

上海一橙网络科技有限公司

审计报告及财务报表

2013年1月1日至2015年8月31日止

1

上海一橙网络科技有限公司

审计报告及财务报表

(2013年1月1日至2015年8月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表	1-2
	利润表	3
	现金流量表	4
	所有者权益变动表	5-7
三、	财务报表附注	1-42



审计报告

信会师报字[2015]第 115663 号

上海一橙网络科技有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海一橙网络科技有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 8 月 31 日的资产负债表，2013 年度、2014 年度、2015 年 1-8 月的利润表、现金流量表、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。

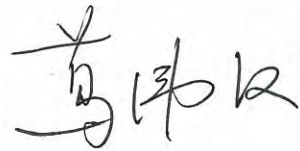
我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

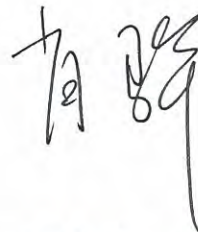
我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 8 月 31 日的财务状况以及 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-8 月的经营成果和现金流量。



中国注册会计师：葛伟俊



中国注册会计师：肖 骅



中国·上海

二〇一五年十一月十九日

上海一橙网络科技有限公司
资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



资 产	附注	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
流动资产:				
货币资金	七、(一)	22,823,834.48	12,241,463.07	5,546,599.98
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	七、(二)	2,810,921.88	2,670,327.09	1,235,377.36
预付款项	七、(三)	2,230,454.89	1,679,667.43	441,250.63
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	七、(四)	3,858,768.42	11,799,964.79	39,691,419.85
买入返售金融资产				
存货	七、(五)	661,452.33	334,606.14	21,460.00
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				
流动资产合计		32,385,432.00	28,726,028.52	46,936,107.82
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	七、(六)	23,857,747.61	18,509,677.57	9,511,392.08
在建工程	七、(七)	4,520,915.33	1,482,861.40	5,471,631.58
工程物资	七、(八)	1,597,673.22	130,009.65	1,171,543.51
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	七、(九)	1,714,199.85	2,001,621.89	1,346,544.40
其他非流动资产				
非流动资产合计		31,690,536.01	22,124,170.51	17,501,111.57
资产总计		64,075,968.01	50,850,199.03	64,437,219.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



上海一橙网络科技有限公司
资产负债表(续)
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
流动负债:				
短期借款	七、(十)		2,000,000.00	
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	七、(十一)	6,884,316.50	9,308,297.71	11,437,250.23
预收款项	七、(十二)	19,243,093.98	17,105,808.57	10,236,122.50
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	七、(十三)			
应交税费	七、(十四)	-64,341.41	194,604.35	47,894.73
应付利息	七、(十五)		96,000.00	
应付股利				
其他应付款	七、(十六)	1,594,949.00	1,619,700.00	374,538.00
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		27,658,018.07	30,324,410.63	22,095,805.46
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		27,658,018.07	30,324,410.63	22,095,805.46
所有者权益:				
股本	七、(十七)	35,715,900.00	31,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积	七、(十八)	10,534,100.00		
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	七、(十九)	-9,832,050.06	-10,474,211.60	-7,658,586.07
归属于母公司所有者权益合计		36,417,949.94	20,525,788.40	42,341,413.93
少数股东权益				
所有者权益合计		36,417,949.94	20,525,788.40	42,341,413.93
负债和所有者权益总计		64,075,968.01	50,850,199.03	64,437,219.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

杨明

主管会计工作负责人:

蒋昕

报表第 2 页

会计机构负责人:


齐冲宇

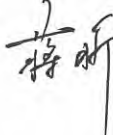


上海一橙网络科技有限公司
利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、营业总收入		19,594,862.27	21,962,657.80	10,709,659.00
其中: 营业收入	七、(二十)	19,594,862.27	21,962,657.80	10,709,659.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		18,667,194.98	25,384,418.37	16,669,100.03
其中: 营业成本	七、(二十)	12,747,076.43	13,646,949.25	7,113,000.06
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	七、(二十一)	15,784.76	195,343.84	459,085.78
销售费用	七、(二十二)	1,719,169.92	5,797,790.81	4,805,881.93
管理费用	七、(二十三)	4,443,249.80	5,352,010.32	4,119,084.46
财务费用	七、(二十四)	-37,981.32	268,956.34	916.59
资产减值损失	七、(二十五)	-220,104.61	123,367.81	171,131.21
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)				
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)		927,667.29	-3,421,760.57	-5,959,441.03
加: 营业外收入	七、(二十六)	1,916.29	81,057.55	80,000.00
其中: 非流动资产处置利得				
减: 营业外支出	七、(二十七)		130,000.00	1,200.00
其中: 非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		929,583.58	-3,470,703.02	-5,880,641.03
减: 所得税费用	七、(二十八)	287,422.04	-655,077.49	-1,036,745.78
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		642,161.54	-2,815,625.53	-4,843,895.25
其中: 同一控制下企业合并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		642,161.54	-2,815,625.53	-4,843,895.25
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净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		642,161.54	-2,815,625.53	-4,843,895.25
归属于母公司所有者的综合收益总额				
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)		0.02	-0.06	-0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.02	-0.06	-0.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 



上海一橙网络科技有限公司
现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		22,363,809.33	24,665,293.13	18,174,505.31
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		17,542,048.66	63,049,973.06	26,192,875.30
经营活动现金流入小计		39,905,857.99	87,715,266.19	44,367,380.61
购买商品、接受劳务支付的现金		11,037,336.28	14,935,031.25	7,534,907.59
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		4,702,986.44	12,417,062.66	8,369,548.21
支付的各项税费		357,667.95	227,418.57	440,394.12
支付其他与经营活动有关的现金		13,374,755.41	33,666,302.13	22,428,792.13
经营活动现金流出小计		29,472,746.08	61,245,814.61	38,773,642.05
经营活动产生的现金流量净额		10,433,111.91	26,469,451.58	5,593,738.56
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,995,740.50	2,601,088.49	887,345.41
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		12,995,740.50	2,601,088.49	887,345.41
投资活动产生的现金流量净额		-12,995,740.50	-2,601,088.49	-887,345.41
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		15,250,000.00		
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			5,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		15,250,000.00	5,000,000.00	
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,000.00	173,500.00	
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			19,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,105,000.00	22,173,500.00	
筹资活动产生的现金流量净额		13,145,000.00	-17,173,500.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
加：期初现金及现金等价物余额		12,241,463.07	5,546,599.98	840,206.83
六、期末现金及现金等价物余额		22,823,834.48	12,241,463.07	5,546,599.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：蒋昕

会计机构负责人：齐计宇

上海一橙网络科技有限公司
所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

2015年1-8月

项目	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	其他							
一、上年年末余额	31,000,000.00									-10,474,211.60	20,525,788.40
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	31,000,000.00										
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,715,900.00				10,534,100.00					-10,474,211.60	20,525,788.40
(一) 综合收益总额										642,161.54	15,892,161.54
(二) 所有者投入和减少资本	4,715,900.00				10,534,100.00					642,161.54	642,161.54
1. 股东投入的普通股	4,715,900.00				10,534,100.00						15,250,000.00
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	35,715,900.00				10,534,100.00					-9,832,050.06	36,417,949.94

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杨明

主管会计工作负责人: 蒋新

会计机构负责人: 齐斗宇

上海一橙网络科技有限公司
所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2014 年度						所有者权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	
		优先股	永续债				
一、上年年末余额	50,000,000.00						42,341,413.93
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	50,000,000.00						42,341,413.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-19,000,000.00						-21,815,625.53
（一）综合收益总额							-2,815,625.53
（二）所有者投入和减少资本	-19,000,000.00						-19,000,000.00
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他	-19,000,000.00						-19,000,000.00
（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	31,000,000.00						-10,474,211.60
							20,525,788.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：杨明

会计机构负责人：齐宇

上海一橙网络科技有限公司
所有者权益变动表（续）

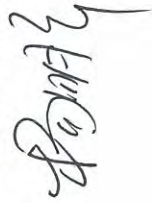
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

2013 年度

项目	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							
一、上年年末余额	50,000,000.00								-2,814,690.82	47,185,309.18
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								-2,814,690.82	47,185,309.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-4,843,895.25	-4,843,895.25
（一）综合收益总额									-4,843,895.25	-4,843,895.25
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	50,000,000.00								-7,658,586.07	42,341,413.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

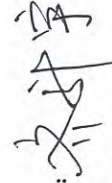
企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



上海一橙网络科技有限公司
财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司的基本情况

(一) 公司历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

上海一橙网络科技有限公司(以下简称“公司”)原名上海元铭网络科技有限公司,于2011年8月18日由自然人檀喜梅与自然人朱卫英共同投资成立,注册资本人民币20万元,其中,自然人檀喜梅出资额为人民币19万元,占注册资本总额的95%,自然人朱卫英出资额为人民币1万元,占注册资本总额的5%,业经上海锦航会计师事务所有限责任公司验证并出具沪锦航验字(2011)第20376号验资报告。

2012年1月10日,根据公司股东会决议,公司将注册资本由人民币20万元增加至人民币100万元,由自然人檀喜梅与自然人朱卫英按原出资比例以货币资金出资,增加注册资本人民币80万元,上述增资事项业经上海元智会计师事务所验证并出具元智验字[2012]008号验资报告。

2012年4月12日,根据公司股东会决议,公司将注册资本由人民币100万元增加至人民币500万元,由新增股东北京创讯飞腾科技发展有限公司以货币资金出资,增加注册资本人民币400万元,上述增资事项业经上海元智会计师事务所验证并出具元智验字[2012]126号验资报告。

2012年7月18日,根据公司股东会决议,公司将注册资本由人民币500万元增加至人民币5000万元,由股东北京创讯飞腾科技发展有限公司分期于公司变更之日起2年内交足,北京创讯飞腾科技发展有限公司分别于2012年7月26日以货币资金出资人民币1250万元,2012年8月29日以货币资金出资人民币1750万元,2012年10月17日以货币资金出资人民币1500万元,经过三期出资,累计增加注册资本人民币4500万元,其中:北京创讯飞腾科技发展有限公司将其持有的公司出资额为人民币4900万元,占注册资本总额的98%,自然人檀喜梅出资额为人民币95万元,占注册资本总额的1.9%,自然人朱卫英出资额为5万元,占注册资本总额的0.1%,上述增资事项业经上海元智会计师事务所验证并出具元智验字[2012]413号验资报告。

2014年9月9日,根据公司股东会决议,北京创讯飞腾科技发展有限公司将其持有的公司78%股权分别转让给自然人杨明章,关键,蒋昕,檀喜梅;自然人朱卫英将其持有的公司0.1%股权全部转让给自然人檀喜梅。股权转让后北京创讯飞腾科技发展有限公司出资额为人民币1000万元,持股比例20%,自然人杨明章出资额为人民币2580万元,持股比例51.6%,自然人关键出资额为人民币600万元,持股比例12%,自然人蒋昕出资额为人民币300万元,持股比例6%,自然人檀喜梅出资额为人民币520万元,出资比例10.4%。上述股权转让事项已办理工商变更手续。

2014年9月20日,根据公司董事会决议,同意公司注册资金由人民币5000万元减少至人民币3100万元,原股东按出资比例减少注册资本,减资后,北京创讯飞腾科技发展有限公司出资额为人民币620万元,持股比例20%,自然人杨明章出资额为人民币1599.6万元,持股比例51.6%,自然人关键出资额为人民币372万元,持股比例12%,自然人蒋昕出资额为人民币186万元,持股比例6%,自然人檀喜梅出资额为人民币322.4万元,出资比例10.4%。上述减资事项业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具信会师报字[2015]第151941号,并已办理工商变更手续。

2014年12月3日,根据公司董事会决议,北京创讯飞腾科技发展有限公司将其持有的公司20%股权转让给巩义市盈得利网络科技有限公司。

2014年12月20日,根据股东会决议,巩义市盈得利网络科技有限公司将其持有的公司20%股权分别转让启迪创新(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙),北京启迪银杏天使投资中心(有限合伙)及自然人罗茁。股权转让后,自然人杨明章出资额为人民币1599.6万元,持股比例51.6%,自然人关键出资额为人民币372万元,持股比例12%,自然人蒋昕出资额为人民币186万元,持股比例6%,自然人檀喜梅出资额为人民币322.4万元,出资比例10.4%。自然人罗茁出资额为人民币31万元,出资比例1%。启迪创新(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资额为人民币465万元,出资比例15%,北京启迪银杏天使投资中心(有限合伙)出资额为人民币124万元,出资比例4%。上述股权转让事项已办理工商变更手续。

2015年7月20日,根据股东会决议,公司将注册资本由人民币3100万元增加至人民币3444.44万元,其中:新股东北京水木长风股权投资中心(有限合伙)出资人民币172.22万元,新股东北京华清博远创业投资有限公司出资人民币86.11万元,原自然人股东罗茁出资人民币86.11万元;2015年8月1日,根据公司董事会决议,公司将注册资本由人民币3,444.44万元增加至人民币3,571.59万元。由新自然人股东张顺出资人民币127.15万元。上述增资事项业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具信会师报字[2015]第151955号验资报告,并已办理工商变更手续。公司于2015年8月27日换取了上海市闵行区市场监督管理局颁发的企业法人营业执照,注册号为310112001103007。

截止2015年8月31日,公司注册资本3,571.59万元,股东及股权结构如下表所示:

序号	股东名称	出资额(万元)	持股比例
1	杨明章	1,599.60	44.79%
2	关键	372.00	10.41%
3	檀喜梅	322.40	9.03%
4	蒋昕	186.00	5.21%
5	启迪创新(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	465.00	13.02%

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
6	北京启迪银杏天使投资中心（有限合伙）	124.00	3.47%
7	罗苗	117.11	3.28%
8	北京水木长风股权投资中心（有限合伙）	172.22	4.82%
9	北京华清博远创业投资有限公司	86.11	2.41%
10	张顺	127.15	3.56%
总计		3,571.59	100.00%

本公司注册地址为上海市闵行区金都路4299号6幢1楼A11室；

办公地址为上海市交通路1565号通联大厦6楼。

现法定代表人：杨明章。

(二) 公司所处行业、经营范围、业务性质、主要经营活动和主要业务板块

公司属于电信服务业，自2011年8月18日起开始生产经营。公司经营范围：从事网络科技，计算机软硬件领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让，计算机系统服务，建筑工程（凭许可资质经营），通讯设备的设计、销售，办公设备、办公用品的销售，第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告的批准报出时间

本公司财务报告经本公司董事会于2015年11月19日批准报出。

(四) 营业期限

本公司的营业期限为：2011年8月18日至2031年8月17日。

二、 财务报表的编制基础

(一) 本公司财务报表以持续经营为基础编制。

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

(二) 持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会以持续经营为基础编制本公司2013年度至2015年8月财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明

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

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司的会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

本次申报期间为2013年1月1日至2015年8月31日。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五) 金融工具

金融工具包括金融资产和金融负债。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：应收款项；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(六) 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用以成本减去坏账准备后的净额列示。

应收款项坏账准备提取采用单项测试与组合测试（账龄分析）相结合的方法。单项测试包括：

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

单项金额重大的具体标准为：单项金额在 200 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

每年年末及中期报告期终了，对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款（除有确凿证据证明其可全额收回不计提坏账准备外），将其并入账龄组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

对于年末单项金额非重大的应收款项，采用按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例（也可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

应收款项账龄	提取比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3
1 年至 2 年（含 2 年）	10
2 年至 3 年（含 3 年）	30
3 年至 4 年（含 4 年）	50
4 年至 5 年（含 5 年）	80
5 年以上	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：如涉诉款项、客户信用状况恶化、账龄较长（远大于信用期）的应收款项等。

坏账准备的计提方法：当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

4、 本公司坏账损失的确认标准：

在发生下列情况之一时，按规定程序批准后确认为坏账，冲销坏账准备。

（1）债务人被依法宣告破产、撤销的，取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失；

（2）债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失；

（3）涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

（4）逾期3年的应收款项，具有企业依法催收磋商记录，并且能够确认3年内没有任何业务往来的，在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额，作为坏账损失；

（5）逾期3年的应收款项，债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的，经依法催收仍未收回，且在3年内没有任何业务往来的，在取得境外中介机构出具的终止收款意见书，或者取得我国驻外使（领）馆商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后，作为坏账损失。债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

（6）债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

(七) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：周转材料。

2、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

3、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法。

(八) 固定资产

1、 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

在同时满足：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、 固定资产分类及折旧政策

本公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
社区红线内资产	10	5	9.5
城网红线外资产	10	5	9.5
机房资产	10	5	9.5
运维资产	5	5	19
运营资产	5	5	19
办公资产	5	5	19

3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

固定资产的更新改造等后续支出，满足本公司固定资产确认条件的，扣除被替换部分的账面价值后，计入固定资产成本；不满足本公司固定资产确认条件的固定资产修理费用等，应当在发生时计入当期损益。

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(九) 在建工程

1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

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

2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划：

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(十一) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十二) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(十三) 租赁

1、 租赁业务的分类

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁（无论所有权最终是否转移）确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

2、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租出的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租出的资产，采用系统合理的方法进行摊销。

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

五、 会计政策变更

会计政策变更的性质、内容和原因：执行新的会计准则

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第40号——合营安排》、
- 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）

本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）将本公司应付职工薪酬划分为短期薪酬、离职后福利、辞退福利、其他长期职工福利；本公司在职工、劳务工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

六、 税项

主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率（%）
营业税	应税收入扣除可抵减成本	3
增值税	应税收入按适用税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后差额缴纳增值税	6
企业所得税	按现行税法与有关规定所确定的应纳税所得额	25

本公司于2014年6月1日起原缴纳营业税改为缴纳增值税。

七、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
库存现金			
人民币	6,269.43	7,896.94	21,338.70
小计	6,269.43	7,896.94	21,338.70

上海一橙网络科技有限公司
2013年1月1日至2015年8月31日止
财务报表附注

项 目	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
银行存款			
人民币	22,817,565.05	12,233,566.13	5,525,261.28
小计	22,817,565.05	12,233,566.13	5,525,261.28
合 计	22,823,834.48	12,241,463.07	5,546,599.98

本公司期末无货币资金因抵押、质押或冻结等对使用有限制、无存放在境外、无潜在回收风险的款项情况

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	2015.8.31				2014.12.31				2013.12.31					
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款														
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,900,739.59	100.00	89,817.71	3.10	2,844,822.71	100.00	174,495.62	6.13	1,273,584.91	100.00	38,207.55	3.09	1,235,377.36	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款														
合计	2,900,739.59	100.00	89,817.71	3.10	2,844,822.71	100.00	174,495.62	6.13	1,273,584.91	100.00	38,207.55	3.09	1,235,377.36	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015.8.31			2014.12.31			2013.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	2,860,803.59	85,824.11	3%	1,571,237.80	47,137.13	3%	1,273,584.91	38,207.55	3%
1至2年	39,936.00	3,993.60	10%	1,273,584.91	127,358.49	10%			
合计	2,900,739.59	89,817.71		2,844,822.71	174,495.62		1,273,584.91	38,207.55	

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
计提坏账准备	89,817.71	174,495.62	38,207.55

3、 本报告期无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

2015年8月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
江苏有线网络发展有限责任公司昆山分公司	1,381,131.92	47.61	41,433.96
江苏有线数据网络有限责任公司	1,299,671.67	44.81	38,990.15
上海贯达网络技有限公司	170,000.00	5.86	5,100.00
上海烽聘信息科技有限公司	39,936.00	1.38	3,993.60
上海申承网络科技有限公司	10,000.00	0.34	300.00
合 计	2,900,739.59	100.00	89,817.71

2014年12月31日

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
上海科技网络通信有限公司	2,801,886.71	98.49	173,207.54
上海烽聘信息科技有限公司	39,936.00	1.40	1,198.08
上海申承网络科技有限公司	3,000.00	0.11	90.00
合 计	2,844,822.71	100.00	174,495.62

2013年12月31日

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
上海科技网络通信有限公司	1,273,584.91	100.00	38,207.55
合 计	1,273,584.91	100.00	38,207.55

5、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

6、 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	2015.8.31		2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,230,454.89	100.00	1,679,667.43	100.00	441,250.63	100.00
合 计	2,230,454.89	100.00	1,679,667.43	100.00	441,250.63	100.00

2、 本报告期末无账龄超过一年的重要预付款项。

3、 按预付对象归集的期末余额较大的预付款情况

2015年8月31日

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
宁波网汇通讯科技有限公司	800,000.00	35.87
上海贯达网络技术有限公司	673,486.19	30.20
上海紫随网络科技有限公司	199,190.49	8.93
上海施博现代办公设备有限公司	150,000.00	6.72
上海宏顺网络科技有限公司	83,721.60	3.75
合 计	1,906,398.28	85.47

2014年12月31日

预付对象	年末余额	占预付款年末余额 合计数的比例(%)
上海贯达网络技术有限公司	718,361.22	42.77
上海畅元通讯科技有限公司	467,045.05	27.80
中国铁通集团有限公司上海分公司	115,000.00	6.85
上海紫随网络科技有限公司	102,448.15	6.10
上海烽聘信息科技有限公司	80,572.81	4.80
合 计	1,483,427.23	88.32

2013年12月31日

预付对象	年末余额	占预付款年末余额 合计数的比例(%)
上海贯达网络技术有限公司	441,250.63	100.00

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	2015.8.31				2014.12.31				2013.12.31					
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
单项金额重大 并单独计提坏 账准备的其他 应收款	3,290,000.00	84.20			8,388,100.00	69.99			36,160,700.00	90.65			36,160,700.00	
按信用风险特 征组合计提坏 账准备的其他 应收款	617,523.11	15.80	48,754.69	7.90	3,596,046.18	30.01	184,181.39	5.12	3,727,821.50	9.35	197,101.65	5.29	3,530,719.85	
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的其 他应收款														
合计	3,907,523.11	100.00	48,754.69	1.25	11,984,146.18	100.00	184,181.39	1.54	39,888,521.50	100.00	197,101.65	0.49	39,691,419.85	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2015.8.31			2014.12.31			2013.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	442,823.11	13,284.69	3%	2,506,046.18	75,181.39	3%	2,509,721.50	75,291.65	3%
1至2年	84,700.00	8,470.00	10%	1,090,000.00	109,000.00	10%	1,218,100.00	121,810.00	10%
2至3年	90,000.00	27,000.00	30%						
合计	617,523.11	48,754.69		3,596,046.18	184,181.39		3,727,821.50	197,101.65	

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
计提坏账准备	48,754.69	184,181.39	197,101.65

3、 本报告期无实际核销的其他应收款情况

4、 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

2015年8月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
杨明章	暂借款	3,290,000.00	1-3年	84.20	
祝建军	个人备用金	77,736.00	1年以内	1.99	2,332.08
李冬	个人备用金	70,857.57	1年以内	1.81	2,125.73
杨勇	个人备用金	62,000.00	1年以内	1.59	1,860.00
上海科技网络通信有限公司	押金	50,000.00	2-3年	1.28	15,000.00
合 计		3,550,593.57		90.87	21,317.81

2014年12月31日

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收年末余额合计数的比例(%)	坏账准备
上海数元通讯科技有限公司	往来款	4,968,100.00	1年以内	41.46	
杨明章	暂借款	3,420,000.00	1-2年	28.54	
上海元格通讯科技有限公司	往来款	1,087,633.00	1年以内	9.08	32,628.99
大连无限通科技发展有限公司	往来款	1,000,000.00	1-2年	8.34	100,000.00
姜一丹	个人备用金	616,300.34	1年以内	5.14	18,489.01
合 计		11,092,033.34		92.56	151,118.00

2013年12月31日

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收年 末余额合计数 的比例(%)	坏账准备
上海元格通讯科技 有限公司	往来款	15,851,000.00	1-2年	39.74	
北京盈润讯通科技 发展有限公司	往来款	11,100,000.00	1-2年	27.83	
杭州江元信息技术 有限公司	往来款	9,209,700.00	1-2年	23.09	
大连无限通科技发 展有限公司	往来款	1,000,000.00	1年以内	2.51	30,000.00
上海数元通讯科技 有限公司	往来款	918,100.00	1-2年	2.30	91,810.00
合 计		38,078,800.00		95.47	121,810.00

5、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6、 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 存货

存货分类

项 目	2015.8.31			2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值
周转材料- 低值易耗品	661,452.33		661,452.33	334,606.14		334,606.14	21,460.00		21,460.00
合 计	661,452.33		661,452.33	334,606.14		334,606.14	21,460.00		21,460.00

报告期内周转材料主要系存放于用户处并收取押金的网络设备。

(六) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	2013.1.1	本年增加	本年减少	2013.12.31
一、账面原值合计:	1,537,197.32	8,573,611.00		10,110,808.32
社区红线内资产	548,966.54	3,167,910.52		3,716,877.06
城网红线外资产	115,824.78	3,636,790.92		3,752,615.70
机房资产		717,100.00		717,100.00
运维资产	846,644.00	265,393.56		1,112,037.56
运营资产		652,935.00		652,935.00
办公资产	25,762.00	133,481.00		159,243.00
二、累计折旧合计:	24,307.97	575,108.27		599,416.24
社区红线内资产	24,307.97	136,651.82		160,959.79
城网红线外资产		136,544.85		136,544.85
机房资产		24,789.54		24,789.54
运维资产		214,826.33		214,826.33
运营资产		44,982.80		44,982.80
办公资产		17,312.93		17,312.93
三、减值准备				
社区红线内资产				
城网红线外资产				
机房资产				
运维资产				
运营资产				
办公资产				
四、固定资产账面价值合计	1,512,889.35			9,511,392.08
社区红线内资产	524,658.57			3,555,917.27
城网红线外资产	115,824.78			3,616,070.85
机房资产				692,310.46
运维资产	846,644.00			897,211.23
运营资产				607,952.20
办公资产	25,762.00			141,930.07

项目	2014.1.1	本年增加	本年减少	2014.12.31
一、账面原值合计:	10,110,808.32	10,339,031.51		20,449,839.83
社区红线内资产	3,716,877.06	4,504,379.70		8,221,256.76
城网红线外资产	3,752,615.70	4,318,714.10		8,071,329.80
机房资产	717,100.00	382,407.27		1,099,507.27
运维资产	1,112,037.56	351,539.61		1,463,577.17
运营资产	652,935.00	734,248.20		1,387,183.20
办公资产	159,243.00	47,742.63		206,985.63
二、累计折旧合计:	599,416.24	1,340,746.02		1,940,162.26
社区红线内资产	160,959.79	394,511.44		555,471.23
城网红线外资产	136,544.85	407,414.85		543,959.70
机房资产	24,789.54	87,897.84		112,687.38
运维资产	214,826.33	236,589.37		451,415.70
运营资产	44,982.80	179,709.77		224,692.57
办公资产	17,312.93	34,622.75		51,935.68
三、减值准备				
社区红线内资产				
城网红线外资产				
机房资产				
运维资产				
运营资产				
办公资产				
四、固定资产账面价值合计	9,511,392.08			18,509,677.57
社区红线内资产	3,555,917.27			7,665,785.53
城网红线外资产	3,616,070.85			7,527,370.10
机房资产	692,310.46			986,819.89
运维资产	897,211.23			1,012,161.47
运营资产	607,952.20			1,162,490.63
办公资产	141,930.07			155,049.95

项目	2015.1.1	本期增加	本期减少	2015.8.31
一、账面原值合计:	20,449,839.83	7,010,400.95		27,460,240.78
社区红线内资产	8,221,256.76	5,926,861.61		14,148,118.37
城网红线外资产	8,071,329.80	137,698.00		8,209,027.80
机房资产	1,099,507.27	94,711.45		1,194,218.72
运维资产	1,463,577.17	441,149.34		1,904,726.51
运营资产	1,387,183.20	345,419.43		1,732,602.63
办公资产	206,985.63	64,561.12		271,546.75
二、累计折旧合计:	1,940,162.26	1,662,330.91		3,602,493.17
社区红线内资产	555,471.23	638,938.24		1,194,409.47
城网红线外资产	543,959.70	514,738.56		1,058,698.26
机房资产	112,687.38	70,037.29		182,724.67
运维资产	451,415.70	215,319.48		666,735.18
运营资产	224,692.57	195,070.91		419,763.48
办公资产	51,935.68	28,226.43		80,162.11
三、减值准备				
社区红线内资产				
城网红线外资产				
机房资产				
运维资产				
运营资产				
办公资产				
四、固定资产账面价值合计	18,509,677.57			23,857,747.61
社区红线内资产	7,665,785.53			12,953,708.90
城网红线外资产	7,527,370.10			7,150,329.54
机房资产	986,819.89			1,011,494.05
运维资产	1,012,161.47			1,237,991.33
运营资产	1,162,490.63			1,312,839.15
办公资产	155,049.95			191,384.64

2、 期末固定资产的账面原值中，无抵押或担保的固定资产、无暂时闲置的固定资产。

- 3、 期末无已提足折旧仍继续使用的固定资产。
- 4、 本报告期无报废、处置的固定资产。
- 5、 本报告期增加的累计折旧全部为计提的折旧费用。
- 6、 本报告期末计提固定资产减值准备。

(七) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	2015.8.31			2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
社区红线内工程	2,100,357.92		2,100,357.92	699,973.99		699,973.99	4,318,393.84		4,318,393.84
城网红线外工程	2,211,990.43		2,211,990.43	574,320.43		574,320.43	880,942.48		880,942.48
机房工程	208,566.98		208,566.98	208,566.98		208,566.98	272,295.26		272,295.26
合 计	4,520,915.33		4,520,915.33	1,482,861.40		1,482,861.40	5,471,631.58		5,471,631.58

2、 在建工程项目变动情况

项目名称	2013.1.1	本年增加	转入固定资产	其他减少	2013.12.31	资金来源
社区红线内工程		7,486,304.36	3,167,910.52		4,318,393.84	自筹
城网红线外工程		4,517,733.40	3,636,790.92		880,942.48	自筹
机房工程	242,231.46	747,163.80	717,100.00		272,295.26	自筹
合 计	242,231.46	12,751,201.56	7,521,801.44		5,471,631.58	

项目名称	2014.1.1	本年增加	转入固定资产	其他减少	2014.12.31	资金来源
社区红线内工程	4,318,393.84	885,959.85	4,504,379.70		699,973.99	自筹
城网红线外工程	880,942.48	4,012,092.05	4,318,714.10		574,320.43	自筹
机房工程	272,295.26	318,678.99	382,407.27		208,566.98	自筹
合 计	5,471,631.58	5,216,730.89	9,205,501.07		1,482,861.40	

项目名称	2015.1.1	本年增加	转入固定资产	其他减少	2015.8.31	资金来源
社区红线内工程	699,973.99	1,400,383.93			2,100,357.92	自筹
城网红线外工程	574,320.43	1,637,670.00			2,211,990.43	自筹
机房工程	208,566.98				208,566.98	自筹
合计	1,482,861.40	3,038,053.93			4,520,915.33	

3、本报告期末计提在建工程减值准备。

(八) 工程物资

项目	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
光缆	1,201,926.96		
其他工程材料	395,746.26	130,009.65	1,171,543.51
合计	1,597,673.22	130,009.65	1,171,543.51

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2015.8.31		2014.12.31		2013.12.31	
	可抵扣暂时 性差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时 性差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时 性差异	递延所得税 资产
	资产减值准备	138,572.40	34,643.10	358,677.01	89,669.25	235,309.20
可用以后年度税前利润弥补 的亏损	6,718,227.01	1,679,556.75	7,647,810.59	1,911,952.64	5,150,868.42	1,287,717.10
合计	6,856,799.41	1,714,199.85	8,006,487.60	2,001,621.89	5,386,177.62	1,346,544.40

2、 本报告期各期末无未经抵销的递延所得税负债。

(十) 短期借款

借款单位	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
上海闵行村镇银行		2,000,000.00	

(十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
1年以内(含1年)	5,659,293.60	7,515,184.71	10,811,889.83
1年至2年(含2年)	716,632.90	1,793,113.00	625,360.40
2年至3年(含3年)	508,390.00		
合计	6,884,316.50	9,308,297.71	11,437,250.23

2、 按应付对象归集的期末余额较大的应付帐款情况

2015年8月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
江苏法尔胜光通有限公司	采购款	2,675,951.00	1年以内	38.87
上海纤兆网络技术有限公司	工程款	716,632.90	1-2年	10.41
上海易滴网络科技有限公司	资产购置	526,039.18	1年以内	7.64
靖江市科讯通信设备经营部	采购款	377,042.00	1年以内	5.48
上海有声印刷有限公司	采购款	326,700.00	1年以内	4.75
合计		4,622,365.08		67.15

2014年12月31日

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应付账款年末余额合计数的比例(%)
江苏法尔胜光通有限公司	采购款	2,525,523.00	1年以内 至2年	27.13
上海潜森通讯工程有限公司	工程款	1,111,500.90	1年以内	11.94
上海臻实电信工程有限公司	工程款	1,016,907.14	1年以内	10.93
上海纤兆网络技术有限公司	工程款	716,632.90	1年以内	7.70
上海义顺建材有限公司	采购款	626,429.00	1年以内	6.73
合计		5,996,992.94		64.43

2013年12月31日

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应付账款年末余额合计数的比例(%)
江苏法尔胜光通有限公司	采购款	3,359,723.00	1年以内	29.38
上海潜森通讯工程有限公司	工程费	2,304,262.00	1年以内	20.15
上海义顺建材有限公司	采购款	1,366,449.00	1年以内	11.95
上海亮天通讯技术有限公司	工程款	793,986.15	1年以内	6.94
靖江市华胜通信器材有限公司	采购款	601,710.00	1年以内	5.26
合计		8,426,130.15		73.68

(十二)预收款项

1、预收款项列示

项目	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
1年以内(含1年)	19,243,093.98	17,105,808.57	10,236,122.50
合计	19,243,093.98	17,105,808.57	10,236,122.50

2、按预收对象归集的期末余额较大的预收账款情况

2015年8月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预收账款期末余额合计数的比例(%)
上海科技网络通信有限公司	社区网收入	9,003,928.64	1年以内	46.79
张林发	社区网收入	3,616.95	1年以内	0.02
王颐	社区网收入	3,309.09	1年以内	0.02
叶谋熊	社区网收入	3,263.48	1年以内	0.02
上海利霞自动化科技有限公司	社区网收入	3,130.43	1年以内	0.02
合计		9,017,248.59		46.87

2014年12月31日

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占预收账款年末余额合计数的比例(%)
上海科技网络通信有限公司	社区网收入	7,567,722.00	1年以内	44.24
王骏弛	社区网收入	3,208.45	1年以内	0.02

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占预收账款年末余额合计数的比例(%)
姚新刚	社区网收入	3,125.71	1年以内	0.02
孙玉春	社区网收入	3,072.34	1年以内	0.02
冯英章	社区网收入	3,028.57	1年以内	0.02
合计		7,580,157.07		44.32

2013年12月31日

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占预收账款年末余额合计数的比例(%)
上海科技网络通信有限公司	社区网收入	10,236,122.50	1年以内	100.00

3、本报告期各期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十三)应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2013.1.1	本年增加	本年减少	2013.12.31
短期薪酬		7,753,636.41	7,753,636.41	
离职后福利-设定提存计划		364,333.20	364,333.20	
合计		8,117,969.61	8,117,969.61	

项目	2014.1.1	本年增加	本年减少	2014.12.31
短期薪酬		11,947,999.06	11,947,999.06	
离职后福利-设定提存计划		469,063.60	469,063.60	
合计		12,417,062.66	12,417,062.66	

项目	2015.1.1	本期增加	本期减少	2015.8.31
短期薪酬		4,283,030.84	4,283,030.84	
离职后福利-设定提存计划		419,955.60	419,955.60	
合计		4,702,986.44	4,702,986.44	

2、 短期薪酬列示

项 目	2013.1.1	本年增加	本年减少	2013.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		7,256,990.58	7,256,990.58	
(2) 职工福利费		139,883.83	139,883.83	
(3) 社会保险费		238,440.00	238,440.00	
其中：医疗保险费		202,685.80	202,685.80	
工伤保险费		7,868.90	7,868.90	
生育保险费		27,885.30	27,885.30	
(4) 住房公积金		117,390.00	117,390.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		932.00	932.00	
合 计		7,753,636.41	7,753,636.41	

项 目	2014.1.1	本年增加	本年减少	2014.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		11,487,359.29	11,487,359.29	
(2) 职工福利费		91,900.08	91,900.08	
(3) 社会保险费		247,699.69	247,699.69	
其中：医疗保险费		197,376.50	197,376.50	
工伤保险费		10,651.79	10,651.79	
生育保险费		13,854.80	13,854.80	
残疾人基金		25,816.60	25,816.60	
(4) 住房公积金		120,660.00	120,660.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		380.00	380.00	
合 计		11,947,999.06	11,947,999.06	

项 目	2015.1.1	本期增加	本期减少	2015.8.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		3,875,601.94	3,875,601.94	
(2) 职工福利费		83,327.80	83,327.80	
(3) 社会保险费		247,660.10	247,660.10	
其中：医疗保险费		171,816.20	171,816.20	
工伤保险费		28,414.50	28,414.50	
生育保险费		11,337.70	11,337.70	
残疾人基金		36,091.70	36,091.70	
(4) 住房公积金		64,291.00	64,291.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		12,150.00	12,150.00	
合 计		4,283,030.84	4,283,030.84	

3、 设定提存计划列示

项 目	2013.1.1	本年增加	本年减少	2013.12.31
基本养老保险		342,858.60	342,858.60	
失业保险费		21,474.60	21,474.60	
合 计		364,333.20	364,333.20	

项 目	2014.1.1	本年增加	本年减少	2014.12.31
基本养老保险		448,281.50	448,281.50	
失业保险费		20,782.10	20,782.10	
合 计		469,063.60	469,063.60	

项 目	2015.1.1	本期增加	本期减少	2015.8.31
基本养老保险		402,949.20	402,949.20	
失业保险费		17,006.40	17,006.40	
合 计		419,955.60	419,955.60	

(十四)应交税费

税费项目	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
增值税	-66,991.73	175,423.29	
营业税			43,148.41
企业所得税			
城市维护建设税	49 9.88	8, 718.66	2,157.42
教育费附加	29 9.93	5, 231.20	1,294.45
地方教育费附加	19 9.96	3, 487.47	862.97
个人所得税	1, 550.57	1, 702.74	
河道管理费	99 .98	40 .99	431.48
合 计	-64,341.41	194,604.35	47,894.73

(十五)应付利息

项 目	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
短期借款应付利息		96,000.00	

注：2014年12月31日应付利息余额96,000.00元，系本公司向华清基业投资管理有限公司短期借款应付利息，2014年9月23日本公司与华清基业投资管理有限公司签订了金额为人民币3,000,000.00元的短期借款，借款年利率12%，约定借款期限为自该协议签订之日起6个月止，在借款期限内本公司可以选择提前还款；本公司实际于2014年12月31日偿还了上述借款，实际借款期限为3个月。

(十六)其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
1年以内(含1年)	710,749.00	1,458,750.00	358,538.00
1年至2年(含2年)	739,250.00	144,950.00	16,000.00
2年至3年(含3年)	144,950.00	16,000.00	
合计	1,594,949.00	1,619,700.00	374,538.00

其中主要为应付终端用户网络连接设备押金共计人民币1,444,450.00元。

- 2、报告期内无应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。
- 3、报告期内无应付其他关联方款项。
- 4、按应付对象归集的期末余额较大的其他应付款情况。

2015年8月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付款期末余额合计数的比例(%)
上海城建市政工程(集团)有限公司	房租	89,219.00	1年以内	5.59
汤伟	报销培训款	6,000.00	1年以内	0.38
范海洋	设备押金	400.00	1-2年	0.03
雷裕清	设备押金	300.00	1年以内	0.02
曹召	设备押金	300.00	1年以内	0.02
合计		96,219.00		6.04

2014年12月31日

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应付款年末余额合计数的比例(%)
上海科技网络通信有限公司	往来款	703,400.00	1年以内	43.43
上海通亘网络科技有限公司	押金	20,000.00	1年以内	1.23
上海宗华通讯科技有限公司	押金	16,000.00	2-3年	0.99
范海洋	设备押金	400.00	1-2年	0.02
潘玉腾	设备押金	300.00	1年以内	0.02
合计		740,100.00		45.69

2013年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付款年末余额合计数的比例(%)
上海科技网络通信有限公司	往来款	183,588.00	1年以内	49.02
上海宗华通讯科技有限公司	押金	16,000.00	1-2年	4.27
范海洋	设备押金	400.00	1年以内	0.11
韩昌云	设备押金	300.00	1年以内	0.08
查平华	设备押金	300.00	1年以内	0.08
合计		200,588.00		53.56

(十七)股本(实收资本)

项目	2013.1.1	本年变动增(+)减(-)					2013.12.31
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	50,000,000.00						50,000,000.00

项目	2014.1.1	本年变动增(+)减(-)					2014.12.31
		减资	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	50,000,000.00	-19,000,000.00					31,000,000.00

项 目	2015.1.1	本期变动增 (+) 减 (-)					2015.8.31
		增资	送 股	公积金 转股	其他	小 计	
股份总额	31,000,000.00	4,715,900.00					35,715,900.00

(十八) 资本公积

项 目	2015.1.1	本期增加	本期减少	2015.8.31
资本溢价 (股本溢价)		10,534,100.00		10,534,100.00
其中: 投资者投入的资本		10,534,100.00		10,534,100.00
合 计		10,534,100.00		10,534,100.00

(十九) 未分配利润

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
调整前上期末未分配利润	-10,474,211.60	-7,658,586.07	-2,814,690.82
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	-10,474,211.60	-7,658,586.07	-2,814,690.82
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	642,161.54	-2,815,625.53	-4,843,895.25
减: 提取法定盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	-9,832,050.06	-10,474,211.60	-7,658,586.07

(二十) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,594,862.27	12,747,076.43	21,962,657.80	13,646,949.25	10,709,659.00	7,113,000.06

2、 主营业务（分服务类型）

产品名称	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
因特网接入服务	15,243,813.71	10,801,460.43	20,720,419.01	13,032,865.25	10,709,659.00	7,113,000.06
广电外包业务	4,351,048.56	1,945,616.00	1,242,238.79	614,084.00		
合计	19,594,862.27	12,747,076.43	21,962,657.80	13,646,949.25	10,709,659.00	7,113,000.06

3、 主营业务收入前五名客户

单位名称	2015年1-8月	占收入总额比例（%）
上海科技网络通信有限公司	2,459,431.81	12.55
江苏有线网络发展有限责任公司昆山分公司	2,205,088.53	11.25
江苏有线数据网络有限责任公司	1,226,105.31	6.26
昆山市信息港网络科技有限责任公司	750,043.40	3.83
上海贯达网络科技有限公司	273,584.91	1.40
合计	6,914,253.96	35.29

单位名称	2014年度	占收入总额比例（%）
上海科技网络通信有限公司	14,003,834.27	63.76
昆山市信息港网络科技有限责任公司	1,147,899.17	5.23
上海申承网络科技有限公司	120,416.79	0.55
江苏有线数据网络有限责任公司	94,339.62	0.43
长春轨道客车股份有限公司	75,471.70	0.34
合计	15,441,961.55	70.31

单位名称	2013年度	占收入总额比例（%）
上海科技网络通信有限公司	10,691,459.00	99.83
上海申承网络科技有限公司	16,800.00	0.16
上海安视广告有限公司	1,400.00	0.01
合计	10,709,659.00	100.00

(二十一) 营业税金及附加

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
营业税		161,733.20	417,350.69
城建税	7,892.38	16,805.31	20,867.55
教育费附加	7,892.38	16,805.33	20,867.54
合计	15,784.76	195,343.84	459,085.78

(二十二) 销售费用

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
工资	1,360,121.17	5,260,945.39	4,282,735.43
宣传费用	327,548.50	494,128.42	402,391.30
职工福利费	1,769.00	8,630.00	47,147.20
通讯费			6,794.00
交通费		7,000.00	5,940.00
差旅费	3,500.00	10,034.00	5,295.00
业务招待费	20,836.00	16,213.00	47,089.00
低值易耗品			7,128.00
其他	5,395.25	840.00	1,362.00
合计	1,719,169.92	5,797,790.81	4,805,881.93

(二十三) 管理费用

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
工资	2,515,480.77	3,218,197.90	2,309,665.65
职工福利费	81,558.80	83,270.08	92,736.63
教育经费	12,150.00	380.00	932.00
社会保险费	667,615.70	716,763.29	540,065.30
住房公积金	64,291.00	120,660.00	94,486.00
房租及物业费	375,976.80	536,973.60	537,224.80
邮寄及快递费	4,004.00	5,485.00	1,428.00
水电费	29,287.40	59,558.50	69,965.00
办公费	101,737.17	244,565.78	239,326.02

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
交通费	75,276.00	56,091.20	47,131.50
通讯费	79,693.55	109,863.30	41,721.12
差旅费	70,664.80	53,346.70	27,112.80
劳动保护费	7,849.45	4,488.03	
折旧费	28,226.43	34,622.75	17,312.93
税费	1,578.47	3,570.06	4,173.51
业务招待费	14,938.70	6,962.00	25,890.70
中介机构费用	126,207.55	7,000.00	7,054.20
招聘费用	113,708.52	16,000.00	
其他	73,004.69	74,212.13	62,858.30
合计	4,443,249.80	5,352,010.32	4,119,084.46

(二十四) 财务费用

类别	2015年1-8月	2014年度	2013年度
利息支出	9,000.00	269,500.00	
减：利息收入	49,434.65	4,118.04	1,995.30
其他	2,453.33	3,574.38	2,911.89
合计	-37,981.32	268,956.34	916.59

(二十五) 资产减值损失

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
坏账损失	-220,104.61	123,367.81	171,131.21

(二十六) 营业外收入

项目	发生额		
	2015年1-8月	2014年度	2013年度
其他	1,916.29	81,057.55	80,000.00

(二十七) 营业外支出

项目	发生额		
	2015年1-8月	2014年度	2013年度
其他		130,000.00	1,200.00

营业外支出全部计入当期非经常性损益。

(二十八)所得税费用

所得税费用表

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
递延所得税费用	287,422.04	-655,077.49	-1,036,745.78

(二十九)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	2015年1-8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	642,161.54	-2,815,625.53	-4,843,895.25
加：资产减值准备	-220,104.61	123,367.81	171,131.21
固定资产折旧	1,662,330.91	1,340,746.02	575,108.27
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)			
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)	9,000.00	269,500.00	
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)	287,422.04	-655,077.49	-1,036,745.78
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)	-326,846.19	-313,146.14	-21,460.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	7,469,918.73	25,094,720.72	4,542,009.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	909,229.49	3,424,966.19	6,207,590.83
经营活动产生的现金流量净额	10,433,111.91	26,469,451.58	5,593,738.56
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	22,823,834.48	12,241,463.07	5,546,599.98
减：现金的年初余额	12,241,463.07	5,546,599.98	840,206.83

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	10,582,371.41	6,694,863.09	4,706,393.15

2、 现金和现金等价物的构成：

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、现金	22,823,834.48	12,241,463.07	5,546,599.98
其中：库存现金	6,269.43	7,896.94	21,338.70
可随时用于支付的银行存款	22,817,565.05	12,233,566.13	5,525,261.28
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	22,823,834.48	12,241,463.07	5,546,599.98

八、 关联方关系及其交易

(一) 1、存在控制关系的关联方情况

第一大股东杨明章为公司的实际控制人。

2、子公司

无。

(二) 公司的其他不存在控制的关联方情况

关联方名称	与公司的关系	持股/投资比例 (%)
上海数元通讯科技有限公司	实际控制人控制的其他企业	无
上海畅元通讯科技有限公司	实际控制人控制的其他企业	无
上海元格通讯科技有限公司	董事、副总经理兼董事会秘书蒋昕的近亲属控制的其他企业	无
北京盈润讯科技发展有限公司	实际控制人控制的其他企业	无
杭州江元信息技术有限公司	实际控制人控制的其他企业	无
嘉盛信威科技(北京)有限公司	实际控制人控制的其他企业	无
北京创讯飞腾科技发展有限公司	实际控制人控制的其他企业	无
苏州坤元微电子有限公司	实际控制人控制的其他企业	无

上海易卓通讯科技有限公司	董事、副总经理兼董事会秘书蒋昕控制的其他企业	无
北京格林雷斯环保科技有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
北京煦联得节能科技股份有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
五彩世界(北京)文化传媒有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
苏州思必驰信息科技有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
江苏森莱浦光电科技有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
北京联飞翔科技股份有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
北京乐驾科技有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
启迪银杏投资管理(北京)有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
北京启迪华创投资咨询有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
北京集趣信息技术股份有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
北京云端时代科技股份有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
北京启迪创业孵化器有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
启迪之星(北京)投资管理有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
启迪之星(北京)科技企业孵化器有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
北京火神互动网络科技有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
上海东利丰通信科技有限公司	公司董事兼副总经理檀喜梅参股的其他企业	无

(三) 关联交易

1、经常性关联交易

购买商品、接受劳务:

关联方	关联交易内容	2015年1-8月	2014年度	2013年度
上海数元通讯科技有限公司	购宽带	220,754.71		
上海畅元通讯科技有限公司	购宽带		381,360.28	144,667.00
北京创讯飞腾科技发展有限公司	购宽带			200,000.00
杭州江元信息技术有限公司	购宽带	41,194.33		
合计		261,949.04	381,360.28	344,667.00

2、偶发性关联交易

无

(四) 大额关联方往来款项余额

预付账款	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
上海畅元通讯科技有限公司		467,045.05	

其他应收款	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
杨明章	3,290,000.00	3,420,000.00	670,000.00
北京创讯飞腾科技发展有限公司			188,000.00
上海数元通讯科技有限公司		4,968,100.00	918,100.00
上海畅元通讯科技有限公司			695,561.50
上海元格通讯科技有限公司		1,087,633.00	15,851,000.00
北京盈润讯通科技发展有限公司			11,100,000.00
杭州江元信息技术有限公司		324,700.00	9,209,700.00
合计	3,290,000.00	9,800,433.00	38,632,361.50

九、或有事项

公司在资产负债表日无重大或有事项。

十、承诺事项

公司在资产负债表日无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 截止本财务报表批准报出日，公司第一大股东杨明章已经将暂借款全部归还。

(二) 根据公司2015年11月5日创立大会暨2015年第一次临时股东会决议及公司章程，同意以2015年8月31日为基准日，将上海一橙网络科技有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币3,571.59万元。原上海一橙网络科技有限公司的全体股东即为上海一橙网络科技股份有限公司的全体股东。2015年11月19日，公司办理了工商变更手续。

十二、其他需说明的重大事项

本公司本期无需说明的其他重大事项。

上海一橙网络科技有限公司
 二〇一五年十一月十九日





营业执照

(副本)

注册号 310101000439673

证照编号 01000000201504200097

名称 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关

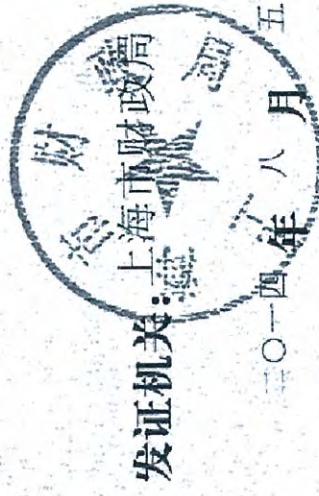


2015年 04月 20日

证书序号: NO. 017271

说明

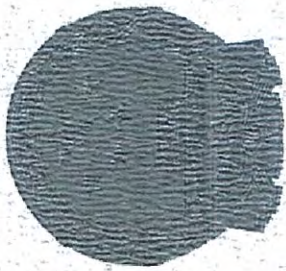
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 上海市财政局

二〇一〇年八月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)



主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京路

组织形式: 特殊普通合伙企业

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 9550 万元整

批准设立文号: 沪财会(2000) 26号 (沪高财文 沪财会[2010]82号)

批准设立日期: 2000年6月13日 (核准日期: 2010年12月31日)



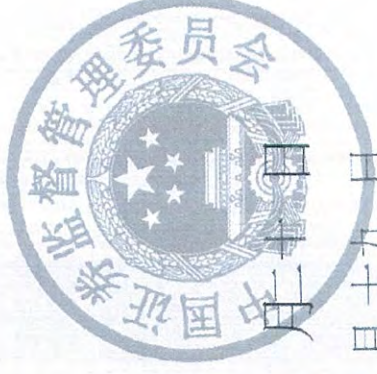
证书序号: 000373

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一七年七月十九日

证书有效期至: 二〇一七年七月十九日



姓名	葛伟俊
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1974-10-20
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所
Working unit	(特殊普通合伙)
身份证号码	310108741020521
Identity card No.	

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年 月 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



2015年 4月 30日



姓名	肖骅
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1978-03-20
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	310101197803200011
Identity card No.	

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



2015年 4月30日