



心意答

NEEQ:836587

上海心意答融讯电子股份有限公司

年度报告

——2015——

公司年度大事记

报告期内,公司于2015年9月2日召开股改大会,并于2015年9月24日完成股份公司注册,更名为“上海心意答融讯电子股份有限公司”。

报告期内,公司与杭州博泰信息技术服务公司和自然人石锋分别签订了《认股协议书》,本次共计发行股票250,000股,募集资金38,250,000元。

报告期内,公司于2015年9月份,完成了<上海市高新技术企业>的复审工作。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	8
第四节管理层讨论与分析	10
第五节重要事项	21
第六节股本变动及股东情况	23
第七节融资及分配情况	26
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节公司治理及内部控制	31
第十节财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	上海心意答融讯电子股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程、本章程	指	上海心意答融讯电子股份有限公司章程
报告期	指	2015年1月1日至2015年12月31日
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商	指	安信证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上年、去年	指	2014年

第一节声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
内部控制风险	股份公司设立后，公司已经建立了较为完善的内部控制制度，但是随着公司生产规模的扩大和业务的发展，将对公司的治理提出更高的要求。公司的内控制度被管理层理解并有效执行需要一段时期，并且需要实际检验，在这个过程中，公司内控制度的有效执行存在一定的风险，从而影响公司持续、健康发展。
产品研发风险	公司生产的是硬件和软件相结合的高科技产品，涉及多学科的综合运用。同时，产品还需满足不同客户的个性化需求，保持产品研发的前瞻性和领先性是在行业中取得竞争优势及领导地位的关键。报告期内，公司不断进行产品研发与技术创新，持续加大研发投入，但产品研发周期较长、资金投入较多、客户个性化要求较高，如果公司不能在产品研发及技术创新方面保持行业领先优势，将对未来的持续发展产生不利影响。
核心技术人才流失风险	公司所处行业属于知识密集型行业，产品技术含量高，对研发人员，特别是核心研发人员的依赖度较高。

	<p>目前，行业内人才争夺激烈，发展前景、薪酬、工作环境、福利等因素会造成行业内的人才流动。核心技术人才的流失会对公司的发展造成不利影响。</p>
<p>税收优惠政策变化风险</p>	<p>公司于2012年11月18日获得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的证书编号为GR201231000437的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》的规定，公司享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。公司《高新技术企业证书》已于2015年8月完成复审，有效期为三年，至2018年8月18日。如果不能持续被认定为高新技术企业，公司的所得税率将会上升，从而对公司业绩产生一定的影响。</p>
<p>经营业绩季节性波动风险</p>	<p>公司客户主要以学校、教育局等部门为主，客户项目资金主要来源于财政拨款。政府采购需进行公开招标，时间通常为年度的初期，中标后，项目实施阶段在年中及下半年。行业内客户的采购特点，使公司及同行业公司存在明显的收入和利润季节性波动特征。营业收入主要集中在第四个季度体现。而成本费用在各个季度发生较为均衡的情况下，会造成公司出现季节性亏损或盈利较低的情况，公司经营业绩存在季节性波动风险。</p>
<p>产品更新换代风险</p>	<p>公司产品为“心意答”网络考试阅卷和教育质量测评云平台、微课程云平台和微课程录制工具及软件、网络远程互动教学平台、数码校园软件平台、数字高清视频展台和教学助手软件、实验多视频显微互动系统等，随着市场的逐渐成熟及技术的更新换代，市场需求将越来越多样化。如公司不能主动升级技术或适时推出新产品来迎合市场需求，公司产品技术存在更新换代的风险。</p>
<p>实际控制人不当控制风险</p>	<p>报告期末，公司实际控制人张东兵同时担任董事长兼总经理职务。若实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则会产生公司治理风险及实际控制人控制不当风险，给公司的经营和发展带来不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海心意答融讯电子股份有限公司
英文名称及缩写	Iclassmate educational technologies Co.,Ltd
证券简称	心意答
证券代码	836587
法定代表人	张东兵
注册地址	上海市嘉定区银翔路 655 号 1 幢 1411 室
办公地址	上海市普陀区丹巴路 99 号 A1 栋 8 层
主办券商	安信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 楼、28 楼 A02 单元
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	程端世、高鸣
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	花晶葵
电话	021-32583088
传真	021-61671713
电子邮箱	1014344199@qq.com
公司网址	www.iclassmate.net
联系地址及邮政编码	上海市普陀区丹巴路 99 号 A1 栋 8 层，200062
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 4 月 28 日
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	教育互联网服务、电子云阅卷及评价系统、微课平台、数字展台、微课录制工具等
普通股股票转让方式	协议
普通股总股本（股）	1,750,000
控股股东	-
实际控制人	张东兵

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91310000769650846R	是
税务登记证号码	91310000769650846R	是
组织机构代码	91310000769650846R	是

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例 (%)
营业收入(元)	21,532,744.25	24,995,865.18	-13.85
毛利率%	58.70	46.37	-
归属于挂牌公司股东的净利润(元)	-4,485,672.26	1,610,321.47	-278.56
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	-4,732,172.26	1,479,660.95	-419.81
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-76.87	179.24	--142.88
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-81.09	164.70	-149.23
基本每股收益	-3.99	1.07	-321.51

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例(%)
资产总计(元)	41,702,016.22	9,702,098.97	329.82
负债总计(元)	6,234,114.57	7,998,525.06	-22.06
归属于挂牌公司股东的净资产(元)	35,467,901.65	1,703,573.91	1981.97
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元)	20.27	1.14	1677.84
资产负债率%	14.95	82.44	-
流动比率	5.86	1.11	428.94
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

	本期	上年同期	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-14,295,359.90	1,369,068.32	-1,105.46
应收账款周转率	11.30	32.96	-65.72
存货周转率	3.76	16.28	-76.90

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	329.82	-6.42	-
营业收入增长率%	-13.85	-8.45	-
净利润增长率%	-378.56	66.24	-

(五) 股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例 (%)
普通股总股本(股)	1,750,000	1,500,000	16.67
计入权益的优先股数量(股)	-	-	-
计入负债的优先股数量(股)	-	-	-
带有转股条款的债券(股)	-	-	-

期权数量（股）	-	-	-
---------	---	---	---

注：上年期末股本数为股改时的股本数。

（六）非经常性损益

项目	金额（元）
计入当期损益的政府补助，但与企业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	290,000.00
非经常性损益合计	290,000.00
所得税影响数	43,500.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	246,500.00

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

心意答所处行业为教育信息化行业，此行业是为教育行业的主管部门部门、学校、教师、学生、家长提供信息化设备、装备、计算机软件、硬件、云端的服务以及相关的线下服务支持等，例如为学校提供电脑等相关设备和应用软件服务等。本行业的用户群体包括多个层面，有如学校，有如辅导机构，有如学生和家長。

心意答的主营产品为教育信息化相关的软件、硬件、云服务类产品，主要包括高清数字展台及教学助手软件系列、智慧校园（数码校园）产品、微课录制设备和软件系列、微课（微视频）互动平台、网络扫描阅卷软件和平台产品、教育教学评价平台、在线辅导平台（ITALK365）。

心意答的服务类产品主要有考试服务、云端阅卷平台服务、在线辅导平台服务、教育大数据存储服务等。心意答的主营业务即为上述产品和服务的销售，报告期内，心意答的业务发展方向逐步向服务的销售上转变。

心意答的主要客户是教育主管部门和学校，部分服务已经开始为学生提供。

心意答的产品和服务，在行业内处于领先地位，十年来，技术上的不断深入研究构成了产品关键要素，更重要的是对教育行业的深刻理解构成了产品和服务的核心要素，对行业大趋势的准确判断为创新指明了方向。“服务教育成就梦想”，忠诚服务教育的理念促使我们精益求精，为用户带来满意的服务体验。

五年前心意答用高清数字展台领军突入市场，是中国、北美市场的销量第一名，之后不断推出软硬件及平台产品，形成了国内的代理渠道商，有 500 余家。在今后的产品和服务销售中，不断扩大的代理商群体，也是我们的主要渠道。

报告期内，公司的主要收入来源是高清数字展台、微课录制设备系列、网络阅卷及数据分析产品，服务类的收入在逐步加大。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

1、报告期内公司业绩情况如下：

报告期内，公司实现营业收入 21,532,744.25 元，较上年同比减少 3,463,120.93 元，同比减少 13.85%，未完成年初制定的实现营业收入增长 10% 的经营计划。其中，软件和硬件产品合计营业收入较上年同比减少 5,221,029.94 元，主要原因是受政府采购教育多媒体设备数量减少影响所致。公司教育互联网服务收入较上年同比增加 1,757,909.01 元，主要是公司大力推进提供教育互联网信息化产品服务所致。

报告期内，公司营业成本为 8,892,414.15 元，同比下降 33.67%，变动原因主要是受公司主要硬件产品（数字视频展台）销售下降的影响，相应采购的成本也有所下降。

报告期内，管理费用全年发生额为 13,981,583.42 元，与去年相比上升 78.13%，主要原因是增加了新三板挂牌中介费用，同时公司扩大了研发、服务支持、销售团队人员，引进高层次人才研发人员、员工工资上涨以及扩大办公场所面积所致。销售费用全年发生额为 4,080,106.02 元，与去年相比上升 19.97%。主要原因为扩大销售团队增加销售人员和参加展会、产品宣传费用增加。

报告期内，财务费用全年发生额为 130,908.78 元，与去年相比上升 663.63%，主要原因是公司借款增加了财务利息，借款是由关联方浙江建达科技股份有限公司提供，金额 500 万元，用于解决当时流动资金不足的问题。

报告期内，公司净利润为-4,485,672.26 元，较上年同比减少 378.56%，主要原因是公司收入下降，但期间费用增长明显所致。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-14,295,359.90 元，较上年减少 15,664,428.22 元，主要原因为公司新三板挂牌中介费和员工工资、租用办公场所面积、市场宣传开拓现金支付等增加。筹资活动产生的现金流量净额为 38,250,000.00 元，主要原因是公司定向增发所致。

综上所述，公司虽然传统产品销售业绩有所下滑，但是公司教育服务业务已初见成效，新的微课系列产品和教育信息化平台服务业务将会成为公司新的业务增长点。

2、报告期内公司经营情况如下：

报告期内，公司努力开拓新业务、研发新产品、创建服务团队，公司开拓了“互联网+教育”的服务新的在线教育商业模式，2015 年 1 月与“阿里云计算服务平台”合作，搭建了“心意答教育服务云平台”（www.iclassmate.cn），平台内容主要包括了：网络考试阅卷、教育质量监测评价平台和微视频课程平台、多媒体远程互动教学平台、智慧学习手机 APP 等在线学习功能。截至报告期内，“心意答教育服务云平台”上线考试已达 29.15 万学生，覆盖 22 个省市和 1,184 所学校，初期市场推广以试用为主要推广模式。经过试用后，公司 2015 年已经签署了包括北京人大附中、北京 166 中学、北方交大附中、上海曹杨二中等十

余所学校付费协议。未来微课录制工具、微课云平台等“在线教育”将会为公司带来新的收入增长。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例 (%)	占营业收入的比重 (%)	金额	变动比例 (%)	占营业收入的比重 (%)
营业收入	21,532,744.25	-13.85	100.00	24,995,865.18	-8.45	100.00
营业成本	8,892,414.15	-33.67	41.30	13,406,302.36	-11.17	53.63
毛利率 (%)	58.70	-	-	46.37	-	-
管理费用	13,981,583.42	78.13	64.93	7,848,894.59	1.87	31.40
销售费用	4,080,106.02	19.97	18.95	3,401,056.15	-25.75	13.61
财务费用	130,908.78	663.63	0.61	17,143.06	-3,674.38	0.07
营业利润	-5,811,701.87	-3,853.44	-26.99	154,836.55	-166.36	0.62
营业外收入	1,332,594.26	-21.62	6.19	1,700,131.57	38.03	6.80
营业外支出	-	-	-	-	-	-
净利润	-4,485,672.26	-378.56	-20.83	1,610,321.47	66.24	6.44

项目重大变动原因：

- 1、报告期内，公司营业成本为 8,892,414.15 元，同比下降 33.67%，变动原因主要是受公司主要硬件产品（数字视频展台）收入下降的影响，2015 年硬件商品营业收入比 2014 年下降了 31.18%，相应硬件商品营业成本同比下降。
- 2、报告期内，管理费用全年发生额为 13,981,583.42 元，与去年相比上升 78.13%，主要原因是增加了新三板挂牌中介费用，同时公司扩大了研发、服务支持、销售团队人员，引进高层次研发人员、员工工资上涨以及扩大办公场所面积所致。
- 3、报告期内，财务费用全年发生额为 130,908.78 元，与去年相比上升 663.63%，主要原因是公司借款增加了财务利息；借款是由关联方浙江建达科技股份有限公司提供，金额 500 万元，用于解决流动资金不足的问题。
- 4、报告期内，公司营业利润为-5,811,701.87 元，较上年同比减少 3,853.44%，主要原因是收入减少，同时公司新产品研发、市场开拓、人才引进、新三板中介费支付等产生成本增加。
- 5、报告期内，公司净利润为-4,485,672.26 元，较上年同比减少 378.56%，主要原因是原主要收入来源软硬件的营业收入下降，公司新的教育信息化互联网服务业务开拓尚处于刚刚起步阶段，新的营业模式的研发、市场投入比较大。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	21,532,744.25	8,892,414.15	24,995,865.18	13,406,302.36
合计	21,532,744.25	8,892,414.15	24,995,865.18	13,406,302.36

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
软件	9,264,379.03	43.02	9,919,637.55	39.69
销售商品	10,076,635.46	46.80	14,642,406.88	58.58
提供劳务	2,191,729.76	10.18	433,820.75	1.74
合计	21,532,744.25		24,995,865.18	

收入构成变动的原因

软件和硬件产品销售营业收入合计金额较上年同比减少 5,221,029.94 元，主要原因是受政府采购教育多媒体设备数量减少，市场需求缩减而影响的。

提供劳务收入增加，主要原因为公司加大该业务的推广导致收入增加。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-14,295,359.90	1,369,068.32
投资活动产生的现金流量净额	-4,607,845.05	-599,853.37
筹资活动产生的现金流量净额	38,250,000.00	

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额降低：2015 年增加职工工资，故支付职工的现金增加；公司在 2015 年开拓了“互联网+教育”平台等新业务的研发和市场开拓，员工人数由报告期初 60 人增加至期末 114 人，同时人才引进等导致支付经营活动有关的现金增加；公司销售收入与上年相比降低，然而经营活动费用增加额度较大，资金来源依赖股东投入，综合导致公司经营活动产生的现金流量净额降低。

2、投资活动产生的现金流量净额降低：2015 年 7 月 27 日签订技术转让合同，收购 6 项软件著作权，金额 428 万元。转让方为：上海意橙电子科技有限公司，原上海心意答电子科技有限公司。其余为购买的少量固定资产等办公设备。

3、筹资活动产生的现金流量净额增加：2015 年 11 月公司共计发行股票 250,000 股，募集资金 38,250,000 元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比 (%)	是否存在关联关系
1	郑州威科姆科技股份有限公司	3,055,730.00	14.19	否
2	福建高速物流股份有限公司	2,100,000.00	9.75	否
3	湛江市力讯科技有限公司	1,417,500.00	6.58	否
4	江门心意答科技有限公司	1,411,060.00	6.55	否
5	济南苑通科技发展有限公司	1,295,330.00	6.02	否
	合计	9,279,620.00	43.10	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比 (%)	是否存在关联关系
1	深圳市凯利光电有限公司	1,712,884.36	11.55	否
2	深圳市华菱冠鸿供应链管理有限公司	1,105,982.24	7.46	否
3	厦门宝龙信息产业发展有限公司	802,142.00	5.41	否
4	世大光电(深圳)有限公司	637,387.20	4.30	否
5	慈溪市观海卫润亿塑料制品厂(普通合伙)	631,324.10	4.26	否
合计		4,889,719.90	32.98	

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	7,719,847.27	5,207,225.24
研发投入占营业收入的比例 (%)	35.85	20.83

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减 (%)
	金额	变动比例 (%)	占总资产的比重 (%)	金额	变动比例 (%)	占总资产的比重 (%)	
货币资金	21,427,504.42	929.82	51.38	2,080,709.37	58.65	21.45	30.82
应收账款	2,964,840.70	369.47	7.11	631,533.41	-20.08	6.51	0.60
存货	4,432,330.34	1364.96	10.63	302,557.10	-77.50	3.12	7.51
长期股权投资							
固定资产	734,375.51	-8.48	1.76	802,397.68	151.43	8.27	-6.51
在建工程							
短期借款							
长期借款							
资产总计	41,702,016.22	329.82	100.00	9,702,098.97	-6.42	100.00	

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金变动原因：公司定向增发股票所收入的现金，2015年11月公司收到投资款3,825万元。
- 2、应收账款变动原因：由于公司2015年新开发了福建高速物流股份有限公司等大客户，在2015年底时尚未收到全部货款，造成2015年底应收账款增加。
- 3、存货变动原因：产品品种增加，备料量增加。公司至2015年产品型号有60多种，产品品种的增多，相关材料品种也相应增多；公司2015年新推出产品在下半年对外销售也增加部分库存。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

上海心意答信息科技有限公司，成立于 2014 年 6 月 5 日，注册资本 1,000 万元，经营范围：电子信息领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机软件的开发、设计、销售（除计算机信息系统安全专用产品），计算机及相关产品（除计算机信息系统安全专用产品）、智能化设备、通信产品（除卫星电视广播地面接收设施）、网络港城、技术产品的销售及维修（除特种设备）。2015 年 12 月 31 日，子公司实现营业收入 2,026,201.33 元，占合并营业收入 9.41%。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

1、宏观环境（教育信息化行业）

根据国家统计局发布的《2015 年国民经济和社会发展统计公报》数据，2015 年我国的教育科技事业较快发展。全年普通高中招生 796.6 万人，在校生 2,374.4 万人，毕业生 797.6 万人。初中招生 1,411.0 万人，在校生 4,312.0 万人，毕业生 1,417.6 万人。普通小学招生 1,729.0 万人，在校生 9,692.2 万人，毕业生 1,437.2 万人。特殊教育招生 8.3 万人，在校生 44.2 万人，毕业生 5.3 万人。学前教育在园幼儿 4,264.8 万人。九年义务教育巩固率为 93.0%，高中阶段毛入学率为 87.0%。上述数据表明庞大的用户市场，计划生育政策的调整会进一步提高未来用户的基数。

到 2020 年，全面完成《教育规划纲要》所提出的教育信息化目标任务，形成与国家教育现代化发展目标相适应的教育信息化体系，基本建成人人可享有优质教育资源的信息化学习环境，基本形成学习型社会的信息化支撑服务体系，基本实现所有地区和各级各类学校宽带网络的全面覆盖，教育管理信息化水平显著提高，信息技术与教育融合发展的水平显著提升。教育信息化整体上接近国际先进水平，对教育改革的支撑与引领作用充分显现。国家对教育的稳定投入、政府提倡的教育要购买服务的方向、教育信息化推动教育现代化的方针已经明确，这为教育信息化服务产业的发展提供了巨大的市场空间，宏观环境利好。

2、周期波动

教育信息化产业的春天刚刚开始，自国家制定教育投入占 GDP4%的政策到 2012 年达标以来，国家公办教育体系的市场稳定，由于教育基础设施的投入趋于饱和式下降，其中教育信息化的投入占比在持续增加，所以，在未来 5 年内市场会有持续增长。

信息设备（硬件市场）会保持稳定，略有增长，其原因是设备更新的增长周期在 2015 年已经出现，2016、2017 年的硬件设备更新的势头不减，会基本达到覆盖，之后的市场会迎来更新的高潮。市场中软件和服务的采购在扩大，占教育信息化市场全部增长的 70%以上，其中服务占比超过软件采购。总之，行业处在上升势头，五年内会持续，由于服务的发展，会形成一个上升后平稳发展的态势。

3、行业发展

教育信息化装备、软件、服务产业的持续发展已经是大势所趋，家庭的教育投入在增加，家庭的教育信息服务的市场空前庞大，线下辅导向线上的转移已经成为最近的行业热点，这将造就一批互联网教育企业，这是本行业的巨大利好。

教育信息化行业的发展趋势是产品向服务的转变，软件产品向互联网服务的转变，这一势头来势迅猛，互联网+的趋势明显。因此行业将充分洗牌，只有具有全面技术实力、全面市场能力并迅速转型的企业才能快速成长，那些没有充分准备的企业将被淘汰。

由于市场的持续增长和对互联网教育的大势看好，很多其他行业的企业和资金流向本行业，采取独特的发展模式，抢占市场。对行业内企业的冲击很大。融资兼并成为行业发展的新路径。

心意答因有多年的人才、技术和市场积累，具有转型发展的条件，我们正在努力成为本行业的创新者和开拓者，抓住机会，成为以教育信息化服务为主产业的先进企业。

4、市场竞争的现状

心意答致力于发展教育服务产业，行业内有数家上市公司，规模和资金实力优于心意答，将在未来形成潜在威胁。心意答在产品和服务的创新上、产品的成熟度、销售渠道、商业模式创新上有明显的优势，经过 2015 年的市场验证，公司在很多竞争中胜出对手。心意答的产品创新将在 2016 年显现力量，会形成较大的市场优势。

5、已知趋势

教育信息化服务的快速发展时期已经到来，信息化服务在教学过程中已经成为常态。教学过程中的数据采集及分析正是信息化需求的热点，也是必经之路。教育大数据的基础建设正是公司的发展方向 and 优势所在。未来的云考试服务发展趋势已经很明显，公司正是以此需求为契机发展互联网教育服务。传统硬件利润下滑已成定局，公司去年就全面转型升级，公司云测评、考试等带有云端服务的设备市场接受度、使用率已经开始全面增长。经过一年多的市场培育，随着接受使用的热度提升，一定会成为教育信息化服务的热点。

6、重大事件对公司的影响

国家政策大力支持发展教育信息化。为推进落实《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020 年）》关于教育信息化的总体部署，教育部组织编制了《教育信息化十年发展规划（2011-2020 年）》。其中大力推进以教育信息化带动教育现代化，是我国教育事业发展的战略选择。制定和实施《规划》，建设覆盖城乡各级各类学校的教育信息化体系，促进优质教育资源普及共享，推进信息技术与教育教学深度融合，实现教育思想、理念、方法和手段全方位创新，对于提高教育质量、促进教育公平、构建学习型社会和人力资源强国具有重大意义。高考的改革对公司的考试服务业务的发展有巨大利好，全国卷的 26 个省成为市场统一服务的大市场。

因此，外部环境非常有利于公司的发展。

（四）竞争优势分析

1、竞争优势

（1）拥有核心技术

公司经过近十年的软件研发，研发了包括网络电子阅卷和教育质量监测评价系统、教学助手软件、微课宝软件、多媒体远程互动教学等软件具有市场较强竞争力的核心技术。在国内，公司很多技术均为行业内首创，具体技术如下：答题卡生成和模板信息提取技术、定位识别和异步异常处理技术、图形化表格和多图层融合显示技术、动态指标计算和自定义报表技术、柔化实物展示技术、多视频水印合成和多画面对比显示技术（拼接扫描）、视频画面移动和文档录制技术、多画面无缝拼接录制技术、实时媒体流和跨平台技术、RO 直传重组和自动网络转换技术、桌面广播技术、显微镜成像和测量技术等。

（2）渠道优势

“心意答”产品品牌经过近 10 年的市场运作和宣传，已成为该行业著名品牌。公司在全国市场上已累积近 300 家全国产品代理合作商，具有较强的渠道优势。

（3）公司研发能力

公司的产品开发从项目可行性评估做起，通过市场调研、竞争分析和商业需求分析后，对项目进行立项，进行产品的理论设计和方案可行性的评估，并形成产品需求文档，进而编制产品策划书，经过技术方案评审和界面设计评审后，开始产品的开发，完成功能测试和性能测试后发布产品，并根据用户需求反馈进行产品迭代。

公司每年投入充足资金用于新产品以及配套产品的研发，经过多年的积累和持续的投入，公司已经建立起完善的研发体系，为企业的发展提供源源不断的动力。

（4）商业模式的创新

公司 2015 年 1 月与“阿里云计算服务平台”合作，将公司自主研发软件产品部署到“阿里云计算服务平台”。为教育局、学校、教师、学生和家長以及课外辅导机构提供“心意答卷教育服务云平台”的互联网教育产品 B2B2C 的服务，平台内容主要包括了：网络考试阅卷、教育质量监测评价平台和微视频课程平台、多媒体远程互动教学平台、智慧学习手机 APP 等在线学习功能。公司创造新的互联网+教育的商业模式，“在线教育”将会为公司带来新的收入增长。

（5）资金筹措能力

公司报告期内定向发行融资 3,825 万元，且股东对公司的发展前景持续看好，在公司拓展业务时，提供多方面的支持，为公司发展提供足够的资金支持和保障。

2、竞争劣势

家校互动信息服务行业正处于高速发展期，新产品新业务更替频率较高，需要加大资金投入进行产品升级和业务拓展。公司属于典型的轻资产企业，所处的发展阶段和业务特征决定了公司资产结构中固定资产占比较低，通过资产抵押等途径获得银行贷款的难度较大，融资渠道较为缺乏，仅依靠自身资金积累进行发展，可能导致公司无法技术掌握新业务拓展的先机，束缚公司未来的发展前途。

（五）持续经营评价

公司所处的行业为软件和信息技术服务业。面向的服务对象为教育局、中小学校、学生、家长和课外辅导机构。中国自 20 世纪 90 年代末开始，随着网络技术的迅速普及，整个社会的发展与信息技术的关系越来越密切，人们越来越关注信息技术对社会发展的影响，“社会信息化”的提法开始出现，联系到教育改革和发展，“教育信息化”的发展获得快速发展。政府的各种文件已经正式使用“教育信息化”这一概念，并高度重视教育信息化的工作。进

入二十一世纪，国民经济水平的提高，互联网、移动通信终端等信息化手段的普及，为教育信息服务提供了更多的实现方式；信息技术水平的提高，使开展教育服务不再存在技术障碍。教育信息业逐步发展壮大起来，为公司开展相关业务提供了广阔的市场，使业务的持续开展具有可行性。未来，国民经济和社会发展第十三个五年规划中政府教育化投入将不断提高，因此，本公司业务具有持久性。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、内部控制风险：

股份公司设立后，公司已经建立了较为完善的内部控制制度，但是随着公司生产规模的扩大和业务的发展，将对公司的治理提出更高的要求。公司的内控制度被管理层理解并有效执行需要一段时期，并且需要实际检验，在这个过程中，公司内控制度的有效执行存在一定的风险，从而影响公司持续、健康发展。

应对措施：公司将加强内控制度的有效执行，定期回顾检查，保证公司持续、健康发展。

2、产品研发风险：

公司生产的是硬件和软件相结合的高科技产品，涉及多学科的综合运用。同时，产品还需满足不同客户的个性化需求，保持产品研发的前瞻性和领先性是在行业中取得竞争优势及领导地位的关键。报告期内，公司不断进行产品研发与技术创新，持续加大研发投入，但产品研发周期较长、资金投入较多、客户个性化要求较高，如果公司不能在产品研发及技术创新方面保持行业领先优势，将对未来的持续发展产生不利影响。

应对措施：针对该风险，公司将加大人才团队建设、加大研发经费投入，同时，聘请业内具有较高行业产品理念、熟悉业务的业内人士，组建心意答研究院，从技术和应用两方面不断提高，从而确保公司在产品研发及技术创新方面保持行业领先优势。

3、核心技术人才流失风险

公司所处行业属于知识密集型行业，产品技术含量高，对研发人员，特别是核心研发人员的依赖度较高。目前，行业内人才争夺激烈，发展前景、薪酬、工作环境、福利等因素会造成行业内的人才流动。核心技术人才的流失会对公司的发展造成不利影响。

应对措施：公司已成立员工持股平台—上海意答资产管理合伙企业占公司 18.34%的股份对核心技术人员进行股权激励，同时提升了员工的工资待遇。

4、税收优惠政策变化风险

公司于 2012 年 11 月 18 日获得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国

家税务局、上海市地方税务局联合颁发的证书编号为 GR201231000437 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》的规定，公司享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。公司《高新技术企业证书》已于 2015 年 8 月完成复审，有效期为三年，至 2018 年 8 月 18 日。如果不能持续被认定为高新技术企业，公司的所得税率将会上升，从而对公司业绩产生一定的影响。

应对措施：公司将持续增加对核心产品及技术的研发力度，不断提高公司的研发能力和产品科技含量。

5、经营业绩季节性波动风险

公司客户主要以学校、教育局等部门为主，客户项目资金主要来源于财政拨款。政府采购需进行公开招投标，时间通常为年度的初期，中标后，项目实施阶段在年中及下半年。受行业内客户的采购特点影响，使公司及同行业公司存在明显的收入和利润季节性波动特征。营业收入主要集中在第四个季度体现。而成本费用在各个季度发生较为均衡的情况下，会造成公司出现季节性亏损或盈利较低的情况，公司经营业绩存在季节性波动风险。

应对措施：公司于 2015 年初积极开拓互联网教育信息化服务项目，以服务收费减少经营业绩季节性波动风险。

6、产品更新换代风险

公司产品为“心意答”网络考试阅卷和教育质量测评云平台、微课程云平台和微课程录制工具及软件、网络远程互动教学平台、数码校园软件平台、数字高清视频展台和教学助手软件、实验多视频显微互动系统等，随着市场的逐渐成熟及技术的更新换代，市场需求将越来越多样化。如公司不能主动升级技术或适时推出新产品来迎合市场需求，公司产品技术存在更新换代的风险。

应对措施：公司不断引进人才、做好市场调研和分析，积极开拓新产品。

7、实际控制人不当控制风险

报告期末，公司实际控制人张东兵同时担任董事长兼总经理职务。若实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则会产生公司治理风险及实际控制人控制不当风险，给公司的经营和发展带来不利影响。

应对措施：针对该风险，公司将严格按照《公司法》、《公司章程》有关法律法规和规范文件要求规范运作。认真执行“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等规定，保障“三会”决议切实可行，不断完善法人治理，切实保护中小投资者利益，避免公司发生该风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
---------------------	---

审计意见类型：	标准无保留意见
---------	---------

董事会就非标准审计意见的说明：

无

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	五（二）一
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	五（二）二
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	是	五（二）三
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	五（二）四
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在重大资产重组的事项	否	
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

二、重要事项详情

（一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要决策程序
朱晓明	资金	184,269.90	10,000.00	是	否
花晶葵	资金	46,598.00	-	是	否
张东兵	资金	164,812.54	-	是	否
上海意橙电子科技有限公司	资金	3,696,925.30	-	是	否
江门心意答科技有限公司	资金	102,700.00	-	是	否
合计		4,195,305.74	10,000.00		

占用原因、归还及整改情况：

- 1、关联方朱晓明报告期初欠公司 18.43 万元，花晶葵报告期初欠公司 4.66 万元，张东兵报告期初欠公司 16.48 万元，均系市场开拓费用暂借款，截至报告期末花晶葵、张东兵已全部归还；朱晓明有 10,000.00 元差旅费借款未归还，于 2016 年 1 月份归还。
- 2、关联方上海融磁电子有限公司报告期内向公司借款 500.00 万元，期末已偿还；

- 3、关联方上海意橙电子科技有限公司报告期初欠公司 369.69 万元，系以前年度往来款借款余额，截止报告期末已全部归还。
- 4、关联方江门心意答科技有限公司报告期初欠公司 10.27 万元，系关联交易货款，截止报告期末已归还。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	-	1,052,362.18	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	1,330,478.64	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
总计	-	2,382,840.82	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
上海意橙电子科技有限公司	购买无形资产	4,280,000.00	是
浙江建达科技股份有限公司	向本公司提供借款	5,000,000.00	否
张东兵	房屋租赁	39,000.00	是
张萍	房屋租赁	19,500.00	是
总计	-	9,338,500.00	-

注：上述偶发性关联交易事项浙江建达科技股份有限公司向本公司提供借款发生在股份公司成立前，未履行相关决策程序，该借款于 2015 年 11 月归还，除该偶发性关联交易外均已履行关联交易决策程序。

（三）收购、出售资产事项

2015 年 3 月有限公司召开股东会议，决定为配合公司股改挂牌工作，需剥离存在同业竞争的公司，同时需要收回被剥离公司的核心资源。剥离上海心意答电子科技有限公司时，涉及教育教学类软件著作权共计 6 项。后经万隆（上海）资产评估有限公司资产评估，该部分软件著作权评估价值为 428 万元。经与对方协商一致并签署技术转让协议，确定按照评估价格受让该无形资产。2015 年 12 月，公司完成该项转让。

转让项目：

- 1、心意答教学质量监测与评价平台软件 V1.0；
- 2、心意答数码校园平台软件 V1.0；
- 3、心意答网络互动实验软件 V1.0；
- 4、心意答网络电子阅卷与智能成绩分析平台软件 V1.0；
- 5、心意答教学助手软件 V3.01；
- 6、心意答在线交流教学平台软件 V1.0。

（四）承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、法人股东、董事、监事、管理层、核心技术人员以及关联企业出具了《避免同业竞争承诺函》、《关联交易承诺函》，在报告期内，上述控股股东、法人股东、董事、监事、管理层、核心技术人员以及关联企业均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	1,500,000	100.00	250,000	1,750,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	401,778	26.79	-	401,778	22.96
	董事、监事、高管	976,641	65.11	-	976,641	55.81
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		1,500,000	100.00	250,000	1,750,000	100.00
普通股股东人数		14				

注：1、董事、监事、高管股份数包含控股股东、实际控制人。

2、期初数为股份公司成立时股份总额。

(二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数 (股)	期末持股 比例%	期末持有 限售股份 数量 (股)	期末持有无 限售股份数 量 (股)
1	张东兵	401,778	-	401,778	22.96	401,778	-
2	上海意答资产管理合伙企业(有限合伙)	275,138	-	275,138	15.72	275,138	-
3	杭州博泰信息技术服务有限公司	-	228,759	228,759	13.07	228,759	-
4	谢望波	202,500	-	202,500	11.57	202,500	-
5	陈鹤	191,400	-	191,400	10.94	191,400	-
6	邓有高	161,063	-	161,063	9.20	161,063	-
7	王昊鸣	119,625	-	119,625	6.84	119,625	-
8	考宇辉	49,159	-	49,159	2.81	49,159	-
9	蒋风雷	35,887	-	35,887	2.05	35,887	-

10	石锋	-	21,241	21,241	1.21	21,241	-
合计		1,436,550	250,000	1,686,550	96.37	1,686,550	-

前十名股东间相互无关联关系。

注：以上期初股份数为股改时的股本数。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

无

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为张东兵先生，张东兵，男，1966年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1989年8月至1990年8月担任黑龙江省计算机总公司担任研发部副经理；1990年9月至2014年10月担任上海融磁电子有限公司总经理，2004年9月至2015年9月，担任上海心意答融讯电子有限公司总经理。2015年9月至今上海心意答融讯电子股份有限公司董事长、总经理。

四、股份代持情况

无。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格(元/股)	发行数量(股)	募集资金额(元)	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途(具体用途)	募集资金用途是否变更
无											

二、债券融资情况

代码	简称	债券类型	融资金额(元)	票面利率%	存续时间	是否违约
无						

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额(元)	利息率%	存续时间	是否违约
无					

四、利润分配情况

15年分配预案：

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数(股)	每10股转增数(股)
无			

14年已分配：

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数(股)	每10股转增数(股)
无			

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
张东兵	董事长、总经理	男	50	本科	2015.9.2-2018.9.1	是
花晶葵	董事、副总经理、 董事会秘书	男	48	本科	2015.9.2-2018.9.1	是
朱晓明	董事、副总经理	男	40	本科	2015.9.2—2018.9.1	是
谢望波	董事	男	49	本科	2015.9.2—2018.9.1	否
王昊鸣	董事	男	50	专科	2015.9.2—2018.9.1	否
周建新	董事	男	51	本科	2015.9.2—2018.9.1	否
张俩	董事	女	40	本科	2015.9.2—2018.9.1	是
邓有高	监事	男	50	硕士	2015.9.2—2018.9.1	否
考宇辉	监事	男	49	本科	2015.9.2—2018.9.1	否
张义攀	监事	男	31	本科	2015.9.2—2018.9.1	是
芦建国	副总经理	男	48	本科	2015.9.2—2018.9.1	是
吴洪忠	副总经理	男	47	本科	2015.9.2—2018.9.1	是
刘翔	副总经理	男	49	硕士	2015.9.2—2018.9.1	是
游欣	副总经理	男	48	本科	2015.9.2—2018.9.1	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事张俩是董事长、总经理张东兵配偶的姐妹，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关系。

(二) 持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数(股)	数量变动(股)	年末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张东兵	董事长、总经理	401,778	-	401,778	22.96	-
花晶葵	董事、副总经理	6,819	-	6,819	0.39	-
朱晓明	董事、副总经理	21,054	-	21,054	1.20	-
谢望波	董事	202,500	-	202,500	11.57	-
王昊鸣	董事	119,625	-	119,625	6.84	-
周建新	董事	-	-	-	-	-

张俩	董事	-	-	-	-	-
邓有高	监事	161,063	-	161,063	9.20	-
考宇辉	监事	49,159	-	49,159	2.81	-
张义攀	监事	-	-	-	-	-
芦建国	副总经理	-	-	-	-	-
吴洪忠	副总经理	-	-	-	-	-
刘翔	副总经理	-	-	-	-	-
游欣	副总经理	14,643	-	14,643	0.84	-
合计	-	976,641	-	976,641	55.81	-

注：以上年初股份数为股改时的股本数。

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
谢望波	无	新任	董事	公司任免
王昊鸣	无	新任	董事	公司任免
周建新	无	新任	董事	公司任免
张俩	无	新任	董事	公司任免
邓有高	无	新任	监事	公司任免
考宇辉	无	新任	监事	公司任免
张义攀	无	新任	监事	公司任免
芦建国	财务行政部经理	新任	副总经理	公司任免

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

- 1、谢望波，男，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995年至1999年，担任赛格信托江西公司投资本经理；2002年至2014年，担任曼图资本有限公司投资总监；2015年1月至今，担任永韬资产管理公司合伙人；2015年9月至今，担任上海心意答融讯电子股份公司董事。
- 2、王昊鸣，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年12月至2014年12月，担任黑龙江心意答电子科技有限公司总经理；2004年12月至今，担任黑龙江省昊洲农业科技开发有限公司股东、副总经理。2015年9月至今，担任上海心意答融讯电子股份公司董事。
- 3、周建新，男，汉族，1965年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1987年08月至1994年03月，担任中国建设银行浙江省分行科技处工程师；1994年04月至1995年11月，担任浙江建达电子工程公司副总经理；1995年11月至1999年11月，担任浙江建达电子工程公司总经理；1999年11月至2001年06月，担任浙江建达电子有限公司董事长兼总经理；2000年6月至2015年6月，担任杭州博泰信息技术服务有限公司董事长；2001年06月至2008年9月，担任浙江建达科技有限公司董事长兼总经理；2008年9月至今，担任浙江建达科技股份有限公司董事长兼总经理。2015年9月至今上海心意答融讯电子股份有限公司董事。
- 4、张俩，女，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014年8月至今，

担任致同（北京）税务师事务所有限责任公司总监。2015年9月至今担任上海心意答融讯电子股份有限公司董事。

5、邓有高：男，1966年9月出生，国籍：中国，无境外永久居留权；学历：硕士研究生，专业：商业经济。

工作经历:1988.8-1991.8，江西船舶工业公司从事教育培训工作;1994.8-2004.10，深圳市鸿基（集团）股份有限公司任总裁助理、董事会秘书、董事；2004.10-2008.12，深圳南山电力公司任董事长、副董事长;2012.2-至今，深圳市嘉力达实业有限公司副总裁；2015年9月-至今上海心意答融讯电子股份有限公司监事长。

6、考宇辉，男，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989年07月参加工作，历任成都红光实业股份有限公司职员，云南南天电子信息产业股份有限公司职员，外商独资北京德加拉信息技术有限公司成都分公司总经理，成都融磁科技有限公司总经理。2015年9月至今担任上海心意答融讯电子股份有限公司监事。

7、张义攀，男，1985年出生；内蒙古工业大学，本科学历，管理学学士学位及理学学士学位；中国国籍，无境外永久居留权；2010年9月至2012年8月，担任上海心意答电子科技有限公司项目主管；2012年9月至2015年8月，担任上海心意答融讯电子有限公司项目经理；2015年9月至今，担任上海心意答融讯电子股份有限公司职工代表监事。

8、芦建国，男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1990年7月至1996年9月黑龙江省水利工程局财务处，担任科员。1996年9月-2006年3月就职于联想集团哈尔滨公司，担任财务经理职务。2006年3月至2007年3月就职于黑龙江建大集团，担任集团财务总监。2007年4月至2015年8月上海心意答融讯电子有限公司，担任财务行政部经理。2015年9月至今，上海心意答融讯电子股份有限公司，担任副总经理。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	12
生产人员	5	6
销售人员	13	16
技术人员	30	74
财务人员	4	6
员工总计	60	114

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	34	68
专科	15	35
专科以下	7	7
员工总计	60	114

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

一、人员变动

2015 年公司员工流失率控制在 10% 以下，中、高层骨干即主管（含）以上员工流失率为 0%，公司整体员工呈现极强的稳定性。极少数员工因适岗问题进行了转岗变动，目前他们对新岗位均表现出了较理想的工作状态。

二、人才引进

根据公司业务拓展需要，为本科以上学历应届毕业生提供实习机会并制定新人培养计划，以此吸引优秀的人才，另一方面加强对同行业有较大影响力或经验较丰富的专业技术人才以及中层项目管理、善经营管理的复合型人才引进，利用各种可利用的渠道和资源进行这类人才的招聘。对于高级的技术人员、复合型人才等在不触动公司利益、薪酬架构的原则上，可适当满足人才的合理需求并签订合同。

初步在人才聚集的北京建立起软件研发中心，大力网罗人才，极大的增强了公司软件研发实力。

三、培训、招聘情况

公司去年到岗四名优秀的培训讲师，各司其职组建公司培训体系及开展公司内训、外训工作。自去年下半年开始，培训讲师们开展了各种不同类型的培训，初步建立起了员工培训体系。并在对外产品宣讲方面也得到了很多实践经验，并获得了公司领导们的一致好评。去年一年的招聘计划在于对主要职能部门的支持方面，紧密的与职能部门的业务需求挂钩。人员扩充掌握合理的节奏，并结合公司薪酬架构鼓励员工内部推荐优秀人才，大力开辟招聘渠道。

四、薪酬政策

2015 年人力资源部针对在公司连续工作多年的职工进行了薪酬调整，对老员工的努力付出进行了鼓励。2015 年年底确定了一年 13 薪的薪资制度，并开始逐步推行绩效考核薪酬制度，为 2016 年的薪酬架构及定岗定责等一系列人力资源制度奠定基础。

五、公司不存在离退休职工，无需承担离退休费用。

（二）核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

无

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等有求召开三会进行审议，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、公司章程的修改情况

(1) 2015年6月10日，修改原章程第四章股东名称、出资额，目的是还原股份代持，消除了所有股份代持状况。

(2) 2015年6月24日，修改原章程第四章股东出资额，解除了原2个股东股份反摊薄的限制。

(3) 2015年9月2日，公司名称和类型改为股份有限公司，修改了公司住所，增减了经营范围，经营期限改为永久，注册资本改为150万元；该次修改规定了股东大会的召集和召开的程序和规则，股东大会的提案和通知规定，股东大会的表决和决议程序等。股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。规定了董事会的人数为

7人、行使职权和议事规则，需经董事会批准的重大交易事项，董事长的职权，董事会召集和召开的程序和方式，董事会决议的表决和通过方法等。规定了监事会的人员构成，监事会的职权：审核公司报告、检查财务，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督和对董事会的监督，监事会召集、召开的程序。

(4) 2015年10月21日，修改章程第三章第一百六条，增加杭州博泰信息技术服务有限公司、石锋两位股东，注册资本改为175万元。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>1、2015年9月2日，第一届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》、《关于公司组织机构设置的议案》、《关于制定〈上海心意答融讯电子股份有限公司总经理工作细则〉的议案》、《关于制定〈上海心意答融讯电子股份有限公司董事会秘书工作细则〉的议案》、《关于制定〈上海心意答融讯电子股份有限公司信息披露事务管理制度〉的议案》、《关于制定〈上海心意答融讯电子股份有限公司重大信息内部报告制度〉的议案》、《关于制定〈上海心意答融讯电子股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》。</p> <p>2、2015年9月25日董事会临时会议，审议通过了《关于支付张俩财务顾问报酬的议案》、《关于支付关联方房屋租赁费的议案》。</p> <p>3、2015年10月5日董事会临时会议，审议通过了《股票发行方案》、《公司章程修改议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票发行相关事宜的议案》。</p> <p>4、2015年10月11日，第一届董事会第二次会议审议通过《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》、《关于公司股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开公司2015年度第二次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	1	2015年9月2日第一届监事会会议，审议通过《关于选举公司第一届监事会主席的议案》。
股东大会	2	<p>1、2015年9月2日第一次股东大会，审议通过了《关于上海心意答融讯电子股份有限公司筹办情况的报告》、《关于上海心意答融讯电子股份有限公司设立费用情况的报告》、《关于发起人出资情况的报告》、《关于授权上海心意答融讯电子股份有限公司董事会办理工商注册登记等相关事宜的议案》、《关于制定〈上海心意答融讯电子股份有限公司章程〉的议案》、《关于上海心意答融讯电子股份有</p>

		<p>限公司变更经营范围的议案》、《关于制定<上海心意答融讯电子股份有限公司股东大会议事规则>的议案》、《关于制定<上海心意答融讯电子股份有限公司董事会议事规则>的议案》、《关于制定<上海心意答融讯电子股份有限公司监事会议事规则>的议案》、《关于制定<上海心意答融讯电子股份有限公司关联交易管理制度>的议案》、《关于制定<上海心意答融讯电子股份有限公司对外投资管理制度>的议案》、《关于制定<上海心意答融讯电子股份有限公司对外担保管理制度>的议案》、《关于制定<上海心意答融讯电子股份有限公司规范与关联方资金往来管理制度>的议案》、《关于选举上海心意答融讯电子股份有限公司第一届董事会董事的议案》。</p> <p>2、2015年10月21日第二次临时股东大会审议通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》、《上海心意答融讯电子股份有限公司股票发行方案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规以及《上海心意答融讯电子股份有限公司信息披露管理制度》的规定，做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司内部控制制度的设计在所有重大方面是合理的和完整的。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权力；公司通过《公司章程》及各项管理制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理机制。公司内部控制制度符合国家有关法律、法规的要求，能够适应当前公司管理的有求和发展的需要。公司内部控制制度涵盖法人治理、经营管理、生产活动等环节，内部控制制度认真贯彻执行，能有效控制公司的内外风险，保证公司的规范运作和业务活动的正常进行，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。公司内部控制制度已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。

（四）投资者关系管理情况

一、认真做好信息披露工作，提高信息披露质量

信息披露是公司对投资者最直接和最全面的信息通报形式。公司将继续按照一贯的原则按时编制并披露公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整、及时。严格按照最新的信息披露格式要求及时披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保公司股东及潜在投资者及时、准确掌握公司的动态信息。

二、建立健全投资者管理制度、营造投资者关系管理的良好环境

根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他县官法律、法规的要求，公司将建立健全投资者管理制度、营造投资者关系管理的良好环境，一是高度重视投资

者关系管理工作，公司高级管理人员积极参与公司重大投资者关系管理活动，二是不断加强投资者关系管理人员关于公司规范运作、监管政策及其他专业知识的培训，提高专业化服务水平，三是加强资本市场相关信息收集工作，为开展投资者关系管理活动提供信息支撑。

三、丰富投资者关系管理活动，增强与投资者之间的互动

通过丰富和有效的投资者关系管理活动，广泛深入地与投资者沟通，在符合法律法规的前提下，客观介绍公司情况，虚心听取意见和建议，提高沟通效率，帮助投资者做好价值分析和投资判断。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）

董事会未下设专门委员会

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度的监事事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相对独立，报告期内，控股股东或实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、财务管理制度

报告期内，公司按照国家法律法规的财务管理规定，制定了整套财务管理体系，认真贯彻执行财务规范及财务流程，保证财务核算工作的独立性。

2、信息披露制度

公司“三会”制度、信息披露、对外担保等制度，制定的比较完善，符合公司治理的相关规定，对规范公司经营活动起到了积极的作用。

3、风险管理制度

根据《公司法》、《企业内部控制基本法》等法律法规文件，建立了规范、有效的控制风险制度。提高了公司风险防范能力，保证了公司安全、文件外运行。

报告期内，公司未发现内部管理制度上的重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2015年9月份，公司第一届董事会第一次会议，审议通过了《上海心意答融讯电子股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》，在报告期内得到有效执行。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	瑞华审字【2016】31050034号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
审计报告日期	2016年5月30日
注册会计师姓名	程端世、高铭
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

上海心意答融讯电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海心意答融讯电子股份有限公司（以下统称“心意答融讯股份公司”）的财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东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心意答融讯股份公司管理层的责任。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，心意答融讯股份公司上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了心意答融讯股份公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：程端世

中国 北京

中国注册会计师：高铭

二、财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	21,427,504.42	2,080,709.37
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	-	-	-

买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	六、2	2,964,840.70	631,533.41
预付款项	六、3	6,574,196.70	735,267.64
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、4	1,103,058.50	5,105,100.54
存货	六、5	4,432,330.34	302,557.10
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	六、6	4,126.51	-
流动资产合计		36,506,057.17	8,855,168.06
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	六、7	734,375.51	802,397.68
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	六、8	4,333,934.48	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、9	90,980.48	1,300.00
递延所得税资产	六、10	36,668.58	43,233.23
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计		5,195,959.05	846,930.91
资产总计		41,702,016.22	9,702,098.97
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	-	-	-
应付账款	六、11	4,673,859.78	3,193,158.23
预收款项	六、12	944,080.00	1,982,640.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、13	-	-
应交税费	六、14	301,262.35	388,324.87
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、15	314,912.44	2,434,401.96
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		6,234,114.57	7,998,525.06
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		6,234,114.57	7,998,525.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、16	1,750,000.00	1,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、17	38,124,158.69	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、18	-	78,368.16
一般风险准备	-	-	-

未分配利润	六、19	-4,406,257.04	625,205.75
归属于母公司所有者权益合计	-	35,467,901.65	1,703,573.91
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计		35,467,901.65	1,703,573.91
负债和所有者权益总计		41,702,016.22	9,702,098.97

法定代表人：张东兵 主管会计工作负责人：芦建国 会计机构负责人：黄莉

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	21,180,750.38	1,950,407.41
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十二、1	2,626,458.70	631,533.41
预付款项	-	6,548,396.70	735,267.64
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、2	1,711,880.50	5,300,448.54
存货	-	4,432,330.34	302,557.10
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		36,499,816.62	8,920,214.10
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、3	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	691,236.99	799,564.36
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	-	4,333,934.48	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	90,980.48	1,300.00

递延所得税资产	-	22,688.15	8,777.94
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计		5,138,840.10	809,642.30
资产总计		41,638,656.72	9,729,856.40
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款		4,673,859.78	3,189,739.43
预收款项		894,080.00	1,932,640.00
应付职工薪酬		-	-
应交税费		300,890.04	394,393.36
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		291,912.44	2,429,401.96
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		6,160,742.26	7,946,174.75
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		6,160,742.26	7,946,174.75
所有者权益：		-	-
股本		1,750,000.00	1,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		38,124,158.69	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-

专项储备		-	-
盈余公积		-	78,368.16
一般风险准备		-	-
未分配利润		-4,396,244.23	705,313.49
所有者权益合计		35,477,914.46	1,783,681.65
负债和所有者权益合计		41,638,656.72	9,729,856.40

法定代表人：张东兵 主管会计工作负责人：芦建国 会计机构负责人：黄莉

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	21,532,744.25	24,995,865.18
其中：营业收入	六、20	21,532,744.25	24,995,865.18
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	27,344,446.12	24,841,028.63
其中：营业成本	六、20	8,892,414.15	13,406,302.36
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	六、21	163,281.04	145,413.45
销售费用	六、22	4,080,106.02	3,401,056.15
管理费用	六、23	13,981,563.42	7,848,894.59
财务费用	六、24	130,908.78	17,143.06
资产减值损失	六、25	96,152.71	22,219.02
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）		-5,811,701.87	154,836.55
加：营业外收入	六、26	1,332,594.26	1,700,131.57
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,479,107.61	1,854,968.12
减：所得税费用	六、27	6,564.65	244,646.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,485,672.26	1,610,321.47

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	-	-4,485,672.26	1,610,321.47
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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-4,485,672.26	1,610,321.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-4,485,672.26	1,610,321.47
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	-	-3.99	-
(二) 稀释每股收益	-	-3.99	-

法定代表人：张东兵 主管会计工作负责人：芦建国 会计机构负责人：黄莉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二、4	19,805,414.73	24,672,788.20
减：营业成本	十二、4	8,560,314.15	13,314,678.43
营业税金及附加	-	133,119.51	140,587.24
销售费用	-	4,031,354.00	3,401,056.15
管理费用	-	12,626,207.03	7,498,021.28
财务费用	-	129,807.84	15,271.02
资产减值损失	-	92,734.71	22,219.02
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	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-5,768,122.51	280,955.06

加：营业外收入	-	1,198,445.11	1,688,576.09
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-4,569,677.4	1,969,531.15
减：所得税费用	-	-13,910.21	279,101.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-4,555,767.19	1,690,429.21
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-4,555,767.19	1,690,429.21
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-4.05	-
（二）稀释每股收益	-	-4.05	-

法定代表人：张东兵 主管会计工作负责人：芦建国 会计机构负责人：黄莉

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	20,011,875.86	2,918,9564.80
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	-	1,042,594.26	1,532,476.57
收到其他与经营活动有关的现金	六、28	45,737,207.93	2,814,105.06
经营活动现金流入小计		66,791,678.05	333,536,146.43
购买商品、接受劳务支付的现金	-	18,538,582.48	16,307,103.42
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	-	4,871,120.24	2,064,941.26
支付的各项税费	-	2,154,080.94	2,748,700.51
支付其他与经营活动有关的现金	六、28	55,523,254.29	11,046,332.92
经营活动现金流出小计		81,087,037.95	32,167,076.11
经营活动产生的现金流量净额		-14,295,359.90	1,369,068.32
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	-	4,607,845.05	599,853.37
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		4,607,845.05	599,853.37
投资活动产生的现金流量净额		-4,607,845.05	-599,853.37
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	38,250,000.00	-
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、28	5,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	43,250,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、28	5,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计		5,000,000.00	-

筹资活动产生的现金流量净额		38,250,000.00	
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	-	19,346,795.05	769,214.95
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,080,709.37	1,311,494.42
六、期末现金及现金等价物余额	-	21,427,504.42	2,080,709.37

法定代表人：张东兵 主管会计工作负责人：芦建国 会计机构负责人：黄莉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	18,334,775.86	27,453,734.61
收到的税费返还	-	908,445.11	1,520,921.09
收到其他与经营活动有关的现金	-	45,713,884.67	2,809,008.90
经营活动现金流入小计	-	64,957,105.64	31,783,684.6
购买商品、接受劳务支付的现金	-	17,914,043.23	15,447,414.11
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,930,939.14	1,938,019.6
支付的各项税费	-	1,891,907.75	2,750,930.02
支付其他与经营活动有关的现金	-	55,686,726.50	10,893,491.41
经营活动现金流出小计	-	79,423,616.62	31,029,855.14
经营活动产生的现金流量净额		-14,466,510.98	753,809.46
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	-	4,553,146.05	59,676.45
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计		4,553,146.05	59,676.45
投资活动产生的现金流量净额		-4,553,146.05	-59,676.45
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	38,250,000.00	
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	500,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	43,250,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-

支付其他与筹资活动有关的现金	-	5,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计		5,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		38,250,000.00	
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	-	19,230,342.97	157,033.01
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,950,407.41	1,311,494.42
六、期末现金及现金等价物余额	-	21,180,750.38	1,468,527.43

法定代表人：张东兵 主管会计工作负责人：芦建国 会计机构负责人：黄莉

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者 权益		
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积			一般 风险 准备	未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	1,000,000.00		-		-				78,368.16	-	625,205.75	-	1,703,573.91
加：会计政策变更	-		-		-				-	-	-	-	-
前期差错更正	-		-		-				-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-		-		-				-	-	-	-	-
其他	-		-		-				-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,000,000.00		-		-				78,368.16	-	625,205.75	-	1,703,573.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	750,000.00		-		38,124,158.69				-78,368.16		-5,031,462.79	-	33,764,327.74
（一）综合收益总额	-		-						-	-	-4,485,672.26	-	-4,485,672.26
（二）所有者投入和减少资本	750,000.00		-		38,124,158.69				-	-	-	-	38,874,158.69
1. 股东投入的普通股	750,000.00		-		38,124,158.69				-	-	-	-	38,874,158.69
2. 其他权益工具持有者投入资本	-		-		-				-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-		-		-				-	-	-	-	-
4. 其他	-		-		-				-	-	-	-	-
（三）利润分配	-		-		-				-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-		-		-				-	-	-	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-78,368.16-	-	-545,790.53-	-	-624,158.69-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-78,368.16-	-	-	-	-78,368.16	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-545,790.53	-	-545,790.53-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	1,750,000.00	-	38,124,158.69	-	-	-	-4,406,257.04	-	35,467,901.65	-

项目	上期											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-906,747.56		93,252.44	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
二、本年期初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-906,747.56		93,252.44	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	78,368.16	-	1,531,953.31		1,610,321.47	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,610,321.47		1,610,321.47	
（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	-	-	-	-	-	-	-	78,368.16	-	-78,368.16		-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	78,368.16	-	-78,368.16		-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	78,368.16	625,205.75		1,703,573.91

法定代表人：__张东兵__ 主管会计工作负责人：_芦建国_ 会计机构负责人：_黄莉__

（八）母公司股东权益变动表单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,000,000.00			-	-	-	-	78,368.16	705,313.49	1,783,681.65	
加：会计政策变更	-			-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-			-	-	-	-	-	-	-	
其他	-			-	-	-	-	-	-	-	

二、本年期初余额	1,000,000.00			-	-	-	-	-	78,368.16	705,313.49	1,783,681.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	750,000.00			-	38,124,158.69	-	-	-	-78,368.16	-5,101,557.72	33,694,232.81
（一）综合收益总额	-			-	-	-	-	-	-	-4,555,767.19	-4,555,767.19
（二）所有者投入和减少资本	750,000.00			-	38,124,158.69	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	750,000.00			-	38,124,158.69	-	-	-	-	-	
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	-			-	-	-	-	-	-	-545,790.53	-545,790.53
1. 提取盈余公积	-			-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-			-	-	-	-	-	-	-545,790.53	-545,790.53
3. 其他	-			-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-			-	-	-	-	-	-78,368.16	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-			-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-			-	-	-	-	-	-78,368.16	-	-
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、本年期末余额	1,750,000.00			-	38,124,158.69	-	-	-	-	-439,6244.23	35,477,914.46

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,000,000.00		-	-	-	-	-	-	-906,747.56	93,252.41	
加：会计政策变更	-		-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-		-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-		-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	1,000,000.00		-	-	-	-	-	78,368.16	-906,747.56	93,252.41	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-		-	-	-	-	-	-	1,612,061.05	1,690,429.21	
（一）综合收益总额	-		-	-	-	-	-	-	1,690,429.21	1,690,429.21	
（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	-		-	-	-	-	-	78,368.16	-78,368.16	-	
1. 提取盈余公积	-		-	-	-	-	-	78,368.16	-78,368.16	-	
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、本年期末余额	1,000,000.00								78,368.16	705,313.49	1,783,681.65

上海心意答融讯电子股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 历史沿革

上海心意答融讯电子股份有限公司(以下简称“本公司”)是由原上海心意答融讯电子有限公司(以下简称“心意答有限公司”整体变更设立。

1、股改前情况

心意答有限公司系于 2004 年 11 月 30 日由自然人梁伟、张萍、吴锋刚、李然、朱晓明共同出资设立, 原注册资本为人民币 50 万元, 业经上海同诚会计师事务所有限公司验证, 并出具同诚会验[2004]第 9067 号《验资报告》验证。

2005 年 11 月 23 日, 原股东朱晓明将其持有本公司 30%股权(出资额 15 万元)转让给自然人张东兵。

2010 年 10 月 11 日, 原股东梁伟将其持有本公司 20%股权(出资额 10 万元)转让给张东兵, 原股东张萍将其持有本公司 20%股权(出资额 10 万元)转让给张东兵, 原股东李然将其持有本公司 15%股权(出资额 7.50 万元)转让给张东兵。股权转让后, 张东兵出资 42.5 万元, 出资比例为 85%; 吴锋刚出资 7.5 万元, 出资比例为 15%。

2011 年 3 月 28 日, 股东张东兵将其持有本公司股权中的 35.76%股权分别转让给王昊鸣 10.57%、谢望波 10%、邓有高 10%、朱晓明 1.76%、蒋风雷 3%、考宇辉 0.43%。股东吴锋刚将其持有本公司股权中的 5.25%股权转让给考宇辉。2011 年 10 月 27 日, 原股东考宇辉将其持有本公司 5.68%股权以 2.84 万元转让给张东兵, 原股东王昊鸣将其持有本公司 10.57%股权以 5.29 万元转让给花晶葵。2012 年 11 月 26 日, 心意答有限公司增加注册资 50 万元, 变更后, 注册资本为人民币 100 万元。业经上海佳安会计师事务所有限公司验证, 并出具佳安会验[2012]第 5919 号《验资报告》。

2015 年 6 月 10 日, 股东张东兵将其持有本公司股权中的 26.3715%股权分别转让给陈鹤 13.60%、游欣 1.0405%、考宇辉 3.493%、张义攀 8.238%; 股东花晶葵将其持有本公司股权中的 10.0855%股权分别转让给张义攀 1.5855%、王昊鸣 8.50%; 股东蒋风雷将其持有本公司股权中的 0.45%股权转让给张义攀; 股东吴锋刚将其持有本公司股权中的 8.2625%股权转让给张义攀; 股东邓有高将其持有本公司股权中的 0.75%转让给张义攀; 股东朱晓明将其持有本公司股权中的 0.264%股权转让给张义攀。

2015年6月24日，股东张东兵将其持有本公司股权中的1.7633%股权转让给谢望波；股东花晶葵将其持有本公司股权中的0.0299%股权转让给谢望波；股东蒋风雷将其持有本公司股权中的0.1575%股权转让给谢望波；股东吴锋钢将其持有本公司股权中的0.0919%股权转让给谢望波；股东朱晓明将其持有本公司股权中的0.0924%股权转让给谢望波；股东王昊鸣将其持有本公司股权中的0.5250%股权转让给谢望波；股东陈鹤将其持有本公司股权中的0.84%股权转让给谢望波；股东游欣将其持有本公司股权中的0.0643%股权转让给邓有高；股东考宇辉将其持有本公司股权中的0.2157%股权转让给邓有高；原股东张义攀将其持有本公司19.55%分别转让给邓有高1.2075%、上海意答资产管理合伙企业(有限合伙)18.3425%。股权转让后，心意答有限公司股权结构如下：

股东	出资额（万元）	持股比例（%）
吴锋刚	1.3956	1.3956
张东兵	26.7852	26.7852
花晶葵	0.4546	0.4546
谢望波	13.5000	13.50
邓有高	10.7375	10.7375
朱晓明	1.4036	1.4036
蒋风雷	2.3925	2.3925
陈鹤	12.7600	12.76
游欣	0.9762	0.9762
考宇辉	3.2773	3.2773
王昊鸣	7.9750	7.9750
上海意答资产管理合伙企业(有限合伙)	18.3425	18.3425
合计	100.00	100.00

2、股改及股改后情况

根据心意答有限公司全体股东于2015年6月29日签署的《发起人协议》和公司章程的规定，心意答有限公司全体股东采取发起设立的方式将心意答有限公司依法整体变更为股份有限公司。各发起人以经审计的截至2015年7月31日止的心意答有限公司净资产1,624,158.69元，折合股份1,500,000股，每股面值1元，全部为普通股，由发起人按原各自在心意答有限公司的持股比例持有，净资产与股本的差额124,158.69元作为股本溢价计入本公司的资本公积。本公司注册资本为人民币1,500,000.00元，业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具瑞华验字[2015]31050016号《验资报告》。股改后，股权结构如下：

股东	股权数量	持股比例 (%)
吴锋刚	20,934	1.40
张东兵	401,778	26.79
花晶葵	6,819	0.45
谢望波	202,500	13.50
邓有高	161,062	10.74
朱晓明	21,054	1.40
蒋风雷	35,887	2.39
陈鹤	191,400	12.76
游欣	14,643	0.98
考宇辉	49,160	3.28
王昊鸣	119,625	7.98
上海意答资产管理合伙企业(有限合伙)	275,138	18.34
合计	1,500,000	100.00

2015 年 10 月 21 日，本公司定向发行人民币普通股 25 万股(每股一元),发行对象为自然人石峰和杭州博泰信息技术服务有限公司,其中：自然人石峰购买 21,241 股，杭州博泰信息技术服务有限公司购买 228,759 股。本次发行股份的价格为每股人民币 153 元，共募集货币资金 38,250,000.00 元。定向发行股份后，本公司注册资本为人民币 1,750,000 元，实收资本为人民币 1,750,000 元，业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具瑞华验字[2015]31050019 号《验资报告》。变更后，股权结构如下：

股东	股权数量	持股比例 (%)
吴锋刚	20,934	1.20
张东兵	401,778	22.96
花晶葵	6,819	0.39
谢望波	202,500	11.57
邓有高	161,062	9.20
朱晓明	21,054	1.20
蒋风雷	35,887	2.05
陈鹤	191,400	10.94
游欣	14,643	0.84
考宇辉	49,160	2.81

股东	股权数量	持股比例 (%)
王昊鸣	119,625	6.84
上海意答资产管理合伙企业(有限合伙)	275,138	15.72
石峰	21,241	1.21
杭州博泰信息技术服务有限公司	228,759	13.07
合计	1,750,000	100.00

本公司于 2016 年 3 月 1 日换领了由上海市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91310000769650846R 的《营业执照》，住所为上海市嘉定区银翔路 655 号 1 幢 1411 室，办公地址为上海市普陀区丹巴路 99 号 A1 幢 8 楼，法定代表人为张东兵，类型为股份有限公司（非上市），营业期限自 2004 年 11 月 30 日至不约定期限。

本公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2016 年 2 月 24 日核发的《关于同意上海心意答融讯电子股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2016]1625 号)。股转代码：836587。

（二）行业性质

本公司属软件开发行业。

本公司于 2012 年 9 月 10 日取得由上海市经济和信息化委员会颁发的证书编号为沪 DGY-2012-1607 的《软件产品登记证书》，软件名称为心意答实物展示教学软件 V1.0，有效期为五年。

本公司于 2013 年 1 月 29 日获得了由上海市高新技术成果转化项目认定办公室颁发的《上海市高新技术成果转化项目》证书；高新技术项目名称：心意答高新数字展台。项目编号：201301009。项目等级：B 级。技术贡献系数：0.86。该项目被认定为上海市高新技术成果转化项目，有效期至 2018 年 1 月。

（三）经营范围

本公司经营范围包括：电子产品设计、销售,计算机软、硬件的研发、销售,教育软件开发及经营,电气化教学设备、百货零售,设计、制作、发布、代理各类广告,教育咨询服务,自有设备租赁,计算机系统集成,企业管理咨询,安全技术防范工程设计、施工、维修。(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)

（四）主要产品

本公司主要产品为网上阅卷成绩分析评测云平台、italk365 远程互动教学平台、数码校园系统、微课宝、教学助手软件、快拍仪高清视频展台产品。

（五）基本组织架构

本公司设股东大会，是公司的权利机构，依照公司法规定行使职权。

本公司设董事会，由 7 名董事组成，设董事长一人，董事会依照公司法规定行使职权，对股东大会负责。

本公司设经营管理机构，由董事长兼任总经理，并设六副总协助总经理工作。下设研发部、销售部、生产管理部、采购部、客户服务部、人力资源部、行政部及财务部等职能部门。

（六）财务报表批准报出及合并范围

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 4 月 27 日批准报出。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围未有变化。

二、财务报表的编制基础

本公司本财务报表系以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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”），并参照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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司从事软件和信息技术服务。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、15“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、18“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司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。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司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 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在

购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于

非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融资产（应收款项）

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为应收款项的金融资产包括应收账款、其他应收款、预付款项等。

(1) 应收款项的初始计量和后续计量方法

应收款项初始确认以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 应收款项坏账准备

1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款及其他应收款坏账准备的确认标准：

本公司将母公司及子公司单体财务报表中单项金额为 100 万元及以上的应收账款和其他应收款确认为单项金额重大的应收账款和其他应收款。

本公司对单项金额重大的应收账款和其他应收款单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行

减值测试。单项测试已确认减值损失的应收账款和其他应收款，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收账款和其他应收款的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收账款和其他应收款，按信用风险特征的相似性和相关性对该金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方款项组合	关联方的款项具有类似较低的信用风险特征
押金、保证金、备用金组合	押金、保证金、备用金具有类似较低的信用风险特征
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
关联方款项组合	一般不计提坏账准备
押金、保证金、备用金组合	一般不计提坏账准备
账龄分析组合	账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以下（含 1 年）	1%	1%
1 年-2 年（含 2 年）	20%	20%
2 年-3 年（含 3 年）	50%	50%
3 年以上	100%	100%

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款和其他应收款

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收账款和其他应收款，单独进行减值测试，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，确认减值损失，计提坏账准备：

A. 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；

B.已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

④预付款项

本公司对预付款项单独进行减值测试，若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，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在成品、库存商品（产成品）、周转材料（低值易耗品）等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料（低值易耗品）的摊销方法

低值易耗品按一次摊销法摊销。

9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影

响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

(19) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

（3）长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内分类计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	直线法	4	5.00%	23.75%
机器设备	直线法	5	5.00%	19.00%
电子设备	直线法	3	5.00%	31.67%
办公家具	直线法	5	5.00%	19.00%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相

关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

类别	摊销方法	摊销年限（年）
用友软件	直线法	3
计算机软件著作权	直线法	10

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

12、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年

以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括海邻通讯费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

13、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

15、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 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

16、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

18、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

五、税（费）项

1、主要税（费）种及税（费）率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率	备注
增值税	销售货物	17%	
增值税	应税服务收入	6%	
城市维护建设税	实缴流转税额	1%、5%、7%	注
教育费附加	实缴流转税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税额	2%	
河道管理费	实缴流转税额	1%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%	

注：本公司的城市维护建设税，在 2015 年 4 月之前按 1% 的税率缴纳，自 2015 年 4 月开始按 5% 的税率缴纳；本公司的子公司按 7% 的税率缴纳城市维护建设税；

2、税收优惠及批文

（1）增值税优惠

根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，本公司（增值税一般纳税人）销售自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对本公司增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(2) 企业所得税优惠

1) 本公司母公司于2015年8月19日获得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的证书编号为GF201531000254的《高新技术企业证书》，有效期为三年。

根据国家税务总局国税函〔2009〕203号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，注2：本公司母公司企业所得税按照25%预缴，年终汇算清缴时达到高新技术收入、研究开发费用相关指标后实际按照15%汇缴。

2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条：“符合条件的小型微利企业，减按20%的税率征收企业所得税。”的规定，本公司子公司上海心意答信息科技有限公司减按20%税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	50,633.41	318,344.35
银行存款	21,376,871.01	1,762,365.02
合计	21,427,504.42	2,080,709.37

截至2015年12月31日，本公司不存在质押、冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,656,893.01	85.17	154,672.31	5.82	2,502,220.70
其中：账龄分析组合	2,656,893.01	85.17	154,672.31	5.82	2,502,220.70
关联方款项组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	462,620.00	14.83			462,620.00
合计	3,119,513.01	100.00	154,672.31	4.96	2,964,840.70

(续)

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	690,053.01	100.00	58,519.60	8.48	631,533.41
其中：账龄分析组合	587,353.01	85.12	58,519.60	9.96	528,833.41
关联方款项组合	102,700.00	14.88	-	-	102,700.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	690,053.01	100.00	58,519.60	8.48	631,533.41

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,363,380.00	23,633.80	1.00%
1 至 2 年	119,060.00	23,812.00	20.00%
2 至 3 年	134,453.01	67,226.51	50.00%
3 年以上	40,000.00	40,000.00	100.00%
合计	2,656,893.01	154,672.31	-

(续)

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	412,900.00	4,129.00	1.00%
1 至 2 年	134,453.01	26,890.60	20.00%
2 至 3 年	25,000.00	12,500.00	50.00%
3 年以上	15,000.00	15,000.00	100.00%
合计	587,353.01	58,519.60	-

(2) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2015年12月31日余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
福建高速物流有限公司	非关联方	1,300,000.00	1年以内	41.67
湛江市力讯科技有限公司	非关联方	517,000.00	1年以内	16.57
海南心意答科技有限公司	非关联方	361,650.00	1年以内	11.59
锦州睿智科技发展有限公司	非关联方	270,000.00	1年以内	8.66
上海华师京城高新技术开发有限公司	非关联方	120,715.00	1年以内	3.87
合计		2,569,365.00		82.36

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
海南心意答科技有限公司	361,650.00			信用良好客户, 无收款风险
江门心意答科技有限公司	100,970.00			信用良好客户, 无收款风险
合计	462,620.00			

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,502,011.20	98.90	645,544.78	87.80
1-2年	72,185.50	1.10	89,722.86	12.20
合计	6,574,196.70	100.00	735,267.64	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2015年12月31日余额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
深圳市华菱冠鸿供应链管理有限公司	1,231,386.70	1年以内	18.74
北京亿光年科技有限公司	1,100,000.00	1年以内	16.73
厦门宝龙信息产业发展有限公司	535,360.00	1年以内	8.14
上海薇育信息科技中心	400,000.00	1年以内	6.08
昆明泰克计算机系统有限公司	222,000.00	1年以内	3.38
合计	3,488,746.70		53.07

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,103,058.50	100.00			1,103,058.50
其中：账龄分析组合					
关联方款项组合	10,000.00	1.54			10,000.00
押金、保证金、备用金组合	1,093,058.50	98.46			1,093,058.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,103,058.50	100.00			1,103,058.50

(续)

类别	2014 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,105,100.54	100.00	-	-	5,105,100.54
其中：账龄分析组合					
关联方款项组合	4,112,605.74	80.56	-	-	4,112,605.74
保证金款项组合	992,494.80	19.44	-	-	992,494.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,105,100.54	100.00	-	-	5,105,100.54

(2) 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况(2015 年 12 月 31

日)

单位名称	款项性质	2015 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海苏宁环球实业有限公司	保证金	377,720.00	1 年以内	34.02	-
北京办事处	备用金	30,000.00	1 年以内	2.70	-
国网江西省电力物资公司	保证金	20,000.00	1 年以内	1.80	-
太原市政府采购中心	保证金	10,000.00	2-3 年	0.90	-
职工	备用金	595,688.50	1 年以内	53.66	-
合计	—	1,033,408.50	—	93.08	-

5、存货

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,510,301.38		3,510,301.38
在产品	922,028.96		922,028.96
合计	4,432,330.34		4,432,330.34

(续)

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	73,112.90	0.00	73,112.90
库存商品 (产成品)	229,444.20	0.00	229,444.20
合计	302,557.10	0.00	302,557.10

6、其他流动资产

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税留抵税额	4,126.51	-
合计	4,126.51	-

7、固定资产

(1) 2015 年年度固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值				
1、2014.12.31 余额	186,324.79	455,800.00	616,880.57	1,259,005.36
2、本年增加金额	-	-	227,055.93	227,055.93
其中：购置	-	-	227,055.93	227,055.93
3、本年减少金额	-	-		
4、2015.12.31 余额	186,324.79	455,800.00	843,936.50	1,486,061.29
二、累计折旧				
1、2014.12.31 余额	23,601.14	100,195.31	332,811.23	456,607.68
2、本年增加金额	35,401.68	108,252.48	151,423.94	295,078.10
其中：计提	35,401.68	108,252.48	151,423.94	295,078.10
3、本年减少金额	-	-	-	-
4、2015.12.31 余额	59,002.82	208,447.79	484,235.17	751,685.78
三、减值准备				
1、2014.12.31 余额	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
4、2015.7.31 余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、2015.7.31 账面价值	127,321.97	247,352.21	359,701.33	734,375.51
2、2014.12.31 账面价值	162,723.65	355,604.69	284,069.34	802,397.68

注：本公司于 2014 年购入别克轿车一辆，车牌号为沪 B7H396，账面价值 309,300.00 元，由于当时用本公司名义竞拍上海车辆额度多次未能中标，后以股东张东兵个人名义上牌额度办理上牌手续，故此车辆行驶证户名、车辆登记证产权人为张东兵，该车辆实际由本公司使用，所有费用也有由本公司承担。由于上海市建交委相关文件规定三年内不能过户，故无法办理过户手续。现张东兵做出承诺：该车辆属于本公司所有。在期限条件允许后，其个人将配合及时办理过户手续。

8、无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价：				
软件		94,871.80		94,871.80

著作权		4,280,000.00		4,280,000.00
原价合计		4,374,871.80		4,374,871.80
二、累计摊销:				
软件		5,270.66		5,270.66
著作权		35,666.66		35,666.66
累计摊销合计		40,937.32		40,937.32
三、无形资产减值准备:				
软件				
著作权				
减值准备合计				
四、无形资产账面价值:				
软件				89,601.14
著作权				4,244,333.34
无形资产账面价值合计				4,333,934.48

9、长期待摊费用

项目	2014年12月31日	本年增加金额	本年摊销金额	2015年12月31日
系统使用费	1,300.00	-	1,300.00	-
办公室装修费		90,980.48		90,980.48
合计	1,300.00	90,980.48	1,300.00	90,980.48

10、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产明细

项目	2015年12月31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	154,672.31	23,371.75	58,519.60	8,777.94
可抵扣亏损	66,484.15	13,296.83	172,276.44	34,455.29
合计	221,156.46	36,668.58	230,796.04	43,233.23

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
可抵扣亏损	5,284,714.81	-

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
合 计	5,284,714.81	-

11、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	4,115,600.94	2,791,776.80
1 至 2 年	189,754.41	204,747.25
2 至 3 年	171,890.25	10,094.34
3 年以上	196,614.18	186,539.84
合计	4,673,859.78	3,193,158.23

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2015 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
上海易讯电子商务发展有限公司	69,206.00	按双方约定结算
山东神思电子技术股份有限公司	75,900.00	按双方约定结算
北星公司	95,106.00	按双方约定结算
上海韩琴建材有限公司	50,400.00	按双方约定结算
合计	290,612.00	—

12、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	917,760.00	1,955,920.00
1 至 2 年	1,460.00	26,720.00
2 至 3 年	24,860.00	-
合计	944,080.00	1,982,640.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
聊城市佳宜网络科技有限公司	24,800.00	项目尚未完成。
合计	24,800.00	

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2014.12.31	本年增加	本年减少	2015.12.31
一、短期薪酬	-	4,232,199.90	4,232,199.90	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	648,165.88	648,165.88	-
合计	-	4,880,365.78	4,880,365.78	-

(2) 短期薪酬列示

项目	2014.12.31	本年增加	本年减少	2015.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	-	3,739,565.28	3,739,565.28	-
2、职工福利费	-	46,336.30	46,336.30	-
3、社会保险费	-	284,399.32	284,399.32	-
其中：医疗保险费	-	253,335.11	253,335.11	-
工伤保险费	-	14,399.59	14,399.59	-
生育保险费	-	16,664.62	16,664.62	-
4、住房公积金	-	161,899.00	161,899.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	-	4,232,199.90	4,232,199.90	-

(3) 设定提存计划列示

项目	2014.12.31	本年增加	本年减少	2015.12.31
1、基本养老保险	-	622,440.46	622,440.46	-
2、失业保险费	-	25,725.42	25,725.42	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	648,165.88	648,165.88	-

14、应交税费

项目	2014.12.31	本年应交	本年已交	2015.12.31
增值税	242,481.08	1,893,091.84	1,860,956.40	274,616.52
企业所得税	129,282.51	-	144,359.11	-15,076.60
个人所得税	121.70	34,753.32	24,107.78	10,767.24
城市维护建设税	2,348.51	69,280.57	57,650.76	13,978.32
教育费附加	7,045.55	46,987.73	45,557.35	8,475.93
地方教育费附加	4,697.01	31,325.15	30,371.57	5,650.59
河道管理费	2,348.51	15,687.59	15,185.75	2,850.35
合计	388,324.87	2,091,126.20	2,178,188.72	301,262.35

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付关联方往来款	67,100.00	2,215,900.00
应付其他公司款项	160,500.00	950.00
应付员工款项	87,312.44	217,551.96
合计	314,912.44	2,434,401.96

(2) 按账龄列示其他应付款

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	314,912.44	209,696.22
1 至 2 年	-	35,222.80
2 至 3 年	-	2,188,532.94
3 年以上	-	950.00
合计	314,912.44	2,434,401.96

16、股本

投资者名称	年初数	股改前变动	股改后变动	年末数	持股比例%
吴锋刚	97,500.00	-83,544.00	6,978.00	20,934.00	1.20
张东兵	549,200.00	-281,348.00	133,926.00	401,778.00	22.96
花晶葵	105,700.00	-101,154.00	2,273.00	6,819.00	0.39
谢望波	100,000.00	35,000.00	67,500.00	202,500.00	11.57
邓有高	100,000.00	7,375.00	53,687.00	161,062.00	9.20
朱晓明	17,600.00	-3,564.00	7,018.00	21,054.00	1.20
蒋风雷	30,000.00	-6,075.00	11,962.00	35,887.00	2.05
陈鹤		127,600.00	63,800.00	191,400.00	10.94
游欣		9,762.00	4,881.00	14,643.00	0.84
考宇辉		32,773.00	16,387.00	49,160.00	2.81
王昊鸣		79,750.00	39,875.00	119,625.00	6.84
上海意答资产管理合 伙企业(有限合伙)		183,425.00	91,713.00	275,138.00	15.72
杭州博泰信息技术服 务有限公司			228,759.00	228,759.00	13.07

石峰			21,241.00	21,241.00	1.21
合计	1,000,000.00	0.00	750,000.00	1,750,000.00	100.00

注：2015 年度变动情况详见附注一、（一）

17、资本公积

项目	年初余额	增加	减少	年末余额
股本溢价		38,124,158.69		38,124,158.69
合计		38,124,158.69		38,124,158.69

注：2015 年度变动情况详见附件一、（一）

18、盈余公积

（1）2015 年度月盈余公积变动情况

项目	年初余额	增加	减少	年末余额
法定盈余公积	78,368.16		78,368.16	-
合计	78,368.16		78,368.16	-

注：本公司于 2015 年 7 月 31 日进行股改,将盈余公积与未分配利润一并转增股本。

19、未分配利润

项目	2015 年	2014 年
调整前上年末未分配利润	625,205.75	-906,747.56
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	625,205.75	-906,747.56
加：本年归属于母公司股东的净利润	-4,485,672.26	1,610,321.47
其他转入		
减：提取法定盈余公积		78,368.16
转增资本	545,790.53	
年末未分配利润	-4,406,257.04	625,205.75

20、营业收入和营业成本

项目	2015 年		2014 年	
	收入	成本	收入	成本
软件	9,264,379.03		9,919,637.55	

项目	2015 年		2014 年	
	收入	成本	收入	成本
销售商品	10,076,635.46	8,892,414.15	14,642,406.88	13,406,302.36
软件技术服务费	2,191,729.76		433,820.75	-
合计	21,532,744.25	8,892,414.15	24,995,865.18	13,406,302.36

21、营业税金及附加

项目	2015 年	2014 年
城市维护建设税	69,280.57	22,682.63
教育费附加	46,987.73	61,365.41
地方教育费附加	31,325.15	40,910.26
河道管理费	15,687.59	20,455.15
合计	163,281.04	145,413.45

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

22、销售费用

项目	2015 年	2014 年
工资	875,067.39	344,993.20
职工社会保险及福利费	175,291.26	73,837.11
住房公积金及房租	27,414.00	10,294.00
办公费	221,277.82	160,938.53
业务招待费	202,939.90	293,500.80
差旅费	885,962.25	529,965.30
运输费	342,382.59	355,235.00
折旧费	4,193.04	698.83
广告宣传费	205,675.54	426,300.00
其他	48,453.80	84,538.66
售后服务费	955,924.65	1,120,754.72
租赁费	48,328.78	
会务费	87,195.00	
合计	4,080,106.02	3,401,056.15

23、管理费用

项目	2015 年	2014 年
工资	772,788.70	200,851.10
职工福利费	45,122.30	5,242.00
职工社会保险	137,116.19	51,013.77
住房公积金及房贴	20,667.00	7,126.00
办公费	362,213.18	337,823.82
业务招待费	557,318.47	376,203.94
研究开发费	7,719,847.27	5,207,225.24
差旅费	729,318.31	463,854.03
会务费	36,413.00	6,464.00
租赁及物业费	1,258,193.56	269,867.34
折旧费	204,189.60	118,968.99
长期待摊费用摊销	1,300.00	1,100.00
装修费摊销	-	91,116.67
汽车费用	139,568.91	184,837.49
水电煤费	50,627.55	31,605.56
其他	206,952.20	295,594.64
咨询费	1,343,679.57	200,000.00
无形资产摊销	40,937.32	
中介机构服务费	355,330.29	
合计	13,981,583.42	7,848,894.59

24、财务费用

项目	2015 年	2014 年
利息支出	160,000.00	
减：利息收入	37,862.59	6,200.06
手续费	8,771.37	23,343.12
合计	130,908.78	17,143.06

25、资产减值损失

项目	2015 年	2014 年
坏账损失	96,152.71	22,219.02
合计	96,152.71	22,219.02

26、营业外收入

项目	2015 年		2014 年	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,332,594.26	290,000.00	1,693,776.57	1,693,776.57
其他	-	-	6,355.00	6,355.00
合计	1,332,594.26	290,000.00	1,700,131.57	1,700,131.57

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	2015 年	2014 年	与资产相关/与收益相关
增值税退税	1,042,594.26	1,532,476.57	与收益相关
财政退教育费附加	-	20,300.00	与收益相关
财政扶持资金	290,000.00	141,000.00	与收益相关
合计	1,332,594.26	1,693,776.57	

27、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	2015 年	2014 年
当期所得税费用		282,434.79
递延所得税费用	6,564.65	-37,788.14
汇算清缴差额		-
合计	6,564.65	244,646.65

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2015 年	2014 年
利润总额	-4,479,107.61	1,854,968.12
-按法定/适用税率计算的所得税费用	-671,866.14	278,245.22
子公司适用不同税率的影响	4,528.49	-5,728.15
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-81,016.78	-12,994.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-37,788.14	
年度内未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或	792,707.22	-37,788.14

可抵扣亏损的影响		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
所得税费用	6,564.65	244,646.65

28、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年	2014 年
收到非关联单位往来款	200,000.00	5,000.00
收到关联单位往来款	45,209,345.34	2,635,250.00
政府补助	290,000.00	161,300.00
其他收入	-	6,355.00
财务费用中的利息收入	37,862.59	6,200.06
合计	45,737,207.93	2,814,105.06

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年	2014 年
支付关联单位往来款	43,512,099.20	2,628,000.00
管理费用中的有关现金支出	9,003,155.38	5,823,756.79
营业费用中的有关现金支出	2,999,228.34	2,571,233.01
财务费用中的有关现金支出	8,771.37	23,343.12
合计	55,523,254.29	11,046,332.92

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2015 年	2014 年
浙江建达科技股份有限公司	5,000,000.00	-
合计	5,000,000.00	-

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2015 年	2014 年
浙江建达科技股份有限公司	5,000,000.00	-
合计	5,000,000.00	-

29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2015 年	2014 年
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

补充资料	2015 年	2014 年
净利润	-4,485,672.26	1,610,321.47
加：资产减值准备	96,152.71	22,219.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	295,078.10	
无形资产摊销	40,937.32	
长期待摊费用摊销	1,300.00	1,100.00
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）	160,000.00	
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）	6,564.65	-37,788.41
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）	-4,129,773.24	1,042,263.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,691,548.42	861,595.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,595,498.76	-2,339,534.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,302,459.90	1,369,068.32
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	21,420,404.42	2,080,709.37
减：现金的期初余额	2,080,709.37	1,311,494.42
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	19,339,695.05	769,214.95

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一、现金	21,420,404.42	2,080,709.37

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
其中：库存现金	43,533.41	318,344.35
可随时用于支付的银行存款	21,376,871.01	1,762,365.02
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	21,420,404.42	2,080,709.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海心意答信息科技有限公司	上海	上海	软件开发技术服务	100		同一控制下企业合并

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

股东	持股方式	对本公司的持股比例（%）
张东兵	直接持股	22.96

注：2015年6月29日，张东兵（甲方）与上海意答资产管理合伙企业(有限合伙)（乙方）签订一致行动人协议，双方同意自协议签订日起五年内：

（1）任何一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东（大）会、董事会提出议案之前，或在行使股东（大）会或董事会等事项的表决权之前，一致行政人内部先对相关议案或表决事项进行协调；出现意见不一致时，以甲方意见为准。

（2）乙方全权委托甲方代为参加公司股东（大）会并行使表决权，并对甲方代为参加公司股东（大）会的行为及表决结果予以确认。

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
上海心意答信息科技有限公司	全资子公司	有限公司	上海	张萍	软件开发技术服务	1000万	100.00%	100.00%	

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
限公司									

3、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
上海心意答电子科技有限公司	2015年7月18日前受本公司实际控制人控制(注1)
上海融磁电子有限公司	2015年6月11日前受本公司实际控制人控制(注2)
江门心意答科技有限公司	2015年7月18日前受本公司实际控制人控制(注3)
无锡心意答科技有限公司	正在办理注销。
张萍	实际控制人的配偶
朱晓明	本公司股东
邓有高	本公司股东
谢望波	本公司股东
浙江建达科技股份有限公司	系股东杭州博泰信息技术服务有限公司的关联公司

注1:上海心意答电子科技有限公司于2006年8月31日由自然人股东张东兵、赵莲泮、王昊鸣三人设立,法定代表人张东兵。2015年7月18日,张东兵、赵莲泮、王昊鸣三人将其持有的全部股权转让给汪军,2015年7月24日上海心意答电子科技有限公司名称变更为上海意橙电子科技有限公司,张东兵不再担任该公司的法定代表人。该公司不再是本公司的关联方。

注2:2015年6月11日,张东兵将其持有的上海融磁电子有限公司的全部股权转让给汪军,并不再担任上海融磁电子有限公司的法定代表人。

注3:江门心意答科技有限公司是上海心意答电子科技有限公司股东,持股比例为30%,因2015年7月18日张东兵转让其持有的上海心意答电子科技有限公司全部股权,因此江门心意答科技有限公司不再是本公司的关联企业。

4、关联方交易情况

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	2015年度	2014年度
上海心意答电子科技有限公司	购买商品	165,588.60	78,632.48
上海意橙电子科技有限公司	购买软件著作权	4,280,000.00	-
江门心意答科技有限公司	购买商品	30,264.15	-
上海融磁电子有限公司	接受劳务	856,509.43	1,120,754.72
张东兵	房屋租赁	39,000.00	
张萍	房屋租赁	19,500.00	

关联方	关联交易内容	2015 年度	2014 年度
合计		5,390,862.18	1,199,387.20

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	2015 年度	2014 年度
上海心意答电子科技有限公司	出售硬件	124,444.45	176,068.38
江门心意答科技有限公司	出售硬件	1,206,034.19	679,162.39
合计		1,330,478.64	855,230.77

提供资金

关联方名称	关联方向本公司提供资金	关联方支付利息
浙江建达科技股份有限公司	5,000,000.00	160,000.00
合计	5,000,000.00	160,000.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
江门心意答科技有限公司	-		102,700.00	
合计	-		102,700.00	
其他应收款:				
上海心意答电子科技有限公司			3,696,925.30	
张东兵			164,812.54	
朱晓明	10,000.00		184,269.90	
合计	10,000.00		4,296,875.64	

(2) 应付项目

项目名称	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付账款:		
上海融磁电子有限公司		556,752.05
合计		556,752.05
其他应付款:		
无锡心意答信息科技有限公司	44,100.00	74,100.00
张萍	23,000.00	

项目名称	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
浙江建达科技股份有限公司	160,000.00	
谢望波		41,800.00
邓有高		2,100,000.00
合计	227,100.00	2,215,900.00

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

2、或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重要的资产负债表日后非调整事项

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,315,093.01	83.35	151,254.31	6.53	2,163,838.70
其中：账龄分析组合	2,315,093.01	83.35	151,254.31	6.53	2,163,838.70
保证金组合					
关联方款项组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	462,620.00	16.65			462,620.00
合计	2,777,713.01	100.00	151,254.31	5.45	2,626,458.70

(续)

类别	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	690,053.01	100.00	58,519.60	8.48	631,533.41
其中：账龄分析组合	587,353.01	85.12	58,519.60	9.96	528,833.41
保证金组合					
关联方款项组合	102,700.00	14.88			102,700.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	690,053.01	100.00	58,519.60	8.48	631,533.41

(续)

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015 年 12 月 31 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,021,580.00	20,215.80	1%
1 至 2 年	119,060.00	23,812.00	20%
2 至 3 年	134,453.01	67,226.51	50%
3 年以上	40,000.00	40,000.00	100%
合计	2,315,093.01	151,254.31	-

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2015 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
福建高速物流有限公司	非关联方	1,300,000.00	1 年以内	41.67
湛江市力讯科技有限公司	非关联方	517,000.00	1 年以内	16.57
海南心意答科技有限公司	非关联方	361,650.00	1 年以内	11.59
锦州睿智科技发展有限公司	非关联方	270,000.00	1 年以内	8.66
上海华师京城高新技术开发有限公司	非关联方	120,715.00	1 年以内	3.87
合计	-	2,569,365.00	-	82.36

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
-------	------	------	----------	------

海南心意答科技有限公司	361,650.00			信用良好客户，无收款风险
江门心意答科技有限公司	100,970.00			信用良好客户，无收款风险
合计	462,620.00			

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,711,880.50	100.00			1,711,880.50
其中：账龄分析组合					
保证金组合	1,081,880.50	63.20			1,081,880.50
关联方款项组合	630,000.00	36.80			630,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,711,880.50	100.00			1,711,880.50

(续)

类别	2014 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,300,448.54	100.00			5,300,448.54
其中：账龄分析组合					
保证金组合	689,042.80	13.00			689,042.80
关联方款项组合	4,611,405.74	87.00			4,611,405.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	2014 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合计	5,300,448.54	100.00			5,300,448.54

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2015 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海苏宁环球实业有限公司	保证金	377,720.00	1 年以内	34.02	-
北京办事处	备用金	30,000.00	1 年以内	2.70	-
国网江西省电力物资公司	保证金	20,000.00	1 年以内	1.80	-
太原市政府采购中心	保证金	10,000.00	2-3 年	0.90	-
职工	备用金	595,688.50	1 年以内	53.66	-
合计	—	1,033,408.50	—	93.08	-

3、长期股权投资

长期股权投资分类

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	0.00		0.00	0.00		0.00
上海心意答信息科技有限公司	0.00		0.00	0.00		0.00
合计	0.00		0.00	0.00		0.00

注：上海心意答信息科技有限公司由上海心意答电子科技有限公司于 2014 年 6 月 5 日设立，注册资本 1,000 万元，实收资本 0.00 元。本公司于 2014 年 11 月 21 日受让上海心意答电子科技有限公司（其实际控制人为张东兵）持有该公司的全部股权，属于同一控制下企业合并，收购日净资产为负值，故投资成本确定为零。

4、营业收入、营业成本

项目	2015 年	2014 年
----	--------	--------

	收入	成本	收入	成本
软件	8,037,797.76		10,030,381.32	
销售商品	9,594,755.13	8,560,314.15	14,208,586.13	13,314,678.43
软件技术服务费	2,172,861.84		433,820.75	
合计	19,805,414.73	8,560,314.15	24,672,788.20	13,314,678.43

十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2015 年	2014 年度
计入当期损益的政府补助，但与企业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	290,000.00	161,300.00
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		-13,936.74
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		6,355.00
小计	290,000.00	153,718.26
所得税影响额	43,500.00	23,057.74
合计	246,500.00	130,660.52

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-76.87	-3.99	-3.99
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-81.09	-4.21	-4.21

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。