



一橙网络

NEEQ:837082

上海一橙网络科技股份有限公司

Shanghai Yicheng Internet Technology Co., Ltd.



半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事 记

- 2016 年 4 月 25 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统正式挂牌转让。
- 2016 年 5 月 5 日，公司成立电信增值业务项目组，开始全面推进视频、云桌面研发和试运营业务。

目录

【声明与提示】	1
一、基本信息	
第一节公司概况	2
第二节主要会计数据和关键指标	3
第三节管理层讨论与分析	5
二、非财务信息	
第四节重要事项	8
第五节股本变动及股东情况	10
第六节董事、监事、高管及核心员工情况	12
三、财务信息	
第七节财务报表	14
第八节财务报表附注	211

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性、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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
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 2016 年度 1-6 月财务报表。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	上海一橙网络科技有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Yicheng Internet Technology Co., Ltd.
证券简称	一橙网络
证券代码	837082
法定代表人	杨明章
注册地址	上海市闵行区金都路 4299 号 6 幢 1 楼 A11 室
办公地址	上海市闵行区金都路 4299 号 6 幢 1 楼 A11 室
主办券商	西部证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	蒋昕
电话	021-60906146
传真	021-36031911
电子邮箱	jiangxin@e-orange.cn
公司网址	http://www.e-orange.cn
联系地址及邮政编码	上海市闵行区金都路 4299 号 6 幢 1 楼 A11 室, 邮编 201100

三、运营概况

单位: 股

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 25 日
行业（证监会规定的行业大类）	I64 互联网和相关服务
主要产品与服务项目	向客户提供互联网接入及相关网络技术服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	35,715,900
控股股东	杨明章
实际控制人	杨明章
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

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	19,444,339.08	13,229,829.94	46.97%
毛利率	41.74%	47.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	700,191.35	857,634.11	-18.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	618,429.98	855,717.82	-27.73%
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）	1.96%	4.09%	-
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）	1.73%	4.08%	-
基本每股收益	0.02	0.02	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	67,848,588.59	64,753,085.50	4.78%
负债总计	31,817,153.55	29,421,841.81	8.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,031,435.04	35,331,243.69	1.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.01	0.99	2.02%
资产负债率	46.89%	45.44%	-
流动比率	0.87	1.08	-
利息保障倍数	-	-43.08	-

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	1,183,960.26	3,157,031.20	-
应收账款周转率	4.34	7.61	-
存货周转率	13.60	13.97	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.78%	-7.49%	—
营业收入增长率	46.97%	61.37%	—
净利润增长率	-18.36%	122.25%	—

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

根据《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)的准则,公司属于 I 类(信息传输、软件和信息技术服务业)中的 I64(互联网和相关服务)行业。根据《国民经济行业分类(GB/T4754-2011)》中,公司属于 I6410(互联网接入及相关服务)行业。在工信部规定的业务分类中,属于第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务(ISP)。

公司是一家专业的互联网接入服务提供商,主营业务为向客户提供互联网接入及相关网络技术服务。公司定位于一家为用户提供高性价比宽带接入及增值服务的电信运营商,客户主要是需要互联网接入的政企用户和居民用户。目前,公司拥有工信部颁发的跨地域增值电信业务经营许可证(经营许可证编号: B2-20130244)和上海市通信管理局颁发的宽带接入网运营牌照(沪通信管发[2015]42 号),可在相应地域从事因特网接入业务。公司的收入来源主要是通过提供相关服务,收取相应的上网租费、技术及运营服务费。

公司的商业模式如下:一橙网络精选国内有市场前景的数个城市,建设用于宽带接入的城域网,再通过长途链路将城域网进行互联,从而组建成一张互联网出口及内网资源共享的城域互联网络。在单个城市,公司在所在业务区域的城市建设一张光纤驻地网,根据业务情况,建设数量不等的核心机房、上联机房、节点机房、城域网骨干光缆,通过节点机房延伸到各个写字楼、社区、园区内入户的光纤覆盖网络,通过自建的光纤驻地网络为广大最终用户提供宽带接入服务。此外,公司为广电公司提供有线宽带的运营外包服务、优质的互联网出口、运维外包服务。广电公司具有品牌深入人心、用户量巨大、资金雄厚的优势,利用广电的优势发展运营业务,作为自身驻地网业务一个很好的补充。

报告期内及报告期后至报告披露日,公司的商业模式未发生变化。

二、经营情况

报告期内,公司实现收入 19,444,339.08 元,比去年同期增长 46.97%;净利润 700,191.35 元,比去年同期减少了 18.36%;经营活动产生的现金流量净额 1,183,960.26 元,比去年同期减少了 62.5%;投资活动产生的现金流净额-9,028,646.35 元,比去年同期减少了 24.4%;筹资活动产生的现金流量净额为 0 元,去年同期为-2,105,000 元。

报告期内收入增长的原因系公司增加了运营资产的投入,努力发展用户数特别是大客户数量,与此同时随着宽带在网用户数的增加,报告期内老用户按权责发生制摊销的收入总额随之增加;净利润减少的主要原因是为了快速扩展用户,成本增加较快导致毛利率水平下降;经营活动产生的现金流量净额减少,主要原因系去年同期公司在清理与关联公司往来款时产生较大金额的净现金流入;本报告期未发生筹资活动,去年同期归还银行短期借款及利息导致筹资活动产生的现金流量净额为-2,105,000 元。

由于宽带接入行业的特点、春节前后(每年 1-2 月)客户签约大幅度低于全年其他月份的平均量,由于报告期内跨越春节,春节因素对报告期的收入、利润产生较大负面影响。

报告期内,公司的主营业务未发生重大变化,公司的产品和服务未发生变化,公司管理层及核心团队保持稳定。

三、风险与价值

报告期内, 公司所面临的风险因素未发生变化, 具体如下:

一、市场竞争风险

公司所处的宽带接入行业拥有众多传统的电信运营商(电信、联通、移动)、各地的广电运营商(如东方有线提供有线宽带), 以及一些成规模的民营宽带运营商(长城宽带-鹏博士联合体、艾普网络、方正宽带), 公司在现有市场运营和新市场开拓过程中, 面临众多竞争对手带来的竞争压力, 如果公司市场拓展不利, 将给公司业务经营带来风险。

应对措施: 首先, 公司在发展战略上坚持走差异化发展模式。公司将重点资源聚焦于最后一公里的接入、也就是聚焦于为最终客户提供良好的服务来赢得用户的认可; 与此同时, 公司将在宽带接入的基础上逐步拓展新的智慧社区增值服务, 通过多服务、高性价比来增强用户粘性、提高单户贡献值来提升整体竞争能力。报告期内, 公司着力拓展视频增值业务和云桌面业务, 尝试和多家设备供应商和内容运营商进行接洽和商用试验, 取得了较好的效果, 预计 2016 年下半年将适时推出上述产品, 以逐步提高用户粘性和单户贡献值。

二、产品技术更新风险

互联网行业相关技术发展迅速, 如果公司在业务运营过程中, 不能准确把握用户需求积极开发新产品、新技术, 充分满足客户互联网接入相关需求, 在一定程度上会影响公司相关的业务拓展。

应对措施: 准确跟随市场潮流, 开发符合市场的产品, 同时, 同终端用户保持直接沟通, 听取终端客户需求; 加大在新产品和技术上的开发力度, 使公司产品技术水平保持在行业前列。

三、项目投资风险

公司所从事的宽带接入业务要求公司在所在业务区域的城市建设一张光纤驻地网, 这对相关资金投入的要求较高, 如果公司的项目投资出现问题或者项目的产出比较低, 会对公司的正常经营产生不利影响, 公司的现有业务拓展存在一定的项目投资风险。

应对措施: 严格公司投资程序。项目投资前, 进行深入调研, 调研当地电信运营商、以及其他竞争对手的详细的运营情况, 综合评估公司的竞争优势与当地市场是否符合公司投资要求。通过一系列措施, 使公司项目选择更为精准, 尽可能降低项目投资风险。

四、公司治理风险

公司在有限公司阶段, 管理层规范治理意识相对薄弱, 内控制度有待进一步完善, 公司治理存在一定的瑕疵, 在一段时间内、公司的治理、决策等过程尚存在不够规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施: 公司通过加强管理层的培训、交流, 贯彻相关制度, 强化员工的规范运作意识; 同时公司将根据公司生产经营实际情况继续逐步健全完善公司的相关内部控制制度。报告期内, 公司加强了董事会秘书这一职位的工作职能, 通过董事会秘书来推进公司治理、重大事项的管理规范性建设等工作, 让规范运营的思维逐步渗透到公司管理层心中, 进而推进公司整体治理水平。

五、诉讼和仲裁风险

公司主营业务为向客户提供互联网接入及相关网络技术服务, 在线缆铺设、安装过程中, 可能产生人身、财产损害赔偿赔偿责任, 从而导致潜在的诉讼和仲裁风险。另外, 因公司所处行业特点, 人员流动较为频繁, 由此可能会产生相关劳动争议风险。

应对措施: 针对上述风险发生的可能性, 目前, 公司在线缆铺设、安装过程中, 均寻找外包施工单位完成, 在审核外包施工单位时, 要求施工单位具备国家规定的施工资质, 在施工规范性、安全性上有基本保障; 公司与施工单位签订施工安全承诺书, 务必保证在施工过程中的规范化施工、采取必要的人身安全保障措施, 约定由工程施工单位承担主要安全责任, 最大化地避免公司陷入诉讼、仲裁风险; 公司对工程部的项目工程师加强培训, 要求他们对施工过程进行不间断安全检查和监督, 保证文明施工、安全施工; 同时, 公司与所有员工签订《劳动合同》并制定员工守则及行政人事管理制度, 明确双方的权利义务, 加强对公司员工的管理。

六、应收账款回收风险

随着公司业务的发展, 应收账款、特别是大客户应收账款的回收, 对于公司经营活动现金流量有较大影响。虽然公司一直加强应收账款管理, 近三年来未发生坏账, 但仍存在应收账款无法收回的风险。如果应收账款发生损失, 将对企业的经营现金流量及持续经营能力产生重大影响。

应对措施: 针对此风险, 报告期内企业进一步加强财务部与销售部门的协调与沟通, 及时催收、加强与主要客户的账款协调, 强化应收账款管理, 避免坏账损失的发生。

七、销售现金收款风险

由于公司业务性质, 公司存在大量个人用户, 大部分个人客户为零售方式, 公司与个人客户款项结算方式为部分收取现金方式, 现金从收取到转存公司账户过程中存在部分不可控因素, 由此可能产生现金迟入账、少入账的风险。

应对措施: 报告期内, 公司已经将绝大部分个人用户的缴款采用 POS 机、支付宝方式直接支付到公司账户; 对于小部分现金收款, 公司严格要求按照《公司现金收款管理制度》收缴存现金, 并且在组织架构和人员使用上作了严谨的安排, 务必保证现金收款的安全可靠。

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	否	-
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	是	本节、二、(一)
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	本节、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	否	-
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) 重大对外投资事项

报告期内公司用自有闲置资金购买银行保本理财产品，分别于 2016 年 1 月 4 日申购交行理财产品 21,000,000.00 元，2016 年 2 月 3 日申购交行理财产品 500,000.00 元，2016 年 3 月 2 日申购交行理财产品 15,000,000.00 元，2016 年 3 月 24 日购买工行理财产品 500,000.00 元，2016 年 4 月 6 日购买工行理财产品 500,000.00 元，2016 年 4 月 26 日购买工行理财产品 400,000.00 元。上述理财产品分别于 2016 年 1 月 14 日赎回交行理财产品 500,000.00 元，2016 年 1 月 29 日赎回交行理财产品 3,000,000.00 元，2016 年 2 月 19 日赎回交行理财产品 2,000,000.00 元，2016 年 2 月 29 日赎回交行理财产品 16,000,000.00 元，2016 年 5 月 17 日赎回交行理财产品 1,000,000.00 元，2016 年 5 月 24 日赎回交行理财产品 1,000,000.00 元，2016 年 6 月 7 日赎回交行理财产品 1,000,000.00 元，2016 年 6 月 20 日赎回交行理财产品 1,000,000.00 元，2016 年 6 月 30 日赎回交行理财产品 11,000,000.00 元，2016 年 4 月 18 日赎回工行理财产品 500,000.00 元，2016 年 5 月 18 日赎回工行理财产品 900,000.00 元。

报告期内公司总计申购金额为 37,900,000.00 元，截至报告期末，公司理财产品全部赎回，期末无余额。

报告期内总计收到上述理财产品收益 223,399.99 元。

2016 年 8 月 25 日，公司召开第一届董事会第五次会议审议通过了《关于公司使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，对前述购买银行理财产品的情况进行了确认，详见公司于全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn/>) 披露的《公司使用闲置自有资金购买银行理财产品的公告》(公告编号: 2016-012)。

（二）承诺事项的履行情况

一、公司控股股东、实际控制人杨明章出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺目前 未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为；以后也不会直接或间接从事或参与任何在 商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实 体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制 权；愿意承担因违反上述 承诺而给公司造成的经济损失。

二、公司出具《关于关联方资金往来的承诺》，承诺“不再对实际控制人、控股股东、 关联方等进行借款、代偿债务、代垫款项或者其他不规范的资金拆借”。

三、公司实际控制人及全体股东出具《关联方资金拆借问题的承诺函》，承诺本公司 （人）及本公司（人）控制的企业、公司及其他经济组织将不以借款、代偿债务、代垫款 项或者其他方式占用上海一橙网络科技有限公司之资金，且将严格遵守全国股份转让 系统公司关于挂牌公司法人治理的有关规定，避免与上海一橙网络科技有限公司发生除正常业务外的一切资金往来。

以上承诺在报告期内均严格履行，未有任何违背。

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	0	0	0	0	0
	其中: 控股股东、实际控制人	0	0	0	0	0
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	35,715,900	100.00%	0	35,715,900	100.00%
	其中: 控股股东、实际控制人	15,996,000	44.79%	0	15,996,000	44.79%
	董事、监事、高管	24,800,000	69.44%	0	24,800,000	69.44%
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		35,715,900	-	0	35,715,900	-
普通股股东人数		10				

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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨明章	15,996,000	0	15,996,000	44.79%	15,996,000	0
2	启迪创新(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,650,000	0	4,650,000	13.02%	4,650,000	0
3	关键	3,720,000	0	3,720,000	10.41%	3,720,000	0
4	檀喜梅	3,224,000	0	3,224,000	9.03%	3,224,000	0
5	蒋昕	1,860,000	0	1,860,000	5.21%	1,860,000	0
6	北京水木长风股权投资中心(有限合伙)	1,722,200	0	1,722,200	4.82%	1,722,200	0
7	张顺	1,271,500	0	1,271,500	3.56%	1,271,500	0
8	北京启迪银杏天使投资中心(有限合伙)	1,240,000	0	1,240,000	3.47%	1,240,000	0
9	罗茁	1,171,100	0	1,171,100	3.28%	1,171,100	0

10	北京华清博远 创业投资有限 公司	861,100	0	861,100	2.41%	861,100	0
合计		35,715,900	0	35,715,900	100.00%	35,715,900	0

前十名股东间相互关系说明:

(1) 股东罗茁为股东北京启迪银杏天使投资中心(有限合伙)的实际控制人(罗茁直接及间接持有北京启迪银杏天使投资中心(有限合伙)的执行事务合伙人启迪银杏投资管理(北京)有限公司 53%的股份,并担任启迪银杏投资管理(北京)有限公司董事长兼法定代表人);

(2) 股东罗茁为启迪银杏投资管理(北京)有限公司委派到股东北京启迪银杏天使投资中心(有限合伙)处的执行事务合伙人代表;

(3) 股东罗茁为启迪创业投资管理(北京)有限公司委派到股东启迪创新(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)处的执行事务合伙人代表。

三、控股股东、实际控制人情况

自然人杨明章是公司控股股东、实际控制人

杨明章,男,1963年5月出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于清华大学电机系,研究生学历。1988年8月至1993年4月,任清华大学科技开发有限公司项目经理;1993年5月至1995年6月,任四通公司部门经理;1995年7月至1998年7月,任UT斯达康公司事业部副总经理;1998年8月至2001年10月,任电信信元通信有限公司项目经理;2001年11月至2003年10月,任中国网通天天在线副总经理;2003年7月至2007年11月,任上海润科通信科技有限公司总经理;2007年11月至2010年5月,任上海易卓通讯科技有限公司总经理;2010年5月至2011年7月,任上海元格通讯科技有限公司董事长;2012年12月至2014年11月,担任有限公司执行董事兼总经理;2014年12月至2015年10月,担任有限公司董事长兼总经理,2015年11月至今担任股份公司董事长。

报告期内,公司控股股东、实际控制人未发生变化。

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
杨明章	董事长	男	53	硕士	2015.11.5-2018.11.4	是
关键	董事、总经理	男	38	本科	2015.11.5-2018.11.4	是
檀喜梅	董事、副总经理	女	38	大专	2015.11.5-2018.11.4	是
蒋昕	董事、董事会秘书、副总经理	男	43	硕士	2015.11.5-2018.11.4	是
程鹏	董事	男	37	博士	2015.11.5-2018.11.4	否
王作铭	监事会主席	男	37	本科	2015.11.5-2018.11.4	是
潘正琴	职工代表监事	女	29	大专	2015.11.5-2018.11.4	是
杨颖娟	监事	女	34	本科	2015.11.5-2018.11.4	是
齐新宇	财务负责人	女	44	本科	2015.11.5-2018.11.4	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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
杨明章	董事长	15,996,000	0	15,996,000	44.79%	0
关键	董事、总经理	3,720,000	0	3,720,000	10.41%	0
檀喜梅	董事、副总经理	3,224,000	0	3,224,000	9.03%	0
蒋昕	董事、董事会秘书、副总经理	1,860,000	0	1,860,000	5.21%	0
程鹏	董事	0	0	0	0	0
王作铭	监事会主席	0	0	0	0	0
潘正琴	职工代表监事	0	0	0	0	0

杨颖娟	监事	0	0	0	0	0
齐新宇	财务负责人	0	0	0	-	0
合计	-	24,800,000	0	24,800,000	100.00%	0

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

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	3	3
截止报告期末的员工人数	106	79

核心员工变动情况:

报告期内, 公司未认定核心员工。

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) 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	第八节 五、(一)	14,903,628.28	22,748,314.37
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	第八节 五、(二)	5,124,862.58	3,566,841.08
预付款项	第八节 五、(三)	6,389,186.96	4,075,796.85
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	第八节 五、(四)	485,523.73	738,859.34
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节 五、(五)	932,288.33	734,089.83
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		27,835,489.88	31,863,901.47
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	第八节 五、(六)	31,977,680.15	28,776,150.21
在建工程	第八节 五、(七)	5,758,532.18	1,041,904.41
工程物资	第八节 五、(八)	552,514.94	1,117,364.25
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节 五、(九)	1,724,371.44	1,953,765.16
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		40,013,098.71	32,889,184.03
资产总计		67,848,588.59	64,753,085.50
流动负债:			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	第八节 五、(十)	7,067,333.98	6,838,691.21
预收款项	第八节 五、(十一)	22,272,276.53	20,814,519.41
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节 五、(十二)	-	-
应交税费	第八节 五、(十三)	99,528.04	-12,153.61
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	第八节 五、(十四)	2,378,015.00	1,780,784.80

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		31,817,153.55	29,421,841.81
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		31,817,153.55	29,421,841.81
所有者权益 (或股东权益):			
股本	第八节 五、(十五)	35,715,900.00	35,715,900.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节 五、(十六)	702,049.94	702,049.94
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	第八节 五、(十七)	-386,514.90	-1,086,706.25
归属于母公司所有者权益合计		36,031,435.04	35,331,243.69
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		36,031,435.04	35,331,243.69
负债和所有者权益总计		67,848,588.59	64,753,085.50

法定代表人: 杨明章

主管会计工作负责人: 齐新宇

会计机构负责人: 齐新宇

(二) 利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		19,444,339.08	13,229,829.94
其中: 营业收入	第八节 五、(十八)	19,444,339.08	13,229,829.94
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		18,623,769.17	11,991,249.77
其中: 营业成本	第八节 五、(十八)	11,327,657.43	6,957,068.47
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		-	16,973.24
销售费用	第八节 五、(十九)	1,182,255.07	1,420,438.06
管理费用	第八节 五、(二十)	6,325,102.01	3,887,994.34
财务费用	第八节 五、(二十一)	-223,255.52	-271.39
资产减值损失	第八节 五、(二十二)	12,010.18	-290,952.95
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)		820,569.91	1,238,580.17
加: 营业外收入	第八节 五、(二十三)	109,198.26	1,916.29
其中: 非流动资产处置利得		-	-
减: 营业外支出	第八节 五、(二十四)	183.10	-
其中: 非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		929,585.07	1,240,496.46
减: 所得税费用	第八节 五、(二十五)	229,393.72	382,862.35
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		700,191.35	857,634.11
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		700,191.35	857,634.11
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		700,191.35	857,634.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		700,191.35	857,634.11
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		0.02	0.02
(二) 稀释每股收益		0.02	0.02

法定代表人：杨明章

主管会计工作负责人：齐新宇

会计机构负责人：齐新宇

(三) 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		19,344,074.70	16,798,312.74
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	第八节 五、(二十六)	790,729.12	11,561,889.97
经营活动现金流入小计		20,134,803.82	28,360,202.71
购买商品、接受劳务支付的现金		11,983,264.32	10,780,027.67
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		3,277,067.98	3,020,440.72
支付的各项税费		-	329,227.28
支付其他与经营活动有关的现金	第八节 五、(二十六)	3,690,511.26	11,073,475.84
经营活动现金流出小计		18,950,843.56	25,203,171.51
经营活动产生的现金流量净额	第八节 五、(二十七)	1,183,960.26	3,157,031.20
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		9,028,646.35	7,257,611.79
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		9,028,646.35	7,257,611.79
投资活动产生的现金流量净额		-9,028,646.35	-7,257,611.79
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		-	-
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
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		-	-
偿还债务支付的现金		-	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	105,000.00
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-

支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	2,105,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	-2,105,000.00
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	五、(二十七)	-7,844,686.09	-6,205,580.59
加: 期初现金及现金等价物余额	五、(二十七)	22,748,314.37	12,241,463.07
六、期末现金及现金等价物余额	五、(二十七)	14,903,628.28	6,035,882.48

法定代表人: 杨明章

主管会计工作负责人: 齐新宇

会计机构负责人: 齐新宇

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	是
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

为了提升公司业务的服务价值、提高单户贡献值、增加用户的粘性,报告期内公司着力发展电信增值业务,在传统宽带接入业务的基础上加载视频业务、云桌面、数据加速等增值业务,报告期内公司在上述新业务领域投入了相应的人力、设备等投入,相应的研究和开发支出 1,640,071.02 元。

财务报表附注

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

一、 公司的基本情况

(一) 公司概况

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

2011 年 11 月 8 日公司变更企业名称为上海一橙网络科技有限公司。

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

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

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

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

币 300 万元, 持股比例 6%, 自然人檀喜梅出资额为人民币 520 万元, 出资比例 10.4%。上述股权转让事项已办理工商变更手续。

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

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

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

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

2015 年 11 月 5 日公司举办创立大会, 根据公司创立大会暨 2015 年第一次临时股东会决议及公司章程, 同意以 2015 年 8 月 31 日为基准日, 将上海一橙网络科技有限公司整体变更设立为股份有限公司, 注册资本为人民币 3,571.59 万元。原上海一橙网络科技有限公司的全体股东即为上海一橙网络科技股份有限公司的全体股东。上述股改事项业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具信会师报字[2015]第 151982 号验资报告。2015 年 11 月 19 日, 公司办理了工商变更手续。

截止 2016 年 6 月 30 日, 公司股本 3,571.59 万元, 股东及股权结构如下表所示:

序号	股东名称	股本（万元）	持股比例
1	杨明章	1,599.60	44.79%
2	关键	372.00	10.41%
3	檀喜梅	322.40	9.03%
4	蒋昕	186.00	5.21%
5	启迪创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	465.00	13.02%
6	北京启迪银杏天使投资中心（有限合伙）	124.00	3.47%
7	罗茁	117.11	3.28%
8	北京水木长风股权投资中心（有限合伙）	172.22	4.82%
9	北京华清博远创业投资有限公司	86.11	2.41%
10	张顺	127.15	3.56%
总计		3,571.59	100.00%

本公司注册地址为上海市闵行区金都路 4299 号 6 幢 1 楼 A11 室；

办公地址为上海市闵行区金都路 4299 号 6 幢 1 楼 A11 室；

现法定代表人：杨明章。

（二） 公司所处行业、经营范围、业务性质、主要经营活动和主要业务板块

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

（三） 财务报告的批准报出者和财务报告的批准报出时间

本公司财务报告经本公司董事会于 2016 年 8 月 25 日批准报出。

（四） 营业期限

本公司的营业期限为：2011 年 8 月 18 日至不约定期限。

二、 财务报表的编制基础

（一）基础编制。

根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企

业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二)持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会以持续经营为基础编制本公司 2016 年度中期财务报表。

三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（七）应收账款坏账准备”、“三、（九）固定资产”、“三、（十二）收入”。

(一)遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 金融工具

金融工具包括金融资产和金融负债。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 应收款项

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

收回或处置时, 将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其

一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

(七) 应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为: 单项金额在 200 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

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

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄分析法	对于年末单项金额非重大的应收款项, 采用按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合, 再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。除已单独计提减值准备的应收款项外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定坏账准备计提的比例。
组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:	
1 年以内 (含 1 年)	3
1 年至 2 年 (含 2 年)	10
2 年至 3 年 (含 3 年)	30
3 年至 4 年 (含 4 年)	50
4 年至 5 年 (含 5 年)	80
5 年以上	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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

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

4、本公司坏账损失的确认标准:

在发生下列情况之一时, 按规定程序批准后确认为坏账, 冲销坏账准备。

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

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

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

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

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

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

(八) 存货

1、存货的分类

存货分类为: 周转材料。

2、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

3、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法。

(九) 固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有, 并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

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

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

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

3、固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

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

4、固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

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

(十) 在建工程

1、在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

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

2、在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(十一) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划:

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

3、辞退福利的会计处理方法

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

(十二) 收入

1、一般原则

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、具体原则

(1) 因特网接入服务,根据双方签订服务套餐价格收取预收款,初装用户每户在收到预收款时确认 200 元初装收入,剩余预收款根据套餐约定的服务期限按月平均结转收入。

(2) 广电外包服务,按照有关合同或协议约定在一定的期限内提供相应的服务,服务完成后,提供结算证明,双方确认无误并开具发票后确认收入。

(十三) 政府补助

1、类型

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

2、会计处理方法

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

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

失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(十四) 租赁

1、租赁业务的分类

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

2、经营租赁会计处理

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

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

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

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

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

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的

纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

四、 税项

主要税种及税率

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

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	376,164.71	749.23
银行存款	14,520,326.57	22,714,225.14
其他货币资金	7,137.00	33,340.00
合 计	14,903,628.28	22,748,314.37

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

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,287,616.60	100.00	162,754.02	3.08	5,124,862.58	3,680,326.39	100.00	113,485.31	3.08	3,566,841.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备										

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的应收账款										
合计	5,287,616.60	100.00	162,754.02	3.08	5,124,862.58	3,680,326.39	100.00	113,485.31	3.08	3,566,841.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	5,228,680.60	156,860.42	3%	3,636,390.39	109,091.71	3%
1 至 2 年（含 2 年）	58,936.00	5,893.60	10%	43,936.00	4,393.60	10%
合计	5,287,616.60	162,754.02		3,680,326.39	113,485.31	

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备 49,268.71 元

3、本期无实际核销的应收账款情况

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额			
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备	是否关联方
上海科技网络通信有限公司	2,510,400.00	47.48	75,312.00	否
江苏有线网络发展有限责任公司昆山分公司	753,818.00	14.26	22,614.54	否
上海衡研信息科技有限公司	625,760.00	11.83	18,772.80	否
江苏省广电有线信息网络股份有限公司镇江分公司	360,000.00	6.81	10,800.00	否
苏州电广信息技术有限公司	297,000.00	5.62	8,910.00	否
合计	4,546,978.00	86.00	136,409.34	

5、本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

6、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7、本报告期末无应收关联方款项。

8、本报告期末无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	6,389,186.96	100.00	4,075,796.85	100.00
合计	6,389,186.96	100.00	4,075,796.85	100.00

2、本公司期末无账龄超过一年的重要预付款项。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)	是否关联方
宁波网汇通讯科技有限公司	3,849,597.81	60.25	否
西部证券股份有限公司	625,000.00	9.78	否
上海临全网络科技有限公司	617,725.77	9.67	否
上海祺洋电子技术有限公司	20,000.00	0.31	否
上海脉信网络科技有限公司	11,320.00	0.18	否
合计	5,123,643.58	80.19	

4、本报告期末无预付关联方款项。

5、本报告期无预付持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的										
其他应收款										
按信用风险特征组										
合计计提坏账准备的	502,029.92	100.00	16,506.19	3.29	485,523.73	792,624.06	100.00	53,764.72	6.78	738,859.34
其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	502,029.92	100.00	16,506.19	3.29	485,523.73	792,624.06	100.00	53,764.72	6.78	738,859.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	481,382.87	14,441.48	3%	618,824.06	18,564.72	3%
1 至 2 年 (含 2 年)	20,647.05	2,064.71	10%	84,700.00	8,470.00	10%
2 至 3 年 (含 3 年)				89,100.00	26,730.00	30%
合计	502,029.92	16,506.19		792,624.06	53,764.72	

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为人民币 37,258.53 元。

3、本期无实际核销的其他应收款情况

4、按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备	是否关联方
马小康	个人备用金	188,802.10	1 年以内 (含 1 年)	37.61	5,664.06	否
张建伟	个人备用金	35,800.00	1 年以内 (含 1 年)	7.13	1,074.00	否
程朝阳	个人备用金	18,364.00	1 年以内 (含 1 年)	3.66	550.92	否
刘阳	个人备用金	10,000.00	1 年以内 (含 1 年)	1.99	300.00	否
战丽丽	个人备用金	10,000.00	1 年以内 (含 1 年)	1.99	300.00	否
合 计		262,966.10		52.38	7,888.98	

5、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6、本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

7、本报告期末无其他应收关联方款项。

8、本报告期末无其它应收持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(五) 存货

存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料-低值易耗品	932,288.33		932,288.33	734,089.83		734,089.83
合计	932,288.33		932,288.33	734,089.83		734,089.83

期末周转材料主要系存放于客户处并收取押金的网络设备。

(六) 固定资产**1、固定资产情况**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	33,506,758.97	4,593,959.47		38,100,718.44
社区红线内资产	17,464,321.32	3,687,737.38		21,152,058.70
城网红线外资产	10,421,018.23	0.00		10,421,018.23
机房资产	1,625,310.65	598,435.03		2,223,745.68
运维资产	1,911,136.77	75,324.91		1,986,461.68
运营资产	1,758,815.19	124,403.58		1,883,218.77
办公资产	326,156.81	108,058.57		434,215.38
二、累计折旧合计:	4,730,608.76	1,392,429.53		6,123,038.29
社区红线内资产	1,705,752.81	636,621.56		2,342,374.37
城网红线外资产	1,318,650.89	416,800.05		1,735,450.94
机房资产	222,644.90	83,982.81		306,627.71
运维资产	787,570.70	92,218.41		879,789.11
运营资产	596,995.54	144,854.71		741,850.25
办公资产	98,993.92	17,951.99		116,945.91
三、减值准备				
社区红线内资产				
城网红线外资产				
机房资产				
运维资产				
运营资产				
办公资产				
四、固定资产账面价值合计	28,776,150.21			31,977,680.15
社区红线内资产	15,758,568.51			18,809,684.33
城网红线外资产	9,102,367.34			8,685,567.29
机房资产	1,402,665.75			1,917,117.97
运维资产	1,123,566.07			1,106,672.57
运营资产	1,161,819.65			1,141,368.52
办公资产	227,162.89			317,269.47

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

3、期末无已提足折旧仍继续使用的固定资产。

- 4、本期无报废、处置的固定资产。
- 5、本期增加的累计折旧全部为计提的折旧费用。
- 6、本期未计提固定资产减值准备。

(七) 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
社区红线内工程	3,187,416.49		3,187,416.49	123,432.92		123,432.92
城网红线外工程	2,571,115.69		2,571,115.69	918,471.49		918,471.49
机房工程						
合计	5,758,532.18		5,758,532.18	1,041,904.41		1,041,904.41

2、在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	资金来源
社区红线内工程	123,432.92	3,063,983.57			3,187,416.49	自筹
城网红线外工程	918,471.49	1,652,644.20			2,571,115.69	自筹
机房工程						自筹
合计	1,041,904.41	4,716,627.77			5,758,532.18	

3、本期未计提在建工程减值准备。

(八) 工程物资

项目	期末余额	年初余额
光缆	490,416.57	784,143.16
其他工程材料	62,098.37	333,221.09
合计	552,514.94	1,117,364.25

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	179,260.21	44,815.05	167,250.03	41,812.51
可用以后年度税前利润弥补的亏损	6,718,225.52	1,679,556.39	7,647,810.59	1,911,952.65
合计	6,897,485.73	1,724,371.44	7,815,060.62	1,953,765.16

2、本期期末无未经抵销的递延所得税负债。

(十) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	6,761,623.98	5,319,921.31
1 年至 2 年 (含 2 年)	160,000.00	1,030,379.90
2 年至 3 年 (含 3 年)	145,710.00	488,390.00
合计	7,067,333.98	6,838,691.21

2、按应付对象归集的期末余额前五名应付帐款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应付账款 期末余额的 比例(%)	是否关联 方
江苏法尔胜光通有限公司	采购款	1,565,951.00	1 年以内 (含 1 年)	22.16	否
上海施博现代办公设备有限公司	资产购置	843,748.10	1 年以内 (含 1 年)	11.94	否
上海易滴网络科技有限公司	资产购置	429,174.38	1 年以内 (含 1 年)	6.07	否
上海有声印刷有限公司	采购款	384,260.06	1 年以内 (含 1 年)	5.44	否
北京格林伟迪科技有限公司	采购款	253,500.00	1 年以内 (含 1 年)	3.59	否
合计		3,476,633.54		49.20	

3、本报告期末无应付关联方款项。

4、本报告期无应付持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(十一)预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	22,272,276.53	20,814,519.41
合计	22,272,276.53	20,814,519.41

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预收账款期末余额 合计数的比例(%)	是否关联方
------	------	------	----	------------------------	-------

上海科技网络通信有限公司	因特网接入服务收入	2,429,746.52	1 年以内 (含 1 年)	10.91	否
高兴攀	因特网接入服务收入	3,550.00	1 年以内 (含 1 年)	0.02	否
赵志波	因特网接入服务收入	3,300.00	1 年以内 (含 1 年)	0.01	否
姜祥	因特网接入服务收入	3,250.00	1 年以内 (含 1 年)	0.01	否
董禾香	因特网接入服务收入	3,180.00	1 年以内 (含 1 年)	0.01	否
合计		2,443,026.52		10.97	

2、按预收对象归集的期末余额前五名预收账款情况

3、本期期末无账龄超过一年的重要预收款项。

4、本报告期末无预收关联方款项。

5、本报告期无预收持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(十二)应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		2,818,751.23	2,818,751.23	
离职后福利-设定提存计划		534,003.80	534,003.80	
辞退福利		49,059.00	49,059.00	
合计		3,401,814.03	3,401,814.03	

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		2,408,292.67	2,408,292.67	
(2) 职工福利费		27,767.46	27,767.46	
(3) 社会保险费		226,056.10	226,056.10	
其中: 医疗保险费		184,684.20	184,684.20	
工伤保险费		30,652.80	30,652.80	
生育保险费		10,719.10	10,719.10	
残疾人基金				
(4) 住房公积金		153,922.00	153,922.00	

(5) 工会经费和职工教育经费		2,713.00	2,713.00	
合计		2,818,751.23	2,818,751.23	

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		515,196.90	515,196.90	
失业保险费		18,806.90	18,806.90	
合计		534,003.80	534,003.80	

4、辞退福利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利		49,059.00	49,059.00	
合计		49,059.00	49,059.00	

(十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	94,479.46	-25,175.09
个人所得税	5,048.58	13,021.48
河道管理费		
合计	99,528.04	-12,153.61

(十四) 其他应付款**1、按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	年初余额	是否关联方
终端网络连接设备押金	2,378,015.00	1,749,250.00	否
应付个人公积金、机房房租等		31,534.80	否
合 计	2,378,015.00	1,780,784.80	

2、本报告期末无其他应付关联方款项。

3、本报告期无其他应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(十五) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		增资	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	35,715,900.00						35,715,900.00

(十六)资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	702,049.94			702,049.94
其中：投资者投入的资本	702,049.94			702,049.94
合计	702,049.94			702,049.94

(十七)未分配利润

项 目	本期金额	2015 年 1-12 月
调整前上期末未分配利润	-1,086,706.25	-10,474,211.60
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	-1,086,706.25	-10,474,211.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	700,191.35	-444,544.71
减：提取法定盈余公积		
其他		-9,832,050.06
期末未分配利润	-386,514.90	-1,086,706.25

(十八)营业收入和营业成本**1、营业收入、营业成本**

项 目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,444,339.08	11,327,657.43	13,229,829.94	6,957,068.47

2、主营业务（分服务类型）

产品名称	本期发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
因特网接入服务	14,131,289.60	8,831,127.16	11,256,763.36	5,977,450.01
广电外包业务	5,313,049.48	2,496,530.27	1,973,066.58	979,618.46
合计	19,444,339.08	11,327,657.43	13,229,829.94	6,957,068.47

3、主营业务收入前五名客户

单位名称	本期发生额	占收入总额比例（%）
上海科技网络通信有限公司	2,242,000.00	11.53
江苏有线网络发展有限责任公司昆山分公司	753,818.00	3.88

单位名称	本期发生额	占收入总额比例 (%)
上海衡研信息科技有限公司	625,760.00	3.22
苏州电广信息技术有限公司-网络服务费	497,000.00	2.56
上海物拓工业设备有限公司	265,000.00	1.36
合计	4,383,578.00	22.55

(十九)销售费用

项目	本期发生额	上年发生额
工资	800,531.78	1,171,644.26
宣传费用	381,723.29	227,324.80
职工福利费		1,769.00
差旅费		3,500.00
业务招待费		16,200.00
其他		
合计	1,182,255.07	1,420,438.06

(二十)管理费用

项目	本期发生额	上年发生额
工资	565,868.16	1,848,796.34
职工福利费	121,567.70	64,655.36
教育经费	4,881.00	150.00
社会保险费	429,849.07	454,485.80
住房公积金	80,657.00	48,918.00
房租及物业费	304,408.11	286,757.80
邮寄及快递费	6,628.00	1,956.00
水电费	26,159.07	29,287.40
办公费	136,637.22	47,846.20
交通费	113,814.10	70,074.00
通讯费	150,781.00	52,529.75
差旅费	31,740.38	30,759.00
车辆费用	71,642.74	19,490.00
劳动保护费	26,357.05	1,488.00
折旧费	2,004,039.14	750,699.54
研发费用	1,640,071.02	

项目	本期发生额	上年发生额
税费	50.00	1,979.16
业务招待费	17,372.06	13,804.00
中介机构费用	459,332.78	79,037.74
低值易耗品	79,608.34	15,988.54
招聘费用	53,638.07	69,291.71
合计	6,325,102.01	3,887,994.34

(二十一) 财务费用

类别	本期发生额	上年发生额
利息支出		9,000.00
减: 利息收入	230,439.68	11,020.97
其他	7,184.16	1,749.58
合计	-223,255.52	-271.39

(二十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年发生额
坏账损失	12,010.18	-290,952.95

(二十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	104,800.00		104,800.00
税费返还	4,398.26	1,916.29	4,398.26
合 计	109,198.26	1,916.29	109,198.26

其中: 收到上海市闵行区财政局创新资金补助 10,000.00 元; 收到闵行区财政局软件著作权资助经费 4,800.00 元; 收到代扣代缴个人所得税手续费返还 1,704.44 元; 分公司收到税费返还 2,693.82 元。

(二十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	183.10	0	183.10

本期支付个人所得税滞纳金 183.10 元。

(二十五)所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上年发生额
递延所得税费用	229,393.72	382,862.35

(二十六) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
营业外收入	109,198.26	1,916.29
利息收入	230,439.68	11,020.97
收回押金	105,310.00	57,616.45
收到的其他	345,781.18	11,491,336.26
合 计	790,729.12	11,561,889.97

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年发生额
营业外支出	183.10	
财务费用	7,184.16	1,749.58
销售费用	381,723.29	247,024.80
管理费用	3,118,189.94	1,470,988.84
支付的其他	183,230.77	9,353,712.62
合 计	3,690,511.26	11,073,475.84

(二十七)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	700,191.35	857,634.11
加：资产减值准备	12,010.18	-290,952.95
固定资产折旧	1,392,429.53	1,234,804.45
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资		

项 目	本期发生额	上年发生额
产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		9,000.00
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）	229,393.72	382,862.35
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）	-198,198.50	-326,846.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,958,787.39	3,861,532.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,006,921.37	-2,571,003.54
经营活动产生的现金流量净额	1,183,960.26	3,157,031.20
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	14,903,628.28	6,035,882.48
减：现金的年初余额	22,748,314.37	12,241,463.07
加：现金等价物的年末余额		-
减：现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-7,844,686.09	-6,205,580.59

2、现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	年初余额
一、现金	14,903,628.28	22,748,314.37
其中：库存现金	376,164.71	749.23

项目	期末余额	年初余额
可随时用于支付的银行存款	14,520,326.57	22,714,225.14
可随时用于支付的其他货币资金	7,137.00	33,340.00
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	14,903,628.28	22,748,314.37

六、 关联方关系及其交易

(一) 1、存在控制关系的关联方情况

第一大股东杨明章为公司的实际控制人。

2、子公司

无。

(二) 其他关联方情况

关联方名称	与公司的关系	持股/投资比例 (%)
上海数元通讯科技有限公司	实际控制人控制的其他企业	无
北京盈润讯通科技发展有限公司	实际控制人控制的其他企业	无
嘉盛信威科技（北京）有限公司	实际控制人控制的其他企业	无
北京创讯飞腾科技发展有限公司	实际控制人控制的其他企业	无
苏州坤元微电子有限公司	实际控制人控制的其他企业	无
北京格林雷斯环保科技有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
北京煦联得节能科技股份有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
五彩世界（北京）文化传媒有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
苏州思必驰信息科技有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
江苏森莱浦光电科技有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
北京联飞翔科技股份有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
北京乐驾科技有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
启迪银杏投资管理（北京）有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
北京启迪华创投资咨询有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
北京集趣信息技术股份有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无

关联方名称	与公司的关系	持股/投资比例 (%)
北京云端时代科技股份有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
北京启迪创业孵化器有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
启迪之星（北京）投资管理有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
启迪之星（北京）科技企业孵化器有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
北京火神互动网络科技有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
杭州金元网络技术有限公司	公司董事程鹏任董事的其他企业	无
上海东利丰通信科技有限公司	公司董事兼副总经理檀喜梅参股的其他企业	无

(三) 关联交易情况

1、经常性关联交易

无

2、偶发性关联交易

无

(四)、大额关联方往来款项余额

无

七、 承诺及或有事项

公司在资产负债表日不存在重大或有事项和承诺事项。

八、 资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司本期无需披露的资产负债表日后非调整事项。

九、 其他重要事项

本公司本期无需说明的其他重大事项。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	

项 目	金 额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	
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期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	104,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,215.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：非经常性损益的所得税影响数	27,253.79
非经常性损益的净额	81,761.37
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	81,761.37

(二) 净资产收益率及每股收益：

1、净资产收益率

报告期利润	本期加权平均净资产	上期加权平均净资产收益
-------	-----------	-------------

	收益率 (%)	率 (%)
归属于公司普通股股东的净利润	1.96	4.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.73	4.08

2、每股收益

报告期利润	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.02

附:

财务报表中科目变动分析:

- 1、货币资金: 报告期内同比初期减少了 7,844,686.09 元, 变动比例为-34.48%,变动的的主要原因系报告期内支付经营活动的货款以及投资支出所致。
- 2、应收账款: 报告期内同比初期增加了 1,558,021.5 元, 变动比例为 43.68%, 变动的主要原因系报告期内应收营业款数量的增加所致。
- 3、预付账款: 报告期内同比初期增加了 2,313,390.11 元, 变动比例为 56.76%, 变动的主要原因系报告期内预付供应商成本增加所致。
- 4、其他应收款: 报告期内同比初期减少了 253,335.61 元, 变动比例为-34.29%,变动的的主要原因系报告期内清理收回员工业务借款所致。
- 5、存货: 报告期内同比初期增加了 198,198.5 元, 变动比例为 27%, 变动的主要原因系主营收入的增加导致的运营材料增加所致。
- 6、在建工程: 报告期内同比初期增加了 4,716,627.77 元, 变动比例为 452.69%, 变动的主要原因系报告期内工程投资增加所致。
- 7、工程物资: 报告期内同比初期减少了 564,849.31 元, 变动比例为-50.55%, 变动的主要原因系报告期内降低了工程物资仓储量。
- 8、应交税费: 报告期内同比初期增加了 111,681.65 元, 变动比例为 918.92%, 变动的主要原因系报告期内销售收入增长导致了增值税的增加所致。
- 9、其他应付款: 报告期内同比初期增加了 597,230.2 元, 变动比例为 33.54%, 变动的主要原因系报告期内销售收入的增长导致了收取宽带用户押金数额的增加所致。
- 10、营业收入: 报告期内同比初期增加了 6,214,509.14 元, 变动比例为 46.97%, 变动的主要原因系报告期内收入的大幅增加所致。
- 11、营业成本: 报告期内同比初期增加了 4,370,588.96 元, 变动比例为 62.82%, 变动的主要原因系报告期内营业收入的增加导致营业成本的增加所致。
- 12、管理费用: 报告期内同比初期增加了 2,437,107.67 元, 变动比例为 62.68%, 变动的主

要原因系报告期内固定资产折旧及中介费用、研发支出的增加所致。

13、财务费用：报告期内同比初期减少了 222,984.13 元，变动比例为-82,163.72%，变动的主要原因系报告期内理财收入的增加所致。

14、资产减值损失：报告期内同比初期增加了 302,963.13 元，变动比例为 104.13%，变动的主要原因系报告期内应收账款计提坏账所致。

15、营业外收入：报告期内同比初期增加了 107,281.97 元，变动比例为 5,598.42%，变动的主要原因系报告期内收到政府补贴收入所致。

16、所得税费用：报告期内同比初期减少了 153,468.63 元，变动比例为-40.08%，变动的主要原因系报告期内递延所得税资产转回同比减少所致。

17、现金流量表附注

（1）经营活动产生的现金流量净额：报告期内同比初期减少了 1,973,070.94 元，变动比例为-62.50%，变动的主要原因系去年同期收回大额关联方占款所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额：报告期内同比初期减少了 1,771,034.56 元，变动比例为-24.40%，变动的主要原因系报告期内对外投资的减少所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额：报告期内同比初期增加了 2,105,000.00 元，变动比例为 100%，变动的主要原因系去年同期公司归还银行贷款所致。

上海一橙网络科技有限公司

二〇一六年八月二十五日