

远江信息技术有限公司
审计报告
天职业字[2015]14723 号

目 录

审 计 报 告	1
财务报表	3
财务报表附注	17

审计报告

天职业字[2015]14723 号

远江信息技术有限公司：

我们审计了后附的远江信息技术有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 9 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2015 年 1-9 月、2014 年度、2013 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和所有者权益变动表及合并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贵公司管理层的责任，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，贵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，公允反映了贵公司 2015 年 9 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2015 年 1-9 月、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

[此页无正文]

中国·北京

二〇一五年十二月十五日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

合并资产负债表

编制单位：远江信息技术有限公司

金额单位：元

项 目	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31	附注编号
流动资产				
货币资金	6,821,344.78	22,985,989.94	6,942,936.55	六、1
△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	295,473,223.87	210,541,339.34	101,140,436.91	六、2
预付款项	5,799,349.23	4,933,592.07	3,135,391.57	六、3
△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	28,529,863.55	8,185,452.51	6,333,175.33	六、4
△买入返售金融资产				
存货	2,702,847.83	2,226,600.47		六、5
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	463,750.00			六、6
流动资产合计	339,790,379.26	248,872,974.33	117,551,940.36	
非流动资产				
△发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	5,455,335.53	5,878,840.51	711,821.17	六、7
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	124,420.99	129,021.79		六、8
递延所得税资产	4,118,778.78	2,404,055.75	1,117,542.13	六、9
其他非流动资产				
非流动资产合计	9,698,535.30	8,411,918.05	1,829,363.30	
资 产 总 计	349,488,914.56	257,284,892.38	119,381,303.66	

法定代表人：刘智辉

主管会计工作负责人：丁琼珍

会计机构负责人：丁琼珍

合并资产负债表（续）

编制单位：远江信息技术有限公司

金额单位：元

项 目	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31	附注编号
流动负债				
短期借款	50,100,000.00	27,193,000.00	4,051,400.00	六、10
△向中央银行借款				
△吸收存款及同业存款				
△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			1,879,000.00	
应付账款	112,764,810.71	83,013,233.47	19,405,799.58	六、11
预收款项	5,828,487.04	1,840,143.38	82,418.98	六、12
△卖出回购金融资产款				
△应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,198,490.22	2,912,708.08	2,350,746.21	六、13
应交税费	18,170,415.75	15,303,431.80	3,959,318.75	六、14
应付利息	39,626.43	49,364.94	7,427.57	六、15
应付股利				
其他应付款	2,635,886.58	1,667,517.60	1,060,519.77	六、16
△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	191,737,716.73	131,979,399.27	32,796,630.86	
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	191,737,716.73	131,979,399.27	32,796,630.86	
所有者权益				
实收资本	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	六、17
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	12,420,000.00	12,420,000.00	12,420,000.00	六、18
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备	1,462,036.03	2,428,406.54	1,386,976.07	六、19
盈余公积	5,380,039.03	5,380,039.03	1,456,820.66	六、20
△一般风险准备				
未分配利润	88,489,122.77	55,077,047.54	21,320,876.07	六、21
归属于母公司所有者权益合计	157,751,197.83	125,305,493.11	86,584,672.80	
少数股东权益				
所有者权益合计	157,751,197.83	125,305,493.11	86,584,672.80	
负债及所有者权益合计	349,488,914.56	257,284,892.38	119,381,303.66	

法定代表人：刘智辉

主管会计工作负责人：丁琼珍

会计机构负责人：丁琼珍

合并利润表

编制单位：远江信息技术有限公司

金额单位：元

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度	附注编号
一、营业总收入	172,090,779.14	212,544,807.92	103,242,665.34	
其中：营业收入	172,090,779.14	212,544,807.92	103,242,665.34	六、22
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	133,469,180.98	168,907,313.66	96,552,402.44	
其中：营业成本	103,974,568.34	135,731,217.06	74,747,123.38	六、22
△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	4,886,205.42	5,407,141.21	2,112,866.06	六、23
销售费用	5,068,952.17	6,884,815.50	3,779,595.84	六、24
管理费用	6,103,092.88	10,701,961.99	12,023,005.06	六、25
财务费用	1,968,214.59	1,610,762.47	-167,597.34	六、26
资产减值损失	11,468,147.58	8,571,415.43	4,057,409.44	六、27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
投资收益	6,346.80	39,509.50		六、28
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）	38,627,944.96	43,677,003.76	6,690,262.90	
加：营业外收入	816,889.46	1,421,774.30	1,544,430.31	六、29
其中：非流动资产处置利得		500,000.00		
减：营业外支出	18.09	4,907.77	15,250.00	六、30
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,444,816.33	45,093,870.29	8,219,443.21	
减：所得税费用	6,032,741.10	7,414,480.45	-391,674.58	六、31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,412,075.23	37,679,389.84	8,611,117.79	
其中：被合并方在合并前实现的净利润				
归属于母公司所有者的净利润	33,412,075.23	37,679,389.84	8,611,117.79	
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的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益				
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	33,412,075.23	37,679,389.84	8,611,117.79	
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,412,075.23	37,679,389.84	8,611,117.79	
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				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：刘智辉

主管会计工作负责人：丁琼珍

会计机构负责人：丁琼珍

合并现金流量表

编制单位：远江信息技术有限公司

金额单位：元

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度	附注编号
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	82,268,406.23	103,706,886.15	65,573,361.48	
△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	806,886.00	813,695.87	1,511,930.31	
收到其他与经营活动有关的现金	9,182,622.44	3,029,703.06	5,483,906.92	六、32
经营活动现金流入小计	92,257,914.67	107,550,285.08	72,569,198.71	
购买商品、接受劳务支付的现金	62,610,390.69	68,188,530.55	54,446,037.80	
△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	21,170,535.05	17,955,057.51	12,941,483.92	
支付的各项税费	8,289,733.23	6,232,191.77	5,160,949.71	
支付其他与经营活动有关的现金	41,004,618.38	16,050,613.62	23,492,372.13	六、32
经营活动现金流出小计	133,075,277.35	108,426,393.45	96,040,843.56	
经营活动产生的现金流量净额	-40,817,362.68	-876,108.37	-23,471,644.85	六、33
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		7,200,000.00		
取得投资收益收到的现金	6,346.80	39,509.50		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		30,271,699.44	4,884,711.75	六、32
投资活动现金流入小计	6,346.80	38,011,208.94	4,884,711.75	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	305,153.81	5,893,880.16	544,459.63	
投资支付的现金		7,200,000.00		
△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	50,000.00	28,997,475.39		六、32
投资活动现金流出小计	355,153.81	42,091,355.55	544,459.63	
投资活动产生的现金流量净额	-348,807.01	-4,080,146.61	4,340,252.12	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	22,907,000.00	39,453,000.00	4,051,400.00	
△发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	22,907,000.00	39,453,000.00	4,051,400.00	
偿还债务支付的现金		16,311,400.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,855,475.47	2,002,791.63	5,047,075.96	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	1,855,475.47	18,314,191.63	5,047,075.96	
筹资活动产生的现金流量净额	21,051,524.53	21,138,808.37	-995,675.96	
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-20,114,645.16	16,182,553.39	-20,127,068.69	六、33
加：期初现金及现金等价物的余额	22,185,989.94	6,003,436.55	26,130,505.24	六、33
六、期末现金及现金等价物余额	2,071,344.78	22,185,989.94	6,003,436.55	六、33

法定代表人：刘智辉

主管会计工作负责人：丁琼珍

会计机构负责人：丁琼珍

合并所有者权益变动表

编制单位：远江信息技术有限公司

金额单位：元

项 目	2015 年 1-9 月											
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益
	实收资本	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	其							所有者权益合 计	
一、上年年末余额	50,000,000.00				12,420,000.00			2,428,406.54	5,380,039.03		55,077,047.54	125,305,493.11
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	50,000,000.00				12,420,000.00			2,428,406.54	5,380,039.03		55,077,047.54	125,305,493.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								-966,370.51			33,412,075.23	32,445,704.72
（一）综合收益总额											33,412,075.23	33,412,075.23
（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.股份支付计入股东权益的金额												
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（或实收资本）												
2.盈余公积转增资本（或实收资本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用								-966,370.51				-966,370.51
1.本年提取								2,182,966.19				2,182,966.19
2.本年使用								-3,149,336.70				-3,149,336.70
（六）其他												
四、本年年末余额	50,000,000.00				12,420,000.00			1,462,036.03	5,380,039.03		88,489,122.77	157,751,197.83

法定代表人：刘智辉

主管会计工作负责人：丁琼珍

会计机构负责人：丁琼珍

合并所有者权益变动表(续)

编制单位：远江信息技术有限公司

金额单位：元

项 目	2014 年度											
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益
	实收资本	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	其							所有者权益合 计	
一、上年年末余额	50,000,000.00				12,420,000.00			1,386,976.07	1,456,820.66		21,320,876.07	86,584,672.80
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	50,000,000.00				12,420,000.00			1,386,976.07	1,456,820.66		21,320,876.07	86,584,672.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,041,430.47	3,923,218.37		33,756,171.47	38,720,820.31
（一）综合收益总额											37,679,389.84	37,679,389.84
（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.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									3,923,218.37		-3,923,218.37	
1.提取盈余公积									3,923,218.37		-3,923,218.37	
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（或实收资本）												
2.盈余公积转增资本（或实收资本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用								1,041,430.47				1,041,430.47
1.本年提取								2,706,505.40				2,706,505.40
2.本年使用								-1,665,074.93				-1,665,074.93
（六）其他												
四、本年年末余额	50,000,000.00				12,420,000.00			2,428,406.54	5,380,039.03		55,077,047.54	125,305,493.11

法定代表人：刘智辉

主管会计工作负责人：丁琼珍

会计机构负责人：丁琼珍

合并所有者权益变动表(续)

编制单位：远江信息技术有限公司

金额单位：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	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	其							所有者权益合 计	
一、上年年末余额	37,000,000.00				25,420,000.00			1,100,389.44	1,456,820.66		17,709,758.28	82,686,968.38
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	37,000,000.00				25,420,000.00			1,100,389.44	1,456,820.66		17,709,758.28	82,686,968.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,000,000.00				-13,000,000.00			286,586.63			3,611,117.79	3,897,704.42
（一）综合收益总额											8,611,117.79	8,611,117.79
（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.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配											-5,000,000.00	-5,000,000.00
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											-5,000,000.00	-5,000,000.00
4.其他												
（四）所有者权益内部结转	13,000,000.00				-13,000,000.00							
1.资本公积转增资本（或实收资本）	13,000,000.00				-13,000,000.00							
2.盈余公积转增资本（或实收资本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用								286,586.63				286,586.63
1.本年提取								854,342.93				854,342.93
2.本年使用								-567,756.30				-567,756.30
（六）其他												
四、本年年末余额	50,000,000.00				12,420,000.00			1,386,976.07	1,456,820.66		21,320,876.07	86,584,672.80

法定代表人：刘智辉

主管会计工作负责人：丁琼珍

会计机构负责人：丁琼珍

资产负债表

编制单位：远江信息技术有限公司

金额单位：元

项 目	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31	附注编号
流动资产				
货币资金	6,758,935.61	22,435,286.70	1,206,534.39	
△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	289,826,652.18	204,357,914.77	93,260,774.75	十六、1
预付款项	4,548,979.23	3,509,305.07	2,574,541.57	
△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	28,650,922.60	8,189,579.68	4,850,092.56	十六、2
△买入返售金融资产				
存货	2,627,444.14	2,103,137.79		
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	463,750.00			
流动资产合计	332,876,683.76	240,595,224.01	101,891,943.27	
非流动资产				
△发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	13,010,242.35	13,010,242.35	13,010,242.35	十六、3
投资性房地产				
固定资产	5,362,278.91	5,740,250.30	522,701.33	
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	124,420.99	129,021.79		
递延所得税资产	4,009,779.81	2,321,630.93	1,032,139.46	
其他非流动资产				
非流动资产合计	22,506,722.06	21,201,145.37	14,565,083.14	
资 产 总 计	355,383,405.82	261,796,369.38	116,457,026.41	

法定代表人：刘智辉

主管会计工作负责人：丁琼珍

会计机构负责人：丁琼珍

资产负债表（续）

编制单位：远江信息技术有限公司

金额单位：元

项 目	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31	附注编号
流动负债				
短期借款	50,100,000.00	27,193,000.00	4,051,400.00	
△向中央银行借款				
△吸收存款及同业存款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
△拆入资金				
应付票据			1,879,000.00	
应付账款	111,549,162.43	95,693,725.78	29,449,097.76	
预收款项	5,534,742.04	1,548,458.38	27,418.98	
△卖出回购金融资产款				
△应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,141,129.62	2,773,216.95	2,222,943.31	
应交税费	18,813,614.13	15,422,265.74	3,991,048.64	
应付利息	39,626.43	49,364.94	7,427.57	
应付股利				
其他应付款	19,324,798.88	5,074,553.03	1,060,519.77	
△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	207,503,073.53	147,754,584.82	42,688,856.03	
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	207,503,073.53	147,754,584.82	42,688,856.03	
所有者权益				
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	
其他权益工具				
其中:优先股				
永续债				
资本公积	15,350,242.35	15,350,242.35	15,350,242.35	
减:库存股				
其他综合收益				
专项储备	1,462,036.03	2,428,406.54	1,386,976.07	
盈余公积	5,380,039.03	5,380,039.03	1,456,820.66	
一般风险准备				
未分配利润	75,688,014.88	40,883,096.64	5,574,131.30	
所有者权益合计	147,880,332.29	114,041,784.56	73,768,170.38	
负债及所有者权益合计	355,383,405.82	261,796,369.38	116,457,026.41	

法定代表人：刘智辉

主管会计工作负责人：丁琼珍

会计机构负责人：丁琼珍

利润表

编制单位：远江信息技术有限公司

金额单位：元

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度	附注编号
一、营业总收入	171,827,757.90	206,494,824.65	93,823,635.04	
其中：营业收入	171,827,757.90	206,494,824.65	93,823,635.04	十六、4
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	131,786,760.43	160,990,757.43	97,572,367.16	
其中：营业成本	103,602,923.89	130,072,613.19	73,196,015.99	十六、4
△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	4,886,205.42	5,407,141.21	1,978,458.73	
销售费用	4,739,292.69	5,864,283.16	3,710,822.84	
管理费用	5,348,997.04	9,442,441.22	15,112,023.57	
财务费用	1,955,015.52	1,607,668.91	-15,598.30	
资产减值损失	11,254,325.87	8,596,609.74	3,590,644.33	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益	6,346.80	87.50		十六、5
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）	40,047,344.27	45,504,154.72	-3,748,732.12	
加：营业外收入	816,889.46	1,071,774.46	982,906.97	
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	0.24	1,950.00	15,250.00	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,864,233.49	46,573,979.18	-2,781,075.15	
减：所得税费用	6,059,315.25	7,341,795.47	-306,271.91	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,804,918.24	39,232,183.71	-2,474,803.24	
六、其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益				
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				
七、综合收益总额	34,804,918.24	39,232,183.71	-2,474,803.24	
八、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：刘智辉

主管会计工作负责人：丁琼珍

会计机构负责人：丁琼珍

现金流量表

编制单位：远江信息技术有限公司

金额单位：元

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度	附注编号
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	81,634,214.23	94,758,727.04	59,672,861.61	
△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	806,886.00	563,696.00	982,906.97	
收到其他与经营活动有关的现金	9,865,652.81	1,778,356.75	5,777,236.59	
经营活动现金流入小计	92,306,753.04	97,100,779.79	66,433,005.17	
购买商品、接受劳务支付的现金	76,350,337.15	60,114,823.85	41,536,061.56	
△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	20,193,029.33	16,113,503.77	11,509,482.97	
支付的各项税费	7,747,877.65	5,677,209.88	5,077,641.30	
支付其他与经营活动有关的现金	28,344,577.52	9,632,970.37	14,006,225.88	
经营活动现金流出小计	132,635,821.65	91,538,507.87	72,129,411.71	
经营活动产生的现金流量净额	-40,329,068.61	5,562,271.92	-5,696,406.54	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		100,000.00		
取得投资收益收到的现金	6,346.80	87.50		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		29,051,046.91	4,884,711.75	
投资活动现金流入小计	6,346.80	29,651,134.41	4,884,711.75	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	305,153.81	5,886,487.00	527,820.32	
投资支付的现金		100,000.00		
△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			5,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	50,000.00	28,997,475.39	53,571.52	
投资活动现金流出小计	355,153.81	34,983,962.39	5,581,391.84	
投资活动产生的现金流量净额	-348,807.01	-5,332,827.98	-696,680.09	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金	22,907,000.00	39,453,000.00	4,051,400.00	
△发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	22,907,000.00	39,453,000.00	4,051,400.00	
偿还债务支付的现金		16,311,400.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,855,475.47	2,002,791.63	5,047,075.96	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	1,855,475.47	18,314,191.63	5,047,075.96	
筹资活动产生的现金流量净额	21,051,524.53	21,138,808.37	-995,675.96	
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-19,626,351.09	21,368,252.31	-7,388,762.59	
加：期初现金及现金等价物的余额	21,635,286.70	267,034.39	7,655,796.98	
六、期末现金及现金等价物余额	2,008,935.61	21,635,286.70	267,034.39	

法定代表人：刘智辉

主管会计工作负责人：丁琼珍

会计机构负责人：丁琼珍

所有者权益变动表

编制单位：远江信息技术有限公司

金额单位：元

项 目	2015 年 1-9 月											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	50,000,000.00				15,350,242.35			2,428,406.54	5,380,039.03		40,883,096.64	114,041,784.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	50,000,000.00				15,350,242.35			2,428,406.54	5,380,039.03		40,883,096.64	114,041,784.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								-966,370.51			34,804,918.24	33,838,547.73
（一）综合收益总额											34,804,918.24	34,804,918.24
（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.股份支付计入股东权益的金额												
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（或实收资本）												
2.盈余公积转增资本（或实收资本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用								-966,370.51				-966,370.51
1.本年提取								2,182,966.19				2,182,966.19
2.本年使用								-3,149,336.70				-3,149,336.70
（六）其他												
四、本年年末余额	50,000,000.00				15,350,242.35			1,462,036.03	5,380,039.03		75,688,014.88	147,880,332.29

法定代表人：刘智辉

主管会计工作负责人：丁琼珍

会计机构负责人：丁琼珍

所有者权益变动表(续)

编制单位：远江信息技术有限公司

金额单位：元

项 目	2014 年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	50,000,000.00				15,350,242.35			1,386,976.07	1,456,820.66		5,574,131.30	73,768,170.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	50,000,000.00				15,350,242.35			1,386,976.07	1,456,820.66		5,574,131.30	73,768,170.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,041,430.47	3,923,218.37		35,308,965.34	40,273,614.18
（一）综合收益总额											39,232,183.71	39,232,183.71
（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.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									3,923,218.37		-3,923,218.37	
1.提取盈余公积									3,923,218.37		-3,923,218.37	
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（或实收资本）												
2.盈余公积转增资本（或实收资本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用								1,041,430.47				1,041,430.47
1.本年提取								2,706,505.40				2,706,505.40
2.本年使用								-1,665,074.93				-1,665,074.93
（六）其他												
四、本年年末余额	50,000,000.00				15,350,242.35			2,428,406.54	5,380,039.03		40,883,096.64	114,041,784.56

法定代表人：刘智辉

主管会计工作负责人：丁琼珍

会计机构负责人：丁琼珍

所有者权益变动表(续)

编制单位：远江信息技术有限公司

金额单位：元

项 目	2013 年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	37,000,000.00				28,350,242.35			1,100,389.44	1,456,820.66		13,048,934.54	80,956,386.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	37,000,000.00				28,350,242.35			1,100,389.44	1,456,820.66		13,048,934.54	80,956,386.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,000,000.00				-13,000,000.00			286,586.63			-7,474,803.24	-7,188,216.61
（一）综合收益总额											-2,474,803.24	-2,474,803.24
（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.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配											-5,000,000.00	-5,000,000.00
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											-5,000,000.00	-5,000,000.00
4.其他												
（四）所有者权益内部结转	13,000,000.00				-13,000,000.00							
1.资本公积转增资本（或实收资本）	13,000,000.00				-13,000,000.00							
2.盈余公积转增资本（或实收资本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用								286,586.63				286,586.63
1.本年提取								854,342.93				854,342.93
2.本年使用								-567,756.30				-567,756.30
（六）其他												
四、本年年末余额	50,000,000.00				15,350,242.35			1,386,976.07	1,456,820.66		5,574,131.30	73,768,170.38

法定代表人：刘智辉

主管会计工作负责人：丁琼珍

会计机构负责人：丁琼珍

远江信息技术有限公司

2013 年 1 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日

财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司历史沿革

1、公司设立、首期出资

远江信息技术有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名南京远江系统工程有限公司，由自然人股东龚晓琳、韦伟出资，于 2001 年 10 月 29 日在南京市成立，并取得南京市工商行政管理局颁发的注册号为 3201142000564 号的企业法人营业执照。公司成立时注册资本为人民币 50 万元，首期出资人民币 25 万元，经南京中亚会计师事务所审验，并于 2001 年 10 月 24 日出具“宁中亚会验 [2001]102 号”验资报告。

公司设立时各股东出资情况及出资比例如下：

股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质	出资形式
龚晓琳	25.00	12.50	50.00	自然人	货币资金
韦伟	25.00	12.50	50.00	自然人	货币资金
合计	<u>50.00</u>	<u>25.00</u>	<u>100</u>		

2001 年 10 月 29 日，南京市工商行政管理局向南京远江系统工程有限公司核发了《企业法人营业执照》，注册号：3201142000564，法定代表人为龚晓琳，经营范围为计算机硬件、软件系统销售和集成；楼宇自控系统工程、弱电系统工程设计、施工；建筑材料、装璜材料、办公用品、机电设备（小轿车除外）、礼品（金、银制品除外）销售。住所地为南京市雨花台区雨花经济开发区 17 号。

2、公司第一次股权变更、增资和经营范围变更

2002 年 9 月 6 日，根据公司股东会决议、公司章程相关规定，全体股东缴纳第二期出资 25 万元，并新增出资 50 万元，经南京中亚会计师事务所审验，并于 2002 年 8 月 13 日出具“宁中亚会验 [2002]055 号”验资报告。

经营范围增加了耗材销售、弱电系统工程咨询。

本次出资完成后，公司各股东出资情况及出资比例如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质	出资形式
龚晓琳	50.00	50.00	自然人	货币资金
韦伟	50.00	50.00	自然人	货币资金
合计	<u>100.00</u>	<u>100</u>		

本期经营范围变更后，公司经营范围为计算机硬件、软件系统销售和集成；楼宇自控系统工程、弱电系统工程设计、施工；建筑材料、装璜材料、办公用品、机电设备（小轿车除外）、礼品（金、银制品除外）销售；耗材销售；弱电系统工程咨询。

3、公司第二次经营范围变更

2005年3月1日，根据公司股东会决议、公司章程相关规定，公司经营范围为计算机硬件、软件系统集成；机电设备安装工程、楼宇自控系统工程、弱电系统工程设计、施工；建筑材料、装璜材料、办公用品、机电设备（小轿车除外）、礼品（金、银制品除外）销售；耗材销售；机电、弱电系统工程咨询；提供劳务。

4、公司第二次股权变更

2005年7月11日，根据公司股东会决议，公司股东韦伟将其持有的50%股权，转让给龚晓琳32%，转让给李前进18%。

本次股权转让完成后，公司各股东出资情况及出资比例如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质	出资形式
龚晓琳	82.00	82.00	自然人	货币资金
李前进	18.00	18.00	自然人	货币资金
合计	<u>100.00</u>	<u>100</u>		

5、公司第三次股权变更、第二次增资

2005年7月28日，根据公司股东会决议、公司章程相关规定，全体股东缴纳新增出资100万元，经南京德远会计师事务所有限公司审验，并于2005年7月27日出具“宁德验资[2005]第G-198号”验资报告。

本次出资完成后，公司各股东出资情况及出资比例如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质	出资形式
龚晓琳	164.00	82.00	自然人	货币资金
李前进	36.00	18.00	自然人	货币资金

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质	出资形式
合计	<u>200.00</u>	<u>100</u>		

6、公司第四次股权变更

2005年11月23日，根据公司股东会决议，公司股东龚晓琳将其持有的82%股权，全部转让给刘智辉。法人代表由龚晓琳变更为刘智辉。

本次股权转让完成后，公司各股东出资情况及出资比例如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质	出资形式
刘智辉	164.00	82.00	自然人	货币资金
李前进	36.00	18.00	自然人	货币资金
合计	<u>200.00</u>	<u>100</u>		

7、公司第五次股权变更、第三次增资

2006年2月28日，根据公司股东会决议、公司章程相关规定，全体股东缴纳新增出资130万元，经南京德远会计师事务所有限公司审验，并于2006年2月24日出具“宁德验资[2005]第U-194号”验资报告。

本次出资完成后，公司各股东出资情况及出资比例如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质	出资形式
刘智辉	270.60	82.00	自然人	货币资金
李前进	59.40	18.00	自然人	货币资金
合计	<u>330.00</u>	<u>100</u>		

8、公司第一次住所变更、公司第一次迁移工商登记机关。

2007年4月28日，公司住所变更为南京市白下区龙蟠中路231号1204室。公司注册号变更为3201032312606。公司工商登记机关从“南京市工商行政管理局雨花台分局”迁移至“南京市工商行政管理局白下分局”。

9、公司第六次股权变更

2007年9月3日，根据公司股东会决议，公司股东刘智辉将其持有的82%股权，全部转让给文兆军。本次股权转让完成后，公司各股东出资情况及出资比例如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质	出资形式
文兆军	270.60	82.00	自然人	货币资金

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质	出资形式
李前进	59.40	18.00	自然人	货币资金
合计	<u>330.00</u>	<u>100</u>		

10、公司第三次经营范围变更

2008年3月26日，根据公司股东会决议、公司章程相关规定，公司经营范围为：许可经营项目：无。一般经营项目：计算机硬件、软件系统集成；机电设备安装工程、楼宇自控系统工程、弱电系统工程设计、施工；建筑材料、装璜材料、办公用品、机电设备、礼品销售、耗材销售；机电、弱电系统工程咨询；环保工程、节能工程设计及施工；通信工程设计、安装、调试；通信网络系统集成；提供劳务。公司注册号变更为320103000110814。

11、公司第七次股权变更、公司第四次增资

2008年10月29日，根据公司股东会决议、公司章程相关规定，股东文兆军新增出资100万元，经江苏天杰会计师事务所有限公司审验，并于2008年10月24日出具“苏天杰验字[2008]第1-N034号”验资报告。

本次出资完成后，公司各股东出资情况及出资比例如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质	出资形式
文兆军	370.60	86.19	自然人	货币资金
李前进	59.40	13.81	自然人	货币资金
合计	<u>430.00</u>	<u>100</u>		

12、公司第八次股权变更、公司第五次增资

2008年11月25日，根据公司股东会决议、公司章程相关规定，由全体股东新增出资88万元，经南京中顺联合会计师事务所有限公司审验，并于2008年11月12日出具“中顺会验字（2008）A121号”验资报告。

本次出资完成后，公司各股东出资情况及出资比例如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质	出资形式
文兆军	424.76	82.00	自然人	货币资金
李前进	93.24	18.00	自然人	货币资金
合计	<u>518.00</u>	<u>100</u>		

13、公司第九次股权变更、公司第六次增资

2009年8月3日，根据公司股东会决议、公司章程相关规定，由全体股东新增出资500万元，

经南京恒颐和源联合会计师事务所审验，并于2009年7月23日出具“宁恒颐验字（2009）第20090928号”验资报告。

本次出资完成后，公司各股东出资情况及出资比例如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质	出资形式
文兆军	834.76	82.00	自然人	货币资金
李前进	183.24	18.00	自然人	货币资金
合计	<u>1,018.00</u>	<u>100</u>		

14、公司第十次股权变更、第一次公司名称变更

2010年3月16日，根据公司股东会决议，公司股东文兆军将其持有的82%股权，全部转让给刘智辉。

本次股权转让完成后，公司各股东出资情况及出资比例如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质	出资形式
刘智辉	834.76	82.00	自然人	货币资金
李前进	183.24	18.00	自然人	货币资金
合计	<u>1,018.00</u>	<u>100</u>		

本期公司名称由“南京远江系统工程有限公司”变更为“江苏远江系统工程有限公司”。

15、公司第二次住所变更、公司第二次迁移工商登记机关。

2010年8月25日，公司住所变更为南京市高淳县经济开发区古檀大道1号3幢。公司工商登记机关从“南京市工商行政管理局白下分局”迁移至“南京市高淳县工商行政管理局”。

16、公司第十一次股权变更、公司第七次增资

2011年5月13日，根据公司股东会决议、公司章程相关规定，由全体股东新增出资482万元，经南京苏鹏会计师事务所审验，并于2011年5月12日出具“鹏会验字（2011）第I195号”验资报告。

本次出资完成后，公司各股东出资情况及出资比例如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质	出资形式
刘智辉	1,230.00	82.00	自然人	货币资金
李前进	270.00	18.00	自然人	货币资金
合计	<u>1,500.00</u>	<u>100</u>		

17、公司变更营业期限

2011年7月6日，公司营业期限变更为长期。

18、公司第十二次股权变更、公司第八次增资

2012年4月18日，根据公司股东会决议、公司章程相关规定，由全体股东新增出资1,500万元，经南京恒颐源联合会计师事务所审验，并于2012年4月18日出具“宁恒颐验字（2012）第Z-10117号”验资报告。

本次出资完成后，公司各股东出资情况及出资比例如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质	出资形式
刘智辉	2,460.00	82.00	自然人	货币资金
李前进	540.00	18.00	自然人	货币资金
合计	<u>3,000.00</u>	<u>100</u>		

19、公司第十三次股权变更、公司第九次增资、第四次经营范围变更

2012年8月28日，根据公司股东会决议，股东刘智辉将其持有的246万元的股权转让给新股东南京安盟股权投资企业（有限合伙），股东李前进将其持有的54万元的股权转让给新股东南京安盟股权投资企业（有限合伙），同时新股东北京扬树创业投资中心（有限合伙）增加注册资本700万元，经江苏淮海会计师事务所有限公司南京分所审验，并于2012年8月28日出具“淮宁（2012）验158号”验资报告。

本次出资完成后，公司各股东出资情况及出资比例如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质	出资形式
刘智辉	2,214.00	59.84	自然人	货币资金
李前进	486.00	13.13	自然人	货币资金
南京安盟股权投资企业（有限合伙）	300.00	8.11	有限合伙企业	货币资金
北京扬树创业投资中心（有限合伙）	700.00	18.92	有限合伙企业	货币资金
合计	<u>3,700.00</u>	<u>100</u>		

2012年8月28日，根据公司股东会决议、公司章程相关规定，公司法定代表人职务由执行董事变更为董事长。公司经营范围变更为：许可经营项目：无。一般经营项目：计算机软硬件、软件系统销售和集成；软件产品开发、销售；电子及通讯产品开发、销售（不含卫星地面接收设备销售）；技术服务；技术咨询；机电设备安装工程、楼宇自控系统工程、弱电系统工程设

计、施工；建筑材料、装璜材料、办公用品、机电设备、礼品销售、耗材销售；机电、弱电系统工程咨询；环保工程、节能工程设计及施工；通信工程设计、安装、调试；通信网络系统集成；提供劳务。

20、公司第三次迁移工商登记机关。

2013年4月25日，根据公司股东会决议，公司工商登记机关从“南京市高淳县工商行政管理局”迁移至“南京市工商行政管理局”。

21、公司第五次经营范围变更

2013年10月17日，根据公司股东会决议、公司章程相关规定，公司经营范围变更为：许可经营项目：无。一般经营项目：计算机硬件、软件系统销售和集成；软件产品开发、销售；电子及通讯产品开发、销售（不含卫星地面接收设备销售）；技术服务；技术咨询；机电设备安装工程、楼宇自控系统工程、弱电系统工程设计、施工；建筑材料、装璜材料、办公用品、机电设备、礼品销售、耗材销售；机电、弱电系统工程咨询；环保工程、节能工程、送变电工程、消防工程设计及施工；通信工程设计、安装、调试；通信网络系统集成；提供劳务。

22、公司第十四次股权变更、公司第十次增资，第二次变更公司名称、公司第六次经营范围变更

2013年10月30日，根据公司股东会决议、公司章程相关规定，增加注册资本1,300万元，由资本公积转增实收资本，转增基准日期为2013年8月31日，变更后注册资本为5,000万元。经江苏公证天业会计师事务所有限公司审验，并于2013年8月31日出具“苏公W[2013]B090号”验资报告。公司名称变更为“远江信息技术有限公司”。

本次出资完成后，公司各股东出资情况及出资比例如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
刘智辉	2,991.92	59.84	自然人
北京杨树创业投资中心（有限合伙）	945.96	18.92	自然人
李前进	656.69	13.13	有限合伙企业
南京安盟股权投资企业（有限合伙）	405.43	8.11	有限合伙企业
合计	<u>5,000.00</u>	<u>100</u>	

根据国务院推进注册资本登记制度改革的部属和国家工商总局《关于启用相关规定，公司经营范围变更为信息技术服务；计算机硬件、软件系统销售和集成；软件产品开发、销售；电子及通讯产品开发、销售（不含卫星地面接收设备销售）、技术服务、技术咨询；机电设备安装工程、楼宇自控系统工程、弱电系统工程设计、施工；建筑材料、装璜材料、办公用品、耗材、机电设备、礼品销售；机电、弱电系统工程咨询；环保工程、节能工程、送变电工程、消防工程设计及施工；通信工程设计、安装、调试；通信网络系统集成；提供劳务。（依法须经

批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

23、公司第七次经营范围变更

2015年7月29日，根据公司股东会决议、公司章程相关规定，公司经营范围变更为信息技术服务；计算机硬件、软件系统销售和集成；软件产品开发、销售；电子及通讯产品开发、销售（不含卫星地面接收设备销售）、技术服务、技术咨询；机电设备安装工程、楼宇自控系统工程、弱电系统工程设计、施工；建筑材料、装璜材料、办公用品、耗材、机电设备、礼品销售；机电、弱电系统工程咨询；环保工程、节能工程、送变电工程、消防工程设计及施工；通信工程设计、安装、调试；通信网络系统集成；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；提供劳务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）企业法人营业执照注册号：320103000110814

（三）本公司住所：南京市高淳区经济开发区古檀大道1号3幢。

（四）法定代表人：刘智辉。

（五）公司类型：有限责任公司。

（六）本公司经营范围：信息技术服务；计算机硬件、软件系统销售和集成；软件产品开发、销售；电子及通讯产品开发、销售（不含卫星地面接收设备销售）、技术服务、技术咨询；机电设备安装工程、楼宇自控系统工程、弱电系统工程设计、施工；建筑材料、装璜材料、办公用品、耗材、机电设备、礼品销售；机电、弱电系统工程咨询；环保工程、节能工程、送变电工程、消防工程设计及施工；通信工程设计、安装、调试；通信网络系统集成；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；提供劳务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司财务报告于2015年12月15日经公司管理当局批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在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

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“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。

此外，本财务报表参照了《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》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常经营周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常经营周期。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本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。

对于通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，本公司在购买日的会计处理为：

（1）在个别财务报表层面，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》（2014年修订）中关于“长期股权投资核算方法的转换”的规定，确定购买日之前所持被购买方投资在转换日的账面价值，并将其与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有股权按照金融资产核算的，在购买日将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。购买

日之前持有股权按照权益法核算的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，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）在合并财务报表层面，按以下步骤进行处理：

第一步，调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

第二步，确认商誉（或计入损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益（营业外收入）。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）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

本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。

本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。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易

价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）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	一般以金额 500 万元以上（含）的应收账款和金额 100 万（含）的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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	
账龄组合	公司根据以前年度与之相同或类似的具有应收款项按账龄划分类似的信用风险特征的应收款项的组合。
关联方组合	合并范围外的关联方。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法。
关联方组合	单项认定与账龄组合相结合。

（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）	5.00	5.00
1 年-2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2 年-3 年（含 3 年）	20.00	20.00
3 年-5 年（含 5 年）	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

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 不具有类似的信用风险特征组合。

坏账准备的计提方法 单项认定。

对应收票据、预付款项、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。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、工程施工等。

2. 发出存货的计价方法

存货专门用于单项业务或合同时，按个别计价法确认。

非为单项业务或合同持有的存货，按加权平均价格计价确认。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2） 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）长期股权投资

1. 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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及

会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 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,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十六）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十七） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十八） 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，受益期根据合同约定确定。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。

（十九） 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认为职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十一）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）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，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估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。

针对本公司采用的收入确认方法：

本公司主要从事通信工程业务和智能化业务，对于通信工程业务采用完工验收时作为风险报酬的转移时点，确认相应的收入和成本；对于智能化业务金额在 100 万元以下的在完工验收时确认收入，对于金额在 100 万元以上且项目周期超过六个月的采用完工百分比法确认收入。

（二十二）政府补助

1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和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，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2. 政府补助的确认时点

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

3. 政府补助的核算方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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. 本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。

四、税项

（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	6%、17%
营业税	应纳税营业额	3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

（二）重要税收优惠政策

1. 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2013 年 12 月收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，发证时间：2013 年 12 月 3 日，有效期：三年。本公司自 2013 年度起享受 15%的优惠税率。

2. 本公司子公司南京仙朗科技发展有限公司销售自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退政策。

3. 本公司子公司南京仙朗科技发展有限公司被认定为软件企业，享受企业所得税税收优惠，自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率优惠减半征收企业所得税，并享受至期满为止。2012 年、2013 年为免税年度，2014 年为减半征收第一年。

4. 本公司子公司南京仙朗科技发展有限公司技术开发业务收入，免征增值税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司本期无会计政策变更事项。

2. 会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2014年12月31日，期末指2015年9月30日，上期指2014年度，本期指2015年1-9月。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	2015年9月30日	2014年12月31日
银行存款	2,071,344.78	22,185,989.94
其他货币资金	4,750,000.00	800,000.00
合计	<u>6,821,344.78</u>	<u>22,985,989.94</u>

(2) 除下列保证金外, 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

项目	2015年9月30日	2014年12月31日
其他货币资金-保证金	4,750,000.00	800,000.00

2. 应收账款

(1) 分类列示

类别	金额	2015 年 9 月 30 日		
		占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
1. 账龄组合	320,093,199.33	100.00	24,619,975.46	7.69
2. 关联方组合				
组合小计	<u>320,093,199.33</u>	<u>100.00</u>	<u>24,619,975.46</u>	<u>7.69</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>320,093,199.33</u>	<u>100</u>	<u>24,619,975.46</u>	

续上表

类别	2014 年 12 月 31 日			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
1. 账龄组合	225,524,758.44	100.00	14,983,419.10	6.64
2. 关联方组合				
组合小计	<u>225,524,758.44</u>	<u>100.00</u>	<u>14,983,419.10</u>	<u>6.64</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>225,524,758.44</u>	<u>100</u>	<u>14,983,419.10</u>	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015 年 9 月 30 日	2015 年 9 月 30 日坏账准备 余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	226,410,447.92	11,320,522.40	5
1-2 年 (含 2 年)	75,195,981.69	7,519,598.17	10
2-3 年 (含 3 年)	12,235,628.39	2,447,125.68	20
3-5 年 (含 5 年)	5,836,824.23	2,918,412.12	50
5 年以上	414,317.10	414,317.09	100
合计	<u>320,093,199.33</u>	<u>24,619,975.46</u>	

续上表

账龄	2014 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日坏账准备 余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	181,946,337.51	9,097,316.88	5
1-2 年 (含 2 年)	34,196,733.75	3,419,673.36	10
2-3 年 (含 3 年)	7,448,622.46	1,489,724.49	20
3-5 年 (含 5 年)	1,912,720.72	956,360.37	50
5 年以上	20,344.00	20,344.00	100
合计	<u>225,524,758.44</u>	<u>14,983,419.10</u>	

(3) 本期转回或收回情况

无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	2015年9月30日 余额	所占比例 (%)	坏账准备期末余额
中国移动通信集团北京有限公司	170,341,556.58	53.22	9,905,394.97
中国移动通信集团陕西有限公司	65,793,313.80	20.55	4,272,104.28
中国移动通信集团江苏有限公司	17,926,932.97	5.60	1,271,062.35
江苏省邮电规划设计院有限责任公司	13,159,334.02	4.11	657,966.70
江苏省邮电建设工程有限公司	7,332,339.41	2.29	930,402.04
合计	<u>274,553,476.78</u>	<u>85.77</u>	<u>17,036,930.34</u>

注：本公司以对中国移动通信集团陕西有限公司的应收账款作为质押物与杭州银行南京分行签订最高额质押合同，质押率为30%，具体见“34. 所有权受到限制的资产”。

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	2015年9月30日	比例 (%)	2014年12月31日	比例 (%)
1年以内 (含1年)	4,680,299.23	80.70	4,904,542.07	99.41
1-2年 (含2年)	1,090,000.00	18.80	25,650.00	0.52
2-3年 (含3年)	25,650.00	0.44	3,400.00	0.07
3年以上	3,400.00	0.06		
合计	<u>5,799,349.23</u>	<u>100</u>	<u>4,933,592.07</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

债务人名称	2015年9月30日余额	所占比例 (%)
南通富源电子系统工程有限公司	2,020,000.00	34.83
江苏博软信息技术公司	1,090,000.00	18.80
北京恒新盛科通讯技术有限公司	527,509.00	9.10
扬中永嘉通信工程公司	351,337.13	6.06
大丰市昇华通信工程有限公司	334,468.39	5.77
合计	<u>4,323,314.52</u>	<u>74.56</u>

4. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	2015 年 9 月 30 日			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账 准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应 收款				
1. 账龄组合	31,513,602.21	100.00	2,983,738.66	9.47
2. 关联方组合				
组合小计	<u>31,513,602.21</u>	<u>100.00</u>	<u>2,983,738.66</u>	<u>9.47</u>
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的其他应收款				
合计	<u>31,513,602.21</u>	<u>100</u>	<u>2,983,738.66</u>	

续上表

类别	2014 年 12 月 31 日			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账 准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应 收款				
1. 账龄组合	9,337,599.95	100.00	1,152,147.44	12.34
2. 关联方组合				
组合小计	<u>9,337,599.95</u>	<u>100.00</u>	<u>1,152,147.44</u>	<u>12.34</u>
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的其他应收款				
合计	<u>9,337,599.95</u>	<u>100</u>	<u>1,152,147.44</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015 年 9 月 30 日	2015 年 9 月 30 日坏账准备余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	23,322,674.55	1,166,133.73	5.00
1-2 年 (含 2 年)	4,073,049.07	407,304.91	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,548,797.59	509,759.52	20.00
3-5 年 (含 5 年)	1,337,081.00	668,540.50	50.00

账龄	2015 年 9 月 30 日	2015 年 9 月 30 日坏账准备余额	计提比例 (%)
5 年以上	232,000.00	232,000.00	100.00
合计	<u>31,513,602.21</u>	<u>2,983,738.66</u>	

续上表

账龄	2014 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日坏账准备余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,674,413.03	233,720.65	5.00
1-2 年 (含 2 年)	2,590,105.92	259,010.59	10.00
2-3 年 (含 3 年)	1,257,081.00	251,416.20	20.00
3-5 年 (含 5 年)	816,000.00	408,000.00	50.00
合计	<u>9,337,599.95</u>	<u>1,152,147.44</u>	

(3) 本期转回或收回情况

无。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
保证金	28,951,306.39	8,737,429.99
员工暂借款	2,330,843.56	521,189.96
代扣代缴款	128,772.26	
押金	72,680.00	78,980.00
股东暂借款	30,000.00	
合计	<u>31,513,602.21</u>	<u>9,337,599.95</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	2015 年 9 月 30 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	2015 年 9 月 30 日坏 账准备余额
中国移动通信有限公司	保证金	7,605,000.00	2 年以内	24.13	530,500.00
中邮建技术有限公司	保证金	4,200,000.00	1 年以内	13.33	210,000.00
中国人民解放军第八五 医院	保证金	4,200,000.00	1 年以内	13.33	210,000.00
中捷通信有限公司	保证金	2,980,000.00	1 年以内	9.46	149,000.00
中国移动通信集团公司	保证金	1,283,000.00	1 至 3 年、5 年以上	4.07	247,150.00
合计		<u>20,268,000.00</u>		<u>64.32</u>	<u>1,346,650.00</u>

5. 存货

分类列示

项目	2015 年 9 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
库存商品	1,283,664.47		1,283,664.47	1,173,746.45		1,173,746.45
工程施工	1,419,183.36		1,419,183.36	1,052,854.02		1,052,854.02
合计	<u>2,702,847.83</u>		<u>2,702,847.83</u>	<u>2,226,600.47</u>		<u>2,226,600.47</u>

6. 其他流动资产

项目	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
房租	413,750.00	
理财产品	50,000.00	
合计	<u>463,750.00</u>	

7. 固定资产

(1) 分类列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 9 月 30 日
一、原价合计	<u>7,390,630.95</u>	<u>305,153.81</u>		<u>7,695,784.76</u>
其中：机器设备	4,287,994.03			4,287,994.03
电子设备	531,104.13	57,348.51		588,452.64
运输工具	2,406,517.28	243,905.30		2,650,422.58
其他设备	165,015.51	3,900.00		168,915.51
二、累计折旧合计	<u>1,511,790.44</u>	<u>728,658.79</u>		<u>2,240,449.23</u>
其中：机器设备	160,269.23	294,290.52		454,559.75
电子设备	418,831.60	44,769.01		463,600.61
运输工具	903,204.76	379,219.82		1,282,424.58
其他设备	29,484.85	10,379.44		39,864.29
三、固定资产减值准备				
累计金额合计				
其中：机器设备				
电子设备				
运输工具				
其他设备				
四、固定资产账面价值				
合计	<u>5,878,840.51</u>			<u>5,455,335.53</u>

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 9 月 30 日
其中：机器设备	4,127,724.80			3,833,434.28
电子设备	112,272.53			124,852.03
运输工具	1,503,312.52			1,367,998.00
其他设备	135,530.66			129,051.22

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 经营租赁租出的固定资产情况

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

8. 长期待摊费用

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2015 年 9 月 30 日
装修费	129,021.79		4,600.80		124,420.99
合计	<u>129,021.79</u>		<u>4,600.80</u>		<u>124,420.99</u>

9. 递延所得税资产

项目	2015 年 9 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,603,714.12	4,118,778.78	16,135,566.54	2,404,055.75
合计	<u>27,603,714.12</u>	<u>4,118,778.78</u>	<u>16,135,566.54</u>	<u>2,404,055.75</u>

10. 短期借款

项目	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
保证借款	45,100,000.00	27,193,000.00
质押借款	5,000,000.00	
合计	<u>50,100,000.00</u>	<u>27,193,000.00</u>

注：(1) 期末保证借款余额4,510万，其中4,010万由公司股东刘智辉提供连带责任保证，500万由刘智辉、唐姝姝、子公司南京仙朗科技发展有限公司提供连带责任保证；

(2) 期末质押借款500万，以本公司对中国移动通信集团陕西有限公司的65,523,184.51元的应收账款作为质押。

(3) 2014年12月31日保证借款余额2,719.30万元由股东刘智辉提供连带责任保证。

11. 应付账款

(1) 分类列示

项目	2015年9月30日	2014年12月31日
应付供应商采购款	112,764,810.71	83,013,233.47
合计	<u>112,764,810.71</u>	<u>83,013,233.47</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	2015年9月30日	未偿还或结转的原因
南京麦信电子工程有限公司	560,954.72	项目尚未完结

12. 预收款项

分类列示

项目	2015年9月30日	2014年12月31日
经营业务预收款	5,828,487.04	1,840,143.38
合计	<u>5,828,487.04</u>	<u>1,840,143.38</u>

13. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年9月30日
短期薪酬	2,912,708.08	18,846,812.35	19,576,380.06	2,183,140.37
离职后福利中的设定提存计划负债		1,582,312.38	1,566,962.53	15,349.85
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				
合计	<u>2,912,708.08</u>	<u>20,429,124.73</u>	<u>21,143,342.59</u>	<u>2,198,490.22</u>

(2) 短期薪酬

项 目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年9月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,893,332.08	16,730,281.38	17,465,233.38	2,158,380.08
二、职工福利费		999,064.14	999,064.14	
三、社会保险费		715,278.83	708,353.54	6,925.29
其中：1. 医疗保险费		591,431.72	585,720.14	5,711.58
2. 工伤保险费		86,172.21	85,315.47	856.74
3. 生育保险费		37,674.90	37,317.93	356.97

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 9 月 30 日
四、住房公积金	19,376.00	402,188.00	403,729.00	17,835.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>2,912,708.08</u>	<u>18,846,812.35</u>	<u>19,576,380.06</u>	<u>2,183,140.37</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	2015 年 1-9 月缴费金额	2015 年 9 月 30 日应付未付金额
基本养老保险	1,456,822.23	14,278.94
失业保险	110,140.30	1,070.91
合计	<u>1,566,962.53</u>	<u>15,349.85</u>

14. 应交税费

税费项目	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
1. 企业所得税	7,022,202.39	6,424,089.71
2. 增值税	916,747.36	1,559,887.30
3. 营业税	9,034,128.97	6,393,785.09
4. 城市维护建设税	594,697.88	456,446.60
5. 教育费附加	595,900.77	434,882.30
6. 个人所得税	-4,098.31	23,094.15
7. 其他	10,836.69	11,246.65
合计	<u>18,170,415.75</u>	<u>15,303,431.80</u>

15. 应付利息

项目	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	39,626.43	49,364.94
合计	<u>39,626.43</u>	<u>49,364.94</u>

16. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
公司关联方往来款	882,900.00	883,000.00
合作单位保证金	1,267,367.98	653,539.76
房租	90,513.04	
代收款	395,105.56	130,977.84

款项性质	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
合计	<u>2,635,886.58</u>	<u>1,667,517.60</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

17. 实收资本

投资者名称	2014 年 12 月 31 日余额	所占比例 (%)	本期增加	本期减少	2015 年 9 月 30 日余额	所占比例 (%)
刘智辉	29,919,200.00	59.84			29,919,200.00	59.84
北京扬树创业投资中心 (有限合伙)	9,459,600.00	18.92			9,459,600.00	18.92
李前进	6,566,900.00	13.13			6,566,900.00	13.13
南京安盟股权投资企业 (有限合伙)	4,054,300	8.11			4,054,300	8.11
合计	<u>50,000,000.00</u>	<u>100</u>			<u>50,000,000.00</u>	<u>100</u>

续上表

投资者名称	2013 年 12 月 31 日余额	所占比例 (%)	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日余额	所占比例 (%)
刘智辉	29,919,200.00	59.84			29,919,200.00	59.84
北京扬树创业投资中心 (有限合伙)	9,459,600.00	18.92			9,459,600.00	18.92
李前进	6,566,900.00	13.13			6,566,900.00	13.13
南京安盟股权投资企业 (有限合伙)	4,054,300	8.11			4,054,300	8.11
合计	<u>50,000,000.00</u>	<u>100</u>			<u>50,000,000.00</u>	<u>100</u>

18. 资本公积

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年9月30日
资本溢价	12,420,000.00			12,420,000.00
合计	<u>12,420,000.00</u>			<u>12,420,000.00</u>

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
资本溢价	12,420,000.00			12,420,000.00
合计	<u>12,420,000.00</u>			<u>12,420,000.00</u>

19. 专项储备

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 9 月 30 日
安全生产费	2,428,406.54	2,182,966.19	3,149,336.70	1,462,036.03
合计	<u>2,428,406.54</u>	<u>2,182,966.19</u>	<u>3,149,336.70</u>	<u>1,462,036.03</u>

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
安全生产费	1,386,976.07	2,706,505.40	1,665,074.93	2,428,406.54
合计	<u>1,386,976.07</u>	<u>2,706,505.40</u>	<u>1,665,074.93</u>	<u>2,428,406.54</u>

20. 盈余公积

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 9 月 30 日
法定盈余公积	5,380,039.03			5,380,039.03
合计	<u>5,380,039.03</u>			<u>5,380,039.03</u>

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,456,820.66	3,923,218.37		5,380,039.03
合计	<u>1,456,820.66</u>	<u>3,923,218.37</u>		<u>5,380,039.03</u>

注：盈余公积根据母公司的弥补以前年度亏损后净利润的10%计提。

21. 未分配利润

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
上期期末未分配利润	<u>55,077,047.54</u>	<u>21,320,876.07</u>	<u>17,709,758.28</u>
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	55,077,047.54	21,320,876.07	17,709,758.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,412,075.23	37,679,389.84	8,611,117.79
减：提取法定盈余公积		3,923,218.37	
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			5,000,000.00
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	<u>88,489,122.77</u>	<u>55,077,047.54</u>	<u>21,320,876.07</u>

22. 营业收入、营业成本

（1）营业收入及成本分项列示

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	172,090,779.14	212,544,807.92	103,242,665.34
合计	<u>172,090,779.14</u>	<u>212,544,807.92</u>	<u>103,242,665.34</u>
主营业务成本	103,974,568.34	135,731,217.06	74,747,123.38
合计	<u>103,974,568.34</u>	<u>135,731,217.06</u>	<u>74,747,123.38</u>

（2）主营业务收入及成本按业务类型列示

项 目	2015 年 1-9 月		2014 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通信技术服务	162,305,444.67	96,451,463.18	190,659,363.05	119,040,599.62
智能系统化集成	9,785,334.47	7,523,105.16	21,885,444.87	16,690,617.44
合计	<u>172,090,779.14</u>	<u>103,974,568.34</u>	<u>212,544,807.92</u>	<u>135,731,217.06</u>

续上表

项 目	2013 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
通信技术服务	60,942,163.59	49,995,879.27
智能系统化集成	42,300,501.75	24,751,244.11
合计	<u>103,242,665.34</u>	<u>74,747,123.38</u>

(3) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	2015 年 1-9 月销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
中国移动通信集团北京有限公司	98,716,485.66	57.36
中国移动通信集团陕西有限公司	35,675,217.02	20.73
江苏省邮电规划设计院有限责任公司	11,892,967.17	6.91
中国移动通信集团江苏有限公司	7,676,058.60	4.46
南京地铁运营有限责任公司	6,851,790.37	3.98
合计	<u>160,812,518.82</u>	<u>93.44</u>

续上表

客户名称	2014 年度销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
中国移动通信集团北京有限公司	111,534,546.23	52.48
中国移动通信集团陕西有限公司	41,669,154.95	19.60
中国移动通信集团江苏有限公司	15,061,068.59	7.09
南京地铁运营有限责任公司	6,798,145.79	3.20
中国联合网络通信有限公司	6,760,218.02	3.18
合计	<u>181,823,133.58</u>	<u>85.55</u>

续上表

客户名称	2013 年度销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
中国移动通信集团陕西有限公司	27,186,820.13	26.33
中国移动通信集团江苏有限公司	26,643,100.45	25.81
中博信息技术研究院有限公司	16,235,060.17	15.73

客户名称	2013 年度销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
南京地铁运营有限责任公司	6,741,250.59	6.53
南京黑格科技有限公司	4,099,651.28	3.97
合计	<u>80,905,882.62</u>	<u>78.37</u>

23. 营业税金及附加

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度	计缴标准
营业税	4,357,353.49	4,733,924.68	1,708,685.85	应纳税营业额的 3%
城市维护建设税	275,440.38	348,007.39	216,736.81	应缴流转税税额的 7%、5%
教育费附加	253,411.55	325,209.14	187,443.40	应缴流转税税额的 5%
合计	<u>4,886,205.42</u>	<u>5,407,141.21</u>	<u>2,112,866.06</u>	

24. 销售费用

费用性质	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	2,750,093.50	3,782,524.22	2,596,608.38
招待费	834,058.18	1,716,233.08	428,148.56
办公费	707,726.85	531,692.17	379,653.30
房屋租赁及物业费	430,807.84	534,090.91	87,935.00
差旅费	264,442.26	193,561.94	272,824.60
其他	81,823.54	126,713.18	14,426.00
合计	<u>5,068,952.17</u>	<u>6,884,815.50</u>	<u>3,779,595.84</u>

25. 管理费用

费用性质	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	2,515,246.37	4,242,429.71	4,778,786.36
研究开发费用	779,373.54	1,324,029.05	2,480,647.54
折旧摊销费用	769,665.52	217,577.43	303,921.60
房屋租赁及物业费	708,635.50	864,704.68	586,294.64
办公费	499,263.55	2,084,746.69	780,696.76
招待费	372,093.00	650,938.12	488,296.88
交通差旅费	198,949.25	450,236.31	312,765.04
中介机构费用	72,417.48	108,250.00	248,233.96
服务费	65,438.37	579,490.85	1,768,518.11
税费	35,705.80	76,064.41	166,953.73
其他	86,304.50	103,494.74	107,890.44
合计	<u>6,103,092.88</u>	<u>10,701,961.99</u>	<u>12,023,005.06</u>

26. 财务费用

费用性质	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
利息支出	1,845,736.96	2,044,729.00	54,503.53
减：利息收入	193,918.91	451,165.40	226,580.12
手续费	316,396.54	17,198.87	4,479.25
合计	<u>1,968,214.59</u>	<u>1,610,762.47</u>	<u>-167,597.34</u>

27. 资产减值损失

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
坏账损失	11,468,147.58	8,571,415.43	4,057,409.44
合计	<u>11,468,147.58</u>	<u>8,571,415.43</u>	<u>4,057,409.44</u>

28. 投资收益

产生投资收益的来源	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	6,346.80	87.50	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		39,422.00	
合计	<u>6,346.80</u>	<u>39,509.50</u>	

29. 营业外收入

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计		<u>500,000.00</u>		
其中：固定资产处置利得		500,000.00		
2. 退税款	806,886.00	913,695.84	1,511,930.31	
3. 赔偿收入	10,000.00	5,550.00		10,000.00
4. 其他	3.46	2,528.46	32,500.00	3.46
合计	<u>816,889.46</u>	<u>1,421,774.30</u>	<u>1,544,430.31</u>	<u>10,003.46</u>

30. 营业外支出

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度	计入当期非经常性损益的金额
1. 公益性捐赠支出		1,000.00	15,000.00	
2. 其他	18.09	3,907.77	250.00	18.09
合计	<u>18.09</u>	<u>4,907.77</u>	<u>15,250.00</u>	<u>18.09</u>

31. 所得税费用

(1) 分类列示

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
所得税费用	<u>6,032,741.10</u>	<u>7,414,480.45</u>	<u>-391,674.58</u>
其中：当期所得税	7,747,464.13	8,700,994.07	232,324.74
递延所得税	-1,714,723.03	-1,286,513.62	-623,999.32

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
利润总额	39,444,816.33	45,093,870.29	8,219,443.21
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	5,916,722.45	6,764,080.54	1,232,916.48
某些子公司适用不同税率的影响	-5,704.66	-136,873.03	-1,710,436.73
对以前期间当期所得税的调整			
归属于合营企业和联营企业的损益			
无须纳税的收入			
不可抵扣的费用	1,836,446.34	2,073,786.56	709,844.99
税率变动对期初递延所得税余额的影响			
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响			
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-1,714,723.03	-1,286,513.62	-623,999.32
所得税费用合计	<u>6,032,741.10</u>	<u>7,414,480.45</u>	<u>-391,674.58</u>

32. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
利息收入	193,918.91	451,165.40	226,580.12
保证金及往来款	8,988,703.53	2,578,537.66	5,257,326.80
合计	<u>9,182,622.44</u>	<u>3,029,703.06</u>	<u>5,483,906.92</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
保证金及往来款	40,688,221.84	16,033,414.75	23,487,892.88
手续费	316,396.54	17,198.87	4,479.25
合计	<u>41,004,618.38</u>	<u>16,050,613.62</u>	<u>23,492,372.13</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
购买的固定资产退货		10,997,475.39	
收回单位借款		18,000,000.00	
股东借款收回		1,274,224.05	4,884,711.75
合计		<u>30,271,699.44</u>	<u>4,884,711.75</u>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
购买固定资产(注)		10,997,475.39	
支付单位借款		18,000,000.00	
理财产品	50,000.00		
合计	<u>50,000.00</u>	<u>28,997,475.39</u>	

注：该批固定资产由于不符合使用要求，于报告期内退回。

33. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	33,412,075.23	37,679,389.84	8,611,117.79
加：资产减值准备	11,468,147.58	8,571,415.43	4,057,409.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	728,658.79	586,460.82	303,921.60
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销	4,600.80	11,378.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-500,000.00	
(收益以“－”号填列)			
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)			
财务费用(收益以“－”号填列)	1,845,736.96	2,044,729.00	54,503.53
投资损失(收益以“－”号填列)	-6,346.80	-39,509.50	
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,714,723.03	-1,286,513.62	-623,999.32
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)	-476,247.36	-2,226,600.47	3,562,203.58
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-122,526,570.82	-122,757,519.59	-49,887,297.66

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	36,447,305.97	77,040,661.51	10,450,496.19
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-40,817,362.68	-876,108.37	-23,471,644.85

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	2,071,344.78	22,185,989.94	6,003,436.55
减：现金的期初余额	22,185,989.94	6,003,436.55	26,130,505.24
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	-20,114,645.16	16,182,553.39	-20,127,068.69

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
一、现金	2,071,344.78	22,185,989.94	6,003,436.55
其中：1. 库存现金			
2. 可随时用于支付的银行存款	2,071,344.78	22,185,989.94	6,003,436.55
3. 可随时用于支付的其他货币资金			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	2,071,344.78	22,185,989.94	6,003,436.55

34. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 9 月 30 日
用于担保的资产				
期中：应收账款		65,523,184.51		65,523,184.51
合计		65,523,184.51		65,523,184.51

注：本公司以对中国移动通信集团陕西有限公司的应收账款作为质押物，与杭州银行南京分行签订最高额质押合同，质押率为30%。

七、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

无。

3. 反向购买

无。

4. 处置子公司

无。

5. 其他原因的合并范围变动

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
远江成长信息技术（北京）有限公司	北京市	北京市	服务业	100.00		100.00	1
南京云仙智慧信息科技发展有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	软件业	100.00		100.00	1

注：取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
南京仙朗科技发展有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	软件业	100.00		100.00	2
远江成长信息技术（北京）有限公司	北京市	北京市	服务业	100.00		100.00	1
南京云仙智慧信息科技发展有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	软件业	100.00		100.00	1

注：取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他

2. 在合营安排或联营企业中的权益

无。

3. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

无。

十、公允价值

无。

十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司控制人信息

控制人名称	持股比例（%）	与本公司关系
刘智辉	59.84	股东

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京安盟企业管理咨询有限公司	与本公司受同一实际控制人控制
京蓝控股有限公司	与本公司股东北京杨树创业投资中心（有限合伙） 受同一实际控制人控制

5. 关联方交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

无。

（2）出售商品/提供劳务情况表

无。

（3）关联托管/承包情况

无。

(4) 关联租赁情况

无。

(5) 关联担保情况

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	备注
刘智辉	远江信息技术有限公司	60 万元短期借款	2015 年 7 月	2017 年 7 月	是	
刘智辉	远江信息技术有限公司	120 万元短期借款	2015 年 7 月	2017 年 7 月	是	
刘智辉	远江信息技术有限公司	60 万元短期借款	2015 年 5 月	2017 年 5 月	是	
刘智辉	远江信息技术有限公司	80 万元短期借款	2015 年 11 月	2017 年 11 月	否	
刘智辉	远江信息技术有限公司	420 万元短期借款	2016 年 5 月	2018 年 5 月	否	
刘智辉、唐姝姝	远江信息技术有限公司	500 万元短期借款	2016 年 1 月	2018 年 1 月	否	
刘智辉、南京仙朗科技发展有限公司	远江信息技术有限公司	500 万元短期借款	2016 年 1 月	2018 年 1 月	否	
刘智辉	远江信息技术有限公司	21.44 万元短期借款	2014 年 9 月	2016 年 9 月	是	注 1
刘智辉	远江信息技术有限公司	83.7 万元短期借款	2014 年 9 月	2016 年 9 月	是	注 1
刘智辉	远江信息技术有限公司	300 万元短期借款	2014 年 10 月	2016 年 10 月	是	注 1
刘智辉	远江信息技术有限公司	330 万元短期借款	2014 年 12 月	2016 年 12 月	是	注 1
刘智辉	远江信息技术有限公司	600 万元短期借款	2014 年 11 月	2016 年 11 月	是	注 1
刘智辉	远江信息技术有限公司	1,130 万元短期借款	2015 年 1 月	2017 年 1 月	是	注 1
刘智辉	远江信息技术有限公司	270 万元短期借款	2014 年 12 月	2016 年 12 月	是	注 1
刘智辉	远江信息技术有限公司	219.3 万元短期借款	2015 年 1 月	2017 年 1 月	是	注 1
刘智辉	远江信息技术有限公司	26 万元短期借款	2014 年 11 月	2016 年 11 月	是	注 1
刘智辉	远江信息技术有限公司	420 万元短期借款	2015 年 7 月	2017 年 7 月	是	注 1
刘智辉	远江信息技术有限公司	230 万元短期借款	2015 年 7 月	2017 年 7 月	是	注 1
刘智辉	远江信息技术有限公司	400 万元短期借款	2015 年 7 月	2017 年 7 月	是	注 1
刘智辉	远江信息技术有限公司	1,400 万元短期借款	2015 年 7 月	2017 年 7 月	是	注 1
刘智辉	远江信息技术有限公司	500 万元短期借款	2015 年 7 月	2017 年 7 月	是	注 1
刘智辉	远江信息技术有限公司	950 万元短期借款	2016 年 8 月	2018 年 8 月	否	注 2
刘智辉	远江信息技术有限公司	980 万元短期借款	2016 年 8 月	2018 年 8 月	否	注 2

注 1: 隶属于企业 2013 年与招商银行南京分行湖南路支行签订的授信期间为 2 年授信额度

为 3200 万的的授信合同。

注 2: 隶属于企业 2015 年与招行银行南京分行湖南路支行签订的授信额度为 3200 万的的授信合同。

(6) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
京蓝控股有限公司	10,000,000.00	2014 年 11 月 28 日	2014 年 12 月 4 日	

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2015 年 9 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李前进	30,000.00	1,500.00				
其他应收款	刘智辉					1,274,224.05	185,972.41

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
其他应付款	南京安盟企业管理咨询有限公司	882,900.00	883,000.00	883,000.00

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

无。

十五、其他重要事项

无。

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	2015 年 9 月 30 日			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
1. 账龄组合	313,580,757.53	100.00	23,754,105.35	7.58
2. 关联方组合				
组合小计	<u>313,580,757.53</u>	<u>100.00</u>	<u>23,754,105.35</u>	<u>7.58</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>313,580,757.53</u>	<u>100</u>	<u>23,754,105.35</u>	

续上表

类别	2014 年 12 月 31 日			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
1. 账龄组合	218,687,491.64	100.00	14,329,576.87	6.55
2. 关联方组合				
组合小计	<u>218,687,491.64</u>	<u>100.00</u>	<u>14,329,576.87</u>	<u>6.55</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>218,687,491.64</u>	<u>100</u>	<u>14,329,576.87</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015 年 9 月 30 日	2015 年 9 月 30 日坏账准备余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	226,201,612.92	11,310,080.65	5
1-2 年 (含 2 年)	70,209,756.69	7,020,975.67	10
2-3 年 (含 3 年)	11,051,011.59	2,210,202.32	20

账龄	2015 年 9 月 30 日	2015 年 9 月 30 日坏账准备余额	计提比例 (%)
3-5 年 (含 5 年)	5,811,059.23	2,905,529.62	50
5 年以上	307,317.10	307,317.09	100
合计	<u>313,580,757.53</u>	<u>23,754,105.35</u>	

续上表

账龄	2014 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日坏账准备余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	180,286,528.51	9,014,326.43	5
1-2 年 (含 2 年)	29,152,040.95	2,915,204.08	10
2-3 年 (含 3 年)	7,448,622.46	1,489,724.49	20
3-5 年 (含 5 年)	1,779,955.72	889,977.87	50
5 年以上	20,344.00	20,344.00	100
合计	<u>218,687,491.64</u>	<u>14,329,576.87</u>	

(3) 本期转回或收回情况

无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	2015 年 9 月 30 日余额	所占比例 (%)	坏账准备期末余额
中国移动通信集团北京有限公司	170,341,556.58	54.32	9,905,394.97
中国移动通信集团陕西有限公司	65,793,313.80	20.98	4,272,104.28
中国移动通信集团江苏有限公司	17,926,932.97	5.72	1,271,062.35
江苏省邮电规划设计院有限责任公司	13,159,334.02	4.20	657,966.70
江苏省邮电建设工程有限公司	7,332,339.41	2.34	930,402.04
合计	<u>274,553,476.78</u>	<u>87.56</u>	<u>17,036,930.34</u>

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	2015 年 9 月 30 日			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				

类别	2015 年 9 月 30 日			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
1. 账龄组合	31,459,632.74	99.47	2,977,760.02	9.47
2. 关联方组合	169,049.88	0.53		
组合小计	<u>31,628,682.62</u>	<u>100.00</u>	<u>2,977,760.02</u>	<u>9.41</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款				
合计	<u>31,628,682.62</u>	<u>100</u>	<u>2,977,760.02</u>	

续上表

类别	2014 年 12 月 31 日			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备 的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
1. 账龄组合	9,269,353.75	99.27	1,147,962.63	12.38
2. 关联方组合	68,188.56	0.73		
组合小计	<u>9,337,542.31</u>	<u>100.00</u>	<u>1,147,962.63</u>	<u>12.29</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款				
合计	<u>9,337,542.31</u>	<u>100</u>	<u>1,147,962.63</u>	<u>12.38</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015 年 9 月 30 日	2015 年 9 月 30 日坏账准备余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	23,299,108.35	1,164,955.42	5.00
1-2 年 (含 2 年)	4,053,795.80	405,379.58	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,539,797.59	507,959.52	20.00
3-5 年 (含 5 年)	1,334,931.00	667,465.50	50.00
5 年以上	232,000.00	232,000.00	100.00
合计	<u>31,459,632.74</u>	<u>2,977,760.02</u>	

续上表

账龄	2014 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日坏账准备余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,617,316.83	230,865.84	5.00
1-2 年 (含 2 年)	2,581,105.92	258,110.59	10.00
2-3 年 (含 3 年)	1,254,931.00	250,986.20	20.00

账龄	2014 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日坏账准备余额	计提比例 (%)
3-5 年 (含 5 年)	816,000.00	408,000.00	50.00
合计	<u>9,269,353.75</u>	<u>1,147,962.63</u>	

(3) 本期转回或收回情况

无。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
保证金	28,932,706.39	8,720,429.99
员工暂借款	2,291,854.09	475,923.76
关联方往来款	169,049.88	68,188.56
代扣代缴款	128,772.26	
押金	57,700.00	56,000.00
股东暂借款	30,000.00	
往来款	18,600.00	17,000.00
合计	<u>31,628,682.62</u>	<u>9,337,542.31</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	2015 年 9 月 30 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	2015 年 9 月 30 日 坏账准备余额
中国移动通信有限公司	保证金	7,605,000.00	2 年以内	24.04	530,500.00
中邮建技术有限公司	保证金	4,200,000.00	1 年以内	13.28	210,000.00
中国人民解放军第八五医院	保证金	4,200,000.00	1 年以内	13.28	210,000.00
中捷通信有限公司	保证金	2,980,000.00	1 年以内	9.42	149,000.00
中国移动通信集团公司	保证金	1,283,000.00	1 至 3 年、5 年以上	4.06	247,150.00
合计		<u>20,268,000.00</u>		<u>64.08</u>	<u>1,346,650.00</u>

3. 长期股权投资

被投资单位名称	2014 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
南京仙朗科技发展有限公司	8,010,242.35		
远江成长信息技术 (北京) 有限公司	5,000,000.00		
南京云仙智慧信息科技发展有限公司			
合计	<u>13,010,242.35</u>		

续上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利

合计

续上表：

本期增减变动		2015 年 9 月 30 日	2015 年 9 月 30 日资产减值准备 余额
本期计提减值准备	其他		
		8,010,242.35	
		5,000,000.00	
		<u>13,010,242.35</u>	

4. 营业收入、营业成本

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	171,827,757.90	206,494,824.65	93,823,635.04
合计	<u>171,827,757.90</u>	<u>206,494,824.65</u>	<u>93,823,635.04</u>
主营业务成本	103,602,923.89	130,072,613.19	73,196,015.99
合计	<u>103,602,923.89</u>	<u>130,072,613.19</u>	<u>73,196,015.99</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	6,346.80	87.50	
合计	<u>6,346.80</u>	<u>87.50</u>	

十七、补充资料

按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲		500,000.00		公司出售已提足折旧的奥迪 Q7 越野车的处置收入与账

非经常性损益明细	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度	说明
销部分				面价值之间的差额
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		100,000.00		高淳县百企升级考核奖奖金
(3) 计入当期损益的政府补助，但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				
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
(6) 非货币性资产交换损益				
(7) 委托他人投资或管理资产的损益				
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
(9) 债务重组损益				
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以	6,346.80	39,509.50		公司购买的非保本随时可赎回的理财产品持有期间收益及处置损益

非经常性损益明细	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度	说明
及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
（15）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
（16）对外委托贷款取得的损益				
（17）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
（18）根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
（19）受托经营取得的托管费收入				
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,985.37	3,170.69	17,250.00	
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目				
非经常性损益合计	<u>16,332.17</u>	<u>642,680.19</u>	<u>17,250.00</u>	
减：所得税影响金额	2,452.50	96,845.69	-2,287.50	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>13,879.67</u>	<u>545,834.50</u>	<u>19,537.50</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	13,879.67	545,834.50	19,537.50	
归属于少数股东的非经常性损益				