



0510201408000264
报告文号：苏公W[2014]A803号

远江信息技术有限公司 审计报告

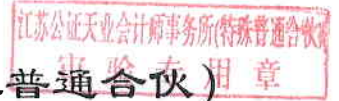


江苏公证天业会计师事务所 (特殊普通合伙)

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡
总机: 86 (510)85888988
传真: 86 (510)85885275
电子信箱: mail@jsgztycpa.com

Wuxi . Jiangsu . China
Tel: 86 (510)85888988
Fax: 86 (510)85885275
E-mail: mail@jsgztycpa.com



审计报告

苏公 W[2014]A803 号

远江信息技术有限公司:

我们审计了后附的远江信息技术有限公司 (以下简称远江信息公司) 财务报表, 包括2014年6月30日、2013年12月31日、2012年12月31日的合并及母公司资产负债表, 2014年1-6月、2013年度、2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表, 以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，远江信息公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了远江信息公司2014年6月30日、2013年12月31日、2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年1-6月、2013年度、2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一四年八月十四日

合并资产负债表(一)



会合01表

单位金额：人民币元

编制单位：远江信息技术有限公司

资 产	附注5	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
流动资产：				
货币资金	1	1,440,724.51	6,942,936.55	26,130,505.24
结算备付金		-	-	-
拆出资金		-	-	-
交易性金融资产		-	-	-
应收票据		-	-	-
应收账款	2	141,346,422.77	101,154,294.99	60,294,560.41
预付款项	3	14,238,264.11	5,093,961.99	531,031.58
应收保费		-	-	-
应收分保账款		-	-	-
应收分保合同准备金		-	-	-
应收利息		-	-	-
应收股利		-	-	-
其他应收款	4	20,779,574.40	6,699,193.33	9,784,054.86
买入返售金融资产		-	-	-
存货	5	5,922,053.02	384,231.21	3,120,658.28
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		-	-	-
流动资产合计		183,727,038.81	120,274,618.07	99,860,810.37
非流动资产：				
发放贷款及垫款		-	-	-
可供出售金融资产		-	-	-
持有至到期投资		-	-	-
长期应收款		-	-	-
长期股权投资		-	-	-
投资性房地产		-	-	-
固定资产	6	1,716,293.55	711,821.17	471,283.14
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	7	858,216.49	900,398.23	-
递延所得税资产	8	1,520,387.44	950,416.57	927,614.30
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		4,094,897.48	2,562,635.97	1,398,897.44
资产总计		187,821,936.29	122,837,254.04	101,259,707.81

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表(二)

编制单位: 远江信息技术有限公司

会合01表
 单位金额: 人民币元

负债和所有者权益	附注5	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
流动负债:				
短期借款	10	30,404,400.00	4,051,400.00	-
向中央银行借款		-	-	-
吸收存款及同业存放		-	-	-
拆入资金		-	-	-
交易性金融负债		-	-	-
应付票据	11	-	1,879,000.00	-
应付账款	12	39,167,189.76	15,081,981.47	6,450,269.70
预收款项	13	870,113.00	82,418.98	2,028,822.07
卖出回购金融资产款		-	-	-
应付手续费及佣金		-	-	-
应付职工薪酬	14	2,053,278.97	2,350,746.21	2,071,892.93
应交税费	15	6,865,206.02	3,783,393.06	6,321,399.74
应付利息	16	55,741.40	7,427.57	-
应付股利		-	-	-
其他应付款	17	1,142,515.32	1,060,519.77	1,637,903.64
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		-	-	-
一年内到期的非流动负债		-	-	-
其他流动负债		-	-	-
流动负债合计		80,558,444.47	28,296,887.06	18,510,288.08
非流动负债:				
长期借款		-	-	-
应付债券		-	-	-
长期应付款		-	-	-
专项应付款		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延所得税负债		-	-	-
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		-	-	-
负债合计		80,558,444.47	28,296,887.06	18,510,288.08
所有者权益(或股东权益)				
实收资本(或股本)	18	50,000,000.00	50,000,000.00	37,000,000.00
资本公积	19	12,420,000.00	12,420,000.00	25,420,000.00
减: 库存股		-	-	-
专项储备	20	2,780,423.91	1,948,126.53	1,100,389.44
盈余公积	21	1,942,549.58	1,942,549.58	1,456,820.66
一般风险准备		-	-	-
未分配利润	22	40,120,518.33	28,229,690.87	17,772,209.63
外币报表折算差额		-	-	-
归属于母公司所有者权益合计		107,263,491.82	94,540,366.98	82,749,419.73
少数股东权益		-	-	-
所有者权益合计		107,263,491.82	94,540,366.98	82,749,419.73
负债和股东权益合计		187,821,936.29	122,837,254.04	101,259,707.81

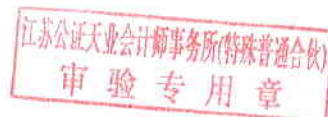
后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表（一）



会企01表

单位金额：人民币元

编制单位：远江信息技术有限公司

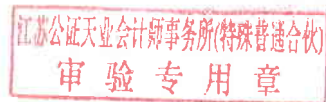
资 产	附注11	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
流动资产：				
货币资金		1,364,493.68	1,206,534.39	7,655,796.98
交易性金融资产		-	-	-
应收票据		-	-	-
应收账款	1	133,698,023.75	93,274,632.83	58,386,437.66
预付款项		13,657,014.11	4,533,111.99	415,361.58
应收利息		-	-	-
应收股利		-	-	-
其他应收款	2	19,721,643.62	5,216,110.56	20,575,051.20
存货		5,922,053.02	384,231.21	2,679,112.98
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		-	-	-
流动资产合计		174,363,228.18	104,614,620.98	89,711,760.40
非流动资产：				
可供出售金融资产		-	-	-
持有至到期投资		-	-	-
长期应收款		-	-	-
长期股权投资	3	13,010,242.35	13,010,242.35	8,010,242.35
投资性房地产		-	-	-
固定资产		1,555,423.42	522,701.33	169,767.36
在建工程		-	-	-
工程物资		-	-	-
固定资产清理		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产		-	-	-
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用		858,216.49	900,398.23	-
递延所得税资产		1,437,250.44	865,013.90	927,614.30
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		16,861,132.70	15,298,355.81	9,107,624.01
资产总计		191,224,360.88	119,912,976.79	98,819,384.41

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表（二）

会企01表

编制单位：远江信息技术有限公司

单位金额：人民币元

负债和所有者权益	附注11	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
流动负债：				
短期借款		30,404,400.00	4,051,400.00	-
交易性金融负债		-	-	-
应付票据		-	1,879,000.00	-
应付账款		50,971,887.94	25,125,279.65	5,877,761.70
预收款项		815,113.00	27,418.98	1,932,638.07
应付职工薪酬		1,931,887.24	2,222,943.31	2,051,892.93
应交税费		6,915,712.10	3,815,122.95	6,308,512.81
应付利息		55,741.40	7,427.57	-
应付股利		-	-	-
其他应付款		5,194,588.74	1,060,519.77	1,629,740.56
一年内到期的非流动负债		-	-	-
其他流动负债		-	-	-
流动负债合计		96,289,330.42	38,189,112.23	17,800,546.07
非流动负债：				
长期借款		-	-	-
应付债券		-	-	-
长期应付款		-	-	-
专项应付款		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延所得税负债		-	-	-
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		-	-	-
负债合计		96,289,330.42	38,189,112.23	17,800,546.07
所有者权益（或股东权益）				
实收资本（或股本）		50,000,000.00	50,000,000.00	37,000,000.00
资本公积		15,350,242.35	15,350,242.35	28,350,242.35
减：库存股		-	-	-
专项储备		2,780,423.91	1,948,126.53	1,100,389.44
盈余公积		1,942,549.58	1,942,549.58	1,456,820.66
未分配利润		24,861,814.62	12,482,946.10	13,111,385.89
所有者权益合计		94,935,030.46	81,723,864.56	81,018,838.34
负债和股东权益合计		191,224,360.88	119,912,976.79	98,819,384.41

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

会合02表

编制单位：远江信息技术有限公司

单位金额：人民币元

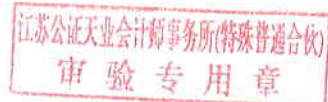
项 目	附注5	2014年1-6月	2013年度	2012年度
一、营业总收入		74,266,357.83	103,785,256.12	80,508,048.19
其中：营业收入	23	74,266,357.83	103,785,256.12	80,508,048.19
利息收入		-	-	-
已赚保费		-	-	-
手续费及佣金收入		-	-	-
二、营业总成本		61,311,355.82	86,854,479.75	59,370,056.60
其中：营业成本	23	48,545,787.73	68,552,690.82	47,808,935.81
利息支出		-	-	-
手续费及佣金支出		-	-	-
退保金		-	-	-
赔付支出净额		-	-	-
提取保险合同准备金净额		-	-	-
保单红利支出		-	-	-
分保费用		-	-	-
营业税金及附加	24	749,385.03	73,173.26	1,898,866.78
销售费用	25	1,722,594.20	3,779,595.84	2,719,203.78
管理费用	26	5,806,646.45	12,093,549.95	5,398,867.03
财务费用	27	690,554.04	-167,597.34	-98,472.02
资产减值损失	28	3,796,388.37	2,523,067.22	1,642,655.22
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）	29	39,334.50	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,994,336.51	16,930,776.37	21,137,991.59
加：营业外收入	30	977,056.84	1,544,430.31	1,214,730.01
减：营业外支出	31	-	15,250.00	616,145.39
其中：非流动资产处置损失		-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,971,393.35	18,459,956.68	21,736,576.21
减：所得税费用	32	2,080,565.89	2,516,746.52	3,699,430.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,890,827.46	15,943,210.16	18,037,146.11
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-	7,019,795.34
归属于母公司所有者的净利润		11,890,827.46	15,943,210.16	18,037,146.11
少数股东损益		-	-	-
六、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
七、其他综合收益				
八、综合收益总额		11,890,827.46	15,943,210.16	18,037,146.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,890,827.46	15,943,210.16	18,037,146.11
归属于少数股东的综合收益总额		-	-	-

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

会企02表

编制单位：远江信息技术有限公司

单位金额：人民币元

项 目	附注11	2014年1-6月	2013年度	2012年度
一、营业总收入		71,966,348.83	94,366,225.83	70,634,384.45
其中：营业收入	4	71,966,348.83	94,366,225.83	70,634,384.45
利息收入		-	-	-
已赚保费		-	-	-
手续费及佣金收入		-	-	-
二、营业总成本		58,169,284.72	87,874,444.48	57,935,318.58
其中：营业成本	4	46,580,832.58	67,001,583.44	41,279,598.13
利息支出		-	-	-
手续费及佣金支出		-	-	-
退保金		-	-	-
赔付支出净额		-	-	-
提取保险合同准备金净额		-	-	-
保单红利支出		-	-	-
分保费用		-	-	-
营业税金及附加		749,385.03	-61,234.07	1,888,781.26
销售费用		1,230,684.35	3,710,822.84	2,311,592.23
管理费用		5,104,110.94	15,182,568.46	11,014,414.84
财务费用		689,361.52	-15,598.30	-77,513.71
资产减值损失		3,814,910.30	2,056,302.11	1,518,445.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,797,064.11	6,491,781.35	12,699,065.87
加：营业外收入		627,057.00	982,906.97	903,279.00
减：营业外支出		-	15,250.00	616,145.39
其中：非流动资产处置损失		-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,424,121.11	7,459,438.32	12,986,199.48
减：所得税费用		2,045,252.59	2,602,149.19	3,699,430.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,378,868.52	4,857,289.13	9,286,769.38
归属于母公司所有者的净利润		12,378,868.52	4,857,289.13	9,286,769.38
少数股东损益		-	-	-
六、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
七、其他综合收益		-	-	-
八、综合收益总额		12,378,868.52	4,857,289.13	9,286,769.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,378,868.52	4,857,289.13	9,286,769.38
归属于少数股东的综合收益总额		-	-	-

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

会合03表

编制单位：远江信息技术有限公司

单位金额：人民币元

项 目	附注5	2014年1-6月	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		36,164,327.94	62,188,389.25	61,359,833.90
销客户存款和同业存放款项净增加额		-	-	-
向中央银行借款净增加额		-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-	-
收到再保险业务现金净额		-	-	-
保户储金及投资款增加净额		-	-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-	-
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		805,907.31	73,115.87	27,451.01
收到的其他与经营活动有关的现金	33	144,401.30	1,250,962.37	1,335,343.29
经营活动现金流入小计		37,114,636.55	63,512,467.49	62,722,628.20
购买商品、接受劳务支付的现金		35,745,831.56	60,124,432.36	52,233,065.89
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		9,097,618.74	12,941,483.92	14,240,593.28
支付的各项税费		3,293,890.16	5,160,949.71	4,082,057.70
支付的其他与经营活动有关的现金	33	7,368,997.78	7,711,622.60	3,377,586.98
经营活动现金流出小计		55,506,338.24	85,938,488.59	73,933,303.85
经营活动产生的现金流量净额		-18,391,701.69	-22,426,021.10	-11,210,675.65
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		7,000,000.00	-	-
取得投资收益所收到的现金		39,334.50	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500,000.00	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	33	-	4,884,711.75	-
投资活动现金流入小计		7,539,334.50	4,884,711.75	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,414,123.00	1,590,083.38	272,279.49
投资支付的现金		7,000,000.00	-	-
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		-	-	2,660,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	33	10,997,475.39	-	5,573,435.80
投资活动现金流出小计		19,411,598.39	1,590,083.38	8,505,715.29
投资活动产生的现金流量净额		-11,872,263.89	3,294,628.37	-8,505,715.29
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		-	-	45,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	-
取得借款收到的现金		26,353,000.00	4,051,400.00	-
发行债券收到的现金		-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流入小计		26,353,000.00	4,051,400.00	45,000,000.00
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		651,746.46	5,047,075.96	37,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	33	-	-	860,000.00
筹资活动现金流出小计		651,746.46	5,047,075.96	897,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		25,701,253.54	-995,675.96	44,102,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-4,562,712.04	-20,127,068.69	24,386,109.06
加：期初现金及现金等价物余额		6,003,436.55	26,130,505.24	1,744,396.18
六、期末现金及现金等价物余额		1,440,724.51	6,003,436.55	26,130,505.24

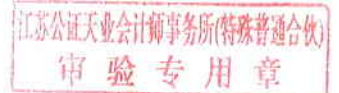
后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表



会企03表

编制单位：远江信息技术有限公司

单位金额：人民币元

项 目	附注	2014年1-6月	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		33,115,442.45	58,738,576.16	51,930,982.03
收到的税费返还		-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		144,034.85	1,063,596.60	1,027,893.47
经营活动现金流入小计		33,259,477.30	59,802,172.76	52,958,875.50
购买商品、接受劳务支付的现金		31,889,316.07	46,813,046.67	44,919,957.50
支付给职工以及为职工支付的现金		8,350,711.99	11,509,482.97	13,573,112.66
支付的各项税费		2,808,153.63	5,077,641.30	4,029,720.46
支付的其他与经营活动有关的现金		6,997,409.95	13,706,934.61	10,083,613.86
经营活动现金流出小计		50,045,591.64	77,107,105.55	72,606,404.48
经营活动产生的现金流量净额		-16,786,114.34	-17,304,932.79	-19,647,528.98
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		-	-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500,000.00	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		3,571.52	17,538,861.75	-
投资活动现金流入小计		503,571.52	17,538,861.75	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,374,223.00	1,573,444.07	49,679.49
投资支付的现金		-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	5,000,000.00	2,660,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		11,002,475.39	53,571.52	15,764,194.06
投资活动现金流出小计		12,376,698.39	6,627,015.59	18,473,873.55
投资活动产生的现金流量净额		-11,873,126.87	10,911,846.16	-18,473,873.55
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		-	-	45,000,000.00
取得借款收到的现金		26,353,000.00	4,051,400.00	-
发行债券收到的现金		-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		4,055,446.96	-	-
筹资活动现金流入小计		30,408,446.96	4,051,400.00	45,000,000.00
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		651,746.46	5,047,075.96	37,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	860,000.00
筹资活动现金流出小计		651,746.46	5,047,075.96	897,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		29,756,700.50	-995,675.96	44,102,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		1,097,459.29	-7,388,762.59	5,981,097.47
加：期初现金及现金等价物余额		267,034.39	7,655,796.98	1,674,699.51
六、期末现金及现金等价物余额		1,364,493.68	267,034.39	7,655,796.98

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表(一)

会合04表
金额单位: 人民币元

编制单位: 远江信息技术有限公司

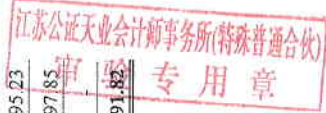
2014年1-6月

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	50,000,000.00	12,420,000.00	-	1,948,126.53	2,612,561.12	-	34,259,794.75	-	101,240,482.40
加: 会计政策变更									
前期差错更正					-670,011.54		-6,030,103.88		-6,700,115.42
其他									
二、本年初余额	50,000,000.00	12,420,000.00	-	1,948,126.53	1,942,549.58	-	28,229,690.87	-	94,540,366.98
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				832,297.38	-	-	11,890,827.46	-	12,723,124.84
(一) 净利润							11,890,827.46		11,890,827.46
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							11,890,827.46		11,890,827.46
(三) 所有者投入资本和减少资本									
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
(四) 利润分配									
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对所有者(或股东)的分配									
4、其他									
(五) 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									
(六) 专项储备				832,297.38					832,297.38
1、本期提取				1,079,495.23					1,079,495.23
2、本期使用				-247,197.85					-247,197.85
(七) 其他									
四、本年年末余额	50,000,000.00	12,420,000.00	-	2,780,423.91	1,942,549.58	-	40,120,518.33	-	107,263,491.82

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并所有者权益变动表(二)

编制单位: 远江信息技术有限公司

会合04表
金额单位: 人民币元

2013年度

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	37,000,000.00	25,420,000.00	-	1,100,389.44	1,456,820.66	-	17,772,209.63	-	82,749,419.73
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	37,000,000.00	25,420,000.00	-	1,100,389.44	1,456,820.66	-	17,772,209.63	-	82,749,419.73
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	13,000,000.00	-13,000,000.00	-	847,737.09	485,728.92	-	10,457,481.24	-	11,790,947.25
(一) 净利润							15,943,210.16		15,943,210.16
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							15,943,210.16		15,943,210.16
(三) 所有者投入资本和减少资本									
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
(四) 利润分配									
1、提取盈余公积					485,728.92		-5,485,728.92		-5,000,000.00
2、提取一般风险准备					485,728.92		-485,728.92		
3、对所有者(或股东)的分配							-5,000,000.00		-5,000,000.00
4、其他									
(五) 所有者权益内部结转	13,000,000.00	-13,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	13,000,000.00	-13,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
(六) 专项储备									
1、本期提取				847,737.09					847,737.09
2、本期使用				1,415,493.39					1,415,493.39
(七) 其他				-567,756.30					-567,756.30
四、本年年末余额	50,000,000.00	12,420,000.00	-	1,948,126.53	1,942,549.58	-	28,229,690.87	-	94,540,366.98

江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审验专用章

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表(三)

编制单位: 远江信息技术有限公司
 金额单位: 人民币元

编制单位: 远江信息技术有限公司
 金额单位: 人民币元

2012年度

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	股东权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	15,000,000.00	5,080,000.00	-	686,493.52	528,143.72	-	663,740.46	-	-	-	-	21,958,377.70
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	15,000,000.00	5,080,000.00	-	686,493.52	528,143.72	-	663,740.46	-	-	-	-	21,958,377.70
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	22,000,000.00	20,340,000.00	-	413,895.92	928,676.94	-	17,108,469.17	-	-	-	-	60,791,042.03
(一) 净利润							18,037,146.11					18,037,146.11
(二) 其他综合收益												
上述(一)和(二)小计							18,037,146.11					18,037,146.11
(三) 所有者投入资本和减少资本	22,000,000.00	23,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,000,000.00
1、所有者投入资本	22,000,000.00	23,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额												
3、其他												
(四) 利润分配							-928,676.94					-928,676.94
1、提取盈余公积							-928,676.94					-928,676.94
2、提取一般风险准备												
3、对所有者(或股东)的分配												
4、其他												
(五) 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												
(六) 专项储备				413,895.92								413,895.92
1、本期提取				1,059,515.77								1,059,515.77
2、本期使用				-645,619.85								-645,619.85
(七) 其他												
四、本年年末余额	37,000,000.00	25,420,000.00	-	1,100,389.44	1,456,820.66	-	17,772,209.63	-	-	-	-	82,749,419.73



法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司所有者权益变动表（一）

会企04表
金额单位：人民币元

编制单位：远江信息技术有限公司

项目	行次	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额		50,000,000.00	15,350,242.35		1,948,126.53	2,612,561.12		18,513,049.98	88,423,979.98
加：会计政策变更									
前期差错更正						-670,011.54		-6,030,103.88	-6,700,115.42
其他									
二、本年初余额		50,000,000.00	15,350,242.35		1,948,126.53	1,942,549.58		12,482,946.10	81,723,864.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					832,297.38			12,378,868.52	13,211,165.90
（一）净利润								12,378,868.52	12,378,868.52
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计								12,378,868.52	12,378,868.52
（三）所有者投入资本和减少资本									
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配									
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对所有者（或股东）的分配									
4、其他									
（五）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									
（六）专项储备					832,297.38				832,297.38
1、本期提取					1,079,495.23				1,079,495.23
2、本期使用					-247,197.85				-247,197.85
（七）其他									
四、本年年末余额		50,000,000.00	15,350,242.35		2,780,423.91	1,942,549.58		24,861,814.62	94,935,030.46

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表 (二)

会企04表
金额单位:人民币元

编制单位: 远江信息技术有限公司

项目	行次	2013年度							所有者权益合计
		实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额		37,000,000.00	28,350,242.35	-	1,100,389.44	1,456,820.66	-	13,111,385.89	81,018,838.34
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额		37,000,000.00	28,350,242.35	-	1,100,389.44	1,456,820.66	-	13,111,385.89	81,018,838.34
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		13,000,000.00	-13,000,000.00	-	847,737.09	485,728.92	-	-628,439.79	705,026.22
(一) 净利润								4,857,289.13	4,857,289.13
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计								4,857,289.13	4,857,289.13
(三) 所有者投入资本和减少资本									
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
(四) 利润分配									
1、提取盈余公积						485,728.92		-5,485,728.92	-5,000,000.00
2、提取一般风险准备						485,728.92		-485,728.92	
3、对所有者(或股东)的分配								-5,000,000.00	-5,000,000.00
4、其他									
(五) 所有者权益内部结转		13,000,000.00	-13,000,000.00						
1、资本公积转增资本(或股本)		13,000,000.00	-13,000,000.00						
2、盈余公积转增资本(或股本)									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
(六) 专项储备					847,737.09				847,737.09
1、本期提取					1,415,493.39				1,415,493.39
2、本期使用					-567,756.30				-567,756.30
(七) 其他									
四、本年年末余额		50,000,000.00	15,350,242.35	-	1,948,126.53	1,947,549.58	-	12,482,946.10	81,723,864.56

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司所有者权益变动表 (三)

会企04表
金额单位：人民币元

编制单位：远江信息技术有限公司

项目	行次	2019年度							
		实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额		15,000,000.00	-	-	686,493.52	528,143.72	-	4,753,293.45	20,967,930.69
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额		15,000,000.00	-	-	686,493.52	528,143.72	-	4,753,293.45	20,967,930.69
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		22,000,000.00	28,350,242.35	-	413,895.92	928,676.94	-	9,358,092.44	60,050,907.65
(一) 净利润								9,286,769.38	9,286,769.38
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计								9,286,769.38	9,286,769.38
(三) 所有者投入资本和减少资本		22,000,000.00	28,350,242.35	-	-	-	-	-	50,350,242.35
1、所有者投入资本		22,000,000.00	23,000,000.00	-	-	-	-	-	45,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他			5,350,242.35	-	-	-	-	-	5,350,242.35
(四) 利润分配								-928,676.94	-928,676.94
1、提取盈余公积								-928,676.94	-928,676.94
2、提取一般风险准备									
3、对所有者(或股东)的分配									
4、其他									
(五) 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									
(六) 专项储备					413,895.92				413,895.92
1、本期提取					1,059,215.77				1,059,215.77
2、本期使用					-645,619.85				-645,619.85
(七) 其他									
四、本年年末余额		37,000,000.00	28,350,242.35	-	1,100,389.44	1,456,820.66	-	13,111,265.89	81,018,838.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

财务报表附注

附注 1: 公司基本情况

1、公司的历史沿革

远江信息技术有限公司（以下简称本公司或公司）成立于 2001 年 10 月 29 日，并取得南京市工商行政管理局核发的注册号为 3201142000564（现变更为 320103000110814）《企业法人营业执照》。成立时注册资本为 50 万元，实收资本 25 万元，其中：龚晓琳出资 12.5 万元，占注册资本的 25%；韦伟出资 12.5 万元，占注册资本的 25%。

2002 年 9 月，龚晓琳、韦伟补足前期出资差额 25 万元，同时龚晓琳增加出资 25 万元，韦伟增加出资 25 万元。本公司注册资本变更为 100 万元，其中：龚晓琳出资 50 万元，占 50%；韦伟出资 50 万元，占 50%。

2005 年 7 月，韦伟转让 32 万元股权给龚晓琳、18 万元股权给李前进，股权转让后本公司股权结构为：龚晓琳出资 82 万元，占 82%；李前进出资 18 万元，占 18%。

2005 年 7 月，龚晓琳增加出资 82 万元，李前进增加出资 18 万元。本公司注册资本变更为 200 万元，其中：龚晓琳出资 164 万元，占 82%；李前进出资 36 万元，占 18%。

2005 年 11 月，龚晓琳转让全部 164 万元股权给刘智辉，股权转让后本公司股权结构为：刘智辉出资 164 万元，占 82%；李前进出资 36 万元，占 18%。

2006 年 2 月，刘智辉增加出资 106.6 万元，李前进增加出资 23.4 万元。本公司注册资本变更为 330 万元，其中：刘智辉出资 270.6 万元，占 82%；李前进出资 59.4 万元，占 18%。

2007 年 9 月，刘智辉转让全部 270.6 万元股权给文兆军，股权转让后本公司股权结构为：文兆军出资 270.6 万元，占 82%；李前进出资 59.4 万元，占 18%。

2008 年 10 月，文兆军增加出资 100 万元。本公司注册资本变更为 430 万元，其中：文兆军出资 370.6 万元，占 86.19%；李前进出资 59.4 万元，占 13.81%。

2008 年 11 月，文兆军增加出资 54.16 万元，李前进增加出资 33.84 万元。本公司注册资本变更为 518 万元，其中：文兆军出资 424.76 万元，占 82%；李前进出资 93.24 万元，占 18%。

2009 年 8 月，文兆军增加出资 410 万元，李前进增加出资 90 万元。本公司注册资本变更为 1018 万元，其中：文兆军出资 834.76 万元，占 82%；李前进出资 183.24 万元，占 18%。

2010 年 3 月，文兆军转让全部 834.76 万元股权给刘智辉，股权转让后本公司股权结构为：刘智辉出资 834.76 万元，占 82%；李前进出资 183.24 万元，占 18%。

2011 年 5 月，刘智辉增加出资 395.24 万元，李前进增加出资 86.76 万元。本公司注册资本变更为 1500 万元，其中：刘智辉出资 1230 万元，占 82%；李前进出资 270 万元，占 18%。

2012 年 4 月，刘智辉增加出资 1230 万元，李前进增加出资 270 万元。本公司注册资本变更为 3000 万元，其中：刘智辉出资 2460 万元，占 82%；李前进出资 540 万元，占 18%。

2012 年 8 月，刘智辉、李前进分别转让 246 万元、54 万元股权给南京安盟股权投资企业（有限合伙），同时北京杨树创业投资中心（有限合伙）增加出资 700 万元。本公司注册资本变更为 3700 万元，其中：刘智辉出资 2214 万元，占 59.84%；北京杨树创业投资中心（有限合伙）出资 700 万元，占 18.92%；李前进出资 486 万元，占 13.13%；南京安盟股权投资企业（有限合伙）出资 300 万元，占 8.11%。

2013 年 10 月，本公司将资本公积 1300 万元转增实收资本。本公司注册资本变更为 5000 万元，其中：刘智辉出资 2991.92 万元，占 59.84%；北京杨树创业投资中心（有限合伙）出资 945.96 万元，占 18.92%；李前进出资 656.69 万元，占 13.13%；南京安盟股权投资企业（有限合伙）出资 405.43

万元，占 8.11%。

2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地：南京市高淳区经济开发区古檀大道 1 号 3 幢。

本公司的组织形式：有限责任公司

本公司下设通信事业部、智能化事业部、运营管理一部、运营管理二部、质量安全管理部、商务部、技术开发部、市场部、华北大区总部、华东大区总部、西北大区总部、西南大区总部等业务经营管理部门和人力资源部、行政管理部、财务部等职能管理部门。

3、公司的业务性质和主要经营活动

许可经营项目：无。

一般经营项目：信息技术服务；计算机硬件、软件系统销售和集成；软件产品开发、销售；电子及通讯产品开发、销售（不含卫星地面接收设备销售）、技术服务、技术咨询；机电设备安装工程、楼宇自控系统工程、弱电系统工程设计、施工；建筑材料、装璜材料、办公用品、机电设备、礼品销售、耗材销售；机电、弱电系统工程咨询；环保工程、节能工程设计及施工；通信工程设计、安装、调试；通信网络系统集成；提供劳务。

4、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的实际控制人为：刘智辉。

附注 2：重要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、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，真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日，中期包括月度、季度和半年度。2014 年 1-6 月为一个特定的会计期间。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

(2) 非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负

债的初始计量金额。

6、合并报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合为人民币记账。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，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。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。

本公司境外经营的子公司财务报表的折算方法：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或采用合理方法确定的、与其相近似的汇率折算。上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

① 存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，

采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

② 不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值。

(3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益，如经减值测试后未发生减值的，则并入相关信用组合进行减值测试。对其他金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。如存在单项金额不重大且按照信用组合计提减值不能反映其风险特征的金融资产，则根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A：发行方或债务人发生严重财务困难；

B：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；

C：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发生让步；

D：债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E：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；

F：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的价格明显下降、所处行业不景气等；

G：债务人经营所处的技术、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；

H：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌（权益工具投资的公允价值发生严重下跌，是指权益工具投资的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%；非暂时性下跌，是指持续下跌时间已达到或超过 12 个月）；

I：其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后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。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）的应收账款和金额 100 万元以上（含）的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其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。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内母子公司之间的应收款项	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内母子公司之间的应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-5 年	50	50
5 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	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
-------------	-------------------------------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额， 计提坏账准备
-----------	----------------------------------

11、存货

(1) 存货的分类

本公司的存货是指在项目建设或提供服务过程中持有以备项目建设或者提供服务过程中需要使用、消耗的材料、物资、商品和设备等，或者仍然处在项目建设过程中的项目成本。

(2) 发出存货的计价方法

- ① 存货专门用于单项业务或合同时，按个别计价法确认。
- ② 非为单项业务或合同持有的存货，按加权平均价格计价确认。
- ③ 低值易耗品的摊销方法为领用时一次摊销法。

(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

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；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，合并计提存货跌价准备。

可变现净值，是指存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采取永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资核算方法

(1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金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。

B. 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。

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20%至 50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

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。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益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。

③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

本公司固定资产按成本进行初始计量。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。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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，按照直线法计提折旧。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。

本公司的折旧方法如下:

类别	折旧年限	净残值	年折旧率
房屋及建筑物	20年	5%	4.75%
机器设备	10年	5%	9.50%
电子设备	3-5年	5%	31.67-19.00%
运输工具	4年	5%	23.75%
其他设备	5年	5%	19.00%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查,如发现存在下列情况,则计算固定资产的可收回金额,以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产,按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提,难以对单项资产的可收回金额进行估计的,按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提,在资产存续期内不予转回。

①固定资产市价大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

②固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

③固定资产预计使用方式发生重大不利变化,如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形,从而对企业产生负面影响;

④企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

⑤同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

⑥企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额;

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

14、在建工程核算方法

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程,包括新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出,以及改扩建工程等转入的固定资产净值;采用实际成本计价,按工程项目分类核算,在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对工期较长、金额较大、且分期分批完工的项目,在所建固定资产达到预定可使用状态时,暂估记入固定资产,待该项工程竣工决算后,再按竣工决算价调整暂估固定资产价值。与工程有关的借款发生的借款利息,按照借款费用资本化的原则进行处理。

本公司于每年年度终了,对在建工程进行全面检查,当存在减值迹象时,估计其可收回金额,按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提,在资产存续期内不予转回。

15、借款费用

确认原则:本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,应当在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(一年)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用开始资本化,需同时满足下列条件:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化金额的计算方法: 在资本化期间内, 每一会计期间的资本化金额, 按照下列规定确定:

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的停止: 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断, 且中断时间连续超过 3 个月的, 则暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建活动重新开始。

16、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。公司内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益; 公司内部研究开发项目开发阶段的支出, 在同时满足下列条件时确认为无形资产, 否则于发生时计入当期损益:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 应当证明其有用性;
- (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。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内采用直线法摊销; 使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 于每年年度终了, 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。

无形资产减值准备的确认标准和计提方法:

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产, 每年末均需进行减值测试, 估计其可收回金额, 按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产, 年末进行检查, 当存在减值迹象时估计其可收回金额, 按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提, 在资产存续期内不予转回。

- ①已被其他新技术所代替, 使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- ② 市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预期不会恢复;
- ③ 已超过法律保护期限, 但仍然具有部分使用价值;
- ④ 他足以证明实际上已经发生减值的情形。

17、长期待摊费用

主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用。有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分5年平均摊销。

18、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入：

A、销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

B、提供劳务：

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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

C、让渡资产使用权：本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、政府补助

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，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。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以

前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

21、安全生产费用

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

本公司计提安全生产费用时，计入相关产品的成本或当期损益，并相应增加专项储备。本公司使用提取的安全生产费用时，属于费用性的支出直接冲减专项储备；属于资本性的支出，先通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时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。

22、重要前期差错更正

2013年本公司结转成本时少暂估成本6,700,115.42元，本公司对此进行了前期会计差错更正：调增2013年末应付账款6,700,115.42元、调减2013年末盈余公积670,011.54元、调减2013年末未分配利润6,030,103.88元，调增2013年营业成本6,700,115.42元、调减2013年净利润6,700,115.42元。

附注3：税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税服务及销售收入	6%、17%
营业税	应税劳务及服务收入	3-5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	5%

2、税收优惠

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。公司于2013年12月收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，发证时间：2013年12月3日，有效期：三年。本公司自2013年度起享受15%的优惠税率。

(2) 本公司子公司南京仙朗科技发展有限公司销售自行开发生生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

(3) 本公司子公司南京仙朗科技发展有限公司被认定为软件企业，享受企业所得税税收优惠：自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。2012年、2013年为免税年度，2014年为减半征收第一年。

(4) 本公司子公司南京仙朗科技发展有限公司技术开发业务收入，免征增值税。

附注 4：企业合并及合并财务报表

1、子公司情况：

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司：

表 1

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	组织机构代码
远江成长信息技术(北京)有限公司	有限公司	北京	服务业	500 万元	刘智辉	07854573-X

表 2

子公司名称	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并会计报表
远江成长信息技术(北京)有限公司	劳务分包；技术开发、技术服务、技术咨询；投资管理；会议服务；承办展览展示活动；产品设计；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件服务；软件开发；软件咨询；销售文化用品、工艺品、建筑材料、电子产品、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、自行开发后的产品。	500 万元	无	100%	100%	是

(2) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司：

表 1

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	组织机构代码
南京仙朗科技发展有限公司	有限公司	江苏省南京市	软件业	508 万元	刘智辉	67130611-5

表 2

子公司名称	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并会计报表
南京仙朗科技发展有限公司	软件开发、销售；电子及通讯产品开发、销售（不含卫星地面接收设备销售）；机电安装工程、智能化工程、环保工程；中央空调销售及工程咨询；办公用品、建筑材料销售；劳务服务。	508 万元	无	100%	100%	是

(3) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司：无。

2、合并范围发生变更的说明

子公司名称	2012 年是否合并	2013 年是否合并	2014 年 1-6 月 是否合并	变更原因
南京仙朗科技发展有限公司	是	是	是	
远江成长信息技术(北京)有限公司	否	是	是	2013 年新设立

附注 5: 合并财务报表主要项目注释 (下列项目无特殊说明, 金额均以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 项目	2014-6-30			2013-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	--	--	--	--
人民币	--	--	--	--	--	--
银行存款:	--	--	1,440,724.51	--	--	6,003,436.55
人民币	--	--	1,440,724.51	--	--	6,003,436.55
其他货币资金:	--	--	--	--	--	939,500.00
人民币	--	--	--	--	--	939,500.00
合计			1,440,724.51			6,942,936.55

(2) 2014年6月30日货币资金余额较2013年12月31日减少550.22万元, 主要系公司生产经营现金投入增加所致。

2、应收账款

(1) 按种类披露:

种类	2014-6-30				2013-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	150,256,994.75	100.00	8,910,571.98	5.93	107,084,591.89	100.00	5,930,296.90	5.54
组合小计	150,256,994.75	100.00	8,910,571.98	5.93	107,084,591.89	100.00	5,930,296.90	5.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	150,256,994.75	100.00	8,910,571.98	5.93	107,084,591.89	100.00	5,930,296.90	5.54

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2014-6-30			2013-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	134,276,796.65	89.36	6,713,839.83	101,733,463.07	95.00	5,086,673.15
1-2年	14,089,155.48	9.38	1,408,915.55	3,615,802.52	3.38	361,580.25
2-3年	559,589.08	0.37	111,917.82	1,285,398.85	1.20	257,079.77
3-4年	881,526.09	0.59	440,763.05	429,583.45	0.40	214,791.73
4-5年	429,583.45	0.29	214,791.73	20,344.00	0.02	10,172.00
5年以上	20,344.00	0.01	20,344.00	--	--	--
合计	150,256,994.75	100.00	8,910,571.98	107,084,591.89	100.00	5,930,296.90

(3) 本期无以前期间已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 本期不存在核销应收账款的情况。

(6) 期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 期末余额中无应收其他关联方单位的款项。

(8) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国移动通信集团北京有限公司	销售客户	39,976,472.10	1 年以内	26.61
中国移动通信集团陕西有限公司	销售客户	39,872,709.03	1 年以内	26.54
中国移动通信集团江苏有限公司	销售客户	23,655,074.82	1 年以内/1-2 年	15.74
江苏省邮电规划设计院有限责任公司	销售客户	7,328,126.43	1 年以内/1-2 年	4.88
南京地铁集团有限公司	销售客户	4,937,632.80	1 年以内	3.29
合计		115,770,015.18		77.06

(9) 2014年6月30日应收账款余额较2013年12月31日增加4,317.24万元, 主要系销售收入增长所致。

3、预付款项

(1) 按账龄列示:

账龄	2014-6-30		2013-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,294,589.16	93.37	5,013,804.14	98.43
1-2 年	943,674.95	6.63	80,157.85	1.57
合计	14,238,264.11	100.00	5,093,961.99	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏博软信息技术有限公司	供应商	4,000,000.00	1 年以内	预付货款
西安双艺通信工程有限公司	供应商	2,028,450.00	1 年以内	预付货款
南京艾鸿科技有限公司	供应商	1,300,000.00	1 年以内	预付货款
南通信远联智能科技有限公司	供应商	723,491.00	1 年以内	预付货款
西安晨邦通信信息技术有限公司	供应商	476,250.00	1 年以内	预付货款
合计		8,528,191.00		

(3) 期末余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 期末余额中无预付其他关联方单位的款项。

(5) 2014 年 6 月 30 日预付账款余额较 2013 年 12 月 31 日增加 914.43 万元, 主要系预付货款增加所致。

4、其他应收款

(1) 按种类披露:

种类	2014-6-30				2013-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	22,115,371.46	100.00	1,335,797.06	6.04	7,218,877.10	100.00	519,683.77	7.20
组合小计	22,115,371.46	100.00	1,335,797.06	6.04	7,218,877.10	100.00	519,683.77	7.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	22,115,371.46	100.00	1,335,797.06	6.04	7,218,877.10	100.00	519,683.77	7.20

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2014-6-30			2013-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	20,009,921.85	90.48	1,000,496.09	5,806,903.05	80.44	290,345.16
1-2年	1,072,089.61	4.85	107,208.97	744,762.05	10.32	74,476.21
2-3年	961,960.00	4.35	192,392.00	595,812.00	8.25	119,162.40
3-4年	71,400.00	0.32	35,700.00	71,400.00	0.99	35,700.00
合计	22,115,371.46	100.00	1,335,797.06	7,218,877.10	100.00	519,683.77

(3) 本期无以前期间已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的大额其他应收款。

(4) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(5) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(6) 期末余额中应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项的情况见附注 6-6。

(7) 期末余额中无应收其他关联方单位的款项。

(8) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
南京雨淼建材有限公司	供应商	4,607,000.00	1年以内	20.83
南京顺乐建材有限公司	供应商	3,820,000.00	1年以内	17.27
中国移动通信集团北京有限公司	履约保证金	2,000,000.00	1年以内	9.04

南京亨治润贸易有限公司	供应商	1,617,415.39	1年以内	7.31
刘智辉	控股股东	1,274,224.05	1-2年/2-3年	5.76
合计		13,318,639.44	--	60.21

(9) 2014年6月30日其他应收款余额较2013年12月31日增加1,489.65万元，主要系购进的固定资产退货所致。

5、存货

(1) 项目	2014-6-30			2013-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,309,441.02	--	2,309,441.02	--	--	--
项目成本	3,612,612.00	--	3,612,612.00	384,231.21	--	384,231.21
合计	5,922,053.02	--	5,922,053.02	384,231.21	--	384,231.21

(2) 截至2014年6月30日，公司存货未发现需计提存货跌价准备的情形。

(3) 2014年6月30日存货余额较2013年12月31日增加553.78万元，主要系期末正在执行的项目成本增加所致。

6、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-6-30
一、账面原值合计	2,489,244.79	1,233,823.00	852,094.00	2,870,973.79
其中：电子设备	472,087.51	145,356.97	--	617,444.48
运输设备	1,953,447.28	1,028,241.03	852,094.00	2,129,594.31
其他设备	63,710.00	60,225.00	--	123,935.00
二、累计折旧合计	1,777,423.62	229,350.62	852,094.00	1,154,680.24
其中：电子设备	364,252.13	36,290.66	--	400,542.79
运输设备	1,400,354.87	187,679.71	852,094.00	735,940.58
其他设备	12,816.62	5,380.25	--	18,196.87
三、减值准备合计	--	--	--	--
其中：电子设备	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--
其他设备	--	--	--	--
四、固定资产账面价值合计	711,821.17			1,716,293.55
其中：电子设备	107,835.38			216,901.69
运输设备	553,092.41			1,393,653.73
其他设备	50,893.38			105,738.13

2014年1-6月计提的折旧额为**229,350.62**元。

(2) 固定资产中无通过融资租赁租入的固定资产。

(3) 截止2014年6月30日，公司不存在用于抵押的固定资产。

(4) 截止2014年6月30日，公司不存在需计提固定资产减值准备的情形。

7、长期待摊费用

项目	2013-12-31	本期增加	本期摊销	本期减少	2014-6-30	其他减少原因
咨询服务费	900,398.23	39,900.00	214,170.63	--	726,127.60	--
装修费	--	140,400.00	8,311.11	--	132,088.89	--
合计:	900,398.23	180,300.00	222,481.74	--	858,216.49	--

8、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	2014-6-30	2013-12-31
递延所得税资产		
坏账准备	1,520,387.44	950,416.57
小计	1,520,387.44	950,416.57

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	2014-6-30	2013-12-31
可抵扣亏损	972,915.97	241,435.88
合计	972,915.97	241,435.88

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2014-6-30	2013-12-31	备注
2018年	241,435.88	241,435.88	
2019年	731,480.09	--	
合计	972,915.97	241,435.88	

(4) 可抵扣差异项目明细:

项目	2014-6-30	2013-12-31
可抵扣差异项目		
坏账准备	10,246,369.04	6,449,980.67
小计	10,246,369.04	6,449,980.67

9、资产减值准备

项目	2013-12-31	本年计提额	本年减少		2014-6-30
			转回	转销	
坏账准备	6,449,980.67	3,796,388.37	--	--	10,246,369.04
合计	6,449,980.67	3,796,388.37	--	--	10,246,369.04

10、短期借款

项目	2014-6-30	2013-12-31
保证借款	30,404,400.00	4,051,400.00
合计	30,404,400.00	4,051,400.00

- (1) 本公司无已到期未偿还的短期借款。
(2) 保证借款：保证借款由刘智辉本人提供担保。
(3) 2014年6月30日短期借款余额较2013年12月31日增加2,635.30万元，主要系向银行融资增加所致。

11、应付票据

项目	2014-6-30	2013-12-31
银行承兑汇票	--	1,879,000.00
合计	--	1,879,000.00

12、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	2014-6-30	2013-12-31
购买商品及接受劳务	39,167,189.76	15,081,981.47
合计	39,167,189.76	15,081,981.47

- (2) 期末余额中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。
(3) 期末无账龄超过一年的大额应付账款。
(4) 2014年6月30日应付账款余额较2013年12月31日增加2,408.52万元，主要系应付货款及施工费增加所致。

13、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	2014-6-30	2013-12-31
预收货款	870,113.00	82,418.98
合计	870,113.00	82,418.98

- (2) 期末余额中无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。
(3) 期末余额中无账龄1年以上的大额预收款项。

17、其他应付款

(1) 其他应付款列示:

项目	2014-6-30	2013-12-31
其他暂收、应付款项	1,142,515.32	1,060,519.77
合计	1,142,515.32	1,060,519.77

(2) 期末余额中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

(3) 期末余额中应付其他关联方单位款项的情况见附注 6-6。

(4) 本公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

18、实收资本

股东名称	2014-6-30	2013-12-31	2012-12-31
刘智辉	29,919,200.00	29,919,200.00	22,140,000.00
北京杨树创业投资中心(有限合伙)	9,459,600.00	9,459,600.00	7,000,000.00
李前进	6,566,900.00	6,566,900.00	4,860,000.00
南京安盟股权投资企业(有限合伙)	4,054,300.00	4,054,300.00	3,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00	37,000,000.00

2013 年 10 月, 公司以资本公积转增注册资本 1,300 万元, 上述出资业经江苏公证天业会计师事务所有限公司“苏公 W[2013]B090 号”验资报告验证确认。

19、资本公积

项目	2014-6-30	2013-12-31	2012-12-31
投资者投入的资本	10,000,000.00	10,000,000.00	23,000,000.00
同一控制下企业合并的影响	2,420,000.00	2,420,000.00	2,420,000.00
合计	12,420,000.00	12,420,000.00	25,420,000.00

20、专项储备

(1) 明细情况

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-6-30
安全生产费用	1,948,126.53	1,079,495.23	247,197.85	2,780,423.91

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
安全生产费用	1,100,389.44	1,415,493.39	567,756.30	1,948,126.53

(2) 其他说明: 本公司根据财政部和安全监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》的规定, 自 2012 年度开始计提和使用安全生产费用。

折旧及摊销	451,832.36	449,147.12	397,879.51
税金	59,082.45	169,032.43	160,597.85
其他	629,954.39	96,117.76	230,020.84
合计	5,806,646.45	12,093,549.95	5,398,867.03

2013 年度管理费用较 2012 年度增加 669.47 万元，主要系研发费用、职工薪酬支出及咨询服务增加所致。

27、财务费用

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
利息支出	700,060.29	54,503.53	37,500.00
减：利息收入	17,344.30	235,555.40	148,064.29
金融机构手续费	7,838.05	13,454.53	12,092.27
合计	690,554.04	-167,597.34	-98,472.02

28、资产减值损失

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
坏账损失	3,796,388.37	2,523,067.22	1,642,655.22
合计	3,796,388.37	2,523,067.22	1,642,655.22

29、投资收益

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
其他投资收益	39,334.50	--	--
合计	39,334.50	--	--

其他投资收益：收到的银行理财产品收益。

30、营业外收入

(1) 按类别列示：

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置利得合计	500,000.00	--	--
其中：固定资产处置利得	500,000.00	--	--
无形资产处置利得	--	--	--
增值税先征后返	349,999.84	529,023.34	27,451.01
政府补助	119,507.00	1,004,761.00	1,187,279.00
其他收入	7,550.00	10,645.97	--
合计	977,056.84	1,544,430.31	1,214,730.01

折旧及摊销	451,832.36	449,147.12	397,879.51
税金	59,082.45	169,032.43	160,597.85
其他	629,954.39	96,117.76	230,020.84
合计	5,806,646.45	12,093,549.95	5,398,867.03

2013 年度管理费用较 2012 年度增加 669.47 万元，主要系研发费用、职工薪酬支出及咨询服务增加所致。

27、财务费用

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
利息支出	700,060.29	54,503.53	37,500.00
减：利息收入	17,344.30	235,555.40	148,064.29
金融机构手续费	7,838.05	13,454.53	12,092.27
合计	690,554.04	-167,597.34	-98,472.02

28、资产减值损失

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
坏账损失	3,796,388.37	2,523,067.22	1,642,655.22
合计	3,796,388.37	2,523,067.22	1,642,655.22

29、投资收益

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
其他投资收益	39,334.50	--	--
合计	39,334.50	--	--

其他投资收益：收到的银行理财产品收益。

30、营业外收入

(1) 按类别列示：

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置利得合计	500,000.00	--	--
其中：固定资产处置利得	500,000.00	--	--
无形资产处置利得	--	--	--
增值税先征后返	349,999.84	529,023.34	27,451.01
政府补助	119,507.00	1,004,761.00	1,187,279.00
其他收入	7,550.00	10,645.97	--
合计	977,056.84	1,544,430.31	1,214,730.01

31、营业外支出

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
非流动资产处置损失合计	--	--	--
其他支出	--	15,250.00	616,145.39
合计	--	15,250.00	616,145.39

32、所得税

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,650,536.76	2,539,548.79	4,079,041.55
递延所得税调整	-569,970.87	-22,802.27	-379,611.45
合计	2,080,565.89	2,516,746.52	3,699,430.10

33、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
财务费用—利息收入	17,344.30	235,555.40	148,064.29
营业外收入	127,057.00	1,015,406.97	1,187,279.00
合计	144,401.30	1,250,962.37	1,335,343.29

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
销售费用	463,394.23	1,182,987.46	911,384.06
管理费用	2,624,834.61	5,252,174.34	1,988,085.85
财务费用—手续费	7,838.05	13,454.53	12,092.27
营业外支出	--	15,250.00	616,145.39
其他应收、应付款	4,272,930.89	1,247,756.27	-150,120.59
合计	7,368,997.78	7,711,622.60	3,377,586.98

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
其他应收款-刘智辉	--	2,184,711.75	--
其他应收款-李前进	--	2,700,000.00	--
合计	--	4,884,711.75	--

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
购入固定资产[注]	10,997,475.39	--	--
其他应收款-刘智辉	--	--	2,873,435.80
其他应收款-李前进	--	--	2,700,000.00
合计	10,997,475.39	--	5,573,435.80

[注]：该批固定资产由于不符合使用要求于报告期内退回。

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
归还个人借款	--	--	860,000.00
合计	--	--	860,000.00

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2014年1-6月	2013年度	2012年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	11,890,827.46	15,943,210.16	18,037,146.11
加：资产减值准备	3,796,388.37	2,523,067.22	1,642,655.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	229,350.62	303,921.60	397,879.51
无形资产摊销	--	--	--
长期待摊费用摊销	222,481.74	145,225.52	--
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）	-500,000.00	--	--
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）	700,060.29	54,503.53	37,500.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,334.50	--	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-569,970.87	-22,802.27	-379,611.45
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）	-5,537,821.81	2,736,427.07	-2,458,696.00

经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-56,671,631.42	-49,289,674.96	-19,440,344.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	27,255,651.05	4,332,363.94	-9,461,100.18
其他[注]	832,297.38	847,737.09	413,895.92
合 计	-18,391,701.69	-22,426,021.10	-11,210,675.65

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本	--	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--	--
融资租入固定资产	--	--	--

3、现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	1,440,724.51	6,003,436.55	26,130,505.24
减: 现金的期初余额	6,003,436.55	26,130,505.24	1,744,396.18
加: 现金等价物的期初余额	--	--	--
减: 现金等价物的期初余额	--	--	--
现金及现金等价物净增加额	-4,562,712.04	-20,127,068.69	24,386,109.06

[注]: 系安全生产费用的提取和使用数据。

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
一、现金	1,440,724.51	6,003,436.55	26,130,505.24
其中: 库存现金	--	--	125,192.09
可随时用于支付的银行存款	1,440,724.51	6,003,436.55	26,005,313.15
可随时用于支付的其他货币资金	--	--	--
二、现金等价物	--	--	--
其中: 三个月内到期的债券投资	--	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	1,440,724.51	6,003,436.55	26,130,505.24

附注 6：关联方及其关联交易

1、存在控制关系的关联方情况：

名称	关联关系	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例
刘智辉	控股股东、实际控制人	59.84%	67.95%

2、本企业的子公司情况：参见本附注 4：企业合并及合并财务报表之说明。

3、本企业的合营和联营企业情况：无。

4、本企业的其他关联方情况：

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
南京安盟企业管理咨询有限公司	受同一实际控制人控制	56288427-4

5、关联交易情况：

(1) 采购商品/接受劳务情况：无。

(2) 出售商品/提供劳务情况：无。

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
刘智辉	远江信息技术有限公司	21.44 万元短期借款	2013 年 9 月	2014 年 9 月	否
刘智辉	远江信息技术有限公司	83.7 万元短期借款	2013 年 9 月	2014 年 9 月	否
刘智辉	远江信息技术有限公司	300 万元短期借款	2013 年 10 月	2014 年 10 月	否
刘智辉	远江信息技术有限公司	330 万元短期借款	2014 年 1 月	2015 年 1 月	否
刘智辉	远江信息技术有限公司	2000 万元短期借款	2014 年 2 月	2015 年 2 月	否
刘智辉	远江信息技术有限公司	245.3 万元短期借款	2014 年 5 月	2015 年 5 月	否
刘智辉	远江信息技术有限公司	60 万元短期借款	2014 年 5 月	2015 年 5 月	否

6、关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项：

单位：元

项目名称	关联方	2014-6-30	2013-12-31
其他应收款	刘智辉	1,274,224.05	1,274,224.05

(2) 本公司应付关联方款项：

单位：元

项目名称	关联方	2014-6-30	2013-12-31
其他应付款	南京安盟企业管理咨询有限公司	883,000.00	883,000.00

附注 7：或有事项

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司无重大承诺事项。

附注 8：承诺事项

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司无重大承诺事项。

附注 9：资产负债表日后事项

本公司无重大资产负债表日后事项。

附注 10：其他重大事项

本公司无其他重要事项。

附注 11: 母公司财务报表主要项目注释 (下列项目无特殊说明, 金额均以人民币元为单位)

1、应收账款

(1) 按种类披露:

种类	2014-6-30				2013-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	142,131,980.78	100.00	8,433,957.03	5.93	98,731,394.09	100.00	5,456,761.26	5.53
组合小计	142,131,980.78	100.00	8,433,957.03	5.93	98,731,394.09	100.00	5,456,761.26	5.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	142,131,980.78	100.00	8,433,957.03	5.93	98,731,394.09	100.00	5,456,761.26	5.53

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2014-6-30			2013-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	126,496,947.68	89.01	6,324,847.38	93,538,770.27	94.74	4,676,938.51
1-2 年	13,876,755.48	9.76	1,387,675.55	3,615,802.52	3.66	361,580.25
2-3 年	559,589.08	0.39	111,917.82	1,233,893.85	1.25	246,778.77
3-4 年	855,761.09	0.60	427,880.55	322,583.45	0.33	161,291.73
4-5 年	322,583.45	0.23	161,291.73	20,344.00	0.02	10,172.00
5 年以上	20,344.00	0.01	20,344.00	--	--	--
合计	142,131,980.78	100.00	8,433,957.03	98,731,394.09	100.00	5,456,761.26

(3) 本期无以前期间已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回

(4) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 本期无实际核销的应收账款。

(6) 余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国移动通信集团北京有限公司	销售客户	39,976,472.10	1 年以内	28.13
中国移动通信集团陕西有限公司	销售客户	39,872,709.03	1 年以内	28.05
中国移动通信集团江苏有限公司	销售客户	23,655,074.82	1 年以内/1-2 年	16.64
江苏省邮电规划设计院有限责任公司	销售客户	7,328,126.43	1 年以内/1-2 年	5.16
南京地铁集团有限公司	销售客户	4,937,632.80	1 年以内	3.47
合计		115,770,015.18		81.45

2、其他应收款

(1) 按种类披露:

种类	2014-6-30				2013-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	20,814,356.21	99.74	1,147,712.59	5.51	5,472,537.10	99.03	309,998.06	5.66
合并范围内母子公司之间的其他应收款	55,000.00	0.26	--	--	53,571.52	0.97	--	--
组合小计	20,869,356.21	100.00	1,147,712.59	5.50	5,526,108.62	100.00	309,998.06	5.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	20,869,356.21	100.00	1,147,712.59	5.50	5,526,108.62	100.00	309,998.06	5.61

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2014-6-30			2013-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	19,998,580.65	96.08	1,000,496.09	5,390,508.62	97.55	266,846.86
1-2年	367,915.56	1.77	107,208.97	53,888.00	0.98	5,388.80
2-3年	376,460.00	1.81	192,392.00	10,312.00	0.19	2,062.40
3-4年	71,400.00	0.34	35,700.00	71,400.00	1.28	35,700.00
合计	20,814,356.21	100.00	1,335,797.06	5,526,108.62	100.00	309,998.06

(3) 本期无单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 本期无以前期间已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的大额其他应收款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(6) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(7) 余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(8) 余额中应收其他关联方单位的款项: 系应收南京仙朗科技发展有限公司 5,000.00 元、应收远江成长信息技术(北京)有限公司 50,000.00 元。

(9) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
南京雨淼建材有限公司	供应商	4,607,000.00	1年以内	22.08
南京顺乐建材有限公司	供应商	3,820,000.00	1年以内	18.30
中国移动通信集团北京有限公司	履约保证金	2,000,000.00	1年以内	9.58
南京亨治润贸易有限公司	供应商	1,617,415.39	1年以内	7.75

中国移动通信集团山东有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1年以内	4.79
合计		13,044,415.39	--	62.50

3、长期股权投资

表 1

被投资单位	核算方法	投资成本	2013-12-31	增减变动	2014-6-30
南京仙朗科技发展有限公司	成本法	8,010,242.35	8,010,242.35		8,010,242.35
远江成长信息技术(北京)有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	--	5,000,000.00
合计		13,010,242.35	13,010,242.35	--	13,010,242.35

表 2

被投资单位	持股比 例	表决权 比例	持股比例 与表决权 比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
南京仙朗科技发展有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-	-
远江成长信息技术(北京)有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-	-
合计			-	-	-	-

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
主营业务收入	71,966,348.83	94,366,225.83	70,634,384.45
其他业务收入	--	--	--
营业成本	46,580,832.58	67,001,583.44	41,279,598.13

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信技术服务	66,419,237.95	43,126,465.41	57,219,775.96	38,291,292.12	32,661,175.37	19,798,551.24
智能化系统集成	5,547,110.88	3,454,367.17	37,146,449.87	28,710,291.32	37,973,209.08	21,481,046.89
合计	71,966,348.83	46,580,832.58	94,366,225.83	67,001,583.44	70,634,384.45	41,279,598.13

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国移动通信集团北京有限公司	37,714,788.97	52.41
中国移动通信集团陕西有限公司	12,331,552.31	17.14
中国移动通信集团江苏有限公司	9,068,900.22	12.60
南京地铁集团有限公司	4,195,568.63	5.83
江苏省邮电规划设计院有限责任公司	3,028,751.73	4.21
合计	66,339,561.86	92.19

5、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2014年1-6月	2013年度	2012年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	12,378,868.52	4,857,289.13	9,286,769.38
加：资产减值准备	3,814,910.30	2,056,302.11	1,518,445.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,100.91	174,886.35	312,019.92
无形资产摊销	--	--	--
长期待摊费用摊销	182,581.74	145,225.52	--
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)	-500,000.00	--	--
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)	700,060.29	54,503.53	37,500.00
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)	-572,236.54	62,600.40	-379,611.45
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)	-5,537,821.81	2,294,881.77	-2,100,654.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-56,868,832.53	-43,188,597.28	-19,192,655.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	28,582,957.40	15,390,238.59	-9,543,238.46
其他[注]	832,297.38	847,737.09	413,895.92
合 计	-16,786,114.34	-17,304,932.79	-19,647,528.98



2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本	--	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--	--
融资租入固定资产	--	--	--

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	1,364,493.68	267,034.39	7,655,796.98
减：现金的期初余额	267,034.39	7,655,796.98	1,674,699.51
加：现金等价物的期初余额	--	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--	--
现金及现金等价物净增加额	1,097,459.29	-7,388,762.59	5,981,097.47

[注]：系安全生产费用的提取和使用数据。

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2014-6-31	2013-12-31	2012-12-31
一、现金	1,364,493.68	267,034.39	7,655,796.98
其中：库存现金	--	--	125,192.09
可随时用于支付的银行存款	1,364,493.68	267,034.39	7,530,604.89
可随时用于支付的其他货币资金	--	--	--
二、现金等价物	--	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	1,364,493.68	267,034.39	7,655,796.98

附注 12: 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(金额单位: 元)

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
非流动资产处置损益	500,000.00	--	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	--	--
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)	119,507.00	1,004,761.00	1,187,279.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	--	--
非货币性资产交换损益	--	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--	--
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	--	--
债务重组损益	--	--	--
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	--	--	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	--	7,019,795.34
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	--	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--	--
对外委托贷款取得的损益	--	--	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	--	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	--	--
受托经营取得的托管费收入	--	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,550.00	-4,604.03	-616,145.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目	39,334.50[注]	--	--
所得税影响额	98,975.36	147,436.05	71,783.40
少数股东权益影响额(税后)	--	--	--
合计	567,416.14	852,720.92	7,519,145.55

[注]: 银行理财投资收益。



合伙企业营业执照

名称
主要经营场所
执行事务合伙人
合伙企业类型
经营范围

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
无锡市新区龙山路4号C幢303室

张彩斌

特殊的普通合伙企业



许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等业务的审计、出具审计报告；法律、法规规定的其他业务。
经营范围：无。
营业期限自2013年09月18日至长期。
（上述经营范围涉及专项审批的经批准后方可经营）

注册号
320200000201312250041

登记机关



二零一三 年 十二 月 二十五 日



证书序号: 000135

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张彩建



证书号: 39

发证时间: 二〇一五年十一月二十七号

证书有效期至: 二〇一五年十一月二十七号

授 权 书

兹授权本所下列副主任会计师签发验资、审计报告,授权期限自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

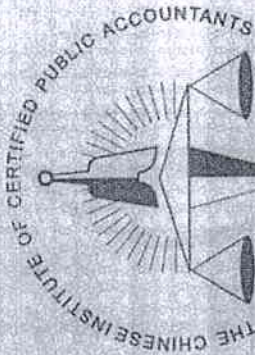
被授权人员如下:

沈岩 柏凌菁 夏正曙 毛俊 朱佑敏 朱红芬

江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人、主任会计师  张影琪

二〇一四年一月一日



姓名 沈岩

Full name 沈岩

性别 男

Sex 男

出生日期 1963-10-04

Date of birth 1963-10-04

工作单位 江苏公证会计师事务所

Working unit 江苏公证会计师事务所

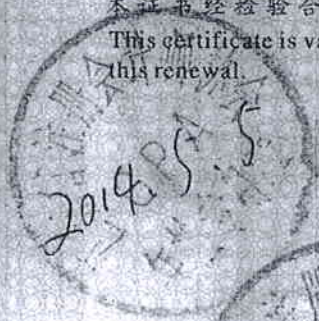
身份证号码 20211631004001

Identity card No. 20211631004001



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate

320200010003

批准注册协会:
Authorized Institute of

江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

6 17
年 月 日
/ /

2007 4 30



姓名: 季军
 Full name: 季军
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1974-09-25
 Date of birth: 1974-09-25
 工作单位: 江苏公证天业会计师事务所有限公司
 Working unit: 江苏公证天业会计师事务所有限公司
 身份证号码: 420106197409257754
 Identity card No.: 420106197409257754



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

320200280088

证书编号:
No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

二〇一四年 二十九 日

