,399.90	60,878,705.78	25,499,887.48	1,656,821.85	1,813,341.98
负债和所有者权益总计		145,209,164.34	67,366,474.80	134,247,327.91	62,030,447.83	26,192,012.16	25,663,532.29

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

会合02表
单位：人民币元

编制单位：江苏万圣伟业网络科技有限公司

项 目	注释号	2015年1-3月		2014年度		2013年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入		92,666,193.14	33,857,297.23	465,598,679.67	214,603,906.73	56,682,647.90	56,682,647.90
其中：营业收入	1	92,666,193.14	33,857,297.23	465,598,679.67	214,603,906.73	56,682,647.90	56,682,647.90
利息收入							
已赚保费							
手续费及佣金收入							
二、营业总成本		76,400,004.22	28,423,229.08	399,724,033.35	190,506,661.28	58,265,904.86	57,559,499.50
其中：营业成本	1	72,396,854.17	25,999,902.64	383,210,590.40	176,539,983.89	51,097,192.70	51,097,192.70
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							
营业税金及附加	2	106,018.69	70,819.83	2,707,307.55	1,187,921.05	391,801.33	391,801.33
销售费用		2,497,323.68	1,096,949.02	9,383,224.17	7,852,720.98	3,597,339.96	3,035,766.96
管理费用		1,858,637.45	1,284,732.21	4,659,835.27	4,228,116.55	2,966,019.99	2,821,244.82
财务费用		-434,867.23	-11,344.54	-507,395.56	640,460.63	169,280.53	169,223.34
资产减值损失	3	-23,962.54	-17,830.08	270,471.52	57,458.18	44,270.35	44,270.35
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）	4	1.76					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益							
汇兑收益（损失以“-”号填列）							
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,266,190.68	5,434,068.15	65,874,646.32	24,097,245.45	-1,583,256.96	-876,851.60
加：营业外收入	5	741,222.19	300,000.00	5,851,453.46	2,350.46	501,199.18	3,086.00
其中：非流动资产处置利得	5			551.46	551.46		
减：营业外支出	6	97,607.27	38,555.73	645,189.98	413,050.41	69,667.96	69,667.96
其中：非流动资产处置损失	6	1,436.43	1,436.43	201,931.59	201,931.59		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,909,805.60	5,695,512.42	71,080,909.80	23,686,545.50	-1,151,725.74	-943,433.56
减：所得税费用	7	3,208,754.38		11,859,025.87		-51,772.05	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,701,051.22	5,695,512.42	59,221,883.93	23,686,545.50	-1,099,953.69	-943,433.56
归属于母公司所有者的净利润		13,701,051.22		59,221,883.93		-1,099,953.69	
少数股东损益							
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导致的变动							
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所享有的份额							
（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所享有的份额							
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		13,701,051.22	5,695,512.42	59,221,883.93	23,686,545.50	-1,099,953.69	-943,433.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,701,051.22		59,221,883.93		-1,099,953.69	
归属于少数股东的综合收益总额							
八、每股收益：							
（一）基本每股收益（元/股）							
（二）稀释每股收益（元/股）							

法定代表人：主管会计工作的负责人：会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：江苏万圣伟业网络科技有限公司		会合03表 单位：人民币元					
项 目	2015年1-3月		2014年度		2013年度		
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	
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	115,807,216.35	42,255,969.58	441,050,417.81	218,984,311.06	69,942,848.58	72,742,848.58	
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							
收到其他与经营活动有关的现金	1,234,849.89	18,680,609.78	119,923,738.61	45,391,021.22	7,873,673.73	3,590,547.44	
经营活动现金流入小计	117,042,066.24	60,936,579.36	560,974,156.42	264,375,332.28	77,816,522.31	76,333,396.02	
购买商品、接受劳务支付的现金	92,072,319.97	37,224,869.94	342,661,147.45	149,138,234.74	66,225,376.47	69,025,376.47	
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	2,603,364.86	1,422,604.66	5,699,907.86	5,350,138.92	3,616,351.87	3,070,718.87	
支付的各项税费	2,097,576.21	1,473,658.74	10,137,100.78	1,369,836.08	879,369.85	256,708.38	
支付其他与经营活动有关的现金	3,207,898.62	3,389,062.24	128,055,283.33	89,987,596.37	12,296,127.28	9,732,583.01	
经营活动现金流出小计	99,981,159.66	43,510,195.58	486,553,439.42	245,845,806.11	83,017,225.47	82,085,386.73	
经营活动产生的现金流量净额	17,060,906.58	17,426,383.78	74,420,717.00	18,529,526.17	-5,200,703.16	-5,751,990.71	
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	1.76						
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,000.00	20,000.00	78,400.00	78,400.00			
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	53,972,809.80		144,960,968.20				
投资活动现金流入小计	53,992,811.56	20,000.00	145,039,368.20	78,400.00			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,722.30		1,505,598.16	1,490,678.16	3,335,001.46	3,335,001.46	
投资支付的现金		900,000.00		2,460,000.00			
质押贷款净增加额							
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额							
支付其他与投资活动有关的现金			198,933,778.00				
投资活动现金流出小计	1,722.30	900,000.00	200,439,376.16	3,950,678.16	3,335,001.46	3,335,001.46	
投资活动产生的现金流量净额	53,991,089.26	-880,000.00	-55,400,007.96	-3,872,278.16	-3,335,001.46	-3,335,001.46	
三、筹资活动产生的现金流量：							
吸收投资收到的现金					3,000,000.00	3,000,000.00	
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	25,000,000.00	25,000,000.00	120,792,000.00	120,792,000.00	54,550,062.10	54,550,062.10	
筹资活动现金流入小计	25,000,000.00	25,000,000.00	120,792,000.00	120,792,000.00	57,550,062.10	57,550,062.10	
偿还债务支付的现金							
分配股利、利润或偿付利息支付的现金							
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润							
支付其他与筹资活动有关的现金	25,000,000.00	25,000,000.00	128,716,927.45	128,716,927.45	48,154,385.13	48,154,385.13	
筹资活动现金流出小计	25,000,000.00	25,000,000.00	128,716,927.45	128,716,927.45	48,154,385.13	48,154,385.13	
筹资活动产生的现金流量净额			-7,924,927.45	-7,924,927.45	9,395,676.97	9,395,676.97	
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	71,051,995.84	16,546,383.78	11,095,781.59	6,732,320.56	859,972.35	308,684.80	
加：期初现金及现金等价物余额	12,359,939.78	7,445,191.20	1,264,158.19	712,870.64	404,185.84	404,185.84	
六、期末现金及现金等价物余额	83,411,935.62	23,991,574.98	12,359,939.78	7,445,191.20	1,264,158.19	712,870.64	
法定代表人：	主管会计工作的负责人：			会计机构负责人：			

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏万圣伟业网络科技有限公司

会合04表
单位：人民币元

项 目	2015年1-3月												2014年度														
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合计	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本 公积	减：库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备			未分配 利润	其他	实收资本 (或股本)	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	优先 股							永续 债	其 他															
一、上年年末余额	5,000,000.00							2,049,988.75		53,828,717.03			60,878,705.78	5,000,000.00										-3,343,178.15			1,656,821.85
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、本年初余额	5,000,000.00							2,049,988.75		53,828,717.03			60,878,705.78	5,000,000.00										-3,343,178.15			1,656,821.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										13,701,051.22			13,701,051.22								2,049,988.75			57,171,895.18			59,221,883.93
（一）综合收益总额										13,701,051.22			13,701,051.22											59,221,883.93			59,221,883.93
（二）所有者投入和减少资本																											
1. 所有者投入资本																											
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																					2,049,988.75			-2,049,988.75			
1. 提取盈余公积																					2,049,988.75			-2,049,988.75			
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	5,000,000.00							2,049,988.75		67,529,768.25			74,579,757.00	5,000,000.00							2,049,988.75			53,828,717.03			60,878,705.78

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

会合04表

编制单位：江苏万圣伟业网络科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2013年度												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本 公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润	其 他	
		优先股	永续债	其他									所有者权益合计
一、上年年末余额	2,000,000.00										-2,243,224.46		-243,224.46
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、本年初余额	2,000,000.00										-2,243,224.46		-243,224.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00										-1,099,953.69		1,900,046.31
（一）综合收益总额											-1,099,953.69		-1,099,953.69
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00												3,000,000.00
1. 所有者投入资本	3,000,000.00												3,000,000.00
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													
（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	5,000,000.00										-3,343,178.15		1,656,821.85

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

会企04表

编制单位：江苏万圣伟业网络科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2015年1-3月											2014年度										
	实收资本 (或股本)	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	实收资本 (或股本)	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									优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,000,000.00								2,049,988.75	18,449,898.73	25,499,887.48	5,000,000.00									-3,186,658.02	1,813,341.98
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	5,000,000.00								2,049,988.75	18,449,898.73	25,499,887.48	5,000,000.00									-3,186,658.02	1,813,341.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										5,695,512.42	5,695,512.42								2,049,988.75	21,636,556.75	23,686,545.50	
（一）综合收益总额										5,695,512.42	5,695,512.42										23,686,545.50	23,686,545.50
（二）所有者投入和减少资本																						
1.所有者投入资本																						
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																				2,049,988.75	-2,049,988.75	
1.提取盈余公积																				2,049,988.75	-2,049,988.75	
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	5,000,000.00								2,049,988.75	24,145,411.15	31,195,399.90	5,000,000.00								2,049,988.75	18,449,898.73	25,499,887.48

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

会企04表

编制单位：江苏万圣伟业网络科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2013年度										
	实收资本 (或股本)	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	2,000,000.00									-2,243,224.46	-243,224.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,000,000.00									-2,243,224.46	-243,224.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00									-943,433.56	2,056,566.44
（一）综合收益总额										-943,433.56	-943,433.56
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00										3,000,000.00
1. 所有者投入资本	3,000,000.00										3,000,000.00
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											
（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	5,000,000.00									-3,186,658.02	1,813,341.98

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

江苏万圣伟业网络科技有限公司

财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2015 年 3 月 31 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

江苏万圣伟业网络科技有限公司(以下简称公司或本公司)原系由自然人徐先明、张晓燕共同投资设立,于 2011 年 6 月 15 日在南京市工商行政管理局雨花台分局注册登记,并取得注册号为 320000000099359 的营业执照。经历次股权转让和变更,公司现有注册资本 500 万元,其中:徐先明出资 300 万元,占注册资本的 60%;淮安明硕投利明信息咨询中心(有限合伙)(以下简称淮安明硕)出资 200 万元,占注册资本的 40%。

公司属其他互联网服务行业。经营范围:计算机软硬件及网络设备销售、研发、技术咨询;设计、制作、代理、发布国内各类广告;电子产品、服装、初级农产品、家用电器的销售及网上销售;电子产品安装。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

(三) 关于执行厘定会计政策的相关说明

经公司 2015 年 3 月股东会决议通过,公司自 2015 年开始执行本财务报表附注三所述的会计政策和会计估计,该等会计政策和会计估计是参照利欧集团股份有限公司的会计政策和会计估计厘定,并一贯执行。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 3 月 31 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先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。

（五）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 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；

(2) 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；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

4. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，发生的减值损失一经确认，不予转回。

5. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

(八) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的风险信用特征
应收控股股东及其合并财务报表范围内关联方的款项组合	应收控股股东及其合并范围内的关联方款项具有类似的信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
应收控股股东及其合并财务报表范围内关联方的款项组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	0.5	0.5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与按组合计提坏账准备的应收款项的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(九) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	平均年限法	3	5.00	31.67
运输工具	平均年限法	5	5.00	19.00
其他设备	平均年限法	3-5	5.00	19.00-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十一) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待

摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十二）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占预计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十三）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（十四）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项

目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（十五）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税(费)项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
文化事业建设费	计费销售额	3%
防洪保安基金	应缴流转税税额	0.1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）税收优惠

2014 年 10 月 23 日，公司被江苏省经济与信息化委员会认定为软件企业(证书编号：

苏 R-2014-A0183)，自 2014 年 1 月 1 日起享受企业所得税“两免三减半”优惠政策，2014 年和 2015 年免征企业所得税。

公司下属子公司报告期内均按 25%的税率计缴企业所得税。

五、企业合并、合并财务报表范围及在其他主体中的权益

（一）控制的重要子公司

1. 通过设立或投资等方式取得

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
宿迁梦想网络科技有限公司	全资子公司	江苏省	其他互联网服务行业	200.00	计算机软硬件及网络设备研发等	08159282-8
淮安爱月科技有限公司	全资子公司	江苏省	其他互联网服务行业	100.00	计算机网络技术开发等	31371417-8
淮安乘风科技有限公司	全资子公司	江苏省	其他互联网服务行业	100.00	计算机网络技术开发等	31399851-0
北京乘风网络科技有限公司	全资子公司	北京市	其他互联网服务行业	100.00	技术推广服务等	31809190-X
南京亿来易往网络科技有限公司	全资子公司	江苏省	其他互联网服务行业	100.00	计算机软硬件及网络设备销售、研发、技术咨询等	30234658-4

（续上表）

子公司全称	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
宿迁梦想网络科技有限公司	200.00	100.00	100.00	是	
淮安爱月科技有限公司	20.00	100.00	100.00	是	
淮安乘风科技有限公司	15.00	100.00	100.00	是	
北京乘风网络科技有限公司	100.00	100.00	100.00	是	
南京亿来易往网络科技有限公司	1.00	100.00	100.00	是	

（二）报告期合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

2013 年度

2013 年 11 月，自然人虞德军、卢云飞投资设立宿迁梦想网络科技有限公司(以下简称宿迁梦想)，该公司于 2013 年 11 月 7 日在江苏省宿迁工商行政管理局办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 321300000053801 的营业执照，注册资本 200 万元，其中虞德军认缴出资 120 万元，占其注册资本的 60%；卢云飞认缴出资 80 万元，占其注册资本的 40%。根据本公司与自然人虞德军、卢云飞签订《协议书》的相关约定，本公司为便于宿迁梦想工商登

记的办理及相关文件的签署，特委托虞德军、卢云飞代本公司合计持有的宿迁梦想 100%股权，同时约定宿迁梦想的全部股东权益归本公司所有，虞德军和卢云飞不享有宿迁梦想的任何权益，包括但不限于收益权、表决权、处置权等。截止虞德军和卢云飞股权转让前，其实际出资额均为 0 元。

2014 年 7 月 25 日，虞德军和卢云飞分别与本公司签订《股权转让协议书》；同日，根据宿迁梦想股东会决议，同意虞德军和卢云飞将其持有的宿迁梦想股权分别以 120 万元和 80 万元的价格转让给本公司。由于虞德军和卢云飞均为代本公司持有宿迁梦想股权，且均未实际缴纳出资，不享有任何股东权益，因此，本公司并未就上述股权转让支付股权转让款。上述股权转让完成后，虞德军和卢云飞代本公司持股宿迁梦想的代持关系解除。2014 年 07 月 29 日，公司就此次变更办妥了工商变更登记手续。

2014 年 9 月，本公司缴纳出资款 200 万元，截止 2015 年 3 月 31 日，本公司实际出资 200 万元，占其注册资本的 100%，对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2014 年度

2014 年 8 月，公司独资设立淮安爱月科技有限公司(以下简称淮安爱月)，该公司于 2014 年 8 月 18 日在江苏省淮安工商行政管理局经济技术开发区分局办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 320891000064431 的营业执照。该公司注册资本 100 万元，根据该公司章程规定，注册资本应于 2034 年 8 月 15 日前缴足。截止 2015 年 3 月 31 日，公司实际出资 20 万元，占其实收资本的 100%，对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2014 年 10 月，公司独资设立淮安乘风科技有限公司(以下简称淮安乘风)，该公司于 2014 年 10 月 28 日在江苏省淮安工商行政管理局经济技术开发区分局办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 320891000066896 的营业执照。该公司注册资本 100 万元，根据该公司章程规定，注册资本应于 2024 年 10 月 27 日前缴足。截止 2015 年 3 月 31 日，公司实际出资 15 万元，占其实收资本的 100%，对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2014 年 10 月，公司独资设立北京乘风网络科技有限公司(以下简称北京乘风)，该公司于 2014 年 10 月 30 日在北京市工商行政管理局朝阳分局办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 110105018098915 的营业执照。该公司注册资本 100 万元，根据该公司章程规定，注册资本应于 2033 年 8 月 28 日前缴足。2014 年公司已实际出资 10 万元，并于 2015 年 3 月

缴足剩余注册资本 90 万元。截止 2015 年 3 月 31 日，公司实际出资 100 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2014 年 10 月，公司独资设立南京亿来易往网络科技有限公司(以下简称亿来易往)，该公司于 2014 年 10 月 29 日在南京工商行政管理局办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 320106000266963 的营业执照。该公司注册资本 100 万元，根据该公司章程规定，注册资本应于 2034 年 10 月 28 日前缴足。截止 2015 年 3 月 31 日，公司实际出资 1 万元，占其实际资本的 100%，对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(三) 报告期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名 称	新增当期期末净资产	新增当期净利润 (合并日至当期期末)
2013 年度		
宿迁梦想网络科技有限公司	-156,520.13	-156,520.13
2014 年度		
淮安爱月科技有限公司	5,586,020.78	5,386,020.78
淮安乘风科技有限公司	1,136,764.70	986,764.70
北京乘风网络科技有限公司	67,568.46	-32,431.54
南京亿来易往网络科技有限公司	8,337.49	-1,662.51

六、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表的期初数指 2015 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2015 年 3 月 31 日财务报表数，本期指 2015 年 1-3 月。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金		1,560.23
银行存款	83,411,935.62	12,358,379.55
合 计	83,411,935.62	12,359,939.78

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	45,728,691.76	100.00	276,143.45	0.60	45,452,548.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	45,728,691.76	100.00	276,143.45	0.60	45,452,548.31

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	61,712,897.66	100.00	308,564.49	0.50	61,404,333.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	61,712,897.66	100.00	308,564.49	0.50	61,404,333.17

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	45,228,691.76	226,143.45	0.50
1-2 年	500,000.00	50,000.00	10.00
小 计	45,728,691.76	276,143.45	0.60

(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-32,421.04 元, 本期无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 期末无应收关联方款项。

3. 预付款项

账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	9,169,770.11	100.00		9,169,770.11	1,275,758.67	100.00		1,275,758.67
合 计	9,169,770.11	100.00		9,169,770.11	1,275,758.67	100.00		1,275,758.67

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	1,506,375.60	41.04			1,506,375.60
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,164,051.23	58.96	10,820.26	0.50	2,153,230.97
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,670,426.83	100.00	10,820.26	0.29	3,659,606.57

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	55,064,790.53	99.35			55,064,790.53
按信用风险特征组合计提坏账准备	358,351.00	0.65	2,361.76	0.66	355,989.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	55,423,141.53	100.00	2,361.76	0.00	55,420,779.77

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2, 164, 051. 23	10, 820. 26	0. 50
小 计	2, 164, 051. 23	10, 820. 26	0. 50

(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 8, 458. 50 元，本期无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 应收关联方款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
张晓燕	1, 506, 375. 60		55, 064, 790. 53	
小 计	1, 506, 375. 60		55, 064, 790. 53	

5. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣税金	27, 658. 97	46, 071. 86
理财产品		1, 000. 00
合 计	27, 658. 97	47, 071. 86

6. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	电子设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值				
期初数	230, 240. 28	4, 292, 381. 51	40, 129. 71	4, 562, 751. 50
本期增加金额				
1) 购置				
2) 在建工程转入				
3) 企业合并增加				
本期减少金额		24, 993. 77		24, 993. 77
处置或报废		24, 993. 77		24, 993. 77
期末数	230, 240. 28	4, 267, 387. 74	40, 129. 71	4, 537, 757. 73

累计折旧				
期初数	76,126.32	787,809.51	12,606.47	876,542.30
本期增加金额	18,477.51	207,449.72	3,282.88	229,210.11
计提	18,477.51	207,449.72	3,282.88	229,210.11
本期减少金额		3,957.34		3,957.34
处置或报废		3,957.34		3,957.34
期末数	94,603.83	991,301.89	15,889.35	1,101,795.07
账面价值				
期末账面价值	135,636.45	3,276,085.85	24,240.36	3,435,962.66
期初账面价值	154,113.96	3,504,572.00	27,523.24	3,686,209.20

7. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	206,728.38	51,682.10	212,941.84	53,235.46
合 计	206,728.38	51,682.10	212,941.84	53,235.46

8. 应付账款

期末无应付关联方款项。

9. 预收账款

期末无预收关联方款项。

10. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,073,375.00	2,816,253.03	2,481,038.41	3,408,589.62
离职后福利—设定提存计划		214,856.72	181,344.23	33,512.49

合 计	3, 073, 375. 00	3, 031, 109. 75	2, 662, 382. 64	3, 442, 102. 11
-----	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3, 073, 375. 00	2, 480, 770. 99	2, 163, 637. 53	3, 390, 508. 46
职工福利费		118, 681. 26	118, 681. 26	
社会保险费		115, 922. 70	97, 841. 54	18, 081. 16
其中：医疗保险费		89, 940. 02	75, 911. 54	14, 028. 48
工伤保险费		12, 991. 34	10, 965. 00	2, 026. 34
生育保险费		12, 991. 34	10, 965. 00	2, 026. 34
工会经费和职工教育经费		100, 878. 08	100, 878. 08	
小 计	3, 073, 375. 00	2, 816, 253. 03	2, 481, 038. 41	3, 408, 589. 62

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费		199, 866. 72	168, 692. 31	31, 174. 41
失业保险费		14, 990. 00	12, 651. 92	2, 338. 08
小 计		214, 856. 72	181, 344. 23	33, 512. 49

11. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	14, 773, 004. 46	14, 795, 663. 70
企业所得税	14, 854, 656. 22	11, 860, 489. 28
代扣代缴个人所得税	89, 509. 11	28, 636. 22
城市维护建设税	1, 070, 366. 68	1, 125, 940. 09
教育费附加	458, 728. 57	482, 545. 74
地方教育费附加	305, 822. 05	321, 700. 16
防洪保安基金	607, 279. 83	511, 108. 99
合 计	32, 159, 366. 92	29, 126, 084. 18

12. 其他应付款

应付关联方款项

单位名称	期末数	期初数
徐先明	792,043.53	798,710.20
北京湾曲投资管理有限公司		85,000.00
洪泽万丰伟业网络科技有限公司		165,328.00
小 计	792,043.53	1,049,038.20

13. 实收资本

(1) 明细情况

投资者名称	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
徐先明	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
张晓燕			2,000,000.00
淮安明硕投利明信息咨询中心(有限合伙)	2,000,000.00	2,000,000.00	
合 计	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00

(2) 报告期内增减变动情况

2013 年度

根据原章程规定，公司申请登记的注册资本合计为人民币 500 万元，其中徐先明出资 300 万元，占注册资本 60%，张晓燕出资 200 万元，占注册资本的 40%。2013 年 5 月 29 日，根据原章程规定，股东第二期出资 200 万，其中徐先明出资 120 万元；张晓燕出资 80 万元，本次出资额连同第一期出资，累计实收资本为人民币 500 万元，占注册资本的 100%。上述增资事项业经南京九泓会计师事务所(普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(泓会验字(2013) 5-731 号)。公司已办妥相关工商变更登记手续。

2014 年度

2014 年 11 月 3 日，根据自然人张晓燕与淮安明硕签订的《股权转让协议》，并经公司股东会审议通过，张晓燕将其持有的本公司 40%的股权转让给淮安明硕。本次股权转让完成后，公司注册资本保持 500 万元不变，其中徐先明出资 300 万元，占注册资本的 60%；淮安明硕出资 200 万元，占注册资本的 40%。公司于 2014 年 11 月 11 日办妥相关工商变更登记手续。

14. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
法定盈余公积	2,049,988.75	2,049,988.75	
合 计	2,049,988.75	2,049,988.75	

(2) 报告期内盈余公积增减原因及依据说明

根据公司章程规定,2014 年末按弥补以前年度亏损后母公司未分配净利润的 10%提取法定盈余公积 2,049,988.75 元。

15. 未分配利润

项 目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
期初未分配利润	53,828,717.03	-3,343,178.15	-2,243,224.46
加:本期归属于母公司所有者的净利润	13,701,051.22	59,221,883.93	-1,099,953.69
减:提取法定盈余公积		2,049,988.75	
期末未分配利润	67,529,768.25	53,828,717.03	-3,343,178.15

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	92,666,193.14	465,598,679.67	56,682,647.90
营业成本	72,396,854.17	383,210,590.40	51,097,192.70

(2) 主营业务收入/主营业务成本

行业名称	2015 年 1-3 月		2014 年度		2013 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本	收 入	成 本
PC 端流量整合业务	77,447,426.56	60,949,646.72	435,370,435.71	361,332,427.44	54,804,368.41	49,878,464.54
移动端流量整合业务	15,218,766.58	11,447,207.45	30,228,243.96	21,878,162.96	1,878,279.49	1,218,728.16
小 计	92,666,193.14	72,396,854.17	465,598,679.67	383,210,590.40	56,682,647.90	51,097,192.70

2. 营业税金及附加

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度	计缴标准
城市维护建设税	61,844.23	1,579,261.01	190,148.88	详见本财务报表 附注之税项所述
教育费附加	26,504.68	676,826.13	81,492.38	
地方教育费附加	17,669.78	451,220.41	54,328.25	
文化事业建设费			65,831.82	
合 计	106,018.69	2,707,307.55	391,801.33	

3. 资产减值损失

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
坏账损失	-23,962.54	270,471.52	44,270.35
合 计	-23,962.54	270,471.52	44,270.35

4. 投资收益

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
理财产品收益	1.76		
合 计	1.76		

5. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
固定资产处置利得		551.46	
政府补助	740,140.00	5,839,983.56	498,113.18
其 他	1,082.19	10,918.44	3,086.00
合 计	741,222.19	5,851,453.46	501,199.18

(2) 政府补助明细

2015 年 1-3 月公司收到中国(南京)软件谷管理委员会拨付的与收益相关的政府补助资金共计 300,000.00 元,子公司淮安爱月收到淮安爱月留学人员创业园管理办公室拨付的与收益相关的政府补助款共计 440,140.00 元。

2014 年度子公司宿迁梦想收到宿迁软件与服务外包产业园财政审计局拨付的与收益相关的政府补助款共计 5,831,740.06 元，子公司淮安爱月收到淮安爱月留学人员创业园管理办公室拨付的与收益相关的政府补助款共计 8,243.50 元。

2013 年度子公司宿迁梦想收到宿迁软件与服务外包产业园财政审计局拨付的与收益相关的政府补助款共计 498,113.18 元。

6. 营业外支出

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
固定资产处置损失	1,436.43	201,931.59	
罚款支出		547.36	
防洪保安基金	96,170.84	442,087.03	69,021.96
其 他		624.00	646.00
合 计	97,607.27	645,189.98	69,667.96

7. 所得税费用

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
当期所得税费用	3,207,201.02	11,860,489.28	
递延所得税费用	1,553.36	-1,463.41	-51,772.05
合 计	3,208,754.38	11,859,025.87	-51,772.05

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	13,701,051.22	59,221,883.93	-1,099,953.69
加: 资产减值准备	-23,962.54	270,471.52	44,270.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	229,210.11	849,012.90	197,604.55
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			

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)	1,436.43	201,380.13	
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)			
投资损失(收益以“－”号填列)	-1.76		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	1,553.36	-1,463.41	-51,772.05
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)			
存货的减少(增加以“－”号填列)			
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	59,862,322.05	-96,855,699.87	-19,845,373.87
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-56,710,702.29	110,735,131.80	15,554,521.55
其 他			
经营活动产生的现金流量净额	17,060,906.58	74,420,717.00	-5,200,703.16
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3) 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	83,411,935.62	12,359,939.78	1,264,158.19
减: 现金的期初余额	12,359,939.78	1,264,158.19	404,185.84
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	71,051,995.84	11,095,781.59	859,972.35

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1) 现 金	83,411,935.62	12,359,939.78	1,264,158.19
其中: 库存现金		1,560.23	3,361.20
可随时用于支付的银行存款	83,411,935.62	12,358,379.55	1,260,796.99
可随时用于支付的其他货币资金			

2) 现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
3) 期末现金及现金等价物余额	83,411,935.62	12,359,939.78	1,264,158.19

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

2. 本公司关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	公司简称	组织机构代码
洪泽万丰伟业网络科技有限公司[注 1]	原实际控制人控制的企业	洪泽科技	59699262-8
南京湾曲投资管理有限公司	实际控制人控制的企业	南京湾曲	06708631-2
北京湾曲投资管理有限公司[注 2]	实际控制人控制的企业	北京湾曲	08286074-0
徐先明	实际控制人		
张晓燕	实际控制人之配偶		
南京十分便民投资管理有限公司	实际控制人控制的企业	十分便民投资	08027816-7
金湖千度网络科技有限公司[注 2]	实际控制人控制的企业	金湖千度	69935735-2
南京十分便民信息科技有限公司[注 2]	实际控制人有重大影响的企业	十分便民信息	08029529-0
北京冰枫天下科技有限公司[注 3]	实际控制人有重大影响的企业	冰枫天下	09973330-X
淮安润明网络科技有限公司[注 2]	实际控制人控制的企业	淮安润明	59856625-1
江苏美安特自动化仪表有限公司	实际控制人之配偶之关系密切家庭成员控制的企业	美安特	79862409-X
十分便民票务淮安有限公司	实际控制人控制的企业	十分便民票务	06017124-X

[注 1]：南京湾曲原持有其 99%的股权，已于 2013 年 12 月将该部分股权全部转让给非关联方。

[注 2]：目前，该等公司均正在办理注销手续。

[注 3]：南京湾曲原持有其股 30%的股权，已于 2015 年 4 月将该部分股权全部转让给非关联方。

(二) 关联交易情况

1. 接受劳务的关联交易

关联方	关联交	关联交易	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
-----	-----	------	--------------	---------	---------

	易内容	定价方式 及决策程 序	金 额	占同类交 易金额的 比例(%)	金 额	占同类交 易金额的 比例(%)	金 额	占同类 交易金 额的比 例(%)
北京冰枫天下 科技有限公司	PC 端流量 整合业务	协议价	1,419,021.91	2.33	1,029,485.34	0.28		

2. 提供劳务的关联交易

关联方	关联交 易内容	关联交易 定价方式 及决策程 序	2015 年 1-3 月		2014 年度		2013 年度	
			金 额	占同类交 易金额的 比例(%)	金 额	占同类交 易金额的 比例(%)	金 额	占同类交 易金额的 比例(%)
江苏美安特自动 化仪表有限公司	PC 端流量 整合业务	协议价					76,886.79	0.14
淮安润明网络科 技有限公司	PC 端流量 整合业务	协议价			767,960.87	0.18		

3. 关联方资金拆借

(1) 2015 年 1-3 月

关联单位名称	期初应收余额[注 1]	借方发生	贷方发生	期末应收余额[注 1]
徐先明[注 2] [注 4]	-798,710.20	25,006,666.67	25,000,000.00	-792,043.53
张晓燕[注 3] [注 4]	55,064,790.53	413,394.87	53,971,809.80	1,506,375.60
北京湾曲投资管理有 限公司	-85,000.00	85,000.00		
洪泽万丰伟业网络科 技有限公司	-165,328.00	165,328.00		
小 计	54,015,752.33	25,670,389.54	78,971,809.80	714,332.07

[注 1]：负数为贷方余额。

[注 2]：本期借方发生额包括计提应收徐先明的资金占用费 6,666.67 元。

[注 3]：本期借方发生额为计提应收张晓燕的资金占用费 413,394.87 元。

[注 4]：截止 2015 年 4 月末，本公司与徐先明和张晓燕的暂借款和相应的资金占用费均已结清。

(2) 2014 年度

关联单位名称	期初应收余额[注 1]	借方发生	贷方发生	期末应收余额[注 1]
南京湾曲投资管理有 限公司	40,000.00	260,000.00	300,000.00	
洪泽万丰伟业网络科 技有限公司[注 2]	700,000.00	1,200,000.00	2,065,328.00	-165,328.00

十分便民票务淮安有限公司	-8,700,000.00	8,700,000.00		
张晓燕[注 3]	71,510.77	205,933,283.09	150,940,003.33	55,064,790.53
徐先明[注 4]	-8,119,224.27	125,416,861.45	118,096,347.38	-798,710.20
南京十分便民投资管理公司	-495,000.00	495,000.00		
北京湾曲投资管理有限公司			85,000.00	-85,000.00
小 计	-16,502,713.50	342,005,144.54	271,486,678.71	54,015,752.33

[注 1]：负数为贷方余额。

[注 2]：本期借方发生额均系本公司为洪泽科技垫付的采购款 1,200,000.00 元；贷方发生额中包括洪泽科技为本公司垫付的采购款 165,328.00 元。

[注 3]：本期借方发生包括计提应收张晓燕的资金占用费 1,074,751.76 元；本期贷方发生额包括根据三方转账协议，由张晓燕代周小军归还暂借款 670,000.00 元。

[注 4]：本期贷方发生额包括徐先明为本公司垫付的车辆购置款 1,449,635.00 元，计提应付徐先明的资金占用费 617,117.58 元。

(3) 2013 年度

关联单位名称	期初应收余额[注 1]	借方发生	贷方发生	期末应收余额[注 1]
张建祥[注 2]	400,000.00		400,000.00	
南京湾曲投资管理有限公司		40,000.00		40,000.00
洪泽万丰伟业网络科技有限公司[注 3]		7,554,861.96	6,854,861.96	700,000.00
张晓燕[注 4]	-2,112,000.00	3,033,510.77	850,000.00	71,510.77
金湖千度网络科技有限公司[注 5]	685,020.27		685,020.27	
徐先明[注 6]	-251,129.62	51,131,549.17	58,999,643.82	-8,119,224.27
十分便民票务淮安有限公司[注 7]		19,794,484.12	28,494,484.12	-8,700,000.00
南京十分便民信息科技有限公司		21,850.00	21,850.00	
南京十分便民投资管理公司			495,000.00	-495,000.00
小 计	-1,278,109.35	81,576,256.02	96,800,860.17	-16,502,713.50

[注 1]：负数为贷方余额。

[注 2]：本期贷方发生额系根据三方转账协议，由徐先明代张建祥归还暂借款 400,000.00 元。

[注 3]：本期借方发生额均系本公司为洪泽科技垫付的采购款 7,554,861.96 元。

[注 4]：本期借方发生额包括计提应收张晓燕资金占用费 18,228.97 元。

[注 5]：本期贷方发生额系根据三方转账协议，由徐先明代金湖千度归还往来款 685,020.27 元。

[注 6]：本期借方发生额包括根据三方转账协议，由徐先明分别代金湖千度和张建祥归还暂借款 685,020.27 元和 400,000.00 元；本期贷方发生额包括徐先明为本公司垫付的车辆购置款 3,179,348.45 元，计提应付徐先明的资金占用费 181,592.62 元。

[注 7]：本期借方发生额包括本公司为十分便民票务垫付的采购款 17,314,484.12 元；本期贷方发生额包括十分便民票务垫付的采购款 8,700,000.00 元。

（三）关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
其他应收款			
南京湾曲投资管理有限公司			40,000.00
洪泽万丰伟业网络科技有限公司			700,000.00
张晓燕[注]	1,506,375.60	55,064,790.53	71,510.77
小 计	1,506,375.60	55,064,790.53	811,510.77
其他应付款			
徐先明[注]	792,043.53	798,710.20	8,119,224.27
十分便民票务淮安有限公司			8,700,000.00
南京十分便民投资管理公司			495,000.00
北京湾曲投资管理有限公司		85,000.00	
洪泽万丰伟业网络科技有限公司		165,328.00	
小 计	792,043.53	1,049,038.20	17,314,224.27

[注]：截止 2015 年 4 月末，本公司与徐先明和张晓燕的暂借款和相应的资金占用费均已结清。

八、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 期后新设子公司

2015年4月，公司独资设立江苏万圣广告传媒有限公司(以下简称万圣传媒)，该公司于2015年4月29日在淮安工商行政管理局经济技术开发区分局办妥工商设立登记手续，并取得注册号为320891000074628的营业执照。该公司注册资本1,000万元，根据该公司章程规定，注册资本应于2035年4月28日前缴足。公司认缴出资1,000万元，占其注册资本的100%，对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至本报告出具日，本公司尚未认缴出资。

九、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,883,014.94	100.00	69,415.07	0.50	13,813,599.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	13,883,014.94	100.00	69,415.07	0.50	13,813,599.87

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	19,124,529.38	100.00	95,622.65	0.50	19,028,906.73
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	19,124,529.38	100.00	95,622.65	0.50	19,028,906.73

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	13,883,014.94	69,415.07	0.50
小 计	13,883,014.94	69,415.07	0.50

(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-26,207.58 元，本期无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 期末无应收关联方款项。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	10,955,801.86	81.58			10,955,801.86
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,133,551.00	15.89	10,667.76	0.50	2,122,883.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备	340,000.00	2.53			340,000.00
合 计	13,429,352.86	100.00	10,667.76	0.08	13,418,685.10

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	27,760,639.60	98.46			27,760,639.60

按信用风险特征组合计提坏账准备	344,051.00	1.22	2,290.26	0.67	341,760.74
单项金额不重大但单项计提坏账准备	90,000.00	0.32			90,000.00
合 计	28,194,690.60	100.00	2,290.26	0.01	28,192,400.34

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,133,551.00	10,667.76	0.50
小 计	2,133,551.00	10,667.76	0.50

(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 8,377.50 元, 本期无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 应收关联方款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
宿迁梦想网络科技有限公司	10,955,801.86		27,760,639.60	
淮安爱月科技有限公司	20,000.00		20,000.00	
淮安乘风科技有限公司	20,000.00		20,000.00	
北京乘风网络科技有限公司	300,000.00		50,000.00	
小 计	11,295,801.86		27,850,639.60	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	3,360,000.00		3,360,000.00	2,460,000.00		2,460,000.00
合 计	3,360,000.00		3,360,000.00	2,460,000.00		2,460,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
宿迁梦想网络科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		

淮安爱月科技有限公司	200,000.00			200,000.00		
淮安乘风科技有限公司	150,000.00			150,000.00		
北京乘风网络科技有限公司	100,000.00	900,000.00		1,000,000.00		
南京亿来易往网络科技有限公司	10,000.00			10,000.00		
小 计	2,460,000.00	900,000.00		3,360,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	33,857,297.23	214,603,906.73	56,682,647.90
营业成本	25,999,902.64	176,539,983.89	51,097,192.70

(2) 主营业务收入/主营业务成本

行业名称	2015 年 1-3 月		2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
PC 端流量整合业务	32,462,429.72	24,965,916.30	201,045,346.41	167,051,185.10	54,804,368.41	49,878,464.54
移动端流量整合业务	1,394,867.51	1,033,986.34	13,558,560.32	9,488,798.79	1,878,279.49	1,218,728.16
小 计	33,857,297.23	25,999,902.64	214,603,906.73	176,539,983.89	56,682,647.90	51,097,192.70

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	5,695,512.42	23,686,545.50	-943,433.56
加: 资产减值准备	-17,830.08	57,458.18	44,270.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	228,137.93	849,012.90	197,604.55
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
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)	1,436.43	201,380.13	

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)			
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)			
存货的减少(增加以“－”号填列)			
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	11,879,012.53	-26,870,168.03	-19,919,953.60
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-359,885.45	20,605,297.49	14,869,521.55
其 他			
经营活动产生的现金流量净额	17,426,383.78	18,529,526.17	-5,751,990.71
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3) 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	23,991,574.98	7,445,191.20	712,870.64
减: 现金的期初余额	7,445,191.20	712,870.64	404,185.84
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	16,546,383.78	6,732,320.56	308,684.80

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1) 现 金			
其中: 库存现金			3,361.20
可随时用于支付的银行存款	23,991,574.98	7,445,191.20	709,509.44
可随时用于支付的其他货币资金			
2) 现金等价物			
其中: 三个月内到期的债券投资			

3) 期末现金及现金等价物余额	23,991,574.98	7,445,191.20	712,870.64
-----------------	---------------	--------------	------------

七、其他补充资料

非经常性损益

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,436.43	-201,380.13	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	740,140.00	5,839,983.56	498,113.18
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	420,061.54	1,094,905.09	18,228.97
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	1,082.19	9,747.08	2,440.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1.76		
小 计	1,159,849.06	6,743,255.60	518,782.15
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	213,597.78	1,736,002.03	124,528.30
少数股东所占份额			
归属于公司所有者的非经常性损益净额	946,251.28	5,007,253.57	394,253.85

江苏万圣伟业网络科技有限公司

二〇一五年五月十日