

股票简称：中传股份

股票代码：835199

公告编号：2016-012



中传网络

中传股份

NEEQ :835199

上海中传网络技术股份有限公司  
( SHANGHAI Cetron Network  
Technology CO.,LTD. )

年度报告

2015

# 公司年度大事记



2015年10月，公司签订CDN业务合同，拓展了公司的产品线，对公司未来的发展具有重大的意义。

2015年6月，公司取得了中华人民共和国工业和信息化部核发的增值电信业务经营许可证IP-VPN。



2015年12月，公司取得《关于同意上海中传网络技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》。

## 目录

<b>第一节声明与提示 .....</b>	<b>5</b>
<b>第二节公司概况 .....</b>	<b>7</b>
<b>第三节会计数据和财务指标摘要 .....</b>	<b>9</b>
<b>第四节管理层讨论与分析 .....</b>	<b>11</b>
<b>第五节重要事项 .....</b>	<b>19</b>
<b>第六节股本变动及股东情况 .....</b>	<b>21</b>
<b>第七节融资及分配情况 .....</b>	<b>24</b>
<b>第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....</b>	<b>25</b>
<b>第九节公司治理及内部控制 .....</b>	<b>30</b>
<b>第十节财务报告 .....</b>	<b>34</b>

## 释义

释义项目	释义
本公司、公司	上海中传网络技术股份有限公司
报告期	2015 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日
ISP	Internet Service Provider 即互联网服务提供商，是向广大用户综合提供互联网接入业务、信息业务、和增值业务的电信运营商
宽带接入	通过电话线、电缆、光纤等各种传输手段向用户提供接入互联网的服务
带宽	Bandwidth，又称频宽是指在固定的时间可传输的资料数量，亦即在传输管道中可以传递数据的能力
增值电信业务	利用公共网络基础设施提供的电信与信息服务的业务
CDN	Content Delivery Network 即内容分发加速网络，指通过在现有的互联网中增加一层新的网络架构，将网站的内容发布到最接近用户的网络边缘，使用户可以就近取得所需的内容，改善网络的传输速度，解决互连网络拥挤的状况，从技术上解决由于网络带宽小、用户访问量大、网点分布不均等原因所造成的用户访问网站响应速度慢等问题
元、万元	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了 2015 年度标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人丁胜祥直接持有公司 2,560,000 股暨 8.00% 股本总额，同时持有公司控股股东上海中传信息科技有限公司 80.00% 的出资额；同时也担任公司董事长、总裁职务。其能够对公司经营决策产生实质性影响，为公司实际控制人。若实际控制人利用其对公司的控股地位，通过行使表决权对公司经营、人事、财务等方面的决策进行不当控制，可能给公司的正常运营带来风险，并最终损害中小股东的利益。
客户集中度较高导致的风险	公司客户集中度较高。若前五大客户与本公司的关系发生重大不利变化或前五大客户的经营战略发生变化而本公司的服务无法满足客户的需求以及其他不可控因素导致的主要客户流失，都将给公司的经营带来重大不利影响。
核心技术泄密的风险	公司已经形成的各项自主知识产权被广泛的应用在公司的产品和服务之中，构成了公司的核心竞争力。随着公司服务市场的扩大，容易被竞争对手所模仿使用。此外，公司核心技术人员的离职也会导致以专有技术为核心的核心技术流失或泄密，将可能会给公司的生产经营造成重大影响。
税收优惠政策变化风险	本公司于 2013 年被上海市科学技术委员会、上

	<p>海市财政局上海市国家税务局、上海市地方税务局联合认定为高新技术企业，享受上海浦东新区二免三减半的税收优惠，2013 年至 2015 年企业按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。但《高新技术企业认定管理办法》规定：高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年，企业应在期满前提出复审申请，通过复审的高新技术企业资格有效期为三年。如果本公司未能通过高新技术企业复审，则将无法享受所得税优惠政策，以后年度的净利润将受到影响。</p>
经营管理风险	<p>公司近两年经营规模和业务范围不断扩大，组织结构日益复杂，对公司管理的要求越来越高，公司的人员也有较大规模的扩充。这些变化对公司的管理将提出新的和更高的要求。公司若不能进一步提高管理水平，适应资产、人员和业务规模的进一步增长，将可能面临业务、服务能力与人员动态匹配等带来的管理风险。</p>
技术更新风险	<p>公司所属行业具有发展迅速、技术和产品更新换代快、产品生命周期较短的特点，因此，如果公司对技术和产品发展趋势不能正确判断、公司的研发、技术和产品升级不能及时跟上行业的发展，会对公司发展造成不利影响。</p>
市场风险	<p>市场风险主要表现为政策法规、市场需求和市场竞争方面带来的风险。(1) 政策法规因素：因我国涉及到互联网及其相关产业的政策法规还在不断完善过程中，随着新的政策法规不断调整，可能对互联网行业带来一些影响，从而直接影响公司销售业绩。(2) 市场需求变化因素：作为互联网质量提升业务服务提供商，公司将面临客户需求变化而产生的风险。(3) 市场竞争因素：竞争者有依靠降低产品销售价格来取得市场份额的可能，公司面临产品毛利率下降的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	上海中传网络技术股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI Cetron Network Technology CO.,LTD.
证券简称	中传股份
证券代码	835199
法定代表人	丁胜祥
注册地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号 14 幢 22301-1431 座
办公地址	上海市浦东新区张杨路 707 号生命人寿大厦 2804 室
主办券商	上海证券有限责任公司
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号久事商务大厦
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	高世茂、王启蒙
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	贾金侠
电话	010-59714289-8014
传真	010-59714285
电子邮箱	jiajx@cetron.com.cn
公司网址	http://www.cetron.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区光华路 7 号汉威大厦 23A 100004
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	北京市朝阳区光华路 7 号汉威大厦 23A 100004

### 三、企业信息

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	2016-01-22
行业（证监会规定的行业大类）	信息传输、软件和信息技术服务业中互联网和相关服务业（I64）
主要产品与服务项目	向客户提供互联网质量提升服务，包括互联网出口带宽优化服务和应用加速优化服务两类。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	32,000,000

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

控股股东	上海中传信息科技有限公司
实际控制人	丁胜祥

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	310115001803297	否
税务登记证号码	310115570808212	否
组织机构代码	57080821-2	否



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	61,849,458.39	61,796,355.64	0.09%
毛利率%	34.48	34	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,956,276.62	7,307,573.60	36.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,914,389.23	6,757,456.77	31.92%
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）	19.88%	18.40%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	17.80%	17.01%	-
基本每股收益	0.31	0.26	19.23%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	71,027,008.09	72,309,983.89	-1.77%
负债总计	21,014,942.22	27,254,194.64	-22.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	50,012,065.87	45,055,789.25	11.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	1.41	11.00%
资产负债率%	29.59%	37.69%	-
流动比率	1.96	1.70	-
利息保障倍数	62.03	10.54	

#### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

经营活动产生的现金流量净额	21,650,518.90	14,539,585.88	-
应收账款周转率	2.52	2.42	-
存货周转率	-	-	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.77%	50.77%	-
营业收入增长率%	0.09%	-4.63%	-
净利润增长率%	36.25%	-26.27%	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	32,000,000	32,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

#### 六、非经常性损益

单位：元

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）	1,197,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,487.61
非经常性损益合计	1,191,512.39
其中：营业外收入	-149,625.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,041,887.39

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司的商业模式即立足于互联网行业，凭借可靠、安全、高效的互联网质量提升服务为客户改善互联网用户访问质量，提升互联网应用访问速度，获取服务收入。

##### (一) 盈利模式

公司向电信资源供应商采购互联网出口带宽资源、传输链路等电信资源，向设备供应商采购或长租相应设备，配合自主研发的软件搭建互联网应用加速平台，向客户提供互联网出口带宽优化和应用加速优化服务，以获得收入、利润和现金流。

##### (二) 销售及服务模式

结合自身规模、服务能力公司目前采用直接销售模式，由营销中心负责实现公司业务的开拓，由运营中心负责项目的实施和后续服务。

项目交付后最重要的是服务保障，网络运维部负责跟踪客户需求、日常网络维护和故障响应。

公司在北京设立一级网管中心，负责整个网管工作并制定有详细的网络管理制度和业务处理流程，包括故障发现及处理流程、网络割接调整流程、应急方案处理流程、特别时期（节假日、两会以及其他重点保障时间段）通信保障流程。

在北京以外的所有节点（包括北京节点）设立了二级网管中心，对客户 provide 网络管理及维护服务，并配合北京网管中心完成相应节点骨干网络设备的维护和升级工作。全部节点采用 7\*24 小时专人职守，全天监控网络情况，并通过网管数据库采集记录网络流量情况，确保在第一时间发现问题，最快的解决问题，保证网络的稳定性。经过两年多项目实施及运行维护服务，公司已与多个地区的移动、广电客户建立了良好稳定的合作关系。

##### (三) 采购模式

公司主要是向设备供应商采购服务器、交换机和路由器等网络设备，或从电信资源供应商处采购互联网带宽出口资源、传输链路、电路租用等电信资源。由资源采购部向供应商询价、比价后完成采购。

年度内变化统计：

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

## (二) 报告期内经营情况回顾

报告期内公司的各项业务保持良好发展态势，业务规模持续稳定增长，市场份额逐步扩大，经营业绩有了良好的提升。公司在互联网质量提升服务过程中积累经验并不断优化解决方案，在提供的互联网带宽出口质量提升产品及设计时以客户需求为主要考虑对象。

报告期内，公司共实现合并营业收入 6,184.95 万元，同比增长 0.09%，营业利润 1,025.15 万元，利润总额 1,144.31 万元，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 891.43 万元；

随着互联网不断的发展，各种应用层出不穷，用户对互联网质量的要求不断提高，运营商对宽带用户的互联网应用服务也愈加重视，并对应用需求进行分类和细化。公司依靠多年在互联网领域对应用类型分析和经验积累的基础上，提出了互联网流量及互联网应用的精细化运营及优化的概念，从而有效提升用户的使用感受。

### 1. 主营业务分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	61,849,458.39	0.09%	-	61,796,355.64	-4.63%	-
营业成本	40,521,726.12	-0.65%	65.52%	40,787,986.11	7.01%	66.00%
毛利率%	34.48	-	-	34	-	-
管理费用	7,847,630.87	-5.48%	12.69%	8,302,498.06	5.96%	13.44%
销售费用	2,838,663.02	0.00%	4.59%	2,838,663.02	-39.55%	4.59%
财务费用	188,313.07	-78.93%	0.30%	893,811.64	-23.95%	1.45%
营业利润	10,251,548.17	27.23%	16.58%	8,057,360.17	-32.22%	13.04%
营业外收入	1,197,000.00	90.39%	1.94%	628,704.95	2,668.26%	1.02%
营业外支出	5,487.61	0.00%	0.01%	0.00	0.00%	0.00%
净利润	9,956,276.62	36.25%	16.10%	7,307,573.60	-26.27%	11.83%

项目重大变动原因：

1、营业利润，公司 2015 年度营业利润为 1,025.15 万元，同比增加了 27.23%，主要系公司 2015 年度期间费用减少所致；公司 2015 年度销售人员较 2014 年度有所减少，因此，销售人员的工资较 2014 年度有所下降；公司 2015 年度偿还了部分关联方借款，因此，利息支付相应减少。

2、公司 2015 年度的财务费用为 18.8 万，同比减少 78.93%，主要系报告期内公司向关联方北京恒利大方科技发展有限公司偿还了部分借款，因此，借款利息支出相应减少。

3、公司 2015 年度的营业外收入为 119.7 万，同比增加 90.39%，主要系报告期内公司取得了新三板挂牌补贴；

4、公司 2015 年度的净利润为 995.6 万，同比增长 36.25%，主要系报告期内公司期间费用减少所致。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	61,849,458.39	40,521,726.12	61,796,355.64	40,787,986.11
其中，互联网质量提升	61,472,099.9	40,223,394.64	60,286,921.68	39,695,354.15
软件收入	377,358.49	298,331.48	1,509,433.96	1,092,631.96
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	61,849,458.39	40,521,726.12	61,796,355.64	40,787,986.11

互联网质量服务按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华东地区	44,939,787.02	72.66%	27,606,369.04	44.67%
华南地区	2,146,029.51	3.47%	7,480,228.52	12.10%
华中地区	2,264,204.81	3.66%	11,253,822.14	18.21%
华北地区	10,638,588.00	17.20%	12,503,501.99	20.23%
西北地区	1,483,490.57	2.40%	1,442,999.99	2.34%

收入构成变动的原因

1、华东地区：报告期内华东地区销售收入为 4,493.97 万，占比 72.66%，较上期有大的涨幅，主要系：(1)2014 年公司收购融合天下新增客户山东广电网络有限公司，取得山东广电网络有限公司在山东各地市分公司的业务，开通流量为 4.5G，该项目一直延续至今；(2)2014 年公司取得上海文广代交付中国移动通信集团江苏有限公司 5G 业务以及江苏广电有线信息网络股份有限公司南京分公司 2G 业务，该项目一直延续至今。

2、华南地区：销售收入下降的主要原因在于：2015 年 3 月中联佳讯与广东移动的 5G 业务合同到期，至此，公司与中国移动通信集团广东有限公司之间仅保留了中传股份的 3G 业务。

3、华中地区：2015 年收入占收入总额的比重为 3.66%，占比较 2014 年度有所下降，华中地区销售收入下降的主要原因在于：(1)2015 年公司与中国移动通信集团湖北有限公司业务合同到期，后期与该客户在议价和销售信用期等方面未达成一致意见。因此，目前公司与该客户不存在业务往来。(2)中联佳讯与中国铁通集团有限公司湖南分公司的业务合同于 2015 年 5 月到期，目前，公司与该客户未签订新的业务合同。

华北地区：公司 2015 年度在华北地区的收入占收入总额的比重较 2014 年度变化较小，业务量较为稳定。

4、西北地区：西北地区在报告期内业务量相对稳定，主要系该地区为公司的非重点业务区域，该区域市场尚待进一步开发。

(3) 现金流量状况

单位：元

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	21,650,518.90	14,539,585.88
投资活动产生的现金流量净额	-2,995,500.00	-8,493,883.39
筹资活动产生的现金流量净额	-10,134,183.68	2,615,329.55

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加，主要是公司加大催收力度，2015 年末应收账款和应收票据较 2014 年末减少了 760 万元；
- 2、投资活动产生的现金流量净额为负，主要系购置固定资产和支付收购款所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额减少，主要是利润分配和偿还股东借款所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海文广科技（集团）有限公司	9,554,662.04	15.45%	否
2	中国移动通信集团上海有限公司	6,744,794.71	10.91%	否
3	山东云网文化有限公司	5,424,900.80	8.77%	否
4	济南泰博网络技术有限公司	4,052,509.13	6.55%	否
5	北京移动时空科技有限公司	3,260,087.49	5.27%	否
	合计	29,036,954.17	46.95%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京天肇宜和科技发展有限公司	3,066,037.68	7.57%	否
2	江苏省广电有线信息网络股份有限公司南京分公司	2,813,207.54	6.94%	否
3	北京宁俊科技有限公司	2,470,998.07	6.10%	否
4	上海励杰通信服务有限公司	2,048,264.05	5.05%	否
5	北京合众宽网科技有限公司	1,905,818.20	4.70%	否
	合计	12,304,325.54	30.36%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	1,407,041.5	2,119,070.27
研发投入占营业收入的比例%	2.27%	3.43%

2. 资产负债结构分析

单位：元

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

项目	本年末末			上年末末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	18,969,309.36	81.55%	26.71%	10,448,474.14	484.55%	14.45%	12.26%
应收账款	20,161,705.52	-25.16%	28.39%	26,940,536.62	22.45%	37.26%	-8.87%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	1,774,110.94	-41.16%	2.50%	3,015,377.27	-26.89%	4.17%	-1.67%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	71,027,008.09	-1.77%	-	72,309,983.89	50.77%	-	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：较上年末增长 81.55%，主要为 2015 年度公司加大催款力度，销售款回款及时；
- 2、应收账款：较上年末减少 25.16%，主要是销售部门同财务部门共同监管应收账款变化，及时催款；
- 3、固定资产：较上年末减少 41.16%，主要是 2015 年度公司计提折旧所致。

### 3. 投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司共拥有 2 家控股子公司，具体情况如下：

1、北京中联佳讯技术有限公司，注册资本 1000 万元，持股比例 100%，总资产 14,060,198.03 元；净资产 11,212,390.62 元；营业收入 15,082,310.73 元；净利润 -154,235.95 元；

2、融合天下（北京）科技有限公司，注册资本 1000 万元，持股比例 100%，总资产 14,587,060.04 元；净资产 10,150,122.04 元；营业收入 7,553,504.40 元；净利润-237,205.97 元；

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无

#### (三) 外部环境的分析

2013 年 8 月 17 日，中国国务院发布了“宽带中国”战略实施方案，部署未来 8 年宽带发展目标及路径，意味着“宽带战略”从部门行动上升为国家战略，宽带首次成为国家战略性公共基础设施。

根据《2006-2020 年国家信息化发展战略》、《国务院关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》（国发〔2012〕23 号）和《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》的总体要求，特制定《“宽带中国”战略及实施方案》，旨在加强战略引导和系统部署，推动我国宽带基础设施快速健康发展。

该战略的发展目标是：

“到 2015 年，初步建成适应经济社会发展需要的下一代国家信息基础设施。基本实现城市光纤到楼入户、农村宽带进乡入村，固定宽带家庭普及率达到 50%，第三代移动通信及其长期演进技术（3G/LTE）用户普及率达到 32.5%，行政村通宽带（有线或无

线接入方式，下同）比例达到 95%，学校、图书馆、医院等公益机构基本实现宽带接入。城市和农村家庭宽带接入能力基本达到 20 兆比特每秒（Mbps）和 4Mbps，部分发达城市达到 100Mbps。宽带应用水平大幅提升，移动互联网广泛渗透。网络与信息安全保障能力明显增强。

到 2020 年，我国宽带网络基础设施发展水平与发达国家之间的差距大幅缩小，国民充分享受宽带带来的经济增长、服务便利和发展机遇。宽带网络全面覆盖城乡，固定宽带家庭普及率达到 70%，3G/LTE 用户普及率达到 85%，行政村通宽带比例超过 98%。城市和农村家庭宽带接入能力分别达到 50Mbps 和 12Mbps，发达城市部分家庭用户可达 1 吉比特每秒（Gbps）。宽带应战略规划将给公司互联网质量提升服务带来广阔的市场空间。

中国的互联网发展到今天，随着互联网的普及以及技术的进步，各种形式的网络应用产品不断涌现，互联网应用的领域不断拓宽。互联网的应用由早期的信息浏览发展到网络娱乐、信息获取、交流沟通、商务交易等多元化应用。越来越多的人在观看电视、电影外，有了更多的选择。从之前的单一电视节目，逐步发展为互联网电视节目；随着互联网与广电网络的相互融合，产生了 IPTV，主旨同样是在希望为更多的用户提供方便、快捷、灵活、自主点播视频享受。通过互联网观看视频节目不仅可以用户根据自己的喜好，随时随地，只要在有网络的情况下就可享受。移动、联通、电信逐步开放 4G 服务的同时也强调下载一部影片耗时多少以证明连接互联网的速度。

由此可见互联网质量的好坏决定用户的使用体验，也影响用户对于运营商的选择。而公司提供的互联网质量提升服务将积极应对市场的蓬勃发展。

#### **(四) 竞争优势分析**

##### **1. 项目经验优势**

公司实施互联网质量提升项目约四年，具备了实施大型项目的能力和经验。

公司管理团队及技术团队人才大多来自全国各大电信运营商及设备运营商，多年的互联网出口优化项目服务为公司积累了大量经验。

##### **2. 应急流量疏导优势**

可以根据客户的需求为客户提供应急流量疏导。主要是基于公司环网传输和多出口接入的优势在网络高峰期对客户的相关应用（网络游戏、QQ 空间，视频点播等）的流量根据服务器的目标地址定向分流到目标地址所在省市的出口带宽以减少网络延时来提高用户体验。

##### **3. 人才和管理优势**

目前，公司拥有一支专业的销售、研发和技术服务团队，核心骨干均拥有多年行业项目实施经验，凭借多年的行业经验和技能积累，依托对互联网优化、加速理念的深刻理解和把握，将技术创新和团队管理紧密结合。公司将凝聚优秀的专业人才和把握前沿的技术，为公司未来发展奠定更坚实的基础。

#### **(五) 持续经营评价**

报告期内，公司具有持续的营运记录，不存在根据法律、法规、规范性文件以及《公司章程》需要终止的情形，且未出现《公司章程》规定、股东大会决定解散或者股东申请解散、因违反法律、行政法规等被依法撤销或者宣告破产的情形。并且，公司合法拥有与公司经营相关资产的所有权或使用权以及相应的技术人员，公司具有持续经营的能力。



## 二、风险因素

### (一)持续到本年度的风险因素

#### (一) 市场风险

市场风险主要表现为政策法规、市场需求和市场竞争方面带来的风险。(1) 政策法规因素：因我国涉及到互联网及其相关产业的政策法规还在不断完善过程中，随着新的政策法规不断调整，可能对互联网行业带来一些影响，从而直接影响公司销售业绩。

(2) 市场需求变化因素：作为互联网质量提升业务服务提供商，公司将面临客户需求变化而产生的风险。(3) 市场竞争因素：竞争者有依靠降低产品销售价格来取得市场份额的可能，公司面临产品毛利率下降的风险。

针对市场风险，公司将从以下几个方面采取措施：

第一、建立健全快速的市场政策分析与应对机制，严格依照国家有关法律法规经营，规避可能造成的风险。

第二、建立有效的机制捕捉市场动态，同时在与客户的交流中及时把握需求变动信息；强化公司内部各部门的信息共享，针对市场需求变化在最短的时间内调整服务解决方案以减少由此产生的风险。

第三、面对市场竞争所带来的毛利率下降风险，一方面，要加强细分市场研究，加大自主研发，增加高技术含量、高附加值产品的比重；另一方面，进行科学组织管理，控制成本。

#### (二) 技术更新风险

公司所属行业具有发展迅速、技术和产品更新换代快、产品生命周期较短的特点，因此，如果公司对技术和产品发展趋势不能正确判断、公司的研发、技术和产品升级不能及时跟上行业的发展，会对公司发展造成不利影响。

为了防止技术更新风险及项目专有技术流失或泄密，公司采取以下措施：首先，公司将加大研发投入，针对不断变化的市场需求，加强在业务响应和需求定制化方面的及时性和灵活性，增强公司在游戏加速、网银加速等互联网应用加速领域的核心竞争力；最后强化技术团队对新技术的学习和储备。

#### (三) 经营管理风险

公司近两年经营规模和业务范围不断扩大，组织结构日益复杂，对公司管理的要求越来越高，公司的人员也有较大规模的扩充。这些变化对公司的管理将提出新的和更高的要求。公司若不能进一步提高管理水平，适应资产、人员和业务规模的进一步增长，将可能面临业务、服务能力与人员动态匹配等带来的管理风险。

针对可能出现的管理风险，公司管理层将继续从以下三个方面采取相应措施：第一，严格遵照非上市公司相关规章制度的要求，完善法人治理结构，规范公司运作体系，加强内部控制，强化各项决策的科学性，促进公司的机制创新和管理升级；第二，提高公司管理层特别是核心团队的管理素质和决策能力，并不断完善激励机制，以吸引高素质的职业管理人才加盟。第三，管理层将积极探索有效的经营管理模式，细化管理制度，完善管理体系。

#### (四) 税收优惠政策变化风险

本公司于 2013 年被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认定为高新技术企业，享受上海浦东新区二免三减半的税收优惠，2013 年至 2015 年企业按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。但《高新技术企业认定管理办法》规定：高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年，企业应在期满

前提出复审申请，通过复审的高新技术企业资格有效期为三年。如果本公司未能通过高新技术企业复审，则将无法享受所得税优惠政策，以后年度的净利润将受到影响。

为此公司保持持续的研发投入加强技术创新，并积极开拓市场，努力争取更多的市场份额以降低税收优惠政策调整给公司盈利能力带来的影响。

**（五）核心技术泄密的风险**

公司已经形成的各项自主知识产权被广泛的应用在公司的产品和服务之中，构成了公司的核心竞争力。随着公司服务市场的扩大，容易被竞争对手所模仿使用。此外，公司核心技术人员的离职也会导致以专有技术为主的核心技术流失或泄密，将可能会给公司的生产经营造成重大影响。

为此，通过提高核心技术人员的待遇，包括对核心人才进行股权激励措施，同时加大人才引进与培养、扩充所需人才；公司在加大研发力度的同时，通过及时申请知识产权保护的方式，保护公司的利益。此外，公司制定了相应的内部制度，防止核心技术外泄，并与核心岗位的相关人员签订了含有保密条款的《劳动合同》，以防内部泄密。

**（六）客户集中度较高导致的风险**

公司前五大客户销售占比 2014 年度、2015 年度分别为 39.60%、46.95%，客户集中度较高，且有所上升趋势。若前五大客户与本公司的关系发生重大不利变化或前五大客户的经营战略发生变化而本公司的服务无法满足客户的需求以及其他不可控因素导致的主要客户流失，都将给公司的经营带来重大不利影响。

公司将加大研发投入，提升服务质量，积极创新提供更多满足客户需求的品种。

同时加大宣传力度、拓宽销售渠道，以降低客户集中度较高的风险，减少对重大客户的依赖。

**（七）实际控制人不当控制的风险**

公司实际控制人丁胜祥直接持有公司 2,560,000 股暨 8.00%股本总额，同时持有公司控股股东上海中传信息科技有限公司 80.00%的出资额；同时也担任公司董事长、总裁职务。其能够对公司经营决策产生实质性影响，为公司实际控制人。若实际控制人利用其对公司的控股地位，通过行使表决权对公司经营、人事、财务等方面的决策进行不当控制，可能给公司的正常运营带来风险，并最终损害中小股东的利益。

**（二）报告期内新增的风险因素**

无

**三、对非标准审计意见审计报告的说明**

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：无-	

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、(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	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	-	-	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 资金拆入	5,000,000	5,000,000	
6 资金拆入利息	187,500	187,500	
7 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
<b>总计</b>	<b>5,187,500</b>	<b>5,187,500</b>	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
张利军	房屋租赁	818,184.00	是

北京南湖九号文化发展有限公司	餐饮服务	100,000.00	是
<b>总计</b>	-	918,184.00	-

说明：

1. 报告期内偿还关联方北京恒利大方科技发展有限公司借款 500 万元，支付利息 18.75 万元。

2. 公司向关联方张利军租赁位于北京市朝阳区光华路 7 号汉威大厦 23A 房屋进行办公，该处商业用房租金在每平方米 8.72 元/天，根据公司与张利军所签的租赁协议，该办公用房租金为每平方米 5.68 元/天，定价公允，不侵害本公司其他股东利益。

公司 2015 年 5 月 4 日召开《上海中传网络技术股份有限公司第一届董事会第六次会议》通过该关联交易事项。

3. 公司向关联方购买餐饮服务储值卡 10 万元。

公司 2015 年 5 月 4 日召开《上海中传网络技术股份有限公司第一届董事会第六次会议》通过该关联交易事项。

## (二) 承诺事项的履行情况

1. 公司实际控制人丁胜祥、董事、监事、高级管理人员出具了不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》，截至本年度报告出具日，公司实际控制人没发生与公司构成竞争的业务及其活动。

2. 公司董事、监事、高级管理人员已作出书面声明及承诺：最近两年内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无结论的情形；最近两年内没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有直接责任；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员已严格执行上述承诺。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	27,920,000	87.25	-9,301,334	18,618,666	58.18
	其中：控股股东、实际控制人	12,416,000	38.80	-7,328,000	5,088,000	15.90
	董事、监事、高管	720,000	2.25	-64,000	80,000	0.25
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	4,080,000	12.75	9,301,334	13,381,334	41.82
	其中：控股股东、实际控制人	1,920,000	6.00	8,896,000	10,816,000	33.80
	董事、监事、高管	2,160,000	6.75	0	2,160,000	6.75
	核心员工	0	0	0	0	0
普通股总股本		32,000,000	-	0	32,000,000	-
普通股股东人数		7				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海中传信息科技有限公司	256,000	13,088,000	13,344,000	41.70%	8,896,000	4448,000
2	北京恒利大方科技发展有限公司	8,448,000	-1,920,000	6,528,000	20.40%	0	6,528,000
3	吉林省国家新能源创业投资基金合伙企业(有限合伙)	4,800,000	928,000	5,728,000	17.90%	405,334	5,322,666
4	丁胜祥	2,560,000	0	2,560,000	8.00%	1,920,000	640,000

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

5	王仙虎	2,560,000	-640,000	1,920,000	6.00%	1,920,000	0
6	上海锐合新信创业投资中心(有限合伙)	1,280,000	320,000	1,600,000	5.00%	0	1,600,000
7	丁世国	320,000	0	320,000	1.00%	240,000	80,000
<b>合计</b>		<b>20,224,000</b>	<b>11,776,000</b>	<b>32,000,000</b>	<b>100%</b>	<b>13,381,334</b>	<b>18,618,666</b>

前十名股东间相互关系说明:

丁胜祥持有上海中传信息科技有限公司 80% 出资额、丁世国直接间接合计持有吉林省国家新能源创业投资基金合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人北京鼎典泰富投资管理有限公司 50% 的出资额。

除以上情况外, 公司股东之间不存在其他关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

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

## 三、控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

公司控股股东为上海中传信息科技有限公司。截至 2015 年 12 月 31 日, 上海中传信息科技有限公司持有公司 13,344,000 股, 占公司股本总额的 41.70%, 其持有的表决权可对公司决策产生重大影响, 为公司的控股股东。上海中传信息科技有限公司的法定代表人为丁胜祥, 2008 年 1 月 31 日成立, 注册资本为 20 万元, 注册号为 310115001056278。

报告期内, 公司的控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为丁胜祥。截至 2015 年 12 月 31 日, 丁胜祥直接持有公司 2,560,000 股暨 8.00% 股本总额, 同时持有公司控股股东上海中传信息科技有限公司 80.00% 的出资额。其能够对公司经营决策产生实质性影响, 为公司实际控制人。

丁胜祥先生简历如下: 丁胜祥先生, 公司董事长、总裁, 1974 年 12 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 硕士学位。1997 年 6 月加入富士通通信公司, 任市场经理; 1999 年 5 月加入大唐电信移动通信公司任项目总监; 2000 年 12 月加入上海贝尔三星公司任总裁助理兼市场销售总经理; 2008 年 9 月加入上海欣方智能系统有限公司任副总经理; 2011 年 3 月加入中传有限, 任总裁, 2013 年 12 月起任中传股份董事长、总裁。董事任期自 2013 年 12 月 24 日起, 至 2016 年 12 月 23 日止。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

#### 四、股份代持情况

无

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

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

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

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

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计	北京恒利大方科技发展有限公司	7,000,000	6.00%	2011年4月1日-2016年4月1日	否

说明：

2011年3月28日，公司与股东北京恒利大方科技发展有限公司签订《最高额借款合同》，借入流动资金以满足公司日常运营需要。合同约定，公司向北京恒利大方借款的最高额度为人民币3500万元，借款利率参考同期银行一年期贷款利率确定为年利率6%；借款期限为5年，从2011年4月1日起至2016年4月1日止。



上海中传网络技术股份有限公司

2015 年度报告

2015 年初结转上期借款金额 700 万元，报告期内无新增借款，偿还借款 500 万元，支付利息 187,500 元。

#### 四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

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

14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2015-05-25	1.56	-	-

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
丁胜祥	董事长、总裁	男	41	硕士	2013年12月23日-2016年12月23日	是
王仙虎	董事、副总裁	男	43	本科	2013年12月23日-2016年12月23日	是
曹群峰	董事、副总裁	男	56	硕士	2013年12月23日-2016年12月23日	是
杨军政	董事、副总裁	男	41	本科	2013年12月23日-2016年12月23日	是
郝国平	董事、副总裁	男	50	硕士	2013年12月23日-2016年12月23日	是
丁世国	董事	男	36	博士	2014年5月5日-2016年12月23日	否
潘煜	董事	男	38	博士	2015年4月16日-2016年12月23日	否
黄郑博	财务负责人、董事会秘书	男	38	硕士	2013年12月23日-2016年12月23日	是
梁金	监事	男	33	本科	2013年12月23日-2016年12月23日	是
孔超	监事	男	35	大专	2013年12月23日-2016年12月23日	是
李鑫	监事	女	36	本科	2015年4月16日-2016年12月23日	否
俞以明	监事	男	45	硕士	2014年5月5日-2016年12月23日	否
侯震龙	监事会主席	男	38	本科	2014年5月5日-2016年12月23日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二)持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
丁胜祥	董事长、总裁	2,560,000	0	2,560,000	8.00%	0
王仙虎	董事、副总裁	2,560,000	-640,000	1,920,000	6.00%	0
丁世国	董事	320,000	0	320,000	1.00%	0
曹群峰	董事、副总裁	0	0	0	0.00%	0
郝国平	董事、副总裁	0	0	0	0.00%	0
杨军政	董事、副总裁	0	0	0	0.00%	0
潘煜	董事	0	0	0	0.00%	0
黄郑博	财务负责人、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
梁金	监事	0	0	0	0.00%	0
孔超	监事	0	0	0	0.00%	0
李鑫	监事	0	0	0	0.00%	0
俞以明	监事	0	0	0	0.00%	0
侯震龙	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
合计		5,440,000	-640,000	4,800,000	15.00%	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
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
白程哲	监事	离任	-	2015年4月,监事白程哲因个人原因辞去监事职务。
李鑫	-	新任	监事	因监事白程哲辞职,故任命李鑫为监事。
郭鑫	董事	离任	-	2015年3月,董事郭鑫因个人原因辞职,同时辞去董事职务。
潘煜	-	新任	董事	因郭鑫辞职,故任命潘煜

				为董事
--	--	--	--	-----

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

李鑫女士，公司监事，1979 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。2002 年加入北京市中盛律师事务所任律师助理；2004 年 8 月加入北京市理和律师事务所任执业律师；2008 年 3 月加入北京中伦文德律师事务所任执业律师；2009 年 3 月加入东易律师事务所任执业律师；2012 年 3 月加入北京鼎典泰富投资管理有限公司任法务经理；2015 年 6 月加入中传股份，任监事，监事任期自 2015 年 4 月 16 日起，至 2016 年 12 月 23 日止。

潘煜先生，公司董事，1977 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。1999 年 7 月任新闻出版署上海办事处东方出版中心编辑；2004 年 7 月任法国雷恩高等商学院中国区首席代表；2009 年 6 月任华东理工大学商学院第一任 EMBA 与高层发展培训（EDP）项目主任；2010 年 5 月任北京邮电大学经济管理学院副院长；2015 年 7 月任上海外国语大学国际工商管理学院执行院长；2015 年 4 月担任中传股份董事，董事任期自 2015 年 4 月 16 日起，至 2016 年 12 月 23 日止。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	4	4
技术人员	16	13
营销人员	11	8
管理人员	14	13
<b>员工总计</b>	<b>45</b>	<b>38</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	25	19
专科	12	13
专科以下	4	2
<b>员工总计</b>	<b>45</b>	<b>38</b>

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

#### 1. 人员变动、人才引进、招聘

报告期内，基于公司对于相关部门及岗位的重新界定，对部分岗位的人员进行了调整。公司通过网络招聘、熟人介绍等方式吸引符合公司文化的优秀人才，维持了员工队伍的稳定，满足公司的需求。

#### 2. 培训情况

公司对新入职的员工进行岗前培训包括不限于公司基本概况、公司文化、员工手册

等。公司采取多层次、多渠道的形式加强员工的培训，不断提高员工学习能力、综合能力。

### 3. 公司的薪酬政策

报告期内，公司员工的报酬均按照公司制定的有关工资管理及绩效考核相关的规定按月发放。并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。同时公司亦为员工提供商业保险、员工生日、员工年度体检等福利项目。

4. 公司无需承担费用的离退休职工。

## (二) 核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	2	2	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

曹群峰先生，公司副董事长、副总裁，1959年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。1990年4月加入航天科工集团二院25所任工程师；1999年8月加入中国网络通信有限公司任部门总经理；2004年8月加入尚阳（中国）科技有限公司任部门总监；2011年2月加入中传有限，任副总裁，2013年12月起任中传股份副董事长、副总裁。

高攀先生，公司网络运维部经理，1987年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科，中级网络工程师。2010年6月加入北京国创富盛技术股份有限公司任高级网络工程师；2013年3月加入中传有限至今，负责公司业务平台的网络运营维护。

报告期内，核心技术团队人员无变化。

## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务运行规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司结合自身情况逐步建立健全了股东大会、董事会、监事会和董事会秘书制度。股东大会参考上市公司要求及非上市公众公司的具体情况制定通过了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《总经理工作细则》等制度。

公司已经建立了股东大会、董事会、监事会，并在公司章程中明确了三会的权限、职责，规定了会议通知、召集、召开、表决等程序。公司章程及三会议事规则的具体条款内容符合现行法律法规的要求。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会对公司治理机制的建立健全和运行情况进行了讨论和评估，认为现有公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护并能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》对投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度等作出了规定，公司还专门制定了《关联交易管理制度》。公司已按财政部等颁发的《企业内部控制基本规范》等相关法规的要求设计与建立了与财务管理、风险控制相关的内部管理制度、内部控制制度和控制体系。公司能严格按照各项内部规章制度召开会议，各机构、各部门能按照相关规范性文件开展工作，公司治理机制运行情况良好。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无修改。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
监事会	1	审议通过《关于 2014 年董事会工作报告的议案》、《关于 2014 年监事会工作报告的议案》、《关于提名李鑫为公司监事的议案》等。
董事会	3	第一次：审议通过《关于提名潘煜为公司第一届董事会董事的议案》；第二次：审议通过《关于 2014 年度总经理工作报告的议案》、《公司 2014 年度利润分配方案》；《关于北京办公室房屋租赁的议案》；《关于购买餐饮服务的议案》；第三次：审议通过《关于审议公司 2015 年二季度财务报告的议案》、《关于审议上海中传网络技术股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式进行转让的议案》、审议议案二中授权董事会全权办理上海中传网络技术股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式进行转让的相关事宜。
股东大会	4	第一次：审议通过《关于提名潘煜为公司第一届董事会董事的议案》；第二次：审议通过《公司 2014 年财务决算报告》、《公司 2015 年财务预算报告》、《公司 2014 年度利润分配方案》；第三次：审议通过《关于丁胜祥等股份变更的议案》；第四次：审议通过《关于审议上海中传网络技术股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式进行转让的议案》、《关于授权董事会全权办理上海中传网络技术股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式进行转让相关事宜的议案》。

### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格按照有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等的有关规定发出会议通知，合法投票表决，三会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构。股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利；公司通过《公司章程》及各项管理制度建立了投资者关系管理、纠纷解决、累积投票制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理机制。公司内部控制制度符合国家有关法律、法规的要求，能够适应当前公司管理的要求和发展的需要。公司内部控制制度涵盖法人治理、经营管理、生产活动等环节，内部控制制度认真贯彻执行，能有效控制公司的内外部风险，保证公司的规范运作和业务活动的正常进行，能够对编制真

实、公允的财务报表提供合理的保证。公司内部控制制度已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权。投资者派驻的董事丁世国参与公司的决策程序。公司通过当面沟通、电话、邮件等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司产权明晰、权责明确、运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立的产供销体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

#### (一) 业务独立

公司具备完整的业务流程、专门的经营场所、全面的机构设置、独立的采购、销售渠道、研发体系，公司经营决策独立于股东或关联方。公司自主开展业务，以自己的名义对外签订合同，具有面向市场自主经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。除向关联公司租赁房屋、借款等情况外，公司不存在其他的关联采购和关联销售的情况，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

#### (二) 资产独立

公司在变更设立时，原有限公司全部资产和负债均由股份公司承继。公司主要资产为电子设备，公司对该等设备均为购买获得，权利完整，不存在权属纠纷或潜在纠纷。公司不存在自有的房屋、土地使用权等，公司目前所使用的房屋均为租赁使用，公司签订的房屋租赁合同真实、有效，可以合法使用。公司名下专利、实用新型、计算机软件著作权等无形资产均为公司合法占有。公司目前不存在关联公司占用公司资产的情况。

#### (三) 人员独立

公司建立健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员的任免严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行，程序合法有效；公司总裁、副总裁、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人、其他股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也没有在与本公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。

公司与员工签订劳动合同，按时缴纳社会保险。公司劳动关系、工资报酬、社会保险完全独立管理。

#### (四) 财务独立

公司在银行独立开设账户，对所发生的经济业务进行独立结算。公司成立后办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳。公司设有独立的财务部门，配备专职财务管理人员，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，



建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，独立在银行开户、独立纳税。具有规范的财务会计制度。

#### (五) 机构独立

公司组织结构健全，已建立了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书等完备的法人治理结构；公司股东大会、董事会、监事会有效运作。公司具有完备的内部管理制度，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。办公机构与股东单位、关联企业不存在混合经营、合署办公的情况。

### (三)对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据《公司法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司结合发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作；确保投资者能及时、准确了解公司盈利和运营情况。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

### (四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。报告期内，公司尚未建立《年度报告差错责任追究制度》。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大华审字[2016]002898 号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
审计报告日期	2016-03-30
注册会计师姓名	高世茂、王启蒙
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">大华审字[2016]002898 号</p> <p>上海中传网络技术股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的上海中传网络技术股份有限公司(以下简称上海中传网络公司)财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是上海中传网络公司管理层的责任，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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，上海中传网络公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海中传网络公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p>	

大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

中国注册会计师：高世茂  
中国注册会计师：王启蒙

二〇一六年三月三十日

## 二、财务报表

### (一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	注释 1	18,969,309.36	10,448,474.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	828,800.00
应收账款	注释 2	20,161,705.52	26,940,536.62
预付款项	注释 3	758,436.34	256,721.79
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 4	1,360,678.66	964,988.51
存货	-	-	-
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>41,250,129.88</b>	<b>39,439,521.06</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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	注释 5	1,774,110.94	3,015,377.27
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	-	-	-

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

无形资产	注释 6	6,820,789.09	7,730,227.58
开发支出	-	-	-
商誉	注释 7	5,847,915.50	5,847,915.50
长期待摊费用	注释 8	15,270,683.64	16,219,172.07
递延所得税资产	注释 9	63,379.04	57,770.41
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	29,776,878.21	32,870,462.83
<b>资产总计</b>	-	71,027,008.09	72,309,983.89
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	注释 10	6,876,234.50	7,997,986.82
预收款项	注释 11	3,156,155.00	128,007.40
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	注释 12	344,647.18	388,961.38
应交税费	注释 13	2,417,585.83	2,232,450.58
应付利息	-	-	-
应付股利	-	790,000.00	931,683.68
其他应付款	注释 14	7,430,319.71	11,575,104.78
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	21,014,942.22	23,254,194.64
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	4,000,000.00
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	注释 9	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	4,000,000.00
<b>负债总计</b>	-	21,014,942.22	27,254,194.64
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	注释 15	32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注释 16	638,675.13	638,675.13
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,394,534.15	1,370,778.18
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注释 17	14,978,856.59	11,046,335.94
归属于母公司所有者权益合计	-	50,012,065.87	45,055,789.25
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	50,012,065.87	45,055,789.25
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	71,027,008.09	72,309,983.89

法定代表人：丁胜祥 主管会计工作负责人：黄郑博 会计机构负责人：黄郑博

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	注释 1	16,346,551.87	7,004,594.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	注释 2	12,719,273.86	19,236,471.80
预付款项	注释 3	734,163.55	71,280.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 4	1,645,257.08	646,234.00
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	31,445,246.36	26,958,580.25
<b>非流动资产：</b>	-		
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	注释 5	25,500,000.00	25,500,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	注释 6	1,722,705.14	2,938,636.59
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	注释 7	15,270,683.64	16,219,172.07
递延所得税资产	注释 8	63,379.04	57,770.41
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	42,556,767.82	44,715,579.07
<b>资产总计</b>	-	74,002,014.18	71,674,159.32
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	注释 9	4,736,490.22	5,847,665.51
预收款项	注释 10	3,229,300.00	3,000.00
应付职工薪酬	注释 11	73,962.52	113,417.08
应交税费	注释 12	2,325,483.16	1,904,095.25
应付利息	-	-	-
应付股利	-	790,000.00	931,683.68
其他应付款	注释 13	13,890,542.46	15,155,621.65
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	25,045,778.36	23,955,483.17
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	4,000,000.00
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	注释 8	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	4,000,000.00
<b>负债总计</b>	-	25,045,778.36	27,955,483.17
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	注释 14	32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注释 15	638,675.13	638,675.13
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,394,534.15	1,370,778.18
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注释 16	13,923,026.54	9,709,222.84
<b>所有者权益合计</b>	-	48,956,235.82	43,718,676.15
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	74,002,014.18	-

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	注释 18	61,849,458.39	61,796,355.64
其中：营业收入	-	61,849,458.39	61,796,355.64
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	-	-
其中：营业成本	注释 18	40,521,726.12	40,787,986.11
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	-	-	-

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	注释 19	143,228.35	332,771.96
销售费用	注释 20	2,838,663.02	2,838,663.02
管理费用	注释 21	7,847,630.87	8,302,498.06
财务费用	注释 22	188,313.07	893,811.64
资产减值损失	注释 23	58,348.79	64,736.72
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	10,251,548.17	8,057,360.17
加：营业外收入	注释 24	1,197,000.00	628,704.95
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	5,487.61	0.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	11,443,060.56	8,686,065.12
减：所得税费用	注释 25	1,486,783.94	1,378,491.52
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	9,956,276.62	7,307,573.60
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	-	9,956,276.62	7,307,573.60
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
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	-	-	-



上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	9,956,276.62	7,307,573.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	9,956,276.62	7,307,573.60
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.31	0.26
（二）稀释每股收益	-	0.31	0.24

法定代表人：丁胜祥 主管会计工作负责人：黄郑博 会计机构负责人：黄郑博

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	注释 17	46,013,643.26	47,528,075.64
减：营业成本	注释 17	30,723,838.60	29,433,017.06
营业税金及附加	注释 18	119,545.58	205,345.46
销售费用	注释 19	1,550,133.14	2,232,797.74
管理费用	注释 20	2,936,632.42	4,939,775.51
财务费用	注释 21	190,298.66	752,080.03
资产减值损失	注释 22	-39,636.36	125,231.53
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	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	10,532,831.22	9,839,828.31

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

加：营业外收入	注释 23	1,197,000.00	628,704.95
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	5,487.61	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	11,724,343.61	10,468,533.26
减：所得税费用	注释 24	1,486,783.94	1,341,175.42
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	10,237,559.67	9,127,357.84
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	10,237,559.67	9,127,357.84
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.32	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	75,640,499.77	70,651,438.20
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

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	注释 26	1,703,466.97	1,472,151.82
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	77,343,966.74	72,123,590.02
购买商品、接受劳务支付的现金	-	41,874,795.94	41,320,008.80
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,507,427.83	5,634,137.37
支付的各项税费	-	3,013,022.89	3,919,972.68
支付其他与经营活动有关的现金	注释 26	6,298,201.18	6,709,885.29
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	55,693,447.84	57,584,004.14
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	21,650,518.90	14,539,585.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	45,500.00	732,669.09
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	-	2,950,000.00	7,761,214.30
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	2,995,500.00	8,493,883.39
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-2,995,500.00	-8,493,883.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	22,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

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	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	22,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	2,725,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	5,134,183.68	2,659,670.45
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	注释 26	5,000,000.00	14,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	10,134,183.68	19,384,670.45
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-10,134,183.68	2,615,329.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	8,520,835.22	8,661,032.04
加：期初现金及现金等价物余额	-	10,448,474.14	1,787,442.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	18,969,309.36	10,448,474.14

法定代表人：丁胜祥 主管会计工作负责人：黄郑博 会计机构负责人：黄郑博

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	58,380,916.95	50,043,057.06
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	注释 25	1,661,020.82	1,173,493.59
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	60,041,937.77	51,216,550.65
购买商品、接受劳务支付的现金	-	26,709,615.94	29,567,162.33
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,143,460.64	3,135,576.21
支付的各项税费	-	2,672,689.47	2,346,235.51
支付其他与经营活动有关的现金	注释 25	3,362,712.70	4,259,525.18
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	33,888,478.75	39,308,499.23
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	26,153,459.02	11,908,051.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	45,500.00	696,206.09
投资支付的现金	-	-	-

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	2,950,000.00	8,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	2,995,500.00	8,696,206.09
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-2,995,500.00	-8,696,206.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	22,000,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 25	-	400,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	22,400,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	5,134,183.68	1,673,223.61
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 25	8,681,817.92	17,991,400.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	13,816,001.60	19,664,623.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-13,816,001.60	2,735,376.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	9,341,957.42	5,947,221.72
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,004,594.45	1,057,372.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	16,346,551.87	7,004,594.45

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	32,000,000.00	-	-	-	638,675.13	-	-	-	1,370,778.18	-	11,046,335.94	-	45,055,789.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,046,335.94	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	32,000,000.00	-	-	-	638,675.13	-	-	-	1,370,778.18	-	11,046,335.94	-	45,055,789.25
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,023,755.97	-	3,932,520.65	-	4,956,276.62
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,956,276.62	-	9,956,276.62
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,023,755.97	-	-6,023,755.97	-	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,023,755.97	-	-1,023,755.97	-	-

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,000,000.00	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	32,000,000.00	-	-	-	638,675.13	-	-	-	2,394,534.15	-	14,978,856.59	-	50,012,065.87

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库 存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	638,675.13	-	-	-	458,042.40	-	6,633,803.80	-	17,730,521.33	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	638,675.13	-	-	-	458,042.40	-	6,633,803.80	-	17,730,521.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	912,735.78	-	4,412,532.14	-	27,325,267.92
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,307,573.60	-	7,307,573.60
（二）所有者投入和减少资本	2,500,000.00	-	-	-	19,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	22,000,000.00
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00	-	-	-	19,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	22,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	912,735.78	-	-2,895,041.46	-	-1,982,305.68
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	912,735.78	-	-912,735.78	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,982,305.68	-	-1,982,305.68
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	19,500,000.00	-	-	-	-19,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	19,500,000.00	-	-	-	-19,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	32,000,000.00	-	-	-	638,675.13	-	-	-	1,370,778.18	-	11,046,335.94	-	45,055,789.25

法定代表人：丁胜祥

主管会计工作负责人：黄郑博

会计机构负责人：黄郑博

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	32,000,000.00	-	-	-	638,675.13	-	-	-	1,370,778.18	9,709,222.84	43,718,676.15
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	32,000,000.00	-	-	-	638,675.13	-	-	-	1,370,778.18	9,709,222.84	43,718,676.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,023,755.97	4,213,803.70	5,237,559.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,237,559.67	10,237,559.67
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,023,755.97	-6,023,755.97	-5,000,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,023,755.97	-1,023,755.97		-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,000,000.00	-5,000,000.00	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>32,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>638,675.13</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,394,534.15</b>	<b>13,923,026.54</b>	<b>48,956,235.82</b>	

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	638,675.13	-	-	-	458,042.40	3,476,906.46	14,573,623.99
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	638,675.13	-	-	-	458,042.40	3,476,906.46	14,573,623.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	912,735.78	6,232,316.38	29,145,052.16
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,127,357.84	9,127,357.84
（二）所有者投入和减少资本	2,500,000.00	-	-	-	19,500,000.00	-	-	-	-	-	22,000,000.00
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00	-	-	-	19,500,000.00	-	-	-	-	-	22,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	912,735.78	-2,895,041.46	-1,982,305.68
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	912,735.78	-912,735.78	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,982,305.68	-1,982,305.68
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度报告

(四) 所有者权益内部结转	19,500,000.00	-	-	-	-19,500,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	19,500,000.00	-	-	-	-19,500,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>32,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>638,675.13</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,370,778.18</b>	<b>9,709,222.84</b>	<b>43,718,676.15</b>

## 上海中传网络技术股份有限公司 2015 年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

##### 1. 有限公司阶段

上海中传网络技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海中传网络技术有限公司，系由上海中传信息科技有限公司于 2011 年 3 月投资设立，注册资本为 100,000.00 元，实收资本为 100,000.00 元。上述出资已于 2011 年 3 月 17 日经上海沪中会计师事务所有限公司出具的沪会中事（2011）验字第 1084 号验资报告验证。公司于 2011 年 3 月 22 日领取了上海市工商行政管理局核发的工商登记注册号为 310115001803297 的企业法人营业执照。

2011 年 4 月 22 日，公司通过股东会决议，同意新增股东北京恒利大方科技发展有限公司，并由新增股东以货币方式增加注册资本 990 万，增资后的注册资本为人民币 1000 万元；2011 年 4 月 27 日，取得上海沪中会计师事务所有限公司为本次增资出具的沪会中事（2011）验字第 1144 号《验资报告》。2011 年 5 月 4 日，公司完成了上述工商变更登记手续，变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
上海中传信息科技有限公司	10.00	1.00
北京恒利大方科技发展有限公司	990.00	99.00
合计	1,000.00	100.00

2011 年 5 月 31 日，股东北京恒利大方科技发展有限公司将持有的 40 万元股权以无偿转让的方式转让给上海中传信息科技有限公司，将持有的 100 万元股权以无偿转让的方式转让给丁胜祥，将持有的 100 万元股权以无偿转让的方式转让给王仙虎，各方就转让事宜签订了股权转让协议。2011 年 6 月 1 日，公司完成了上述工商变更登记手续，变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
上海中传信息科技有限公司	50.00	5.00
北京恒利大方科技发展有限公司	750.00	75.00
丁胜祥	100.00	10.00
王仙虎	100.00	10.00
合计	1,000.00	100.00

上海中传网络技术股份有限公司

2015 年度财务报表附注

2013 年 1 月 25 日，股东北京恒利大方科技发展有限公司、上海中传信息科技有限公司分别将其持有公司股权中的 420 万、40 万各以 420 万元、40 万元转让给上海诚一博才投资管理中心（有限合伙），各方就转让事宜签订了股权转让协议，2013 年 2 月 27 日，公司完成了上述工商变更登记手续，变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
上海中传信息科技有限公司	10.00	1.00
北京恒利大方科技发展有限公司	330.00	33.00
丁胜祥	100.00	10.00
王仙虎	100.00	10.00
上海诚一博才投资管理中心（有限合伙）	460.00	46.00
合计	1,000.00	100.00

2. 股份制改制情况

2013 年 7 月 17 日，公司召开股东会，同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，公司整体变更为上海中传网络技术股份有限公司，注册资本为人民币 1000 万元人民币，各发起人以其拥有的截至 2013 年 6 月 30 日止的净资产折股投入。截止 2013 年 6 月 30 日，公司经审计后净资产共 1,063.87 万元，共折合为 1000 万股，每股面值 1 元，变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于 2013 年 8 月 16 日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字[2013]000348 号验资报告验证。本公司于 2013 年 12 月 24 日办理了工商登记手续。

2014 年 2 月 26 日，根据 2014 年公司第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 250 万元，由吉林省国家新能源创业投资基金合伙企业（有限合伙）、丁世国、上海锐合新信创业投资中心（有限合伙）于 2014 年 2 月 26 日之前一次缴足。变更后注册资本为人民币 1,250 万元，由大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 3 月 5 日出具了大华验字[2014]000085 号验资报告，变更后的股权结构如下：

股东	持股数量（万股）	持股比例（%）
上海中传信息科技有限公司	10.00	0.80
北京恒利大方科技发展有限公司	330.00	26.40
丁胜祥	100.00	8.00
王仙虎	100.00	8.00
上海诚一博才投资管理中心（有限合伙）	460.00	36.80
吉林省国家新能源创业投资基金合伙企业（有限合伙）	187.50	15.00
丁世国	12.50	1.00
上海锐合新信创业投资中心（有限合伙）	50.00	4.00
合计	1,250.00	100.00

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度财务报表附注

2014 年 3 月 6 日，根据 2014 年公司第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 1,950 万元，由资本公积转增资本。变更后注册资本为人民币 3,200 万元，由大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 3 月 7 日出具了大华验字 [2014]000090 号验资报告，公司于 2014 年 4 月 8 日办理了工商登记手续，变更后的股权结构如下：

股东	持股数量（万股）	持股比例（%）
上海中传信息科技有限公司	25.60	0.80
北京恒利大方科技发展有限公司	844.80	26.40
丁胜祥	256.00	8.00
王仙虎	256.00	8.00
上海诚一博才投资管理中心（有限合伙）	1,177.60	36.80
吉林省国家新能源创业投资基金合伙企业（有限合伙）	480.00	15.00
丁世国	32.00	1.00
上海锐合新信创业投资中心（有限合伙）	128.00	4.00
合计	3,200.00	100.00

2015 年 6 月 25 日，股东王仙虎分别与上海锐合新信创业投资中心（有限合伙）、吉林省国家新能源创业投资基金合伙企业（有限合伙）签署股权转让协议，约定各向其转让本公司股权的 1%、1%。

2015 年 6 月 25 日，股东上海诚一博才投资管理中心（有限合伙）分别与上海中传信息科技有限公司、吉林省国家新能源创业投资基金合伙企业（有限合伙）签署股权转让协议，约定各向其转让本公司股权的 34.9%、1.9%。

2015 年 6 月 25 日，北京恒利大方科技发展有限公司与上海中传信息科技有限公司签署股权转让协议，约定向其转让本公司股权的 6%。以上变更后的股权结构如下：

股东	持股数量（万股）	持股比例（%）
上海中传信息科技有限公司	1,334.40	41.70
北京恒利大方科技发展有限公司	652.80	20.40
丁胜祥	256.00	8.00
王仙虎	192.00	6.00
吉林省国家新能源创业投资基金合伙企业（有限合伙）	572.80	17.90
丁世国	32.00	1.00
上海锐合新信创业投资中心（有限合伙）	160.00	5.00
合计	3,200.00	100.00

**（二） 公司业务性质和主要经营活动**

上海中传网络技术股份有限公司  
2015年度财务报表附注

本公司属互联网及相关服务业，主要经营范围为：第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务（凭许可证经营）。

一般经营项目：计算机、网络、电子、通讯专业领域内的技术咨询、技术服务、技术转让，计算机软件的开发、设计、制作、销售（除计算机信息系统安全专用产品），

本公司的主要服务为：互联网质量提升服务。

### （三） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 3 月 30 日批准报出。

## 二、 合并财务报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的主体共 2 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京中联佳讯技术有限公司	全资	二	100	100
融合天下（北京）科技有限公司	全资	二	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。合并范围主体的具体信息详见“附注七、在其他主体中的权益”。

## 三、 财务报表的编制基础

### （一） 财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

### （二） 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 四、 重要会计政策、会计估计

### （一） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和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 日为一个会计年度。本报告期为 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。

### （三） 营业周期



公司营业周期为 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### **（四） 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

#### **（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### **2. 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

#### **3. 非同一控制下的企业合并**

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投

资采用权益法核算的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的,以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和,作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

#### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时,从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七） 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（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （八） 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## （九） 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

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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）应收款项

本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、预付账款等，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。

## （3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，计入投资损益。

本公司对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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和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公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

#### **6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；



金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权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。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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，或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发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (十) 应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：本公司将单项期末金额为 200 万元以上（含）且占应收款项期末余额 5% 以上的款项，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	不计提坏账准备	纳入合并范围的关联方
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

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(%)
1年以内（含1年）	2	2
1—2年	5	5
2—3年	30	30
3年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：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款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括低值易耗品、库存商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **4. 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品采用一次转销法。

### **(十二) 长期股权投资**

#### **1. 投资成本的确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### **(2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### **2. 后续计量及损益确认**

#### **(1) 成本法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### **(2) 权益法**

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### **3. 长期股权投资核算方法的转换**

#### **(1) 公允价值计量转权益法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

**4. 长期股权投资的处置**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

### (十三) 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. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 3. 固定资产后续计量及处置

##### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	平均年限法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	平均年限法	5	5	19.00
办公设备及其他	平均年限法	3	5	31.67

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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

**4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

**(十四) 无形资产与开发支出**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

**1. 无形资产的初始计量**

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

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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。

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## 3. 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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

#### （十五） 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

#### （十六） 长期待摊费用

##### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

##### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
互联网业务数据服务使用权费用	20	
经营租入固定资产改良支出	3	

#### （十七） 职工薪酬

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

### 1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### 2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### 4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理并将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## (十八) 股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### **3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据**

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### **4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### **5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理**

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## **（十九） 收入**

### **1. 互联网质量提升服务**

互联网质量提升服务：是指公司利用已有的互联网通信线路、带宽资源，通过在全国核心节点为用户提高访问网站的响应速度，从技术上全面解决由于网络带宽小、用户访问量大、网点分布不均等原因所造成的用户访问网站响应速度慢的问题。

### 1) 确认收入的原则

与交易相关的服务已经提供；服务收入能够可靠地计量；相关的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。

### 2) 确认收入的具体方法

① 合同约定按月收取使用费的，在每月提供服务后，根据与客户的实际结算单结转确认收入。

② 合同约定提供技术服务的，在合同约定的期间内提供相关技术服务，服务提供后，在服务期间分月确认收入。

## 2、软件开发服务

软件开发服务：是指公司利用现有技术资源，接受客户委托为客户提供软件开发服务。

### 1) 确认收入的原则

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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

### 2) 确认收入的具体方法

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

## (二十) 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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，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。

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

#### (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

##### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

##### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

##### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业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；
- (2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

## **（二十二） 租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### **1. 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。

### **2. 融资租赁会计处理**

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## **（二十三） 重要会计政策、会计估计的变更**

### **1. 会计政策变更**

本报告期重要会计政策未变更。

### **2. 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未发生变更。

## **五、 税项**

## (一) 公司主要税种和税率

## 1. 流转税及附加税费

税种	计税(费)依据	税(费)率	备注
增值税	应税劳务收入	6%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%或1%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	

## 2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	12.5%	附注五、(二)
北京中联佳讯技术有限公司	15%	附注五、(二)
融合天下(北京)科技有限公司	25%	

## 3. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## (二) 税收优惠及批文

公司属于高新技术企业,享受上海浦东新区二免三减半的税收优惠,2013年至2015年企业按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

北京中联佳讯技术有限公司于2014年10月30日取得高新技术企业资格,享受15%所得税率,有效期为三年,享受优惠期间为2014年、2015年、2016年。

## 六、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	30,300.24	3,459.35
银行存款	18,771,009.12	9,945,014.79
其他货币资金	168,000.00	500,000.00
合计	18,969,309.36	10,448,474.14

截至2015年12月31日止,本公司不存在质押、冻结,或有潜在收回风险的款项。

## 注释2. 应收账款

## 1. 应收账款分类披露:

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提					



上海中传网络技术股份有限公司  
2015年度财务报表附注

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	20,778,157.68	100.00	616,452.16	2.97	20,161,705.52
组合 1: 账龄组合	20,778,157.68	100.00	616,452.16	2.97	20,161,705.52
单项金额虽不重大但单独 计提坏账准备的应收账款					
合计	20,778,157.68	100.00	616,452.16	2.97	20,161,705.52

续:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	27,533,829.35	100.00	593,292.73	2.15	26,940,536.62
组合 1: 账龄组合	27,533,829.35	100.00	593,292.73	2.15	26,940,536.62
单项金额虽不重大但单独 计提坏账准备的应收账款					
合计	27,533,829.35	100.00	593,292.73	2.15	26,940,536.62

应收账款分类说明:

(1) 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		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	19,400,229.34	388,004.59	2.00
1-2年	893,723.71	44,686.18	5.00
2-3年	429,204.63	128,761.39	30.00
3年以上	55,000.00	55,000.00	100.00
合计	20,778,157.68	616,452.16	2.97

2. 期末应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余 额的比例(%)	已计提坏账准备	款项性质
济南泰博网络技术 有限公司	2,853,890.19	13.74	57,077.80	服务费
上海文广科技(集 团)有限公司	2,316,000.77	11.15	46,320.02	服务费
山东云网文化有限 公司	1,570,000.00	7.56	31,400.00	服务费

上海中传网络技术股份有限公司  
2015年度财务报表附注

中国移动通信集团江苏有限公司	1,323,900.00	6.37	26,478.00	服务费
北京东方网信科技股份有限公司	1,142,000.00	5.50	22,840.00	服务费
合计	9,205,790.96	44.32	184,115.82	

**注释3. 预付款项**

**1. 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	729,204.46	96.15	234,343.79	91.28
1至2年	28,731.88	3.79	20,135.00	7.84
2至3年	500.00	0.06	2,243.00	0.88
合计	758,436.34	100.00	256,721.79	100.00

**2. 期末预付款项中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。**

**3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因	款项性质
御和信息科技(上海)有限公司	600,000.00	79.11	一年以内	未到结算期	预付服务采购款
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	50,000.00	6.59	一年以内	未到结算期	新三板挂牌费
黄孝素	34,500.00	4.55	一年以内	未到结算期	房租
上海知企科技有限公司	23,000.00	3.03	一年以内	未到结算期	预付代理费
中国电信股份有限公司北京分公司	11,296.88	1.49	一年以内	未到结算期	宽带费
合计	718,796.88	94.77			

**注释4. 其他应收款**

**1. 其他应收款分类披露**

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,462,311.81	100.00	101,633.15	6.95	1,360,678.66
组合1: 账龄组合	1,462,311.81	100.00	101,633.15	6.95	1,360,678.66

上海中传网络技术股份有限公司  
2015年度财务报表附注

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,462,311.81	100.00	101,633.15	6.95	1,360,678.66

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,031,432.30	100.00	66,443.79	6.44	964,988.51
组合 1：账龄组合	1,031,432.30	100.00	66,443.79	6.44	964,988.51
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,031,432.30	100.00	66,443.79	6.44	964,988.51

其他应收款分类的说明：

(1) 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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	878,985.42	17,579.71	2.00
1—2年	478,470.97	23,923.55	5.00
2—3年	63,893.62	19,168.09	30.00
3年以上	40,961.80	40,961.80	100.00
合计	1,462,311.81	101,633.15	6.95

2. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
关联方	622,974.72	453,441.55
押金及保证金	515,402.14	362,552.14
其他往来及备用金	323,934.95	215,438.61
合计	1,462,311.81	1,031,432.30

3. 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
黄郑博	备用金	244,403.86	一年以内	16.71	4,888.08
公诚管理咨询有限公司第七分公司	保证金	180,000.00	一年以内	12.31	3,600.00

上海中传网络技术股份有限公司  
2015年度财务报表附注

张利军	押金	180,000.00	1—2年	12.31	9,000.00
上海通信招标有限公司	保证金	107,600.00	一年以内	7.36	2,152.00
王庆	备用金	100,000.00	一年以内	6.84	2,000.00
合计		812,003.86		55.53	21,640.08

4. 应收关联方款项情况详见附注八、关联方关系及其交易。

注释5. 固定资产

项目	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一.账面原值				
1.期初余额	702,100.00	7,481,974.96	397,234.32	8,581,309.28
2.本期增加金额		117,770.49	9,288.00	127,058.49
购置		117,770.49	9,288.00	127,058.49
3.本期减少金额				
处置或报废				
4.期末余额	702,100.00	7,599,745.45	406,522.32	8,708,367.77
二.累计折旧				
1.期初余额	77,816.06	5,235,762.69	252,353.26	5,565,932.01
2.本期增加金额	133,398.96	1,193,250.32	41,675.54	1,368,324.82
计提	133,398.96	1,193,250.32	41,675.54	1,368,324.82
3.本期减少金额				
处置或报废				
4.期末余额	211,215.02	6,429,013.01	294,028.80	6,934,256.83
三.减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
计提				
3.本期减少金额				
处置或报废				

上海中传网络技术股份有限公司  
2015年度财务报表附注

4.期末余额				
四.账面价值				
1.期末账面价值	490,884.98	1,170,732.44	112,493.52	1,774,110.94
2.期初账面价值	624,283.94	2,246,212.27	144,881.06	3,015,377.27

**注释6. 无形资产**

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、无形资产原价合计	9,177,400.00			9,177,400.00
非专利技术	9,177,400.00			9,177,400.00
二、累计摊销额合计	1,447,172.42	909,438.49		2,356,610.91
非专利技术	1,447,172.42	909,438.49		2,356,610.91
三、账面净值合计				
非专利技术				
四、减值准备累计金额合计				
非专利技术				
五、账面价值合计	7,730,227.58			6,820,789.09
非专利技术	7,730,227.58			6,820,789.09

**注释7. 商誉**

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
非同一控制下企业合并	5,847,915.50			5,847,915.50	

**注释8. 长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额
租入固定资产改良支出	22,819.29		9,569.43		13,249.86
互联网万兆业务数据优化平台使用权	16,196,352.78		938,919.00		15,257,433.78
合计	16,219,172.07		948,488.43		15,270,683.64

**注释9. 递延所得税资产和递延所得税负债**

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税资产	应纳税暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	422,526.97	63,379.04	462,163.33	57,770.41
合计	422,526.97	63,379.04	462,163.33	57,770.41

**注释10. 应付账款**

项目	期末余额	期初余额
业务采购款	6,876,234.50	7,997,986.82
合计	6,876,234.50	7,997,986.82

**1. 账龄超过一年的重要应付账款**

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
重庆港翔通信有限公司	168,064.52	尚未结算
上海宽度通讯网络设备有限公司	150,000.00	尚未结算
合计	318,064.52	

2. 期末余额中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

3. 期末余额中无欠关联方款项。

4. 期末应付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因/性质
北京天肇宜和科技发展有限公司	非关联方	1,000,000.00	14.54	一年以内	尚有业务往来
北京更快互联网技术有限公司	非关联方	736,065.00	10.70	一年以内	尚有业务往来
缆信网络有限公司	非关联方	492,500.00	7.16	一年以内	尚有业务往来
北京融合通达网络科技有限公司	非关联方	490,175.00	7.13	一年以内	尚有业务往来
北京宁俊科技有限公司	非关联方	423,033.00	6.15	一年以内	尚有业务往来
合计		3,141,773.00	45.68		

**注释11. 预收账款**

**1. 预收账款情况**

项目	期末余额	期初余额
预收服务费	3,156,155.00	128,007.40
合计	3,156,155.00	128,007.40

2. 期末余额中无预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

3. 期末余额中无预收关联方款项。

4. 期末预收款项前五名单位情况列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预收款项总额的比例(%)	账龄	未结算原因/性质
上海布云数据服务有限公司	非关联方	3,000,000.00	95.05	一年以内	未到结算期
山东广电网络有限公司济宁分公司	非关联方	57,500.00	1.82	一年以内	未到结算期
中国移动通信集团湖南有限公司	非关联方	50,000.00	1.58	一年以内	未到结算期
信通畅想(北京)信息技术有限公司	非关联方	15,645.00	0.50	一年以内	未到结算期
北京中明网科网络	非关联方	14,677.00	0.47	一年以内	未到结算期

上海中传网络技术股份有限公司  
2015年度财务报表附注

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预收款项总额的比例 (%)	账龄	未结算原因/性质
技术有限公司					
合计		3,137,822.00	99.42		

**注释12. 应付职工薪酬**

**1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	383,802.81	4,391,064.18	4,450,399.37	324,467.62
离职后福利-设定提存计划	5,158.57	271,530.26	256,509.27	20,179.56
合计	388,961.38	4,662,594.44	4,706,908.64	344,647.18

**2. 短期薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	379,128.06	3,861,032.40	3,954,453.00	285,707.46
职工福利费				
社会保险费	1,888.75	192,597.78	179,719.37	14,767.16
其中：基本医疗保险费	1,662.10	171,497.88	160,098.27	13,061.71
工伤保险费	75.55	7,194.14	6,622.41	647.28
生育保险费	151.10	13,905.76	12,998.69	1,058.17
住房公积金	2,786.00	337,434.00	316,227.00	23,993.00
合计	383,802.81	4,391,064.18	4,450,399.37	324,467.62

**3. 设定提存计划列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	4,931.92	257,519.87	243,285.44	19,166.35
失业保险费	226.65	14,010.39	13,223.83	1,013.21
合计	5,158.57	271,530.26	256,509.27	20,179.56

**注释13. 应交税费**

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	683,142.41	909,639.63
企业所得税	1,493,514.03	1,206,716.15
城市维护建设税	10,696.05	9,253.13
教育费附加	42,720.52	27,238.13
个人所得税	179,327.37	74,790.16
河道管理费	8,185.45	4,813.38
合计	2,417,585.83	2,232,450.58

**注释14. 其他应付款**

**1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额

上海中传网络技术股份有限公司  
2015年度财务报表附注

非金融机构借款	2,341,500.00	7,316,500.00
应支付股权收购款	4,550,000.00	3,500,000.00
其他往来款	538,819.71	758,604.78
合计	7,430,319.71	11,575,104.78

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
北京恒利大方科技发展有限公司	2,000,000.00	流动借款，未约定偿还期
北京融科信通科技有限公司	2,000,000.00	未到偿还期
郭鑫	1,530,000.00	未到偿还期
李岩	1,020,000.00	未到偿还期
合计	6,550,000.00	

3. 期末余额中欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末余额	性质
北京恒利大方科技发展有限公司	2,341,500.00	借款及资金占用费
合计	2,341,500.00	

4. 期末应付款项前五名单位列示如下

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应付账款总额的比例(%)	账龄	性质
北京恒利大方科技发展有限公司	法人股东	2,341,500.00	31.51	一年以内、1-2年	借款及资金占用费
北京融科信通科技有限公司	非关联方	2,000,000.00	26.92	1-2年	股权收购款
郭鑫	关键管理人员	1,530,000.00	20.59	1-2年	股权收购款
李岩	关键管理人员	1,020,000.00	13.73	1-2年	股权收购款
大华会计师事务所(特殊普通合伙)	非关联方	300,000.00	4.04	一年以内	服务费
合计		7,191,500.00	96.79		

5. 其他应付款中应付关联方款项详见附注八、关联方关系及其交易。

注释15. 股本

项目	期初余额	本期变动增(+)减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	32,000,000.00						32,000,000.00

注释16. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	638,675.13			638,675.13
合计	638,675.13			638,675.13

注：股本变动情况详见本附注一/(一)历史沿革。



**注释17. 未分配利润**

项目	期末金额	提取或分配比例 (%)	期初金额
调整前上期末未分配利润	11,046,335.94		3,476,906.46
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			
调整后期初未分配利润	11,046,335.94		3,476,906.46
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	9,956,276.62		10,464,470.94
减: 提取法定盈余公积	1,023,755.97		912,735.78
应付普通股股利	5,000,000.00		1,982,305.68
期末未分配利润	14,978,856.59		11,046,335.94

**注释18. 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		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
互联网质量提升	61,472,099.90	40,223,394.64	60,286,921.68	39,695,354.15
软件开发	377,358.49	298,331.48	1,509,433.96	1,092,631.96
合计	61,849,458.39	40,521,726.12	61,796,355.64	40,787,986.11

**2. 主营业务收入按地区列示如下:**

地区名称	本期发生额	上期发生额
华东地区	44,939,787.02	27,606,369.04
华南地区	2,146,029.51	7,480,228.52
华中地区	2,264,204.81	11,253,822.14
华北地区	10,638,588.00	12,503,501.99
西北地区	1,483,490.57	1,442,999.99
合计	61,472,099.91	60,286,921.68

**3. 主营业务成本构成情况列示如下:**

项目名称	本期发生额	上期发生额
资源采购费	36,607,726.35	35,492,254.41
折旧及摊销	2,040,216.94	2,863,472.74
人工成本	1,575,451.35	1,339,627.00
合计	40,223,394.64	39,695,354.15

**4. 公司前五名客户营业收入情况**

客户名称	金额	占收入总额比例
上海文广科技(集团)有限公司	9,554,662.04	15.45
中国移动通信集团上海有限公司	6,744,794.71	10.91
山东云网文化有限公司	5,424,900.80	8.77
济南泰博网络技术有限公司	4,052,509.13	6.55

上海中传网络技术股份有限公司  
2015年度财务报表附注

北京移动时空科技有限公司	3,260,087.49	5.27
合计	29,036,954.17	46.95

**注释19. 营业税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		160,315.00
城市维护建设税	30,732.05	59,533.17
教育费附加	57,251.01	63,137.95
地方教育费附加	38,167.35	42,091.98
河道管理费	17,077.94	7,693.86
合计	143,228.35	332,771.96

**注释20. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	265,493.78	229,200.00
业务招待费	378,636.50	524,155.41
交通费	156,722.40	160,845.60
办公费	411,440.77	323,551.37
差旅费	195,418.72	246,072.50
中介服务费	1,008,626.59	1,385,059.65
折旧及摊销	1,472.26	3,970.61
其他		2,160.00
广告费		482,175.84
会议费	420,852.00	
合计	2,838,663.02	3,357,190.98

**注释21. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,509,830.76	1,464,459.08
税金支出	29,632.00	11,544.89
折旧费及摊销	1,159,086.15	945,688.99
租金支出	1,636,034.44	1,599,457.28
运输费、差旅费	641,138.71	772,231.40
业务招待费	308,474.93	311,829.18
办公费	772,558.21	703,358.22
聘请中介机构费	589,365.65	1,153,801.71
会议费	92,800.00	313,689.00
研发费用	1,108,710.02	1,026,438.31
合计	7,847,630.87	8,302,498.06

**注释22. 财务费用**

上海中传网络技术股份有限公司  
2015年度财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	187,500.00	910,828.75
减：利息收入	17,548.48	45,134.39
其他	18,361.55	28,117.28
合计	188,313.07	893,811.64

**注释23. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	58,348.79	64,736.72
合计	58,348.79	64,736.72

**注释24. 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助利得	1,197,000.00	626,704.00	1,197,000.00
其他		2,000.95	
合计	1,197,000.00	628,704.95	

**计入当期损益的政府补助**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
张江专项第二批支持企业资金（新三板补贴）	1,197,000.00	626,704.00	1,197,000.00
合计	1,197,000.00	626,704.00	

**注释25. 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,492,392.57	1,356,829.36
递延所得税费用	-5,608.63	21,662.16
合计	1,486,783.94	1,378,491.52

**注释26. 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	本期发生额	上期发生额
利息收入	17,548.48	45,134.39
补贴收入	1,197,000.00	628,704.95
收回的投标保证金		50,000.00
其他往来款	488,918.49	748,312.48
合计	1,703,466.97	1,472,151.82

**2. 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	21,493.83	2,375,827.96
管理费用支出	4,157,394.01	3,204,732.47
营业费用支出	2,100,951.79	1,101,207.58

上海中传网络技术股份有限公司  
2015年度财务报表附注

手续费支出	18,361.55	28,117.28
合计	6,298,201.18	6,709,885.29

### 3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	5,000,000.00	14,000,000.00
合计	5,000,000.00	14,000,000.00

## 注释27. 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,956,276.62	7,307,573.60
加：资产减值准备	58,348.79	64,736.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,368,324.82	2,104,814.62
无形资产摊销	909,438.49	530,505.79
长期待摊费用摊销	948,488.43	1,117,315.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	187,500.00	910,828.75
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）	-5,608.63	21,662.16
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,352,412.43	-4,243,658.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,124,662.05	6,725,807.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,650,518.90	14,539,585.88
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：		
现金的年末余额	18,969,309.36	10,448,474.14
减：现金的年初余额	10,448,474.14	1,787,442.10
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	8,520,835.22	8,661,032.04

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一.现金	18,969,309.36	10,448,474.14
其中：库存现金	30,300.24	3,459.35
可随时用于支付的银行存款	18,771,009.12	9,445,014.79
可随时用于支付的其他货币资金	168,000.00	1,000,000.00
二.现金等价物		
三.期末现金及现金等价物余额	18,969,309.36	10,448,474.14

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京中联佳讯技术有限公司	北京	北京	电信服务业	100.00		投资设立
融合天下(北京)科技有限公司	北京	北京	电信服务业	100.00		非同一控制下企业合并

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
上海中传信息科技有限公司	上海	经营类	20.00	41.70	41.70

本公司的母公司情况说明：

上海中传信息科技有限公司成立于2008年，由本公司法人代表及总裁丁胜祥实际控制。

### (二) 本公司的子公司情况详见附注七(一)在子公司中的权益

### (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京恒利大方科技发展有限公司	法人股东
北京南湖九号文化发展有限公司	关键管理人员控制的其他企业
丁胜祥	自然人股东、关键管理人员
杨军政	关键管理人员
张利军	对企业施加重大影响的投资方
黄郑博	合伙企业股东执行合伙人、关键管理人员

上海中传网络技术股份有限公司  
2015年度财务报表附注

王仙虎	自然人股东、关键管理人员
郭鑫	关键管理人员
梁金	关键管理人员
李岩	关键管理人员
孔超	关键管理人员
武岳	关键管理人员
郝国平	关键管理人员
曹群峰	关键管理人员
侯震龙	关键管理人员

#### (四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### 2. 关联租赁情况

公司承租情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
张利军	房屋租赁	818,184.00	818,184.00
合计		818,184.00	818,184.00

#### 3. 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	借入期间	借入金额	偿还金额	期末余额
北京恒利大方科技发展有限公司	2015年度	7,000,000.00	5,000,000.00	2,000,000.00

关联方拆入资金说明：

报告期内，本公司向股东之一北京恒利大方科技发展有限公司借入资金以满足公司日常运营需要，借入资金利率为同期银行一年期贷款利率（6%），具体利息负担情况如下：

计息起始日	计息终止日	借款金额	年利率	利息负担金额
2015/1/1	2015/1/31	7,000,000.00	6%	36,000.00
2015/2/1	2015/2/28	6,000,000.00	6%	28,000.00
2015/3/1	2015/4/30	4,000,000.00	6%	40,000.00
2015/5/1	2015/12/31	2,000,000.00	6%	83,500.00
小计	-	-	-	187,500.00

#### 4. 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京南湖九号文化发展有限公司	餐饮服务	100,000.00	
合计		100,000.00	

#### 5. 关联方应收应付款项

## (1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项					
	北京南湖九号文化发展有限公司			100,000.00	
其他应收款					
	张利军	180,000.00	54,000.00	180,000.00	9,000.00
	丁胜祥	50,000.00	1,000.00	60,000.00	1,500.00
	杨军政	30,000.00	9,000.00	30,000.00	4,203.88
	梁金	4,500.00	90.00	2,144.00	42.88
	孔超	5,000.00	100.00	9,000.00	180.00
	武岳	-	-	10,000.00	200.00
	郝国平	46,624.10	10,828.56	48,150.10	3,767.26
	黄郑博	244,403.86	4,888.08	57,224.69	1,144.49
	郭鑫	18,783.80	939.19	18,783.80	375.68
	李岩	19,224.96	961.25	19,224.96	384.50
	侯震龙	24,438.00	945.70	18,914.00	378.28

## (2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	北京恒利大方科技发展有限公司	2,341,500.00	7,316,500.00
	张利军	180,000.48	720,001.92
	郭鑫	1,530,000.00	1,050,000.00
	李岩	1,020,000.00	700,000.00

## 九、 承诺及或有事项

## (一) 重大承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

## (二) 资产负债表日存在的或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

## (一) 新三板挂牌

本公司已于2016年1月22日在全国中小企业股份转让系统挂牌并采用协议方式公开转让。

## (二) 重大合作协议

2016年2月3日，本公司与江苏广和慧云科技股份有限公司签署了关于建设融合云平台网络的战略合作协议。

2016年3月2日，本公司与江苏凤凰数据有限公司签署了关于云产品、云安全、CND平台等互联网解决方案的战略合作协议。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

## 注释1. 应收账款

## 1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,085,310.02	100.00	366,036.16	2.80	12,719,273.86
组合 1: 账龄组合	13,085,310.02	100.00	366,036.16	2.80	12,719,273.86
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,085,310.02	100.00	366,036.16	2.80	12,719,273.86

续:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,649,591.02	100.00	413,119.22	2.10	19,236,471.80
组合 1: 账龄组合	18,908,352.88	96.23	413,119.22	2.18	18,495,233.66
组合 2: 合并报表范围内	741,238.14	3.77			741,238.14
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	19,649,591.02	100.00	413,119.22	2.10	19,236,471.80

应收账款分类的说明:

(1) 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
----	------



上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度财务报表附注

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,797,133.39	255,942.67	2.00
1—2 年	59,438.00	2,971.90	5.00
2—3 年	173,738.63	52,121.59	30.00
3 年以上	55,000.00	55,000.00	100.00
合计	13,085,310.02	366,036.16	2.80

2. 期末应收账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
上海文广科技 (集团) 有限公司	2,316,000.77	17.70	46,320.02
北京移动时空科技有限公司	1,882,000.00	14.38	37,640.00
中国移动通信集团江苏有限公司	1,323,900.00	10.12	26,478.00
北京东方网信科技股份有限公司	1,142,000.00	8.73	22,840.00
中国移动通信集团广东有限公司	960,000.00	7.34	19,200.00
合计	7,623,900.77	58.27	152,478.02

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,701,747.89	100.00	56,490.81	3.32	1,645,257.08
组合 1: 账龄组合	1,025,332.80	60.25	56,490.81	5.51	968,841.99
组合 2: 合并报表范围内	676,415.09	39.75			676,415.09
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,701,747.89	100.00	56,490.81	3.32	1,645,257.08

续:

种类	期初余额
----	------

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度财务报表附注

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	695,278.11	100.00	49,044.11	7.05	646,234.00
组合 1: 账龄组合	695,278.11	100.00	49,044.11	7.05	646,234.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	695,278.11	100.00	49,044.11	7.05	646,234.00

其他应收款分类的说明:

(1) 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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	618,557.97	12,371.16	2.00
1—2 年	342,031.21	17,101.56	5.00
2—3 年	53,893.62	16,168.09	30.00
3—4 年	10,850.00	10,850.00	100.00
合计	1,025,332.80	56,490.81	5.51

2. 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
融合天下技术有限公司	内部往来	676,415.09	1 年以内	39.75	
公诚管理咨询有限公司第七分公司	保证金	180,000.00	1 年以内	10.58	3,600.00
张利军	押金	180,000.00	1—2 年	10.58	3,600.00
上海通信招标有限公司	保证金	107,600.00	1 年以内	6.32	2,152.00
王庆	备用金	100,000.00	1 年以内	5.88	2,000.00
合计		1,244,015.09		73.10	11,352.00

3. 应收关联方款项情况详见附注八、关联方关系及其交易。

注释3. 长期股权投资

被投资单位	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,500,000.00		25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00
合计	25,500,000.00		25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00

对子公司投资

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度财务报表附注

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京中联佳讯技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
融合天下(北京)科技有限公司	15,500,000.00	15,500,000.00			15,500,000.00		
合计	25,500,000.00	25,500,000.00			25,500,000.00		

**注释4. 营业收入及营业成本**

**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
营业收入	46,013,643.26	30,723,838.60	47,528,075.64	29,433,017.06
其中：互联网质量提升	46,013,643.26	30,723,838.60	47,528,075.64	29,433,017.06
合计	46,013,643.26	30,723,838.60	47,528,075.64	29,433,017.06

**2. 主营业务收入按地区列示如下：**

地区名称	本期发生额	上期发生额
华东地区	32,415,201.70	21,359,576.60
华南地区	1,948,726.39	4,373,199.95
华中地区	1,061,991.60	7,911,274.99
华北地区	9,104,233.00	12,441,024.11
西北地区	1,483,490.57	1,442,999.99
合计	46,013,643.26	47,528,075.64

**3. 主营业务成本构成情况列示如下：**

项目	本期发生额	上期发生额
资源采购费	27,963,063.78	25,664,384.61
折旧及摊销	2,038,546.90	2,861,802.50
人工成本	722,227.92	906,829.95
合计	30,723,838.60	29,433,017.06

**4. 公司前五名客户营业收入情况：**

客户名称	金额	比例（%）
上海文广科技（集团）有限公司	9,554,662.04	20.76
中国移动通信集团上海有限公司	6,744,794.71	14.66
北京移动时空科技有限公司	3,260,087.49	7.09
江苏有限数据网络有限责任公司	3,257,454.46	7.08
上海牙木通信技术有限公司	3,183,962.18	6.92
合计	26,000,960.88	56.51

## 注释5. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	10,237,559.67	9,127,357.84
加: 资产减值准备	-39,636.36	125,231.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,333,701.94	2,084,373.06
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	948,488.43	1,117,315.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	187,500.00	760,000.00
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)	-5,608.63	-15,653.94
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,994,927.67	-3,983,834.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,496,526.30	2,693,261.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,153,459.02	11,908,051.42
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:		
现金的年末余额	16,346,551.87	7,004,594.45
减: 现金的年初余额	7,004,594.45	1,057,372.73
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	9,341,957.42	5,947,221.72

## 十二、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

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)	1,197,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,487.61
非经常性损益合计	1,191,512.39

上海中传网络技术股份有限公司  
2015 年度财务报表附注

项目	金额
所得税影响额	-149,625.00
非经常性损益净额（影响净利润）	1,041,887.39
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	8,914,389.23
合计	

**（二） 净资产收益率及每股收益**

报告期利润	本期金额		
	加权平均净资产收益 率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	19.88	0.3108	0.3108
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	17.80	0.2782	0.2782

上海中传网络技术股份有限公司

（公章）

二〇一六年三月三十一日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室