



橙 红 科 技

NEEQ:836049

南京橙红科技股份有限公司

(Nanjing ORARO Technology Co.,Ltd.)

半年度报告

2016

公司半年度大事记

2016年3月8日，南京橙红科技股份有限公司（以下简称“橙红科技”）在全国中小企业股份转让系统正式挂牌（证券代码：836049），标志着橙红科技在企业发展的道路上开启了新的篇章。

2016年6月6日，南京橙红科技股份有限公司（以下简称“橙红科技”）发布了挂牌以来的首次股票发行认购通告。橙红科技此次定增的成功，表明公司股东对于橙红科技未来发展的信心。

2016年，橙红科技承接的首农集团双河农场可视化农业数据平台上线运行，并顺利通过客户验收，同时在首农集团旗下多个农场开始推广。此项目上线成功标志着公司在农业大数据云平台方向达到预期的结果。

目录

【声明与提示】	3
一、基本信息	
第一节公司概况.....	5
第二节主要会计数据和关键指标.....	6
第三节管理层讨论与分析.....	7
二、非财务信息	
第四节重要事项.....	9
第五节股本变动及股东情况.....	11
第六节董事、监事、高管及核心员工情况.....	13
三、财务信息	
第七节财务报表.....	15
第八节财务报表附注.....	25

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。

公司负责人刘义林、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）韩锦莉保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半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半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

(1) 董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的理由（如有）

无

(2) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

无

(3) 豁免披露事项及理由（如有）

无

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 报告期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。
	2. 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。
	3. 《南京橙红科技股份有限公司第一届董事会第八次会议决议》。
	4. 《南京橙红科技股份有限公司第一届监事会第四次会议决议》。

第一节公司概览

一、公司信息

公司中文全称	南京橙红科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing ORARO Technology Co.,Ltd. (ORARO)
证券简称	橙红科技
证券代码	836049
法定代表人	刘义林
注册地址	南京市雨花台区软件大道 106 号 2 幢 1201-1 室
办公地址	南京市雨花台区软件大道 106 号 2 幢 1201-1 室
主办券商	安信证券股份有限公司
会计师事务所 (如有)	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	韩锦莉
电话	025-68180686
传真	025-58768219
电子邮箱	hanjinli@oraro.net
公司网址	http://www.oraro.net
联系地址及邮政编码	南京市雨花台区软件大道 106 号 2 幢 12 层 210012

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-03-08
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	行业数据应用平台的技术服务、软件定制开发及产品销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本 (股)	22,460,000
控股股东	-
实际控制人	刘义林、邵林
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	2
公司拥有的“发明专利”数量	2

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	15,694,762.74	12,746,473.08	23.13%
毛利率%	49.87	52.82	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-551,127.33	954,088.78	-157.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-583,874.23	992,193.68	-158.85%
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）	-2.76	7.15	-
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）	-2.93	7.44	-
基本每股收益	-0.03	0.09	-1.33

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	47,969,353.18	42,816,577.61	12.03%
负债总计	28,300,387.75	22,596,484.85	25.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,668,965.43	20,220,092.76	-2.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.98	1.01	-2.73%
资产负债率%（母公司）	53.80	51.35	-
流动比率	1.21	1.43	-
利息保障倍数	-0.29	5.11	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,211,267.59	-3,283,370.81	-
应收账款周转率	0.62	0.71	-
存货周转率	6.42	14.13	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	12.03	30.14	-
营业收入增长率%	23.13	-8.65	-
净利润增长率%	-157.76	-67.10	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司的主营业务是基于云服务的行业应用数据平台的开发、运营和维护等，包括传统行业应用数据化定制开发、大数据全维度处理和辅助决策、基于数据的全流程服务等。公司推出的“质信保平台”，可以将厂家的产品通过质量认证和溯源，再到消费者进行数据全流程跟踪，同时通过基于互联网的互动营销，使生产和消费之间建立直接的交易模式，大幅降低中间环节成本，提高企业利润和消费者满意度。公司的主要收入来自于软件产品的开发销售和技术服务收费，包括定制化开发服务、运营管理服务、市场互动营销服务等，目前已经签署的客户都采用同样的模式，效果非常明显。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

二、经营情况

（一）财务业绩

报告期内，公司实现营业收入 1,569.48 万元，较上年同期增长 23.13%，主要原因为报告期内，公司在传统软件外包业务方向稳定成长，在新市场拓展上增加了投入，并借助公司积累的行业口碑和技术研发，在农业、制造业领域新客户拓展获得成果，因此收入较上年同期有所增长。

报告期内，公司毛利率为 49.87%，较上年同期下降 2.95 个百分点，主要原因为报告期内，公司为了未来能够拓展更有竞争力的业务，加强了业务体系的建设，吸引行业专业人才加入，因此营业成本相对上年同期有一定程度增加，但从公司长远规划来看，更加专业的人才的加入会为公司未来的长期可持续发展带来积极影响。

报告期内，公司净利润为-55.11 万元，较上年同期下降 157.76%，主要原因为报告期内，公司在新三板完成挂牌，管理费用大幅增加，同时公司上半年加强了研发投入，研发投入较上年大幅增加。

报告期内，公司基本每股收益为-0.03 元，较上年同期下降 131.11%，主要原因为报告期内公司净利润较上年同期大幅下降所致。

（二）业务拓展情况

报告期内，公司加强了市场销售体系的建设，完善公司市场开发和业务拓展，同时也加大公司研发投入力度，提升公司技术积累，加强公司产品市场领先性和适应性。

在传统的软件外包业务方面，公司提升技术服务质量，加强业务体系建设，深度挖掘现有重要客户需求，提升公司在客户的品牌影响，稳固市场地位的同时，扩大在原有客户的市场份额。

在新业务拓展方面，报告期内，公司在智能终端技术方面不断探索，结合市场的需求，推出智能终端综合开发平台，获得了市场的高度认可，并为公司带来新的商机。同时，公司自主研发的质量溯源云服务平台也获取新的成果，为公司未来质量溯源方面的业务拓展奠定了良好的基础。

2016 年下半年，公司在智能终端和质量溯源云平台方面将持续跟进市场机遇，进一步扩大业务规模，持续保持公司业务快速增长。

（三）产品研发投入

报告期内，公司加大了行业大数据平台方面的研发投入，保证产品的市场领先性，报告期内研发主要投入在智能终端、数据分析、质量溯源云平台方面，其中智慧报表系统、云呼叫中心电商平台已经作为产品正式上线交付，为公司下半年在行业数据分析方向上拓展业务奠定了基础。

报告期内，公司拟申请 23 项知识产权，其中包括 8 项专利权、15 项软件著作权。

三、风险与价值

1、研发支出资本化对公司净利润影响的风险

2015 年度，2016 年 1-6 月公司的研发费用分别为 8,685,359.37 元、6,953,134.81 元，研发费用占营业收入的比例分别为 27.94%、44.30%，2015 年度、2016 年 1-6 月研发费用资本化金额占研发投入的比例分别为 61.02%、70.61%，研发费用资本化比例较高。2015 年度、2016 年 1-6 月公司研发费用资本化金额扣除当期摊销金额后占净利润的比例分别为 135.45%、-370.81%，若后续公司研发费用不能满足资本化的条件，将对公司的净利润造成不利影响。

应对措施：

公司将力争研发出有市场竞争力的产品和服务，将研发投入转换为公司收益，提高盈利能力。

2、政策风险

软件行业是国家重点发展的战略性新兴产业之一，国家建立了良好的政策环境促进行业发展。如果未来国家产业政策发生重大变化，将会制约公司所处行业的发展，从而对公司经营产生不利影响。

应对措施：

公司的宗旨是勇于创新，在发展中跟随市场的潮流和国家政策导向，探索符合公司实情的具有潜力的业务发展方向。目前信息化快速发展变化，各行各业互通共融的需求越来越明显，在互联网新盛时代，公司也将自主知识产权的产品结合互联网思维进行改进升级，在“互联网+”理念的引导下，将软件技术服务和产品服务业务拓展到制造业、农产品销售行业等亟待互联网化的传统行业，减少为单一行业提供服务带来的政策影响。

3、客户集中度较高的风险

2015 年 1-6 月和 2016 年 1-6 月公司营业收入分别是 12,746,473.08 元和 15,694,762.74 元，公司前五名销售额分别占当期营业收入的 85.96%和 72.38%。若前五大客户的经营发生重大不利变化或者其与本公司的合作产生不利变化，则将对公司的经营业绩产生重大不利影响。

应对措施：

公司不仅在行业大数据平台方面获得较好的市场认同，目前在智能终端业务方面也已经获得新的市场机遇，公司多元化的业务发展战略将有效降低公司客户高度集中的风险。报告期内，公司前 5 名客户营业收入占公司营业总额的比例相比上年同期下降 15.80%，未来，公司将不断开拓新市场，开发新客户，降低客户集中度。

4、技术人才流失的风险

综合型研发人才是公司核心竞争力的关键构成要素。软件行业属于高科技行业，软件企业需要配备既掌握客户所处行业知识背景，同时又掌握软件研发核心技术的综合型研发人才。行业内对综合型研发人才的争夺日趋激烈，虽然公司尚未出现综合型研发人才流失的情形，但由于同行业市场竞争激烈，并不能彻底消除人才流失风险。

应对措施：

作为人才密集型企业，公司注重人才培养，在核心员工培养方面，建立奖励机制、丰富的培训体系、以及完善的职业晋升通道，为核心员工提供稳定广阔的发展空间，同时公司在创立之初就开始建立“以人为本、客户至上”的企业文化，对内注重员工关怀以及企业文化的宣传，提升员工的归属感。

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	二（一）
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、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、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	二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016-5-18	2016-08-12	2.50	2,460,000	6,150,000	新产品研发及补充流动资金，扩大经营规模，增强公司的盈利能力和抗风险能力，保证公司的持续发展。其中，102,000元已用于新产品研发，6,048,000元已用于补充流动资金。

（二）承诺事项的履行情况

1、为避免今后出现同业竞争情形，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司实际控制人刘义林、邵林出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

（1）目前本人不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同、相似业务的情形，不会与公司发生同业竞争；

（2）在持有公司股权期间，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；

(3) 如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人或本人控制的其他企业（如有）将来从事的业务与公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本人将在公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如公司进一步要求，公司并享有上述业务在同等条件下的优先受让权；

(4) 本人如违反上述承诺，公司及公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿公司及公司其他股东因此遭受的全部损失；同时本人因违反上述承诺所取得的利益归公司所有；

(5) 在本人及本人控制的公司与公司存在关联关系期间，本承诺函为有效承诺。

如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向公司赔偿损失，并承担相应的法律责任。
报告期内，未有违反上述承诺的情况。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
中兴通讯科技股份有限公司 应收账款	质押	14,905,907.08	31.07%	保理贷款
累计值	-	14,905,907.08	31.07%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

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	20,000,000	100.00	-	20,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	6,671,780	33.36	-	6,671,780	33.36
	董事、监事、高管	12,499,980	62.50	-	12,499,980	62.50
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	-	20,000,000	-
普通股股东人数						12

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘义林	4,831,280	-	4,831,280	24.16	4,831,280	-
2	孙彭	4,601,220	-	4,601,220	23.00	4,601,220	-
3	上海联万创业投资中心（有限合伙）	2,914,120	-	2,914,120	14.57	2,914,120	-
4	邵林	1,840,500	-	1,840,500	9.20	1,840,500	-
5	张慧	1,533,740	-	1,533,740	7.67	1,533,740	-
6	南京图米投资管理有限公司	1,533,740	-	1,533,740	7.67	1,533,740	-
7	南京润懿炜澳投资管理有限公司	737,740	-	737,740	3.69	737,740	-
8	邱海平	536,800	-	536,800	2.68	536,800	-
9	谢佩君	460,120	-	460,120	2.30	460,120	-
10	上海鑫沅股权投资管理有限公司	397,240	-	397,240	1.99	397,240	-
合计		19,386,500	-	19,386,500	96.93	19,386,500	-

前十名股东间相互关系说明：

- 刘义林、邵林为一致行动人

2、刘义林持有南京图米投资管理有限公司 9.68%的股权，同时图米投资的其他股东将其共持有的 60.9%股权对应的表决权委托给刘义林行使。

3、刘义林与南京图米投资管理有限公司股东韩锦莉为夫妻关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

截至本报告期末，公司第一大股东为刘义林，刘义林直接持有公司 24.16%的股份。公司任一股东所持有的股份比例均不足 30%，且依其各自持有股份所享有的表决权均不足以对股东大会的决议产生重大影响，因此公司无控股股东。

（二）实际控制人情况

截至本报告期末，刘义林持有公司 24.16%的股份，邵林持有公司 9.20%的股份，此二人共直接持有公司 33.36%的股份。

为保持公司经营持续性，2015 年 3 月 17 日，刘义林、邵林签署了《一致行动协议书》，约定双方作为一致行动人，在橙红科技召开股东大会时应采取相同意思表示；一致行动期限自 2015 年 3 月 17 日起至 2018 年 3 月 16 日。

刘义林持有公司股东图米投资 9.68%的股权，而图米投资持有公司 7.67%。2015 年 5 月 8 日，刘义林、贾迎平、韩锦莉、刘汉云共同签署《表决权委托协议》，约定贾迎平、韩锦莉、刘汉云分别将其持有的图米投资 30%、15.9%、15%股权所对应的表决权委托给刘义林行使，协议有效期至贾迎平、韩锦莉、刘汉云不再持有图米投资股权之日时终止。由此，刘义林通过图米投资间接控制公司 7.67%的股份。

2016 年 5 月 10 日，图米投资完成了注册资本及股权比例变更。股东由原来的 12 人变更为 41 人。变更后，刘义林持有图米投资 11.3544%的股权。2016 年 5 月 10 日，刘义林、贾迎平、吴锦锋、韩锦莉、刘汉云、刘红娟、赵元元、张凯、杨薇、许天祥、谢佩君、王春莉、李美华、郭之颐共 14 位股东共同签署《表决权委托协议》，约定其他 13 位股东分别将其持有的图米投资 11.5211%、8.7637%、6.1062%、5.7605%、5.0078%、2.5039%、2.5039%、2.5039%、2.5039%、2.5039%、2.5039%、2.5039%、8.2645%股权多对应的表决权委托给刘义林行使，协议有效期至 13 位股东不再持有图米退股权之日时终止。由此，刘义林间接控制公司 7.67%的股份。

综上，刘义林、邵林为公司的实际控制人。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘义林	董事长、总经理	男	47	研究生	2015年8月4日 -2018年8月3日	是
孙彭	董事	男	48	本科	2015年8月4日 -2018年8月3日	否
邵林	董事	男	46	本科	2015年8月4日 -2018年8月3日	否
吴松	董事	男	35	研究生	2015年8月4日 -2018年8月3日	否
张立宇	董事	男	39	本科	2015年8月4日 -2018年8月3日	否
郑诗平	监事	男	40	本科	2015年8月4日 -2018年8月3日	否
周永明	监事	男	31	专科	2015年8月4日 -2018年8月3日	是
武左建	监事	男	38	本科	2015年8月4日 -2018年8月3日	是
谢佩君	副总经理	女	50	研究生	2015年8月4日 -2018年8月3日	是
韩锦莉	财务总监兼监事会秘书	女	36	研究生	2015年8月4日 -2018年8月3日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
刘义林	董事长、总经理	4,831,280	-	4,831,280	24.16	-
孙彭	董事	4,601,220	-	4,601,220	23.01	-
邵林	董事	1,840,500	-	1,840,500	9.20	-
郑诗平	监事	230,060	-	230,060	1.15	-
谢佩君	副总经理	460,120	-	460,120	2.30	-
合计	-	11,963,180	-	11,963,180	59.82	-

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
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	250	242

核心员工变动情况：

报告期内公司核心员工未发生变动。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

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	五（一）	7,671,478.79	2,752,086.38
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	五（二）	-	30,000.00
应收账款	五（三）	23,076,982.45	27,376,103.39
预付款项	五（四）	1,230,710.00	706,326.62
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	五（五）	518,789.85	493,220.66
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（六）	1,608,526.25	840,448.47
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	五（七）	111,978.72	103,552.34
流动资产合计		34,218,466.06	32,301,737.86

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	五（八）	781,016.73	1,017,361.03
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	五（九）	11,638,339.78	9,266,678.88
开发支出	五（十）	1,101,405.59-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（十一）	155,937.85	157,574.92
递延所得税资产	五（十二）	74,187.17	73,224.92
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	13,750,887.12	10,514,839.75
资产总计	-	47,969,353.18	42,816,577.61
流动负债：	-	-	-
短期借款	五（十三）	15,500,000.00	15,500,000.00
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	五（十四）	-	1,260,665.00
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十五）	2,009,088.30	1,744,874.13
应交税费	五（十六）	483,318.58	349,519.13
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十七）	10,307,980.87	3,741,426.59
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	-	28,300,387.75	22,596,484.85
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	-	28,300,387.75	22,596,484.85
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（十八）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（十九）	3,060,229.75	3,060,229.75
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	五（二十）	-3,391,264.32	-2,840,136.99
归属于母公司所有者权益合计	-	19,668,965.43	20,220,092.76
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	19,668,965.43	20,220,092.76
负债和所有者权益总计	-	47,969,353.18	42,816,577.61

法定代表人：刘义林

主管会计工作负责人：韩锦莉

会计机构负责人：韩锦莉

(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	-	7,666,859.79	2,729,999.39
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	-	-	30,000.00
应收账款	十一（一）	20,971,775.80	27,033,675.89
预付款项	-	6,886,304.14	1,225,188.74
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一（二）	451,976.04	2,841,768.72
存货	-	1608,526.25	840,448.47
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	-	109,678.72	87,452.34
流动资产合计	-	37,695,120.74	34,788,533.55
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	十一（三）	1,000,990.00	1,000,990.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	740,614.83	1,017,361.03
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	-	7,932,386.43	7,550,110.88
开发支出	-	429,189.60	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	60,631.76	26,289.47
递延所得税资产	-	74,187.17	73,224.92
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	10,237,999.79	9,667,976.30
资产总计	-	47,933,120.53	44,456,509.85
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	15,500,000.00	15,500,000.00
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	-	825,826.41	3,249,150.55
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	393,816.80	304,005.07
应交税费	-	89,528.21	240,466.07
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	8,980,285.17	3,534,548.06
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	-	25,789,456.59	22,828,169.75
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	-	25,789,456.59	22,828,169.75
所有者权益：	-		
股本	-	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	3,060,229.75	3,060,229.75
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-916,565.81	-1,431,889.65
所有者权益合计	-	22,143,663.94	21,628,340.10
负债和所有者权益合计	-	47,933,120.53	44,456,509.85

法定代表人：刘义林

主管会计工作负责人：韩锦莉

会计机构负责人：韩锦莉

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五（二十一）	15,694,762.74	12,746,473.08
其中：营业收入	五（二十一）	15,694,762.74	12,746,473.08
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	16,210,796.85	11,453,583.81
其中：营业成本	五（二十一）	7,867,127.31	6,013,911.34
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五（二十二）	75,659.86	46,931.94
销售费用	五（二十三）	504,914.81	280,060.29
管理费用	五（二十四）	7,357,149.73	4,288,989.89
财务费用	五（二十五）	379,865.41	539,985.30
资产减值损失	五（二十六）	26,080.00	283,705.05
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）	-	-516,034.38	1,292,889.27
加：营业外收入	五（二十七）	45,425.03	7,956.48
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五（二十八）	8,000.00	51,504.90
其中：非流动资产处置损失	-	-	51,504.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-478,609.35	1,249,340.85
减：所得税费用	五（二十九）	72,517.98	295,252.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-551,127.33	954,088.78
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	-	-551,127.33	954,088.78
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）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	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-551,127.33	954,088.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-551,127.33	954,088.78
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	-	-0.03	0.09
(二)稀释每股收益	-	-0.03	0.09

法定代表人：刘义林

主管会计工作负责人：韩锦莉

会计机构负责人：韩锦莉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（四）	13,914,177.74	12,746,473.08
减：营业成本	十一（四）	7,042,296.63	6,013,911.34
营业税金及附加	-	51,618.55	46,931.94
销售费用	-	389,687.49	190,052.30
管理费用	-	5,486,470.80	3,391,134.84
财务费用	-	377,893.29	539,479.37
资产减值损失	-	7,698.03	283,737.21
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	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	558,512.95	2,281,226.08
加：营业外收入	-	37,328.87	7,136.48
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	8,000.00	51,504.90
其中：非流动资产处置损失	-	-	51,504.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	587,841.82	2,236,857.66
减：所得税费用	-	72,517.98	295,244.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	515,323.84	1,941,613.63
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	-	515,323.84	1,941,613.63
七、每股收益：	-	-	-
(一)基本每股收益	-	0.03	0.18
(二)稀释每股收益	-	0.03	0.18

法定代表人：刘义林

主管会计工作负责人：韩锦莉

会计机构负责人：韩锦莉

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	20,115,711.93	7,394,420.69
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	五（三十）	2,802,320.53	3,134,549.01
经营活动现金流入小计		22,918,032.46	10,528,969.70
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,857,274.00	449,151.64
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	-	12,523,325.61	7,859,646.17
支付的各项税费		1,178,350.35	743,280.11
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十）	7,570,350.09	4,760,262.59
经营活动现金流出小计	-	24,129,300.05	13,812,340.51
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,211,267.59	-3,283,370.81
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	-	19,340.00	46,582.00
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	-	19,340.00	46,582.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-19,340.00	-46,582.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	6,150,000.00	11,208,000.00
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	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	6,150,000.00	11,208,000.00
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	-	-	398,925.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	398,925.34
筹资活动产生的现金流量净额	-	6,150,000.00	10,809,074.66
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	-	4,919,392.41	7,479,121.85
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,752,086.38	1,052,740.79
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,671,478.79	8,531,862.64

法定代表人：刘义林

主管会计工作负责人：韩锦莉

会计机构负责人：韩锦莉

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	20,115,711.93	7,394,420.69
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,047,847.53	2,957,509.18
经营活动现金流入小计	-	22,163,559.46	10,351,929.87
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,657,274.00	449,151.64
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,389,249.29	7,229,298.43
支付的各项税费	-	928,627.71	741,794.68
支付其他与经营活动有关的现金	-	17,382,208.06	4,513,570.15
经营活动现金流出小计	-	23,357,359.06	12,933,814.90
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,193,799.60	-2,581,885.03
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	-	19,340.00	13,439.00
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	-	19,340.00	13,439.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-19,340.00	-13,439.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	6,150,000.00	11,208,000.00
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	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	6,150,000.00	11,208,000.00
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	-	-	398,925.34
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	398,925.34
筹资活动产生的现金流量净额	-	6,150,000.00	10,809,074.66
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	-	4,936,860.40	8,213,750.63
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,729,999.39	306,817.26
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,666,859.79	8,520,567.89

法定代表人：刘义林

主管会计工作负责人：韩锦莉

会计机构负责人：韩锦莉

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

南京橙红科技股份有限公司

2016 年半年财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、企业的基本情况

南京橙红科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)的前身南京橙红信息科技有限公司系北京橙红创新科技有限公司、自然人王乐兴于 2010 年 3 月 24 日共同发起成立的有限责任公司, 于 2010 年 3 月 24 日取得南京市工商行政管理局雨花台分局颁发的注册号为 320114000059170 的《企业法人营业执照》。公司设立时注册资本 100 万元, 其中: 北京橙红创新科技有限公司以货币出资 51 万元, 占注册资本的 51%, 王乐兴以货币出资 49 万元, 占注册资本的 49%。2010 年 3 月 10 日, 南京中顺联合会计师事务所对本次出资进行了审验, 并出具了中顺会验字(2010) S238 号《验资报告》。

2010 年 8 月 5 日, 股东北京橙红创新科技有限公司、股东王乐兴与自然人刘义林签署《股权转让协议》, 同日, 公司召开股东会通过决议, 同意股东北京橙红创新科技有限公司、股东王乐兴分别将其持有的本公司 51%、24% 的股权以 51 万元、24 万元转让给自然人刘义林。2010 年 8 月 23 日, 公司就本次变更办理了工商变更登记。变更后, 股东刘义林出资 75 万元, 占注册资本的 75%, 股东王乐兴出资 25 万元, 占注册资本的 25%。

2010年10月28日,公司召开股东会通过决议,同意将公司注册资本增加至300万元,本次增资由股东刘义林以货币出资150万元,股东王乐兴以货币出资50万元。2010年11月1日,江苏建元会计师事务所对本次出资进行了审验,并出具了苏建元所验(2010)013号《验资报告》。2010年11月12日,公司就本次变更办理了工商变更登记。变更后,股东刘义林出资225万元,占注册资本的75%,股东王乐兴持出资75万元,占注册资本的25%。

2011年1月21日,股东王乐兴、刘义林签署《股权转让协议》,同日,公司召开股东会通过决议,一致同意股东刘义林将其持有的本公司15%的股权以45万元转让给股东王乐兴。2011年2月12日,公司就本次变更办理了工商变更登记。变更后,股东刘义林出资180万元,占注册资本的60%,股东王乐兴出资120万元,占注册资本的40%。

2011年12月9日,公司召开股东会通过决议,一致同意(1)将公司注册资本增加至500万元,本次增资由股东刘义林以货币出资120万元,股东王乐兴以货币出资80万元;(2)公司住所变更为南京市雨花台区郁金香路2号郁金香软件大厦6层。2011年12月12日,南京华胜信伟会计师事务所对本次出资进行了审验,并出具了宁华验字(2011)第088号《验资报告》。2011年12月26日,公司就本次变更办理了工商变更登记,变更后,股东刘义林出资300万元,占注册资本的60%,股东王乐兴出资200万元,占注册资本的40%。

2011年12月14日,公司召开股东会通过决议,一致同意将公司注册资本增加至600万元,本次增资由股东刘义林以货币出资60万元,股东王乐兴以货币出资40万元。2011年12月15日,南京华胜信伟会计师事务所对本次出资进行了审验,并出具了宁华验字(2011)第093号《验资报告》。2012年1月11日,公司就本次变更办理了工商变更登记。变更后,股东刘义林出资360万元,占注册资本的60%,股东王乐兴出资240万元,占注册资本的40%。

2013年1月28日,股东王乐兴与股东刘义林、自然人邵林分别签署了《股权转让协议》,同日,公司召开股东会通过决议,同意股东王乐兴将其持有的本公司24%的股权以84万元、60万元分别转让给股东刘义林14%、自然人邵林10%。2013年2月7日,公司就本次变更办理了工商变更登记。变更后,股东刘义林出资444万元,占注册资本的74%,股东王乐兴出资96万元,占注册资本的16%,股东邵林出资60万元,占注册资本的10%。

2013年3月19日,股东王乐兴、刘义林签署《股权转让协议》,同日,公司召开股东会通过决议,一致同意股东王乐兴将其持有公司16%的股权以96万元转让给股东刘义林。2013年4月12日,公司就本次变更办理了工商变更登记。变更后,股东刘义林出资540万元,占注册资本的90%,股东邵林出资60万元,占注册资本的10%。

2013年8月1日，公司召开股东会决定将公司经营范围变更为：“许可经营项目：无。一般经营项目：信息技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；系统集成；计算机软硬件及辅助设备销售；数据处理和存储服务”。2013年8月18日，公司就本次变更办理了工商变更登记。

2013年12月5日，股东刘义林、邵林签署《股权转让协议》，同日，公司召开股东会通过决议，同意（1）股东刘义林将其持有的本公司5%的股权以30万元转让给股东邵林；（2）决定将公司注册资本增加至700万元，本次增资由南京图米投资管理有限公司认缴。2013年12月5日，江苏瑞泽会计师事务所有限公司对本次出资进行了审验，并出具了苏瑞泽验（2013）A-026号《验资报告》。2013年12月9日，公司就本次变更办理了工商变更登记。变更后，股东刘义林出资510万元，占注册资本的72.86%，股东邵林出资90万元，占注册资本的12.86%，股东南京图米投资管理有限公司出资100万元，占注册资本的14.28%。

2015年3月10日，股东刘义林与股东邵林、自然人邱海平、孙彭、谢佩君签署《股权转让协议》，约定股东刘义林将其持有的本公司注册资本中的195万元分别转让给股东邵林30万元、邱海平35万元、孙彭100万元、谢佩君30万元，同日，公司召开股东会通过决议，同意（1）将公司住所变更为雨花台区软件大道106号2幢1201-1室；（2）将公司注册资本增加至1000万元；（3）增加股东孙彭、张慧、邱海平、谢佩君。截至2015年3月16日止，公司收到股东孙彭、张慧缴纳的新增注册资本300万元，其中股东孙彭以货币出资200万元，股东张慧以货币出资100万元。2015年3月16日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次出资进行了审验，并出具了大信验字[2015]第23-0005号《验资报告》。2015年3月16日，公司就上述事项办理了工商变更登记。变更后，股东刘义林出资315万元，占注册资本的31.5%，股东孙彭出资300万元，占注册资本的30%，股东邵林出资120万元，占注册资本的12%，股东南京图米投资管理有限公司出资100万元，占注册资本的10%，股东张慧出资100万元，占注册资本的10%，股东邱海平出资35万元，占注册资本的3.5%，股东谢佩君出资30万元，占注册资本的3%。

2015年6月26日，公司召开股东会通过决议，同意（1）变更公司注册资本为1,304万元；（2）增加股东王卓、郑诗平、上海联万创业投资中心（有限合伙）、上海鑫沅股权投资管理有限公司、南京润懿炜澳投资管理有限公司。截至2015年6月26日止，公司收到股东缴纳的新增注册资本304万元，其中股东上海联万创业投资中心（有限合伙）以货币出资190万元，股东南京润懿炜澳投资管理有限公司以货币出资48.10万元，股东上海鑫沅股权投资管理有限公司以货币出资25.90万元，股东王卓以货币出资25万元，股东郑诗平以

货币出资 15 万元。2015 年 6 月 26 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次出资进行了审验，并出具了大信验字[2015]第 23-00014 号《验资报告》。2015 年 6 月 26 日，公司就上述事项办理了工商变更登记。变更后，股东刘义林出资 315 万元，占注册资本的 24.1564%，股东孙彭出资 300 万元，占注册资本的 23.0061%，股东邵林出资 120 万元，占注册资本的 9.2025%，股东南京图米投资管理有限公司出资 100 万元，占注册资本的 7.6687%，股东张慧出资 100 万元，占注册资本的 7.6687%，股东邱海平出资 35 万元，占注册资本的 2.6840%，股东谢佩君出资 30 万元，占注册资本的 2.3006%，股东上海联万创业投资中心（有限合伙）出资 190 万元，占注册资本的 14.5706%，股东南京润懿炜澳投资管理有限公司出资 48.10 万元，占注册资本的 3.6887%，股东上海鑫沅股权投资管理有限公司出资 25.90 万元，占注册资本的 1.9862%，股东王卓出资 25 万元，占注册资本的 1.9172%，股东郑诗平出资 15 万元，占注册资本的 1.1503%。

2015 年 7 月 29 日，公司召开股东会通过决议，同意以公司 12 位股东共同作为发起人，将南京橙红信息科技有限公司依法整体变更为股份有限公司。全体出资人以其拥有的南京橙红信息科技有限公司 2015 年 6 月 30 日的净资产 20,064,148.69 元折合为股本 2,000.00 万元，净资产折股后余额 64,148.69 元计入资本公积。2015 年 7 月 29 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次出资进行了审验，并出具了大信验字[2015]第 23-00025 号《验资报告》。2015 年 8 月 4 日，公司就上述事项办理了工商变更登记。变更后，公司类型为股份有限公司（非上市），注册资本 2,000.00 万元，其中：股东刘义林出资 4,831,280.00 元，占注册资本的 24.1564%，股东孙彭出资 4,601,220.00 元，占注册资本的 23.0061%，股东邵林出资 1,840,500.00 元，占注册资本的 9.2025%，股东南京图米投资管理有限公司出资 1,533,740.00 元，占注册资本的 7.6687%，股东张慧出资 1,533,740.00 元，占注册资本的 7.6687%，股东邱海平出资 536,800.00 元，占注册资本的 2.6840%，股东谢佩君出资 460,120.00 元，占注册资本的 2.3006%，股东上海联万创业投资中心（有限合伙）出资 2,914,120.00 元，占注册资本的 14.5706%，股东南京润懿炜澳投资管理有限公司出资 737,740.00 元，占注册资本的 3.6887%，股东上海鑫沅股权投资管理有限公司出资 397,240.00 元，占注册资本的 1.9862%，股东王卓出资 383,440.00 元，占注册资本的 1.9172%，股东郑诗平出资 230,060.00 元，占注册资本的 1.1503%。

截止 2016 年 6 月 30 日，公司注册资本 2,000.00 万元，实收资本 2,000.00 万元。

法定代表人：刘义林

住所：南京市雨花台区软件大道 106 号 2 幢 1201-1 室

经营范围：信息技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；系统集成；计算机软硬件及辅助设备销售；数据处理和存储服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）公司的主营业务是基于云服务的行业应用数据平台的软件开发、运营管理和维护等，包括行业应用定制化开发、数据管理和决策（数据处理和辅助决策）、云客户服务等。

公司属于软件与信息技术服务业。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表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、重要会计政策和会计估计

（一）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 2016 年 6 月 30 日的财务状况、2016 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间及营业周期

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具

作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时,或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产控制的,应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,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。

以成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额,计提减值准备。发生的减值损失,一经确认,不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

(八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相关组合计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项

组合类别	确定组合的依据
关联方组合	按关联方划分组合

组合类别	确定组合的依据
账龄组合	除关联方组合及单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合

组合类别	按组合计提坏账准备的计提方法
关联方组合	不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	1.00	1.00
1至2年	5.00	5.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(九) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、处在开发过程中的软件产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、开发成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别认定法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各

类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5	31.67
其他设备	3	5	31.67

(十二)无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。开发支出转入无形资产需满足的条件：

（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时，能证明其有用性；（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计量。

本公司开发项目研发结束并经检测通过后，公司判断开发项目满足资本化条件时由开发支出转入无形资产。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点

（十三）资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（十四）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十五）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十六) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十七) 收入

(1)销售商品收入

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)提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3)让渡资产使用权收入

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，按照他人使用本公司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。

(4)建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入，则将预计损失确认为当期费用。

(5) 本公司收入确认的具体原则

① 软件开发业务

本公司软件开发业务分为以下两类：

a. 软件外包业务：软件外包业务分为软件定制业务和技术服务业务，其中软件定制业务按照软件开发进度并经客户确认后确认收入；技术服务业务按照合同约定提供服务并经客户确认后确认收入。具体操作为，公司与客户签订技术服务框架合同，合同中约定人员单价。公司按照客户确认的人员工作量（当月出勤率、绩效考核分数）和单价来计算收入。

b. 自主软件产品销售：按照合同约定在产品交付并经客户验收后确认收入。

② 外购产品销售业务

合同约定需要安装的在产品安装完成并经客户验收后确认收入，合同约定不需要安装的以产品交付并经客户验收后确认收入。

(十八) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：（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。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产

或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司 2011 年 7 月 1 日被认定为软件生产企业，根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1 号）的规定，本公司经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。根据江苏省南京市地方税务局征收税务局第六税务所宁地税征六[2015]1326 号、1322 号《税务事项告知书》，本公司 2013 年度、2014 年度免征企业所得税，2015 年度、2016 年度、2017 年度减半征收企业所得税。

(三) 其他说明

子公司南京橙果网络技术有限公司自 2016 年 5 月 1 日起鉴定为一般纳税人，重庆橙红信息科技有限公司自 2016 年 6 月 1 日起鉴定为一般纳税人，均按 6% 的税率缴纳增值税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	2016年6月30日	2015年12月31日
现金	-	-
银行存款	7,671,478.79	2,752,086.38
合计	7,671,478.79	2,752,086.38

(二) 应收票据

类别	2016年6月30日	2015年12月31日
银行承兑汇票		30,000.00
合计		30,000.00

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类别	2016年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	23,700,149.97	100.00	623,167.52	2.63
其中：关联方组合	-	-	-	-
账龄组合	23,700,149.97	100.00	623,167.52	2.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	23,700,149.97	100.00	623,167.52	2.63

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	27,972,622.33	100.00	596,518.94	2.13
其中：关联方组合	-	-	-	-
账龄组合	27,972,622.33	100.00	596,518.94	2.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	27,972,622.33	100.00	596,518.94	2.13

2、按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016年6月30日	2015年12月31日
----	------------	-------------

	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	21,975,346.05	1.00	219,753.46	26,247,818.41	1.00	262,478.18
1至2年	978,213.12	5.00	489,106.66	1,044,742.80	5.00	52,237.14
2至3年	93,960.00	30.00	28,188.00	291,134.74	30.00	87,340.42
3至4年	652,630.80	50.00	326,315.40	388,926.38	50.00	194,463.19
合计	23,700,149.97	2.63	623,167.52	27,972,622.33	2.13	596,518.94

3、截止 2016 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2016 年 6 月 30 日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中兴通讯股份有限公司	12,258,999.40	51.73	122,589.99
南京芯传汇电子科技有限公司	2,082,725.00	8.79	20,827.25
江苏汇银光电科技有限公司	1,780,585.00	7.51	17,805.85
北京融汇兴业网络技术有限公司	1,327,551.16	5.60	13,275.51
中国电信股份有限公司江苏分公司	996,000.00	4.20	9,960.00
合计	18,445,860.56	77.83	184,458.6

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,230,710.00	100.00	706,326.62	100.00
1至2年	-	-	-	-
合计	1,230,710.00	100.00	706,326.62	100.00

2、报告期末大额预付账款情况

名称	款项性质	2016 年 6 月 30 日	占预付账款年末余额合计数的比例(%)
中国人民财产保险股份有限公司江苏分公司	保险费	198,000.00	16.09
南京韬学信息科技有限公司	服务费	500,000.00	40.63
江苏汇银光电科技有限公司	服务费	370,000.00	30.06
南京时代新语教育专修学校	服务费	156,000.00	12.68
合计	-	1,224,000.00	99.46

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类

类别	2016年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	525,622.93	100.00	6,833.08	1.30
其中：关联方组合	-	-	-	-
账龄组合	525,622.93	100.00	6,833.08	1.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	525,622.93	100.00	6,833.08	1.30

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	500,622.31	100.00	7,401.66	1.48
其中：关联方组合	-	-	-	-
账龄组合	500,622.31	100.00	7,401.66	1.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	500,622.31	100.00	7,401.66	1.48

2、按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	489,946.53	1.00	4,899.47	445,250.13	1.00	4,452.5
1至2年	35,077.22	5.00	1,753.86	54,650.00	5.00	2,732.5
2至3年	599.18	30.00	179.75	722.18	30.00	216.65
合计	525,622.93	1.30	6,833.08	500,622.31	1.48	7,401.66

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年6月30日	2015年12月31日
往来款	-	1,950.00
保证金	403,769.31	357,369.31
备用金	112,266.52	90,730.82
其他	9,586.10	50,572.18
合计	525,622.93	500,622.31

4、截止2016年6月30日，按欠款方归集的期末大额的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	2016年6月30日	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中移物联网有限公司	保证金	306,869.31	1年以内	58.38	3,068.69
南京市雨花台区科技创业中心	房屋租赁保证金	30,000.00	1至2年	5.71	1,500.00
合计	-	336,869.31	-	64.09	4,568.69

(六) 存货

账龄	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	1,608,526.25	-	1,608,526.25	840,448.47	-	840,448.47
合计	1,608,526.25	-	1,608,526.25	840,448.47	-	840,448.47

(七)其他流动资产

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
待抵扣进项税	109,678.72	87,452.34
待摊房租	2,300.00	16,100.00
合计	111,978.72	103,552.34

(八)固定资产

项目	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值	-	-	-
1. 2016年1月1日	2,648,352.97	511,092.24	3,159,445.21
2. 本期增加金额	71,807.82	23,629.82	95,437.64
其中：购置	71,807.82	23,629.82	95,437.64
3. 本期减少金额	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-
4. 2016年6月30日	2,720,160.79	534,722.06	3,254,882.85
二、累计折旧	-	-	-
1. 2016年1月1日	1,680,965.86	461,118.32	2,142,084.18
2. 本期增加金额	322,865.14	8,916.80	331,781.94
其中：计提	322,865.14	8,916.80	331,781.94
3. 本期减少金额	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-
4. 2016年6月30日	200,3831.00	470,035.12	2,473,866.12
三、减值准备	-	-	-

项目	电子设备	其他设备	合计
1. 2016年1月1日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 2016年6月30日	-	-	-
四、2016年6月30日账面价值	716,329.79	64,686.94	781,016.73

注：2016年1-6月折旧额331,781.94元。

2、报告期末已提足折旧继续使用的固定资产原值1,070,509.49元。

3、报告期末公司无暂时闲置的固定资产。

(九)无形资产

项目	软件著作权	合计
一、账面原值	-	-
1. 2016年1月1日	13,192,708.68	13,192,708.68
2. 本期增加金额	3,808,080.00	3,808,080.00
3. 本期减少金额	-	-
4. 2016年6月30日	17,000,788.68	17,000,788.68
二、累计摊销	-	-
1. 2016年1月1日	3,926,029.80	3,926,029.80
2. 本期增加金额	1,436,419.10	1,436,419.10
其中：计提	1,436,419.10	1,436,419.10
3. 本期减少金额	-	-
4. 2016年6月30日	5,362,448.9	5,362,448.9
三、减值准备	-	-
1. 2016年1月1日	-	-
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 2016年6月30日	-	-
四、2016年6月30日账面价值	11,638,339.78	11,638,339.78

注：2016年1-6月摊销额1,436,419.1元。

(十)开发支出

项目	2015年12月31日	本年增加		本年减少		2016年6月30日	资本化开始时间点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度(%)
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产				
机场移动公共广播	-	4,644.00	-	4,644.00	-	-	-	-	-
质量溯源平台	-	1,489,576.96	-	1,489,576.96	-	-	-	-	-
应急中心调度指挥系统	-	1,650,833.85	-	549,428.26	-	1,101,405.59	-	-	-
橙红智慧报表开发	-	2,197,670.00	-	-	2,197,670.00	-	2016年6月	产品通过检测	100.00
橙红云呼叫中心电商平台系统软件	-	1,610,410.00	-	-	1,610,410.00	-	2016年4月	产品检测通过	100.00
合计	-	6,953,134.81	-	2,043,649.22	3,808,080.00	1,101,405.59	-	-	-

注：应急中心调试指挥系统项目发生内部研发支出 1,650,833.85 元，其中 1,101,405.59 元记入研发支出资本化支出。

(十一)长期待摊费用

类别	2015年12月31日	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	2016年6月30日
办公室装修	157,574.92	50,404	52,041.07	-	155,937.85
合计	157,574.92	50,404	52,041.07	-	155,937.85

(十二)递延所得税资产

项目	2016年6月30日		2015年12月31日	
	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
资产减值准备	74,187.17	593,497.36	73,224.92	585,799.33
合计	74,187.17	593,497.36	73,224.92	585,799.33

(十三)短期借款

借款条件	2016年6月30日	2015年12月31日
质押借款	7,500,000.00	7,500,000.00
保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	15,500,000.00	15,500,000.00

注：2015年7月8日，公司与中国工商银行南京新城科技支行签订借款合同，以应收中兴通讯股份有限公司账款作为质押办理有追索权的保理融资750万元。

2015年8月7日，公司与江苏银行南京泰山路支行签订300万元的流动资金借款合同，刘义林提供连带责任保证担保。

2015年11月26日，公司与南京银行股份有限公司珠江支行签订500万元的借款合同，刘义林、孙彭提供连带责任保证担保。

(十四)应付账款

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	-	1,260,665.00
合计	-	1,260,665.00

(十五)应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	2015年12月31日	本期增加额	本期减少额	2016年6月30日
一、短期薪酬	1,617,483.06	11,948,911.36	11,701,566.93	1,864,827.48
二、离职后福利-设定提存计划	127,391.08	838,628.47	821,758.68	144,260.87
合计	1,744,874.13	12,787,539.83	12,523,325.61	2,009,088.30

2、短期职工薪酬情况

项目	2015年12月31日	本期增加额	本期减少额	2016年6月30日
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,512,277.01	10,728,095.42	10,496,839.03	1,743,533.40
2.职工福利费	-	259,486.34	259,486.34	-
3.社会保险费	59,251.66	785,930.60	776,869.88	68,312.38
其中：医疗保险费	53,326.50	707,337.54	699,182.89	61,481.15
工伤保险费	2,962.58	39,296.53	38,843.49	3,415.62
生育保险费	2,962.58	39,296.53	38,843.49	3,415.62
4.住房公积金	45,954.38	175,399.00	168,371.69	52,981.69
5.职工教育经费	-	-	-	-
合计	1,617,483.05	1,194,891.36	11,701,566.93	1,864,827.48

3、设定提存计划情况

项目	2015年12月31日	本期增加额	本期减少额	2016年6月30日
1.基本养老保险	118,503.33	780,119.51	764,426.68	134,196.16
2.失业保险费	8,887.75	58,508.96	57,332.00	10,064.71
合计	127,391.08	838,628.47	821,758.68	144,260.87

(十六)应交税费

税种	2016年6月30日	2015年12月31日
增值税	295,341.30	262,138.24
城市维护建设税	14,767.07	24,011.38
个人所得税	79,056.09	72,940.61
企业所得税	73,480.23	-26,722.08
教育费附加	20,673.89	17,150.98
合计	483,318.58	349,519.13

(十七)其他应付款

款项性质	2016年6月30日	2015年12月31日
外部单位借款	2,600,000.00	3,303,400.00
往来款	6,386,827.05	-

款项性质	2016年6月30日	2015年12月31日
股东借款	-	-
未支付报销	102,244.11	136,346.97
房租	211,071.70	124,279.57
代扣代缴社保	225,889.21	122,782.47
保证金	-	30,000.00
服务费	705,205.00	21,000.00
其他	76,743.80	3,617.58
合计	10,307,980.87	3,741,426.59

注：其他应付款往来款 6,386,827.5 元中，6,150,000.00 元为股东增资款。

截止 2016 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	2016年6月30日	未偿还原因
南京雨花软件园发展有限公司	2,600,000.00	协商一致同意延期
合计	2,600,000.00	——

注：南京雨花软件园发展有限公司为支持地方企业发展借给本公司 360 万元资金，到期日 2016 年 5 月 31 日。本公司承诺 2014 年 12 月 31 日前，归还借款 50 万元本金及利息；2015 年 12 月 31 日前，归还借款 50 万元本金及利息；2016 年 5 月 31 日前，一次性归还剩余本金及利息。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司应付南京雨花软件园发展有限公司本金 310 万元，利息 203,400.00 元。2016 年 1 月 28 日偿还本金 25 万元，利息 203,400.00 元，2016 年 3 月 8 日偿还本金 25 万元，截止 2016 年 5 月 31 日本公司应付南京雨花软件园发展有限公司本金 260 万元，利息 74,279.00 元。2016 年 6 月 1 日起，由于业务经营的需要，本公司与南京雨花软件园发展有限公司协商，借款余额 260 万元，续借一年，利率不变。

(十八)股本

投资者名称	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
刘义林	4,831,280.00	-	-	4,831,280.00
南京图米投资管理有限公司	1,533,740.00	-	-	1,533,740.00
邵林	1,840,500.00	-	-	1,840,500.00
张慧	1,533,740.00	-	-	1,533,740.00
孙彭	4,601,220.00	-	-	4,601,220.00
谢佩君	460,120.00	-	-	460,120.00
邱海平	536,800.00	-	-	536,800.00

投资者名称	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
上海联万创业投资中心（有限合伙）	2,914,120.00	-	-	2,914,120.00
南京润懿炜澳投资管理有限公司	737,740.00	-	-	737,740.00
上海鑫沅股权投资管理有限公司	397,240.00	-	-	397,240.00
王卓	383,440.00	-	-	383,440.00
郑诗平	230,060.00	-	-	230,060.00
合计	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00

(十九)资本公积

类别	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
资本溢价	-	-	-	-
其他资本公积	3,060,229.75	-	-	3,060,229.75
合计	3,060,229.75	-	-	3,060,229.75

(二十)未分配利润

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
调整前上年未分配利润	-2,840,136.99	-5,339,784.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	-2,840,136.99	-5,339,784.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-551,127.33	2,499,647.74
减：提取法定盈余公积	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	-3,391,264.32	-2,840,136.99

(二十一)营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	2016年1月-6月		2015年1月-6月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	15,694,762.74	7,867,127.31	12,746,473.08	6,013,911.34
二、其他业务小计	-	-	-	-
合计	15,694,762.74	7,867,127.31	12,746,473.08	6,013,911.34

2、主营业务（分行业）

行业	2016年1月-6月		2015年1月-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件与信息技术服务业	15,694,762.74	7,867,127.31	12,746,473.08	6,013,911.34
合计	15,694,762.74	7,867,127.31	12,746,473.08	6,013,911.34

3、主营业务（分产品）

产品类别	2016年1月-6月		2015年1月-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件定制开发	4,410,298.31	1,677,933.40	2,569,269.83	1,380,520.07
自主软件产品销售	2,507,443.13	1,159,127.92	3,216,600.19	648,144.94
技术服务	8,777,021.30	5,030,065.99	6,707,493.33	3,896,780.53
外购产品销售	-	-	253,109.73	88,465.80
合计	15,694,762.74	7,867,127.31	12,746,473.08	6,013,911.34

4、公司前五名客户的营业收入情况

(1) 2016年1-6月

客户名称	营业收入金额	占公司全部营业收入的比例(%)
中兴通讯股份有限公司	5,902,341.26	37.60
江苏汇银光电科技有限公司	1,780,585.00	11.35
南京芯传汇电子科技有限公司	1,768,500.00	11.27
北京融汇兴业网络技术有限公司	1,290,558.36	8.22
南京中兴软创科技股份有限公司	618,517.00	3.94
合计	11,360,501.62	72.38

(二十二)营业税金及附加

项目	2016年1月-6月	2015年1月-6月
城市维护建设税	44,134.91	27,376.97
教育费附加	31,524.94	19,554.97
合计	75,659.85	46,931.94

(二十三)销售费用

项目	2016年1月-6月	2015年1月-6月
职工薪酬	246,419.76	112,377.49
业务招待费	48,018.80	112,921.00
差旅费	70,982.32	20,012.8

项目	2016年1月-6月	2015年1月-6月
办公费	68,754.65	5,281.00
其他	70,739.28	29,468.00
合计	504,914.81	280,060.29

(二十四)管理费用

项目	2016年1月-6月	2015年1月-6月
折旧及摊销	1,768,201.22	1,158,685.22
研发费用	2,043,649.22	1,225,837.40
职工薪酬	1,385,662.52	848,448.11
租赁费	269,500.46	242,608.85
保险费	292,422.46	139,999.98
办公费	59,834.54	55,105.87
审计咨询费	183,188.68	111,490.57
业务招待费	15,958.22	63,812.77
差旅费	55,644.70	106,931.6
培训及认证费	158,948.00	228,553.00
担保费	-	-
中介机构服务费	1,000,000.00	-
其他	124,139.71	107,516.52
合计	7,357,149.73	4,288,989.89

(二十五)财务费用

项目	2016年1月-6月	2015年1月-6月
利息支出	370,823.46	499,769.61
减：利息收入	4,534.31	1,246.35
手续费支出	13,576.26	41,042.04
其他支出	-	420.00
合计	379,865.41	539,985.30

(二十六)资产减值损失

项目	2016年1月-6月	2015年1月-6月
坏账损失	26,080.00	283,705.05
合计	26,080.00	283,705.05

(二十七)营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项目	2016年1月-6月		2015年1月-6月	
	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	45,425.03	45,425.03	1,050.00	1,050.00
其他	-	-	6,906.48	6,906.48
合计	45,425.03	45,425.03	7,956.48	7,956.48

2、 计入当期损益的政府补助

项目	2016年1月-6月		2015年1月-6月	
	发生额	与资产(收益)相关	发生额	与资产(收益)相关
软件谷补贴	7,446.00	与收益相关	-	-
南京市稳岗补贴	37,979.03	与收益相关	-	-
税控系统升级减免增值税	-	-	1,050.00	与收益相关
合计	45,425.03	-	1,050.00	-

(二十八)营业外支出

项目	2016年1月-6月		2015年1月-6月	
	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
非流动资产处置损失	-	-	51,504.90	51,504.90
其他	8,000.00	8,000.00	-	-
合计	8,000.00	8,000.00	51,504.90	51,504.9

(二十九)所得税费用

1、 所得税费用明细

项目	2016年1-6月	2016年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	73480.23	330,711.18
递延所得税费用	-962.25	-35,459.11
合计	72517.98	295,252.07

(三十)现金流量表

1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015年1月-6月	2016年1月-6月
收到其他与经营活动有关的现金	2,802,320.53	3,134,549.01
其中：收到的往来款	2,752,361.19	3,126,396.18

项目	2015年1月-6月	2016年1月-6月
收到的补贴收入	45,425.03	-
收到的其他营业外收入	-	6,906.48
收到的利息收入	4,534.31	1,246.35
支付其他与经营活动有关的现金	7,570,350.09	4,760,262.59
其中：支付的各项费用	1,999,562.17	1,257,331.68
支付的往来款	5,570,787.92	3,502,930.91

(三十一)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2016年1月-6月	2015年1月-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量	-	-
净利润	-551,127.33	954,088.78
加：资产减值准备	26,080.00	283,705.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	331,781.94	281,419.18
无形资产摊销	1,436,419.10	792,433.44
长期待摊费用摊销	52,041.07	84,832.60
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）	-	51,504.9
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	370,823.46	499,769.61
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）	-962.25	-35,459.11
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）	-	-348,242.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,842,262.87	-2,134,768.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,034,060.71	-3,712,653.64
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,211,267.59	-3,283,370.81
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况	-	-
现金的期末余额	7,671,478.79	8,531,862.64
减：现金的期初余额	2,752,086.38	1,052,740.79
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	4,919,392.41	7,479,121.85

2、现金及现金等价物

项目	2016年1月-6月	2015年1月-6月
一、现金	7,671,478.79	8,531,862.64
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	7,671,478.79	8,531,862.64
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	7,671,478.79	8,531,862.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，主要为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的共同实际控制人

本公司共同实际控制人为刘义林、邵林，依据如下：

1、2015年3月17日，刘义林、邵林签订一致行动人协议，二人合计直接持有本公司33.3589%的股权。

2、2015年5月8日，本公司法人股东南京图米投资管理有限公司（以下简称“南京图米投资”）的股东刘义林、贾迎平、韩锦莉、刘汉云签订表决权委托协议，约定此四人所持有南京图米投资合计70.58%的股权对应的表决权由刘义林统一行使。由此，本公司股东刘义林通过南京图米投资间接控制本公司7.6687%股权。

(二) 本公司子公司的情况

子公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
重庆橙红信息科技有限公司	有限责任公司	重庆市渝北区龙山街道松石支路468号天一新城15栋2-4-2	刘义林	软件技术服务	30.00	100.00	100.00	91500112554080452J
南京橙果网络技术有限公司	有限责任公司	南京市雨花台区软件大道106号2幢1201室	刘义林	软件技术服务	100.00	100.00	100.00	91320114088088536A

(三) 关联交易情况

1、未发生关联交易。

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘义林、孙彭	本公司	5,000,000.00	2016年11月25日	2018年11月24日	否

3、关键管理人员薪酬

项目	本年	上年
关键管理人员薪酬	556,514.4	381,613.2
合计	556,514.4	381,613.2

4、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
2015年度	-	-	-	-
拆入：	-	-	-	-
刘义林	100,000.00	2015年1月	未确定固定期限	不计息，2015年已归还

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
刘义林	1,050,000.00	2015年6月	未确定固定期限	不计息, 2015年已归还
刘义林	125,000.00	2015年11月	未确定固定期限	不计息, 2015年已归还

(四) 关联方应收应付款项

1、应付款项

项目名称	关联方	2016年6月30日	2015年12月31日
其他应付款	刘义林	-	48,466.50
合计	-	-	48,466.50

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

1、报告期末, 本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下:

剩余租赁期	经营租赁额
1年以内(含1年)	388,895.83
1年以上2年以内(含2年)	170,500.00
合计	559,395.83

2、南京雨花软件园发展有限公司为支持地方企业发展借给本公司360万元资金, 到期日2016年5月31日。本公司承诺2014年12月31日前, 归还借款50万元本金及利息; 2015年12月31日前, 归还借款50万元本金及利息; 2016年5月31日前, 一次性归还剩余本金及利息。

截至2015年12月31日, 本公司应付南京雨花软件园发展有限公司本金310万元, 利息203,400.00元。2016年1月28日偿还本金25万元, 利息203,400.00元, 2016年3月8日偿还本金25万元, 截止2016年5月31日本公司应付南京雨花软件发展有限公司本金260万元。2016年6月1日起, 由于业务经营的需要, 本公司与南京雨花软件园发展有限公司协商, 借款余额260万元, 续借一年, 利率不变。

(二) 或有事项

报告期末本公司无需披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

1、2016年6月2日, 南京橙红科技股份有限公司2016年第二次临时股东大会审议通过《南京橙红科技股份有限公司2016年第一次股票发行方案》, 发行股票246万股, 每股价格为

人民币 2.50 元，募集资金总额为 615 万元。2016 年 6 月 23 日瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字[2016]01290002 号验资报告，对公司定向发行股票资金到位情况进行了验证。本次股票定向发行于 2016 年 7 月 19 日取得全国股转系统出具的关于《南京橙红科技股份有限公司发行股份登记的函》（股转系统函[2016]5375 号）。

2、2016 年 7 月 14 日，公司临时股东大会通过了刘义林以个人连带责任担保南京银行信用卡贷款 3,000,000.00 元的议案。该借款合同签订日期为 2016 年 7 月 14 日，借款期间自 2016 年 7 月 8 日起至 2016 年 10 月 7 日止，担保日为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

十、其他重要事项

（一）前期差错更正

无需要披露的前期差错更正事项。

（二）分部信息

本公司子公司主要为母公司提供分包服务，未划分经营分部，无需要披露的分部信息。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类

类别	2016 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	21,559,114.97	100.00	587,339.17	2.72
其中：关联方组合	-	-	-	-
账龄组合	21,559,114.97	100.00	587,339.17	2.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	21,559,114.97	100.00	587,339.17	2.72

类别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	27,612,172.33	100.00	578,496.44	2.10
其中：关联方组合	-	-	-	-

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
账龄组合	27,612,172.33	100.00	578,496.44	2.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	27,612,172.33	100.00	578,496.44	2.10

2、按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	20,194,761.05	1.00	201,947.61	26,247,818.41	1.00	262,478.18
1至2年	617,763.12	5.00	30,888.16	684,292.80	5.00	34,214.64
2至3年	93,960.00	30.00	28,188.00	291,134.74	30.00	87,340.42
3至4年	652,630.80	50.00	326,315.40	388,926.38	50.00	194,463.19
合计	21,559,114.97	2.72	587,339.17	27,612,172.33	2.10	578,496.44

3、截止2016年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2016年6月30日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中兴通讯股份有限公司	12,258,999.40	56.86	122,589.99
北京融汇兴业网络技术有限公司	1,327,551.16	6.16	13,275.51
南京芯传汇电子科技有限公司	2,082,725.00	9.66	20,827.25
中兴软创科技股分有限公司	678,245.33	3.15	6,782.45
中国电信股份有限公司江苏分公司	996,000.00	4.62	9,960.00
合计	17,343,520.89	80.45	173,435.2

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类

类别	2016年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,108,729.15	100.00	6,158.19	0.15
其中：关联方组合	3,650,594.92	88.85	-	-
账龄组合	458,134.23	11.15	6,158.19	1.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

类别	2016年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合计	4,108,729.15	100.00	6,158.19	0.15

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,849,071.61	100.00	7,302.89	0.26
其中：关联方组合	2,358,325.60	82.78	-	-
账龄组合	490,746.01	17.22	7,302.89	1.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	2,849,071.61	100.00	7,302.89	0.26

2、按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	422,457.83	1.00	4,224.58	435,373.83	1.00	4,353.74
1至2年	35,077.22	5.00	1,753.86	54,650.00	5.00	2,732.50
2至3年	599.18	30.00	179.75	722.18	30.00	216.65
合计	458,134.23	0.15	6,158.19	490,746.01	1.49	7,302.89

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年6月30日	2015年12月31日
往来款	3,650,594.92	2,358,325.60
保证金	362,669.31	3,573,69.31
备用金	64,528.52	82,804.52
其他	30,936.40	50,572.18
合计	4,108,729.15	2,849,071.61

4、截止2016年06月30日，按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中移物联网有限公司	保证金	306,869.31	1年以内	7.47	3,068.69
南京市雨花台区科技创新中心	房租保证金	30,000.00	1至2年	0.73	1,500.00
合计	-	356,869.31	-	8.20	4768.60

(三) 长期股权投资

项目	2016年6月30日			2015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	1,000,990.00	-	1,000,990.00	1,000,990.00	-	1,000,990.00
合计	1,000,990.00	-	1,000,990.00	1,000,990.00	-	1,000,990.00

对子公司投资

被投资单位	2015年12月31日	2016年1月-6月增加	2016年1月-6月减少	2016年1月-6月余额	2016年1月-6月计提减值准备	减值准备2016年1月-6月余额
重庆橙红信息科技有限公司	990.00	-	-	990.00	-	-
南京橙果网络技术有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
合计	1,000,990.00	-	-	1,000,990.00	-	-

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	13,914,177.74	7,042,296.63	12,746,473.08	6,013,911.34
二、其他业务小计	-	-	-	-
合计	13,914,177.74	7,042,296.63	12,746,473.08	6,013,911.34

2、主营业务（分行业）

行业	2016年1-6月		2015年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件与信息技术服务业	13,914,177.74	7,042,296.63	12,746,473.08	6,013,911.34
合计	13,914,177.74	7,042,296.63	12,746,473.08	6,013,911.34

3、主营业务（分产品）

产品类别	2016年1-6月		2015年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件定制开发	3,972,051.93	145,0476.48	2,569,269.83	1,380,520.07
自主软件产品销售	1,630,190.71	963,205.26	3,216,600.19	648,144.94
其他技术服务	8,311,935.10	4,628,614.90	6,707,493.33	3,896,780.53
外购产品销售	-	-	253,109.73	88,465.80
合计	13,914,177.74	7,042,296.63	12,746,473.08	6,013,911.34

3、公司前五名客户的营业收入情况

(1) 2016年1月1日至2016年6月30日

客户名称	营业收入金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中兴通讯股份有限公司	5,902,341.26	42.42
南京芯传汇电子科技有限公司	1,768,500.00	12.71
北京融汇兴业网络技术有限公司	1,290,558.36	9.28
南京中兴软创科技股份有限公司	618,517.00	4.45
江苏智恒信息科技有限公司	602,074.03	4.33
合计	10,181,990.65	73.19

(2) 2015年1月1日至2015年6月30日

客户名称	营业收入金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中兴通讯股份有限公司	5,092,556.49	39.95
北京融汇兴业网络技术有限公司	2,306,082.11	18.09
深圳市中兴康讯电子有限公司	1,524,607.77	11.96
中国电信股份有限公司物联网应用和推广中心	1,022,782.57	8.02
南京中兴软创科技股份有限公司	1,012,637.64	7.94
合计	10,958,666.58	85.96

十二、补充资料

(一) 本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	
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	45,425.03	稳岗补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	

项目	金额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,000.00	对外捐助
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	37,425.03	-
所得税影响额	4,678.13	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	32,746.90	-

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		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	-2.76	-0.03	-0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-2.93	-0.03	-0.03

南京橙红科技股份有限公司

二〇一六年八月十八日