

上海复深蓝信息技术有限公司

2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月

审计报告

上海复深蓝信息技术有限公司

审计报告及财务报表

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	1-7
	资产负债表	1-2
	利润表	3
	现金流量表	4
	所有者权益变动表	5-7
	财务报表附注	1-54

审计报告

信会师报字[2016]第 151470 号

上海复深蓝信息技术有限公司董事会：

我们审计了后附的上海复深蓝信息技术有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 4 月 30 日的资产负债表、2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-4 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：
(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 4 月 30 日的财务状况以及 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-4 月的经营成果和现金流量。



中国注册会计师：张 勇



张勇

中国注册会计师：吴楠楠



吴楠楠

中国·上海

二〇一六年六月十四日

上海复深蓝信息技术有限公司

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年4月30日资产负债表
(金额单位为人民币元)

资产	附注	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：				
货币资金	(一)	3,636,118.88	18,905,007.86	19,130,353.79
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	(二)	52,168,597.46	49,886,485.67	36,389,176.64
预付款项	(三)	1,800.00	3,600.00	188,956.96
应收利息				
应收股利				
其他应收款	(四)	502,189.00	378,689.00	287,723.60
存货	(五)	2,170,450.94	1,052,275.05	88,775.00
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		58,479,156.28	70,226,057.58	56,084,985.99
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				
投资性房地产				
固定资产	(六)	488,008.97	438,235.87	427,005.27
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				57,263.05
递延所得税资产	(七)	352,357.21	240,730.39	112,272.54
其他非流动资产				
非流动资产合计		840,366.18	678,966.26	596,540.86
资产总计		59,319,522.46	70,905,023.84	56,681,526.85

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

杨万强

主管会计工作负责人：

邱红

会计机构负责人：

邱红

上海复深蓝信息技术有限公司

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年4月30日资产负债表（续）
（金额单位为人民币元）

负债和股东权益	附注	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：				
短期借款	（八）		5,000,000.00	2,050,000.00
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	（九）	3,091,620.36	6,441,359.35	1,914,113.35
预收款项	（十）	977,566.80	728,757.00	640,347.01
应付职工薪酬	（十一）	5,576,366.57	7,464,203.60	6,451,790.76
应交税费	（十二）	3,542,008.87	3,592,138.05	3,954,902.84
应付利息	（十三）		9,165.14	4,134.17
应付股利	（十四）	15,299,409.63	17,626,758.27	
其他应付款	（十五）	87,884.04	17,884.04	17,884.04
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		28,574,856.27	40,880,265.45	15,033,172.17
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				
专项应付款				
预计负债				
递延收益	（十六）	500,000.00	500,000.00	1,130,000.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		500,000.00	500,000.00	1,130,000.00
负债合计		29,074,856.27	41,380,265.45	16,163,172.17
股东权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	（十七）	20,000,000.00	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				
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	（十八）	2,857,142.44	2,785,151.66	2,121,835.46
未分配利润	（十九）	7,387,523.75	6,739,606.73	18,396,519.22
归属于母公司所有者权益合计		30,244,666.19	29,524,758.39	40,518,354.68
少数股东权益				
股东权益合计		30,244,666.19	29,524,758.39	40,518,354.68
负债及股东权益总计		59,319,522.46	70,905,023.84	56,681,526.85

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

杨万强

主管会计工作负责人：

邱红

会计机构负责人：

邱红

上海复深蓝信息技术有限公司

2014年度、2015年度、2016年1-4月利润表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	2016年1-4月	2015年度	2014年度
一、营业收入	(二十)	30,598,787.23	97,603,636.76	81,229,158.64
减：营业成本	(二十一)	21,509,948.52	67,359,956.49	52,173,740.54
营业税金及附加	(二十一)	173,031.03	685,968.65	401,339.15
销售费用	(二十二)	724,261.00	2,844,125.05	2,160,952.28
管理费用	(二十三)	7,153,135.96	21,405,116.14	17,396,917.70
财务费用	(二十四)	68,744.90	54,048.90	35,567.88
资产减值损失	(二十五)	744,178.87	856,385.64	238,051.53
加：公允价值变动收益				
投资收益				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润		225,486.95	4,398,035.89	8,822,589.56
加：营业外收入	(二十六)	382,794.03	2,512,467.01	600,640.30
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	(二十七)		11,692.18	22.14
其中：非流动资产处置损失			11,692.18	
三、利润总额		608,280.98	6,898,810.72	9,423,207.72
减：所得税费用	(二十八)	-111,626.82	265,648.74	820,563.49
四、净利润		719,907.80	6,633,161.98	8,602,644.23
归属于母公司所有者的净利润		719,907.80	6,633,161.98	8,602,644.23
少数股东损益				
五、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		719,907.80	6,633,161.98	8,602,644.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		719,907.80	6,633,161.98	8,602,644.23
归属于少数股东的综合收益总额				

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

杨万强

主管会计工作负责人：

邱红

会计机构负责人：

邱红

上海复深蓝信息技术有限公司

2014年度、2015年度、2016年1-4月现金流量表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	2016年1-4月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		29,716,867.20	90,302,064.42	74,614,234.48
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	(二十九)	616,559.69	1,681,283.61	995,778.88
经营活动现金流入小计		30,333,426.89	91,983,348.03	75,610,013.36
购买商品、接受劳务支付的现金		12,105,044.07	27,184,562.79	22,507,965.71
支付给职工以及为职工支付的现金		21,927,316.90	56,412,443.31	44,933,099.50
支付的各项税费		1,996,720.15	6,404,318.82	4,072,418.44
支付其他与经营活动有关的现金	(二十九)	1,918,731.87	4,881,844.01	4,574,329.58
经营活动现金流出小计		37,947,812.99	94,883,168.93	76,087,813.23
经营活动产生的现金流量净额	(三十)	-7,614,386.10	-2,899,820.90	-477,799.87
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			2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			2,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,328.14	180,690.64	239,622.85
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		92,328.14	180,690.64	239,622.85
投资活动产生的现金流量净额		-92,328.14	-178,690.64	-239,622.85
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			5,000,000.00	4,050,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00	4,050,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	2,050,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,430,664.74	86,497.89	121,823.05
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		7,430,664.74	2,136,497.89	2,121,823.05
筹资活动产生的现金流量净额		-7,430,664.74	2,863,502.11	1,928,176.95
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		-15,137,378.98	-215,009.43	1,210,754.23
加：期初现金及现金等价物余额		18,687,497.86	18,902,507.29	17,691,753.06
六、期末现金及现金等价物余额		3,550,118.88	18,687,497.86	18,902,507.29

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

杨万强

主管会计工作负责人：

邱红

会计机构负责人

邱红

上海复深蓝信息技术有限公司

2014年度、2015年度、2016年1-4月股东权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	2016年1-4月									
	归属于母公司所有者权益									
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益
		优先股	永续债	其他						
上期期末余额	20,000,000.00							2,785,151.66	6,739,606.73	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
本期期初余额	20,000,000.00							2,785,151.66	6,739,606.73	29,524,758.19
本期增减变动额										
(一) 综合收益总额										
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股								71,990.78	647,917.02	719,907.80
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额									719,907.80	719,907.80
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积								71,990.78	-71,990.78	
2. 对所有者(或股东)的分配								71,990.78	-71,990.78	
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
(六) 其他										
本期期末余额	20,000,000.00							2,857,142.44	7,387,523.75	30,244,666.19

后附财务报表附注为财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

杨万强

主管会计工作负责人：

邱红

会计机构负责人：

邱红

上海复深蓝信息技术有限公司

2014年度、2015年度、2016年1-4月所有者权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	2015年度							
	归属上市公司所有者权益							
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
上期期末余额	20,000,000.00						2,121,835.46	18,396,519.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
本期期初余额	20,000,000.00						2,121,835.46	18,396,519.22
本期增减变动额								
(一) 综合收益总额								
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积							663,316.20	-18,290,074.47
2. 对所有者(或股东)的分配							663,316.20	-663,316.20
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(六) 其他								
本期期末余额	20,000,000.00						2,785,151.66	6,739,606.73
								29,524,758.39

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

杨万强

主管会计工作负责人：

邱红

会计机构负责人：

邱红

上海复深蓝信息技术有限公司

2014年度、2015年度、2016年1-4月所有者权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	2014年度									
		归属于母公司所有者权益									
		股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益
上期期末余额	20,000,000.00							1,261,571.04	10,654,139.41		31,915,710.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
本期期初余额		20,000,000.00						1,261,571.04	10,654,139.41		31,915,710.45
本期增减变动额											
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股								860,264.42	7,742,379.81		8,602,644.23
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额									8,602,644.23		8,602,644.23
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积								860,264.42	-860,264.42		
2. 对所有者（或股东）的分配								860,264.42	-860,264.42		
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
(六) 其他											
本期期末余额		20,000,000.00						2,121,835.46	18,396,519.22		40,518,354.68

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

杨万强

主管会计工作负责人：

郭红

会计机构负责人：

郭红

上海复深蓝信息技术有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司的基本情况:

(一) 公司注册注册地址、组织形式、注册资本

注册地址: 上海市徐汇区虹梅路 2007 号 1 号楼 6 楼

组织形式: 有限责任公司

注册资本: 2,000 万元

法定代表人: 杨万强

(二) 公司设立情况

上海复深蓝信息技术有限公司(以下简称“本公司”)成立于 2004 年 4 月 9 日, 由杨万强等自然人共同出资设立的有限责任公司。本公司初始注册资本为人民币 100 万元, 并取得由上海市工商行政管理局颁发的注册号为 3101042008651 的《企业法人营业执照》。其中, 田光伟出资 200,000.00 元, 占注册资本比例为 20.00%; 戚小滨出资 200,000.00 元, 占注册资本比例为 20.00%; 杨万强出资 200,000.00 元, 占注册资本比例为 20.00%; 司梦蛟出资 200,000.00 元, 占注册资本比例为 20.00%; 刘立铭出资 200,000.00 元, 占注册资本比例为 20.00 %。

2007 年 1 月 15 日, 本公司召开股东会决议, 同意股东田光伟, 戚小滨、司梦蛟将 60%股权(出资额 60 万元)转让给股东杨万强, 股东刘立铭将 20%股权(出资额 20 万元)转让给新增股东杨文芳, 经本此股权变更后, 本公司注册资本变更为 100 万元, 其中: 杨万强出资 80 万元, 占比 80%, 杨文芳出资 20 万元, 占比 20%。

2008 年 12 月 25 日, 根据股东会决议和新制定的章程规定, 新增注册资本 100 万元, 本次增资由原股东杨万强全资以货币资金认缴。经此次增资后, 本公司注册资本变更为 200 万元, 其中: 杨万强出资 180 万元, 占比 90%, 杨文芳出资 20 万元, 占比 10%。

2009 年 2 月 24 日, 根据股东会决议和新制定的章程规定, 新增注册资本 300 万元, 本次增资由原股东杨万强全资以货币资金认缴。经此次增资后, 本公司注册资本变更为 500 万元, 其中: 杨万强出资 480 万元, 占比 96%, 杨文芳出资 20 万元, 占比 4%。

2012 年 1 月 12 日, 本公司召开股东会决议, 同意股东杨万强、杨文芳将所持本公司股权

转让给新增投资者上海天玑科技股份有限公司。其中，杨万强将 38.8%股权（出资额 194 万元）转让给上海天玑科技股份有限公司；杨文芳将 4%股权（出资额 20 万元）转让给上海天玑科技股份有限公司。2012 年 1 月 13 日，本公司召开股东会决议，同意新增注册资本 215 万元，全部由股东上海天玑科技股份有限公司以货币形式出资。本次股权变更后，本公司注册资本为 715 万元，其中：杨万强出资 286 万元，占比 40%，上海天玑科技股份有限公司出资 429 万元，占比 60%。

2012 年 2 月 13 日，根据股东会决议和新制定的章程规定，新增注册资本 1,285 万元，各股东由资本公积同比例转增股本。本次股权变更后，本公司注册资本为 2,000 万元，其中：杨万强出资 800 万元，占比 40%，上海天玑科技股份有限公司出资 1200 万元，占比 60%。

2016 年 4 月 5 日，本公司召开股东会决议，同意股东上海天玑科技股份有限公司将所持本公司股权转让给新增投资者上海炽蓝企业管理合伙企业（有限合伙）、森隆中投（苏州）创业投资有限责任公司、上海瀛恩道投资有限公司、苏州新科兰德科技有限公司。上海天玑科技股份有限公司将其中 14%（出资额 280 万元）的股权转让给上海炽蓝企业管理合伙企业（有限合伙），其中 5%（出资额 100 万元）的股权转让给森隆中投（苏州）创业投资有限责任公司；其中 5%（出资额 100 万元）的股权转让给上海瀛恩道投资有限公司；其中 7%（出资额 140 万元）的股权转让给苏州新科兰德科技有限公司。本次股权变更后，本公司注册资本为 2,000 万元，其中，杨万强出资 800 万元，占比 40%，上海天玑科技股份有限公司出资 580 万元，占比 29%，上海炽蓝企业管理合伙企业（有限合伙）出资 280 万元，占比 14%，森隆中投（苏州）创业投资有限责任公司出资 100 万元，占比 5%，上海瀛恩道投资有限公司出资 100 万元，占比 5%，苏州新科兰德科技有限公司出资 140 万元，占比 7%。

（三）财务报表主体

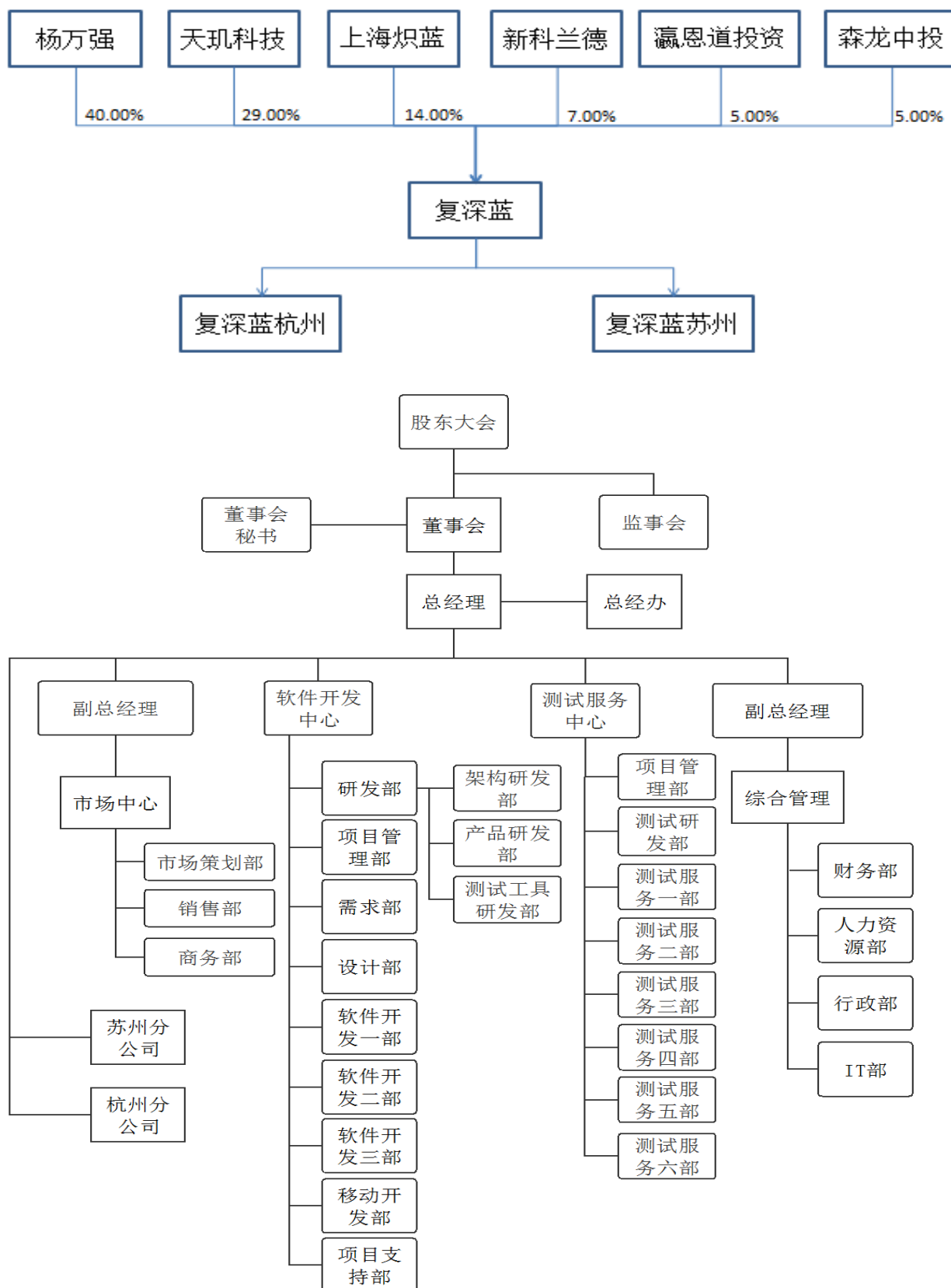
报告期内，各会计期间的财务报表主体为上海复深蓝信息技术有限公司。

（四）公司的经营范围

计算机软硬件、网络、电信专业领域内的技术服务、技术咨询、技术开发、技术转让，商务信息咨询，计算机软硬件销售。【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】

(五) 公司组织框架

截止 2016 年 4 月 30 日，本公司内部按经营、管理职能设立职能部门，组织架构如下图：



二、 财务报表的编制基础:

本公司以持续经营为基础, 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、企业会计准则解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明:

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

四、 重要会计政策及会计估计:

(一) 会计年度

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(三) 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。

(四) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债, 包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债; 持有至到期投资; 应收款项; 可供出售金融资产; 其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额, 相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益, 期末将公允价值变动计入当期

损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）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，包括应收账款、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。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）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。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（五） 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：占应收账款余额 10%以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：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，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的计提方法：对于期末单项金额非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，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

3、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经
------	---------------------------

	单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。
余额百分比组合	对房租等押金根据余额百分比法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
90 天内	0	5
90 天至 1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	20	20
3—5 年（含 5 年）	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	其他应收款计提比例(%)
押金组合	5

(六) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，公司采用个别计价法确定发出存货的成本。

3、 存货跌价准备的计提方法

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净

值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(七) 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，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

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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5	5	19.00
电子设备	3	5	31.67
运输设备	5	5	19.00
办公设备及其他	5	5	19.00

(八) 无形资产

1、 无形资产确认条件

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

2、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

- (2) 无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指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、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才确认为无形资产：

- （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；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有

能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(九) 长期资产减值

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

(十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 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。

(十一) 收入

1、 主营业务类型

公司业务主要包括软硬件代理销售、软件开发、软件测试。

(1) 代理销售：指公司从事 IT 软硬件产品的销售业务。此类业务合同一般明确约定了验收条款。

(2) 软件开发主要是为用户软件开发需求提供专业技术服务，具体指按客户实际需

求,进行软件开发或对基本软件模块进行二次开发,并为客户提供安装、调试、测试、培训等服务,包括:软件开发人员外包服务、定制软件开发服务。此类业务合同一般明确约定了服务期限或开发项目进度确认的条款。

- (3) 软件测试,包含了为客户提供软件测试目标系统的需求理解和协同评审,并在不同的阶段,进行软件系统功能验证、性能测试、集成测试、压力测试、安全测试等测试实施服务,提高目标软件的软件质量,保障软件质量的落实。

2、主营业务收入的一般原则和具体方法

软件开发及软件测试收入确认的一般原则是:根据合同约定提供了相应服务,在相关的经济利益能够流入公司,收入的金额能够可靠地计量时,相关成本能够可靠计量时确认收入。

软硬件销售收入确认的一般原则是:在销售产品时的主要风险和报酬已转移给买方,不再保留与之相联系的管理权和控制权,在相关的经济利益能够流入公司,收入的金额能够可靠地计量时,相关成本能够可靠的计量时确认收入。

根据合同约定条款的不同,分别按以下原则确认收入:

- (1) 合同明确约定服务期限的,在合同约定的服务期限内按时间进度确认收入。
- (2) 合同明确约定验收条款的,按约定条款验收并确认收入。
- (3) 合同明确约定开发项目进度的确认条款的,期末按照提供定制软件开发收入的合同金额乘以经客户确认的开发项目进度的量化百分比扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供定制软件开发收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以经客户确认的开发项目进度的量化百分比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。

3、确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定
- (2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

其中出租物业收入按以下标准确认:

- ① 有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书;
- ② 履行了合同规定的业务,开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得;

(十二) 政府补助

1、 类型

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

2、 确认时点

本公司对于政府补助在应享受期间确认时，按照应可确认金额予以确认和计量。

3、 会计处理

与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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

五、 税项

(一) 本公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率		
		2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%，6%	17%，6%	17%，6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%，5%	7%，5%	7%，5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%	15%	15%

(二) 税收优惠及批文

本公司自 2012 年起认定为高新技术企业。公司后续申请，并通过高新技术企业重新认定审查，取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证日期为 2015 年 10 月 30 日，证书编号：GR201531000896，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，公司于 2013 年 3 月 26 日取得了上海市徐汇区国家税务局及上海市地方税务局徐汇区分局编号：310104046004322《企业所得税优惠事项备案结果通知书》和沪国税徐所（2013）8 号《告知书》，同意本公司自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日期间企业所得税率减按 15%税率征收；

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，公司于 2016 年 2 月 22 日取得了上海市徐汇区国家税务局第一税务所及上海市地方税务局徐汇区分局第一税务所 QY0120160202800《企业所得税优惠事项备案表》，同意公司自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日期间企业所得税减按 15%税率征收。

2016 年 1-4 月本公司应纳税所得额为零。

六、 财务报表主要项目注释：

(一) 货币资金：

项目	2016.4.30	2015.12.31	2014.12.31
库存现金	31,066.79	2,502.99	18,424.12
银行存款	3,519,052.09	18,684,994.87	18,884,083.17
其他货币资金	86,000.00	217,510.00	227,846.50
合 计	3,636,118.88	18,905,007.86	19,130,353.79

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2016.4.30	2015.12.31	2014.12.31
保函保证金	86,000.00	217,510.00	227,846.50
合 计	86,000.00	217,510.00	227,846.50

(二) 应收账款：

种类	2016.4.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按信用特征组合计提 坏账准备的应收账款	54,481,214.54	100.00	2,312,617.08	4.24
合计	54,481,214.54	100.00	2,312,617.08	4.24

种类	2015.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按信用特征组合计提 坏账准备的应收账款	51,461,423.88	100.00	1,574,938.21	3.06
合计	51,461,423.88	100.00	1,574,938.21	3.06

种类	2014.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用特征组合计提坏账准备的应收账款	37,116,145.81	100.00	726,969.17	1.96
合计	37,116,145.81	100.00	726,969.17	1.96

1、按信用特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.4.30		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
90 天内	24,415,530.32	44.82	
90 天至 1 年以内 (含 1 年)	25,003,352.76	45.90	1,250,167.64
1—2 年 (含 2 年)	2,889,680.00	5.30	288,968.00
2—3 年 (含 3 年)	1,042,814.31	1.91	208,562.86
3—5 年 (含 5 年)	1,129,837.15	2.07	564,918.58
合计	54,481,214.54	100.00	2,312,617.08

账龄	2015.12.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
90 天内	32,805,821.03	63.75	
90 天至 1 年以内 (含 1 年)	15,325,376.74	29.78	766,268.84
1—2 年 (含 2 年)	1,170,910.01	2.28	117,091.00
2—3 年 (含 3 年)	1,293,598.95	2.51	258,719.79
3—5 年 (含 5 年)	865,717.15	1.68	432,858.58
合计	51,461,423.88	100.00	1,574,938.21

账龄	2014.12.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
90 天内	27,796,422.90	74.89	
90 天至 1 年以内 (含 1 年)	5,831,496.80	15.71	291,574.84
1—2 年 (含 2 年)	2,622,508.96	7.07	262,250.90
2—3 年 (含 3 年)	865,717.15	2.33	173,143.43
3—5 年 (含 5 年)			
合计	37,116,145.81	100.00	726,969.17

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额: 2016 年 1-4 月计提 744,178.87 元; 2015 年度计提 856,385.64 元。2014 年度计提 238,051.53 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况: 无。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2016 年 4 月 30 日

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款 合计数的比 例 (%)
中国太平洋保险 (集团) 股份有限公司	非关联方	6,567,467.30	90 天以内	12.06
中国太平洋保险 (集团) 股份有限公司	非关联方	8,408,352.20	90 天-1 年	15.43
中国太平洋保险 (集团) 股份有限公司	非关联方	2,236,700.00	1-2 年	4.11
上海天玑科技股份有限公司	关联方	6,379,816.99	90 天以内	11.71
上海天玑科技股份有限公司	关联方	-	90 天-1 年	-
证通股份有限公司	非关联方	1,747,500.00	90 天以内	3.21
证通股份有限公司	非关联方	3,000,269.89	90 天-1 年	5.51
上海理想信息产业(集团)有限公司	非关联方	1,216,800.00	90 天以内	2.23
上海理想信息产业(集团)有限公司	非关联方	2,828,800.00	90 天-1 年	5.19
上海理想信息产业(集团)有限公司	非关联方	180,000.00	1-2 年	0.33
衣念 (上海) 时装贸易有限公司	非关联方	437,314.00	90 天以内	0.80
衣念 (上海) 时装贸易有限公司	非关联方	3,090,000.00	90 天-1 年	5.67

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款 合计数的比 例（%）
衣念（上海）时装贸易有限公司	非关联方	300,000.00	1-2 年	0.55
合计		36,393,020.38		66.80

2015 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账 款合计数的 比例（%）
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	非关联方	9,248,619.49	90 天以内	17.97
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	非关联方	6,379,130.00	90 天-1 年	12.40
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	非关联方	336,000.01	1-2 年	0.65
上海天玑科技股份有限公司	关联方	5,300,621.75	90 天以内	10.30
上海天玑科技股份有限公司	关联方	4,467,899.81	90 天-1 年	8.68
衣念（上海）时装贸易有限公司	非关联方	6,822,634.01	90 天以内	13.26
衣念（上海）时装贸易有限公司	非关联方	-	90 天-1 年	-
衣念（上海）时装贸易有限公司	非关联方	300,000.00	1-2 年	0.59
证通股份有限公司	非关联方	1,380,647.88	90 天以内	2.68
证通股份有限公司	非关联方	1,815,500.00	90 天-1 年	3.53
上海理想信息产业(集团)有限公司	非关联方	2,790,000.00	90 天以内	5.42
上海理想信息产业(集团)有限公司	非关联方	68,800.00	90 天-1 年	0.13
上海理想信息产业(集团)有限公司	非关联方	150,000.00	1-2 年	0.29
合计		39,059,852.95		75.90

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款 合计数的比 例（%）
上海天玑科技股份有限公司	关联方	13,667,802.21	90 天以内	36.82
上海天玑科技股份有限公司	关联方	1,094,197.84	90 天-1 年	2.95
中国太平洋保险（集团）股份有限	非关联方	7,102,544.24	90 天以内	19.14

公司				
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	非关联方	2,215,200.00	90 天-1 年	5.97
衣念（上海）时装贸易有限公司	非关联方	1,768,172.00	90 天以内	4.76
衣念（上海）时装贸易有限公司	非关联方	1,537,286.00	90 天-1 年	4.14
衣念（上海）时装贸易有限公司	非关联方	500,000.00	1-2 年	1.35
上海理想信息产业(集团)有限公司	非关联方	720,000.00	90 天以内	1.94
上海理想信息产业(集团)有限公司	非关联方	-	90 天-1 年	-
上海理想信息产业(集团)有限公司	非关联方	74,000.00	1-2 年	0.20
美国友邦保险有限公司上海分公司	非关联方	461,282.17	90 天以内	1.24
美国友邦保险有限公司上海分公司	非关联方	153,949.97	90 天-1 年	0.42
美国友邦保险有限公司上海分公司	非关联方	123,510.01	1-2 年	0.33
合计		29,417,944.44		79.26

5、 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

6、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

(三)预付款项：

1、预付款项按账龄列示

账龄	2016.4.30		2015.12.31		2014.12.31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	1,800.00	100.00	3,600.00	100.00	188,956.96	100.00
合计	1,800.00	100.00	3,600.00	100.00	188,956.96	100.00

(四) 其他应收款：

种类	2016.4.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用特征组合计提坏账准备的其他应收款	538,620.00	100.00	36,431.00	6.76
合计	538,620.00	100.00	36,431.00	6.76

种类	2015.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用特征组合计提坏账准备的其他应收款	408,620.00	100.00	29,931.00	7.32
合计	408,620.00	100.00	29,931.00	7.32

种类	2014.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用特征组合计提坏账准备的其他应收款	309,238.00	100.00	21,514.40	6.96
合计	309,238.00	100.00	21,514.40	6.96

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.4.30		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	314,098.00	87.23	15,704.90
1-2 年 (含 2 年)	38,000.00	10.55	3,800.00
2-3 年 (含 3 年)			
3-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	8,000.00	2.22	8,000.00
合计	360,098.00	100.00	27,504.90

账龄	2015.12.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	184,098.00	80.01	9,204.90
1-2 年 (含 2 年)	38,000.00	16.51	3,800.00
2-3 年 (含 3 年)			
3-5 年 (含 5 年)			

5 年以上	8,000.00	3.48	8,000.00
合计	230,098.00	100.00	21,004.90

账龄	2014.12.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	73,000.00	66.33	3,650.00
1-2 年 (含 2 年)	19,050.00	17.31	1,905.00
2-3 年 (含 3 年)	10,000.00	9.09	2,000.00
3-5 年 (含 5 年)	8,000.00	7.27	4,000.00
5 年以上			
合计	110,050.00	100.00	11,555.00

(2) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	2016.4.30		
	账面余额		坏账准备
	余额	比例 (%)	
押金	178,522.00	100.00	8,926.10
合计	178,522.00	100.00	8,926.10

组合名称	2015.12.31		
	账面余额		坏账准备
	余额	比例 (%)	
押金	178,522.00	100.00	8,926.10
合计	178,522.00	100.00	8,926.10

组合名称	2014.12.31		
	账面余额		坏账准备
	余额	比例 (%)	
押金	199,188.00	100.00	9,959.40
合计	199,188.00	100.00	9,959.40

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应其他应收款情况

2016 年 4 月 30 日

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占其他应收 款合计数的 比例（%）
上海远中实业有限公司	非关联方	172,462.00	1 年以内	32.02
上海市教育委员会信息中心	非关联方	96,800.00	1 年以内	17.97
上海市教育委员会信息中心	非关联方	38,000.00	1-2 年	7.06
上海天玑科技股份有限公司	关联方	50,000.00	1 年以内	9.28
汪先生	非关联方	50,000.00	1 年以内	9.28
上海上投招标有限公司	非关联方	30,000.00	1 年以内	5.57
合计		437,262.00		81.18

2015 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占其他应收款 合计数的比例 （%）
上海远中实业有限公司	非关联方	172,462.00	1 年以内	42.21
上海市教育委员会信息中心	非关联方	96,800.00	1 年以内	23.69
上海市教育委员会信息中心	非关联方	38,000.00	1-2 年	9.30
上海机电设备招标有限公司	非关联方	28,000.00	1 年以内	6.85
上海市奉贤区教育保障服务中心	非关联方	20,000.00	1 年以内	4.89
厦门市务实采购有限公司	非关联方	16,500.00	1 年以内	4.04
合计		371,762.00		90.98

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占其他应收款 合计数的比例 （%）
上海远中实业有限公司	非关联方	172,462.00	1 年以内	55.77
上海市教育委员会信息中心	非关联方	38,000.00	1 年以内	12.29
上海市教育委员会信息中心	非关联方	19,050.00	1-2 年	6.16
上海宝华国际招标有限公司	非关联方	35,000.00	1 年以内	11.32

上海银行	非关联方	10,000.00	2-3 年	3.23
杨浦教育	非关联方	8,000.00	3-4 年	2.59
合计		282,512.00		91.36

(五) 存货：

1、存货分类：

项目	2016.4.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	2,170,450.94		2,170,450.94
合计	2,170,450.94		2,170,450.94

项目	2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	1,052,275.05		1,052,275.05
合计	1,052,275.05		1,052,275.05

项目	2014.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	88,775.00		88,775.00
合计	88,775.00		88,775.00

(六) 固定资产：

1、 固定资产分类

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.4.30
一、账面原值合计：	2,404,060.62	108,660.90		2,512,721.52
其中：机器设备	7,264.96			7,264.96
电子设备	1,778,488.82	104,060.90		1,882,549.72
运输设备	2,500.00			2,500.00
办公及其他设备	615,806.84	4,600.00		620,406.84
二、累计折旧合计：	1,965,824.75	58,887.80		2,024,712.55
其中：机器设备	4,716.21	460.12		5,176.33
电子设备	1,421,407.76	52,476.06		1,473,883.82
运输设备	79.16	158.32		237.48
办公及其他设备	539,621.62	5,793.30		545,414.92
三、固定资产账面净值合计	438,235.87	--	--	488,008.97
其中：机器设备	2,548.75	--	--	2,088.63
电子设备	357,081.06	--	--	408,665.90
运输设备	2,420.84	--	--	2,262.52
办公及其他设备	76,185.22	--	--	74,991.92
四、减值准备合计				
其中：机器设备				
电子设备				
运输设备				
办公及其他设备				
五、固定资产账面价值合计	438,235.87	--	--	488,008.97
其中：机器设备	2,548.75	--	--	2,088.63
电子设备	357,081.06	--	--	408,665.90
运输设备	2,420.84	--	--	2,262.52
办公及其他设备	76,185.22	--	--	74,991.92

截至 2016 年 4 月 30 日已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,825,386.51 元。

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
一、账面原值合计：	2,446,167.27	231,744.57	273,851.22	2,404,060.62
其中：机器设备	7,264.96	-	-	7,264.96
电子设备	1,576,007.49	202,481.33	-	1,778,488.82
运输设备	273,851.22	2,500.00	273,851.22	2,500.00
办公及其他设备	589,043.60	26,763.24	-	615,806.84
二、累计折旧合计：	2,019,162.00	206,821.79	260,159.04	1,965,824.75
其中：机器设备	3,335.85	1,380.36	-	4,716.21
电子设备	1,233,509.40	187,898.36	-	1,421,407.76
运输设备	260,159.04	79.16	260,159.04	79.16
办公及其他设备	522,157.71	17,463.91	-	539,621.62
三、固定资产账面净值合计	427,005.27	-	-	438,235.87
其中：机器设备	3,929.11			2,548.75
电子设备	342,498.09			357,081.06
运输设备	13,692.18			2,420.84
办公及其他设备	66,885.89			76,185.22
四、减值准备合计				
其中：机器设备				
电子设备				
运输设备				
办公及其他设备				
五、固定资产账面价值合计	427,005.27	-	-	438,235.87
其中：机器设备	3,929.11			2,548.75
电子设备	342,498.09			357,081.06
运输设备	13,692.18			2,420.84
办公及其他设备	66,885.89			76,185.22

(七) 递延所得税资产和递延所得税负债:

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2016.4.30		2015.12.31		2014.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
一、递延所得税资产						
资产减值准备	352,357.21	2,349,048.07	240,730.39	1,604,869.21	112,272.54	748,483.57
合计	352,357.21	2,349,048.07	240,730.39	1,604,869.21	112,272.54	748,483.57

(八) 短期借款:

1、短期借款分类

项目	2016.4.30	2015.12.31	2014.12.31
担保借款		5,000,000.00	2,050,000.00
合计		5,000,000.00	2,050,000.00

(九)应付账款:

账龄	2016.4.30	2015.12.31	2014.12.31
1 年以内 (含 1 年)	2,505,804.01	5,241,689.00	1,251,292.00
1 至 2 年 (含 2 年)	231,000.00	844,854.00	308,005.00
2 至 3 年 (含 3 年)			
3 年以上	354,816.35	354,816.35	354,816.35
合计	3,091,620.36	6,441,359.35	1,914,113.35

1、账龄超过 1 年的大额应付账款:

债权人名称	2016.4.30	未偿还原因
上海微创软件有限公司	334,667.00	无需支付
北京安融汇达科技有限公司	231,000.00	暂未支付
合计	565,667.00	

2、报告期内各资产负债表日应付账款前五名情况

(1) 截至 2016 年 4 月 30 日，应付账款前五名客户情况

单位名称	账龄	金额（元）
上海联阳信息科技有限公司	1 年以内	976,900.00
上海致道信息科技有限公司	1 年以内	800,000.00
上海南洋软件系统集成有限公司	1 年以内	570,000.00
上海微创软件有限公司	3 年以上	334,667.00
北京安融汇达科技有限公司	1 至 2 年	231,000.00
合计		2,912,567.00

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，应付账款前五名客户情况

单位名称	账龄	金额（元）
上海致道信息科技有限公司	1 年以内	800,000.00
上海微创容盟软件有限公司	1 至 2 年	400,000.00
北京安融汇达科技有限公司	1 至 2 年	350,000.00
上海微创软件有限公司	3 年以上	334,667.00
厦门鑫鸿煊网络科技有限公司	1 年以内	250,000.00
合计		2,134,667.00

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款前五名客户情况

单位名称	账龄	金额（元）
上海微创容盟软件有限公司	1 年以内	400,000.00
北京安融汇达科技有限公司	1 年以内	350,000.00
上海微创软件有限公司	3 年以上	334,667.00
上海卓领通讯技术有限公司	1 年以内	320,000.00
上海希望信息技术有限公司	1 至 2 年	308,005.00
合计		1,712,672.00

(十) 预收款项:

账龄	2016.4.30	2015.12.31	2014.12.31
1 年以内 (含 1 年)	977,566.80	728,757.00	450,727.00
1-2 年			189,620.01
合计	977,566.80	728,757.00	640,347.01

1、报告期内各资产负债表日预收账款前五名情况

(1) 截至 2016 年 4 月 30 日, 预收账款前五名客户情况

单位名称	账龄	金额
中美联泰大都会人寿保险有限公司	1 年以内	597,842.00
中国银联股份有限公司	1 年以内	156,665.80
美国友邦保险有限公司上海分公司	1 年以内	79,999.00
上海市教育委员会信息中心	1 年以内	54,000.00
上海市研发公共服务平台管理中心	1 年以内	43,160.00
合计		931,666.80

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日, 预收账款前五名客户情况

单位名称	账龄	金额
中国银联股份有限公司	1 年以内	156,665.80
阿里巴巴(中国)有限公司	1 年以内	116,754.21
上海天玑科技股份有限公司	1 年以内	108,616.67
忠利保险	1 年以内	87,936.00
上海市研发公共服务平台管理中心	1 年以内	78,933.99
合计		548,906.67

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日, 预收账款前五名客户情况

单位名称	账龄	金额
中美联泰大都会人寿保险有限公司	1 年以内	157,566.00
银联数据服务有限公司	1 年以内	157,473.34
阿里巴巴(中国)有限公司	1-2 年	116,754.21
中国银联股份有限公司	1 年以内	10,000.00
中国银联股份有限公司	1-2 年	72,865.80
上海市教育委员会信息中心	1 年以内	48,638.99
合计		563,298.34

(十一) 应付职工薪酬：

1、 应付职工薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.4.30
一、短期薪酬	6,853,435.46	17,233,121.59	19,183,389.98	4,903,167.07
二、离职后福利-设定提存计划	610,768.14	2,568,319.06	2,505,887.70	673,199.50
合计	7,464,203.60	19,801,440.65	21,689,277.68	5,576,366.57

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
一、短期薪酬	5,970,014.66	50,529,717.10	49,646,296.30	6,853,435.46
二、离职后福利-设定提存计划	481,776.10	6,895,139.05	6,766,147.01	610,768.14
合计	6,451,790.76	57,424,856.15	56,412,443.31	7,464,203.60

2、 短期薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.4.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,905,556.13	12,993,863.32	15,555,304.28	3,344,115.17
二、职工福利费		160,298.00	160,298.00	
三、社会保险费	279,490.92	1,230,185.78	1,150,639.30	359,037.40
其中：医疗保险费	249,133.12	1,097,111.68	1,025,674.40	320,570.40
工伤保险费	13,964.00	49,721.50	57,275.00	6,410.50
生育保险费	16,393.80	83,352.60	67,689.90	32,056.50
其他				
四、住房公积金	196,285.00	827,705.00	592,287.00	431,703.00
五、工会经费和职工教育经费		160.00	160.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	472,103.41	2,020,909.49	1,724,701.40	768,311.50
合计	6,853,435.46	17,233,121.59	19,183,389.98	4,903,167.07

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,144,299.16	38,324,001.18	37,562,744.21	5,905,556.13
二、职工福利费		1,189,223.89	1,189,223.89	
三、社会保险费	232,168.80	3,200,132.17	3,152,810.05	279,490.92
其中：医疗保险费	206,222.30	2,841,297.78	2,798,386.96	249,133.12
工伤保险费	10,947.20	158,354.45	155,337.65	13,964.00
生育保险费	14,999.30	200,479.94	199,085.44	16,393.80
其他				
四、住房公积金	187,145.00	2,329,987.00	2,320,847.00	196,285.00
五、工会经费和职工教育经费		160.00	160.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	406,401.70	5,486,212.86	5,420,511.15	472,103.41
合计	5,970,014.66	50,529,717.10	49,646,296.30	6,853,435.46

3、 设定提存计划列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.4.30
一、基本养老保险	586,198.20	2,459,334.90	2,404,390.10	641,143.00
二、失业保险费	24,569.94	108,984.16	101,497.60	32,056.50
三、企业年金缴费				
合计	610,768.14	2,568,319.06	2,505,887.70	673,199.50

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
一、基本养老保险	459,277.50	6,597,926.74	6,471,006.04	586,198.20
二、失业保险费	22,498.60	297,212.31	295,140.97	24,569.94
三、企业年金缴费				
合计	481,776.10	6,895,139.05	6,766,147.01	610,768.14

4、期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

5、职工薪酬预计将于下一会计期间支付。

(十二) 应交税费：

税 种	2016.4.30	2015.12.31	2014.12.31
增值税	3,075,666.08	3,081,624.98	2,668,548.00
城建税	55,915.95	86,436.03	38,099.18
企业所得税	239,235.65	239,235.65	1,022,363.17
个人所得税	123,263.23	110,753.37	193,236.05
教育费附加	39,939.97	61,740.02	27,213.70
河道管理费	7,987.99	12,348.00	5,442.74
合 计	3,542,008.87	3,592,138.05	3,954,902.84

(十三) 应付利息

项目	2016.4.30	2015.12.31	2014.12.31
短期借款应付利息		9,165.14	4,134.17
合计		9,165.14	4,134.17

(十四) 应付股利

项目	2016.4.30	2015.12.31	2014.12.31
上海天玑科技股份有限公司	9,179,645.78	11,506,994.42	
杨万强	6,119,763.85	6,119,763.85	
合计	15,299,409.63	17,626,758.27	

(十五) 其他应付款：

账龄	2016.4.30	2015.12.31	2014.12.31
1 年以内（含 1 年）	70,000.00		
1 至 2 年（含 2 年）			256.00
2 至 3 年（含 3 年）	256.00	256.00	15,600.00
3 年以上	17,628.04	17,628.04	2,028.04
合计	87,884.04	17,884.04	17,884.04

1、截止 2016 年 4 月 30 日，其他应付款中无账龄超过一年的大额其他应付款。

(十六) 递延收益

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.4.30	形成原因
专项基金	500,000.00	360,000.00	360,000.00	500,000.00	尚未验收评审
合计	500,000.00	360,000.00	360,000.00	500,000.00	

涉及政府补助的项目：

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.4.30	与资产相关/ 与收益相关
复深蓝云资源管理平台补贴		60,000.00	60,000.00		收益相关
小巨人项目补贴		300,000.00	300,000.00		收益相关
精灵云测平台自主研发	500,000.00			500,000.00	收益相关
合计	500,000.00	360,000.00	360,000.00	500,000.00	

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31	形成原因
专项基金	1,130,000.00	1,450,000.00	2,080,000.00	500,000.00	尚未验收评审
合计	1,130,000.00	1,450,000.00	2,080,000.00	500,000.00	

涉及政府补助的项目：

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31	与资产相关/ 与收益相关
复深蓝云资源管理平台补贴	180,000.00		180,000.00		收益相关
Fairy Test 大型应用系统自动化回归测试管理云平台补贴	250,000.00	250,000.00	500,000.00		收益相关
小巨人项目补贴	700,000.00	700,000.00	1,400,000.00		收益相关
精灵云测平台自主研发		500,000.00		500,000.00	收益相关
合计	1,130,000.00	1,450,000.00	2,080,000.00	500,000.00	

(十七) 实收资本:

投资者名称	2015.12.31		本期增加	本期减少	2016.4.30	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
上海天玑科技股份有限公司	12,000,000.00	60.00		6,200,000.00	5,800,000.00	29.00
杨万强	8,000,000.00	40.00			8,000,000.00	40.00
上海炽蓝企业管理合伙企业 (有限合伙)			2,800,000.00		2,800,000.00	14.00
森隆中投 (苏州)创业投资有限责任公司			1,000,000.00		1,000,000.00	5.00
上海瀛恩道投资有限公司			1,000,000.00		1,000,000.00	5.00
苏州新科兰德科技有限公司			1,400,000.00		1,400,000.00	7.00
合计	20,000,000.00	100.00	6,200,000.00	6,200,000.00	20,000,000.00	100.00

投资者名称	2014.12.31		本期增加	本期减少	2015.12.31	
	投资金额	所占比 例 (%)			投资金额	所占比 例 (%)
上海天玑科技 股份有限公司	12,000,000.00	60.00			12,000,000.00	60.00
杨万强	8,000,000.00	40.00			8,000,000.00	40.00
合计	20,000,000.00	100.00			20,000,000.00	100.00

注：实收资本业经上海华博资信会计师事务所（普通合伙）验证，并于 2012 年 2 月 14 日出具华博验（2012）02-11 号验资报告。2016 年 4 月 5 日，上海天玑科技股份有限公司将原持有本公司 31%的股权分别转让予上海炽蓝企业管理合伙企业（有限合伙）、森隆中投（苏州）创业投资有限责任公司、上海瀛恩道投资有限公司、苏州新科兰德科技有限公司，已于 2016 年 4 月 26 日完成工商变更。

(十八)盈余公积：

项 目	2016.4.30	2015.12.31	2014.12.31
法定盈余公积	2,857,142.44	2,785,151.66	2,121,835.46
合计	2,857,142.44	2,785,151.66	2,121,835.46

(十九)未分配利润：

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
调整前上期末未分配利润	6,739,606.73	18,396,519.22	10,654,139.41
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	6,739,606.73	18,396,519.22	10,654,139.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	719,907.80	6,633,161.98	8,602,644.23
减：提取法定盈余公积	71,990.78	663,316.20	860,264.42
应付股利		17,626,758.27	
期末未分配利润	7,387,523.75	6,739,606.73	18,396,519.22

(二十) 营业收入、营业成本:

项目	2016 年 1-4 月	
	收入	成本
1. 主营业务小计		
代理销售收入	735,042.73	427,350.42
软件开发收入	13,169,839.24	9,679,771.72
软件测试收入	16,693,905.26	11,402,826.38
合计	30,598,787.23	21,509,948.52

项目	2015 年度	
	收入	成本
1. 主营业务小计		
代理销售收入	9,427,243.59	7,734,242.08
软件开发收入	34,661,260.51	23,653,540.56
软件测试收入	53,515,132.66	35,972,173.85
合计	97,603,636.76	67,359,956.49

项目	2014 年度	
	收入	成本
1. 主营业务小计		
代理销售收入	4,423,076.92	3,732,000.93
软件开发收入	32,396,141.12	20,690,165.22
软件测试收入	44,409,940.60	27,751,574.39
合计	81,229,158.64	52,173,740.54

1、本公司自前 5 名客户取得的营业收入金额及占本公司营业收入的比例分别如下：

2016 年 1-4 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	7,714,103.77	25.21
上海天玑科技股份有限公司	5,946,545.57	19.43
友邦保险有限公司上海分公司	2,198,547.31	7.19
证通股份有限公司	1,924,528.30	6.29
上海欧冶金融信息服务股份有限公司	1,422,722.54	4.65
合计	19,206,447.49	62.77

2015 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海天玑科技股份有限公司	26,849,773.45	27.51
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	25,006,401.19	25.62
衣念（上海）时装贸易有限公司	10,806,762.24	11.07
证通股份有限公司	4,507,944.68	4.62
友邦保险有限公司上海分公司	3,950,346.19	4.05
合计	71,121,227.75	72.87

2014 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海天玑科技股份有限公司	34,071,088.19	41.94
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	19,245,712.92	23.69
衣念（上海）时装贸易有限公司	6,647,031.66	8.18
友邦保险有限公司上海分公司	4,515,924.56	5.56
天安财产保险股份有限公司	1,968,738.15	2.42
合计	66,448,495.48	81.79

(二十一) 主营业务税金及其他:

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
城市维护建设税	93,170.54	368,661.73	216,105.71
教育费附加	66,550.41	265,952.14	154,361.21
地方教育费附加			
其他	13,310.08	51,354.78	30,872.23
合计	173,031.03	685,968.65	401,339.15

(二十二) 销售费用:

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
工资薪酬	500,157.00	1,921,250.50	1,464,956.00
业务宣传费		86,700.00	65,000.00
业务招待费	42,363.80	169,619.75	123,785.80
其他	181,740.20	666,554.80	507,210.48
合计:	724,261.00	2,844,125.05	2,160,952.28

(二十三) 管理费用:

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
研发费用	4,733,912.18	13,084,886.96	9,667,520.95
工资奖金	367,056.31	1,747,616.52	1,726,544.47
职工福利费	214,002.14	1,170,956.89	756,231.84
社会保险费	88,477.34	778,955.90	674,142.33
租赁费	417,837.60	1,309,189.70	1,412,120.10
市内交通费	474,389.25	1,449,605.10	999,760.00
中介机构费	2,000.00	382,529.74	202,047.16
办公费用	257,538.27	259,207.62	222,566.62
其他	597,922.87	1,222,167.71	1,735,984.23
合计:	7,153,135.96	21,405,116.14	17,396,917.70

(二十四) 财务费用:

类别	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	94,150.96	91,528.86	125,957.22
减: 利息收入	32,255.66	50,236.58	100,625.38
手续费	6,849.60	12,756.62	10,236.04
合计	68,744.90	54,048.90	35,567.88

(二十五) 资产减值损失

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
坏账损失	744,178.87	856,385.64	238,051.53
合计	744,178.87	856,385.64	238,051.53

(二十六) 营业外收入：

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置利得合计						
其中：处置固定资产利得						
处置无形资产利得						
非货币性资产交换利得						
债务重组利得						
接受捐赠						
政府补助	360,000.00	2,080,000.00		360,000.00	2,080,000.00	
其他	22,794.03	432,467.01	600,640.30	22,794.03	432,467.01	600,640.30
合计	382,794.03	2,512,467.01	600,640.30	382,794.03	2,512,467.01	600,640.30

政府补助明细：

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度	说明
复深蓝云资源管理平台	60,000.00	180,000.00		与收益相关
FairyTest 大型应用系统自动化回归测试管理云平台		500,000.00		与收益相关
上海市科技小巨人工程项目	300,000.00	1,400,000.00		与收益相关
合计	360,000.00	2,080,000.00	-	

(二十七) 营业外支出：

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失合计						
其中：固定资产处置损失		11,692.18			11,692.18	
无形资产处置损失						
债务重组损失						
非货币性资产交换损失						
对外捐赠						
罚款滞纳金支出						
其他			22.14			22.14
合计	-	11,692.18	22.14		11,692.18	22.14

(二十八)所得税费用：

1、 所得税费用表

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税		394,106.59	856,271.22
递延所得税调整	-111,626.82	-128,457.85	-35,707.73
合计	-111,626.82	265,648.74	820,563.49

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
利润总额	608,280.98	6,898,810.72	9,423,207.72
按适用税率计算的所得税费用	91,242.15	1,034,821.61	1,413,481.16
子公司适用不同税率的影响			
调整以前期间所得税的影响		-19,404.84	-209,091.89
非应税收入的影响			
研发费用加计扣除及不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-91,242.15	-621,310.18	-348,118.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-111,626.82	-128,457.85	-35,707.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响			
所得税费用	-111,626.82	265,648.74	820,563.49

(二十九) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
往来款、代垫款	224,304.03	181,047.03	105,153.50
利息收入	32,255.66	50,236.58	100,625.38
政府补助收入	360,000.00	1,450,000.00	790,000.00
合 计	616,559.69	1,681,283.61	995,778.88

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
往来款、代垫款	130,000.00	176,350.36	205,164.83
销售费用支出	67,658.90	363,213.95	275,186.20
管理费用支出	1,714,223.37	4,329,523.08	4,083,720.37
营业外支出			22.14
银行手续费	6,849.60	12,756.62	10,236.04
合 计	1,918,731.87	4,881,844.01	4,574,329.58

(三十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	719,907.80	6,633,161.98	8,602,644.23
加：资产减值准备	744,178.87	856,385.64	238,051.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,887.80	206,821.79	237,016.12
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销		57,263.05	57,262.56
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）		11,692.18	
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）	94,150.96	91,528.86	125,957.22
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）	-111,626.82	-128,457.85	-35,707.73
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）	-1,118,175.89	-963,500.05	-88,775.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,016,480.66	-14,248,966.61	-12,128,697.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,985,228.16	4,584,250.11	2,514,448.68
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-7,614,386.10	-2,899,820.90	-477,799.87

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
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	3,550,118.88	18,687,497.86	18,902,507.29
减：现金的期初余额	18,687,497.86	18,902,507.29	17,691,753.06
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	-15,137,378.98	-215,009.43	1,210,754.23

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	2016.4.30	2015.12.31	2014.12.31
一、现 金			
其中：库存现金	31,066.79	2,502.99	18,424.12
可随时用于支付的银行存款	3,519,052.09	18,684,994.87	18,884,083.17
可随时用于支付的其他货币资金			
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
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	3,550,118.88	18,687,497.86	18,902,507.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限 制的现金和现金等价物			

(三十一) 所有权或使用权受到限制的资产：截至 2016 年 4 月 30 日，尚有 86,000 保函未到期，到期日为 2016 年 12 月 17 日。

七、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事

会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。信用风险主要来自于货币资金及应收客户款项。

本公司银行存款主要存放于国有控股银行和其它大中型股份制商业银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司对客户信用质量进行定期评估，并根据客户的财务状况和历史信用记录设定信用条款。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短或取消信用期、减少或取消信用额度、与客户定期召开沟通会等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

报告期内本公司无重大逾期的应收款项；本公司亦对应收款项计提了充分的坏账准备。本公司应收款项无重大信用风险。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的有息资产无重大的利率风险。本公司的利率风险主要来自借款。浮动利率借款使本公司面临现金流利率风险，固定利率借款使本公司面临公允价值利率风险，但这些风险对于本公司并不重大，本公司目前亦未针对利率风险单独设定对冲政策。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司报告期无外币结算交易，本公司无汇率风险。

(3) 其他价格风险

本公司报告期未持有其他以公允价值计量的金融工具，本公司无其他重大的价格风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金及现金等价物余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务；同时财务部门持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司具备较低的资本负债率以及持续的金融机构借款融资能力，本公司无重大流动性风险。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2016.4.30				
	账面金额	1 年以内	1-2 年	2-5 年	合计
应付账款	3,091,620.36	2,505,804.01	231,000.00	354,816.35	3,091,620.36
其他应付款	87,884.04	70,000.00		17,884.04	87,884.04
合计	3,179,504.40	2,575,804.01	231,000.00	372,700.39	3,179,504.40

项目	2015.12.31				
	账面金额	1 年以内	1-2 年	2-5 年	合计
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
应付账款	6,441,359.35	5,241,689.00	844,854.00	354,816.35	6,441,359.35
其他应付款	17,884.04			17,884.04	17,884.04
合计	11,459,243.39	10,241,689.00	844,854.00	372,700.39	11,459,243.39

项目	2014.12.31				
	账面金额	1 年以内	1-2 年	2-5 年	合计
短期借款	2,050,000.00	2,050,000.00			2,050,000.00
应付账款	1,914,113.35	1,251,292.00	308,005.00	354,816.35	1,914,113.35
其他应付款	17,884.04		256.00	17,628.04	17,884.04
合计	3,981,997.39	3,301,292.00	308,261.00	372,444.39	3,981,997.39

八、 公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：无。

九、 关联方及关联交易

(一) 控股股东、实际控制人及其他持股 5%以上的股东

序号	关联方名称	关联关系	持股情况	所占比例（%）
1	杨万强	公司股东	8,000,000 股	40.00
2	天玑科技	公司股东	5,800,000 股	29.00
3	上海炽蓝企业管理合伙企业（有限合伙）	公司股东	2,800,000 股	14.00
4	苏州新科兰德科技有限公司	公司股东	1,400,000 股	7.00
5	森隆中投（苏州）创业投资有限责任公司	公司股东	1,000,000 股	5.00
6	上海瀛恩道投资有限公司	公司股东	1,000,000 股	5.00

(二) 董事、监事、高级管理人员

机构	姓名	职务
董事会	杨万强	董事长
	杜力耘	董事
	左磊	董事
	靳翠	董事
	沈一辰	董事
监事会	简志军	监事会主席
	董智康	监事
	关昕	监事
	马海霞	监事
	李燕青	监事
高级管理人员	杨万强	总经理
	靳翠	副总经理
	沈一辰	副总经理
	邱红	财务负责人
	王海燕	董事会秘书

(三) 本公司的子公司情况

无

(四) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(五) 关联自然人直接或间接控制的、有重大影响的，或者担任董事、高管的其他企业

序号	关联方名称	关联关系
1	上海网唐投资管理中心（有限合伙）	杨万强及其配偶靳翠共持有 100%的份额
2	上海桂星投资中心（有限合伙）	杜力耘持有 20%的份额
3	上海凯麓电力工程有限公司	李燕青配偶骆昊翔持股 70%并担任执行董事
4	上海恒基浦业创业投资中心（有限合伙）	关昕持有 45%的份额
5	上海海舜瀛润资产管理有限公司	关昕配偶罗斌持股 75%并担任法人、执行董事
6	上海天玑数据技术有限公司	天玑科技持股 58.5%；杜力耘担任法人、执行董事
7	北京斯蒂克科技有限公司	新科兰德持股 85.50%；左磊担任董事长
8	北京赢创万合广告有限公司	新科兰德全资子公司，左磊担任法人、董事长
9	北京聚力万合管理咨询有限公司	新科兰德全资子公司，左磊担任法人、董事长
10	苏州聚速通信息技术有限公司	新科兰德持股 40%；左磊担任董事
11	苏州猿生态信息科技有限公司	新科兰德持股 70%；左磊担任董事长

(六) 关联法人直接或间接控制的、有重大影响的其他企业

序号	关联方名称	关联关系
1	Juhe Data HK Limited	新科兰德全资子公司
2	杭州平民软件有限公司	天玑科技持股 45%
3	上海缔塔科技有限公司	天玑科技持股 60%
4	上海卓之联信息科技有限公司	天玑科技持股 50%
5	上海领卓企业管理咨询有限公司	天玑科技全资子公司
6	上海力克数码科技有限公司	天玑科技全资子公司
7	北京力拓科技有限公司	天玑科技全资子公司
8	杭州鸿昇科技有限公司	天玑科技全资子公司
9	杭州广捷科技有限公司	天玑科技全资子公司
10	极品数据系统公司（美国）	天玑科技全资子公司
11	极品数据系统（香港）有限公司	天玑科技全资子公司
12	上海亿富金融信息服务有限公司	天玑科技持股 20%

(七) 历史关联方

序号	关联方名称	关联关系
1	上海伊赐诺网络科技有限公司	复深蓝于 2014 年 9 月持有该公司 14.29% 的股份，于 2014 年 12 月将持有的该公司股份对外转让。

(八) 关联交易情况

1、提供劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
上海天玑科技股份有限公司	软件服务	5,946,545.57	26,849,773.45	34,732,258.00
上海领卓企业管理咨询有限公司	软件服务	-	19,811.32	178,301.89

2、接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
上海天玑科技股份有限公司	软件服务			79,245.28

3、关联担保情况

本公司作为被担保方：

序号	担保方	被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
1	杨万强	复深蓝有限	5,000,000.00	2015.4.23	2016.4.22	否
2	靳翠	复深蓝有限	5,000,000.00	2015.4.23	2016.4.22	否
3	杨万强	复深蓝有限	3,000,000.00	2014.1.24	2015.1.23	否
4	杨万强	复深蓝有限	5,000,000.00	2016.4.26	2016.10.26	否

（1）2015 年 4 月 23 日，杨万强与上海浦东发展银行股份有限公司徐汇支行签订编号为 YB9830201528017901 的《保证合同》，合同约定由杨万强为公司在该银行编号为 98302015280179 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证担保。截至 2016 年 4 月 30 日，上述《保证合同》下的借款均已偿还。

（2）2015 年 4 月 23 日，靳翠与上海浦东发展银行股份有限公司徐汇支行签订编号为 YB9830201528017902 的《保证合同》，合同约定由靳翠为公司在该银行编号为 98302015280179 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证担保。截至 2016 年 4 月 30 日，

上述《保证合同》下的借款均已偿还。

(3) 2014 年 1 月 21 日, 杨万强与上海浦东发展银行股份有限公司徐汇支行签订编号为 YB9830201428004501 的《保证合同》, 合同约定由杨万强为公司在该银行编号为 98302014280045 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证担保。截至 2016 年 4 月 30 日, 上述《保证合同》下的借款均已偿还。

(4) 2016 年 4 月 26 日, 杨万强与交通银行股份有限公司徐汇支行签订编号为 C160425GR3103982 的《保证合同》, 合同约定由杨万强为公司在该银行编号为 Z1604LN15626646 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证担保。上述《保证合同》下的借款于 2016 年 5 月到账。

(5) 以上担保/保证合同的保证期间均为至主债务履行期届满之日后两年止。

4、关联方资金拆借

无。

5、关联方资产转让、债务重组情况

无。

6、其他关联交易

无

(九) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2016 年 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海天玑科技股份有限公司	6,379,816.99		9,768,521.56	223,394.99	14,762,000.05	54,709.89
应收账款	上海领卓企业管理咨询有限公司	21,000.00		21,000.00		189,000.00	
合计		6,400,816.99		9,789,521.56	223,394.99	14,951,000.05	54,709.89

2、 应付项目

项目名称	关联方	2016 年 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款	上海天玑科技股份有限公司					84,000.00	

3、 预收项目

项目名称	关联方	2016 年 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预收账款	上海天玑科技股份有限公司			108,616.67		25,016.67	

4、 其他应收项目

项目名称	关联方	2016 年 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收账款	上海天玑科技股份有限公司	50,000.00					

十、 股份支付

无。

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

- 截至 2016 年 4 月 30 日止本公司已签订的尚未履行或尚未完全履行的重大对外投资合同及有关财务支出：
无。
- 截至 2016 年 4 月 30 日止本公司已签订的正在或准备履行的重大租赁合同：
无。
- 截至 2016 年 4 月 30 日止本公司的其他重大财务承诺事项：
无。

(二) 或有事项

- 1、 截至 2016 年 4 月 30 日止，本公司不存在重大未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
- 2、 截至 2016 年 4 月 30 日止，本公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债。
- 3、 截至 2016 年 4 月 30 日止，本公司无需要披露的其他或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项：无。

(二) 利润分配情况：无。

十三、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益		-11,692.18	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	9,600.28	380,919.98	600,640.30
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）	360,000.00	2,080,000.00	
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			
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		41,167.03	-22.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,193.75	10,380.00	
所得税影响额	382,794.03	2,500,774.83	600,618.16
少数股东权益影响额	57,419.10	375,116.22	90,092.72
合计	325,374.93	2,125,658.61	510,525.44

(二) 净资产收益率及每股收益

2016 年 1-4 月	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	2.41%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	1.32%	0.02	0.02

2015 年度	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	15.13%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	10.28%	0.23	0.23

2014 年度	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	23.75%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	22.34%	0.40	0.40

十四、 财务报表的批准:

本财务报表经公司管理层批准报出。

上海复深蓝信息技术有限公司
(加盖公章)
二〇一六年六月十四日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201605190002

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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

【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营】



登记机关



2016年05月19日



证书序号: 000373

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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



首席合伙人 王建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇一五年七月二十日
证书有效期至: 二〇一七年七月十九日