



汇龙科技

NEEQ :430452

西安汇龙科技股份有限公司

(Xi'an Huilong Technology Co.,Ltd)

汇 集 四 海 · 龙 腾 五 洲

年度报告

— 2015 —

公 司 2015 年 度 大 事 记

公司于 2015 年 6 月 30 日完成了 2015 年度首轮定向增发的股权登记，本次增发价格为 8.50 元/股，发行总股数为 1395 万股，其全部由满足投资者适当性要求的 18 名投资者认购。

2015 年 1 月 6 日，公司获得“通信工程施工总承包二级资质”，2015 年 12 月 28 日，公司获得“增值电信业务经营许可证”。

2015 年 12 月，公司被中国通信企业协会授予“2014-2015 年度通信网络运营维护服务用户满意企业”

2015 年 6 月 26 日，公司与中国移动通信集团陕西有限公司签署了《陕西移动 2015 年一体化综合代维项目服务采购合同》。

目录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	22
第六节 股本变动及股东情况	25
第七节 融资及分配情况	27
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节 公司治理及内部控制	33
第十节 财务报告	38

释义

释义项目		释义
公司、本公司、汇龙科技	指	西安汇龙科技股份有限公司
汇龙网络	指	西安汇龙网络科技有限公司
长沙合茂	指	长沙合茂网络科技有限公司
上海河广	指	上海河广信息科技有限公司
卡迪特	指	卡迪特通信科技国际有限公司
股东大会	指	西安汇龙科技股份有限公司股东大会
董事会	指	西安汇龙科技股份有限公司董事会
监事会	指	西安汇龙科技股份有限公司监事会
公司章程	指	西安汇龙科技股份有限公司公司章程
关联关系	指	《企业会计准则-关联方关系及其交易的披露》中所规定的关联关系
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
LTE	指	是由阿尔卡特-朗讯、诺基亚通信、大唐电信、华为技术、中兴通讯、中国移动等共同开发的第四代（4G）移动通信技术与标准。

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。

公司负责人刘英智、主管会计工作负责人张晓婷及会计机构负责人(会计主管人员)刘燕保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告，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
一、市场竞争加剧的风险	伴随着国内通信行业的迅速发展、通信技术服务市场化程度的不断提高，通信技术服务商之间的竞争日趋激烈。虽然公司已成为国内通信技术服务行业中规模较大的企业之一，并且与诺基亚、大唐、中兴等通信设备商及中国移动和中国联通等移动通信运营商也建立了长期稳定的合作关系，但若不能在服务质量、技术创新、产品研发、客户维系等方面进一步增强实力，未来将面临业务萎缩、经营业绩下降的风险。但伴随着国家对 4G 网络投资力度的不断加大，相对而言将会缓解因市场竞争加剧对公司业绩的冲击。
二、技术和产品更新风险	通信技术服务是一项对通信网络和 IT 等专业技术要求较高的服务。随着 4G 通信技术以及后续更高级通信技术的发展，运营商和设备商对技术服务将提出更高的要求。为了满足客户的需要、提升市场竞争力，公司必须及时跟踪通信、网络和 IT 等行业技术发展的最新情况，进一步加大研发投入和高层次人才引进的力度，以确保自身通信技术服务水平和产品性能的先进性。如果未来公司不能顺利引进或培养高层次技术人员，无法推进新产品研发项目或者不能及时实现技术升级，则可能无法把握行业发展机遇、无法满足客户的技术服务需求，从而影响公司原有的市场份额，阻碍公司业务的进一步发展。
三、核心技术被复制的风险	公司目前拥有 MR 高精度定位技术、用户行为分析技术、信令解析技术、大数据处理技术等多项核心技术，并持续投入以保证上述技术的更新换代。虽然公司建立了严密的技术管理制度，与核心技术人员签署了保密、竞业禁止协议，制定了系列措施分散技术风险，但仍不能排除技术人员流失或技术泄密而导致核心技术被复制可能对公司未来发展带来的不利影响。
四、公司综合管理水平有待提高的风险	公司虽然已经建立了有效的公司治理机制，制定了与企业发展相适应的内部控制制度，但是管理结构相对简单，随着公司规模不断扩大，未来公司在战略规划、资金管理、预算管理、运营管理、人力资源管理等方面将面临更大挑战。特别是在公司股份进入全国股转系统挂牌后，新的制度对公司治理和管理都提出了更高的要求，公司管理层对于新制度、新环境的认识和理解水平仍有待提高，需要不断创新和改进内部管理体制。
五、实际控制人控制不当的风险	公司控股股东、实际控制人刘英智持有公司 51.60% 的股份，在公司担任董事长兼总经理。若其利用实际控制人、控股股东的控股地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

六、公司现金流紧张可能产生的经营性风险	2013 年度、2014 年度、2015 年度经营活动产生的现金流量净额分别为-20,185,493.02 元、16,923,084.10 元、6,221,823.44 元。公司经营活动产生的现金流量净额总体相对较低，主要由于公司处于发展期，项目实施周期较长，资金需求量较大，同时客户款项支付审批程序较为复杂，应收账款回收周期较长所致。如果公司不能合理规划资金的筹措和使用，会导致公司出现资金紧张的情形，将对公司生产经营造成不利影响。
七、通信网络固定资产投资规模波动导致公司业绩变化的风险	国家对通信网络的投资规模直接决定了通信网络技术服务业的市场规模和增长速度，且全球经济和中国经济的周期性波动也将严重影响中国通信行业的整体发展。未来几年，若中国经济下行压力继续存在，运营商对网络建设的投资规模放缓，通信网络建设的业务规模和利润率也将随之下降，公司的业务规模将不可避免的受到冲击，公司业绩波动的风险在未来几年也将长期存在。
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	西安汇龙科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xi' an Huilong Technology Co., Ltd
证券简称	汇龙科技
证券代码	430452
法定代表人	刘英智
注册地址	西安市高新区丈八一路1号汇鑫IBC 1幢1单元21层12103号
办公地址	西安市高新区丈八一路1号汇鑫IBC 1幢1单元21层
主办券商	国海证券股份有限公司
主办券商办公地址	广西壮族自治区南宁市滨湖路46号
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张芹 李江东
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	方强
电话	029-88850155 转 801
传真	029-88605520
电子邮箱	fangqiang@mail.xahuilong.com
公司网址	www.xahuilong.com
联系地址及邮政编码	陕西省西安市高新区丈八一路1号汇鑫IBC A座21层 710075
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	陕西省西安市高新区丈八一路1号汇鑫IBC A座21层公司董事会办公室

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	2014年1月24日
行业（证监会规定的行业大类）	I63 电信、广播电视和卫星传输服务
主要产品与服务项目	移动通信工程安装及维护、移动通信网络优化、软件研发及软硬件销售等。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	67,000,000
控股股东	刘英智
实际控制人	刘英智

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	91610131698636464M	是
税务登记证号码	91610131698636464M	是
组织机构代码	91610131698636464M	是

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	333,217,682.51	298,328,298.87	11.69%
毛利率	24.42%	27.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,154,013.75	25,496,119.75	-52.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,600,040.29	24,691,435.56	-52.03%
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）	5.81%	20.47%	-
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）	5.54%	19.82%	-
基本每股收益	0.20	0.48	-45.83%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	469,501,119.80	330,298,756.27	42.14%
负债总计	208,320,525.59	193,998,025.68	7.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	262,645,240.87	137,180,005.15	93.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.92	2.59	51.35%
资产负债率	44.37%	58.73%	-
流动比率	2.01	1.59	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	6,221,823.44	16,923,084.10	-63.23%
应收账款周转率	1.30	1.62	-
存货周转率	320.10	244.99	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	42.14%	47.14%	-

营业收入增长率	11.69%	76.98%	-
净利润增长率	-55.23%	597.09%	-

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	67,000,000	53,050,000	-
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	0.00	0.00	-
期权数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	11,648.46
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	402,500.00
委托他人投资或管理资产的损益	215,783.70
其他营业外收入和支出	-1,816.14
非经常性损益合计	628,116.02
所得税影响数	66,342.56
少数股东权益影响额（税后）	7,800.00
非经常性损益净额	553,973.46

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

1、西安汇龙科技股份有限公司是处于移动通信服务业的移动通信技术服务商、综合方案解决提供商，拥有通信信息系统集成甲级资质、通信工程总包二级资质等业内顶级资质。公司的主要客户为中国移动、中国联通、中国铁塔以及诺基亚、大唐等移动通信运营商和通信设备制造商。公司主要通过专业工程师以项目的方式为通信运营商及设备供应商提供通信网络工程、维护、优化等服务获得收入，随着公司优化服务能力的日益突出，相关软件开发能力不断增强，公司逐步尝试通过为通信运营商提供多维通信信息软件产品，帮助其实现智能化网络优化并增强盈利能力。公司收入来源是主要分为两部分：一是通过为运营商提供移动通信网络工程、维护及优化等服务获得收入；二是通过向运营商出售各类通信信息软件获得收入，并从部分通信信息软件的运行中得到利润分成。

2、报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

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

2015 年，伴随着国家对电信业投资的持续增长，国内移动通信服务领域的市场需求继续呈现出较快的增长态势。

报告期内，在国家 4G 建设的浪潮中，公司积极布局并加大营销力度，在“服务+产品”双轨并行战略模式下，抓住行业发展的良好契机，传统业务结构进一步优化，收入规模保持了较为平稳的增长。在资金较为充足的前提下，公司继续谨慎加大研发投入力度和市场拓展步伐，首次与中国移动广东某公司成功签署了《2015-2016 大数据实时营销服务项目合同》。同时，公司注重法人治理结构，不断完善各项管理制度和内控管理体系，进一步细化项目预算管理，公司经营管理能力和抗风险能力显著提升。

报告期内，国内移动通信技术服务行业竞争未出现重大变化。公司在立足原有市场的基础之上，积极拓展新市场。上半年，贵阳、新疆、福建等省区业务增长明显。同时，公司立足运营商大数据应用，打造覆盖运营商从网络规划、建设、优化到市场营销、客户维系全业务流程的系统平台，其主要的研发项目积极推进，核心团队及关键技术未发生变化。公司将继续借力运营商，发展移动互联网业务，逐步构建 B2B2C 模式。

报告期内，公司各项工作有序开展、高效运行，全年实现营业收入 3.33 亿元，同比增长 11.69%。但受公司战略调整、应收账款比例过高、运营商集团招标价格下降及通信行业成本上升的影响，公司利润有所下降，经营情况基本实现了公司管理层年初制定的计划目标。预计 2016 年度公司业绩将会有较大幅度的增长。

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	333,217,682.51	11.69%	-	298,328,298.87	76.98%	-
营业成本	251,847,001.39	15.74%	75.58%	217,590,223.34	79.84%	72.94%
毛利率	24.42%	-	-	27.06%	-	-
管理费用	36,455,103.96	27.15%	10.94%	28,670,956.89	-9.53%	9.61%
销售费用	6,729,196.75	57.34%	2.02%	4,276,864.80	4.92%	1.43%
财务费用	2,208,650.39	-45.88%	0.66%	4,080,767.74	78.48%	1.37%
营业利润	13,650,992.90	-48.03%	4.10%	26,265,984.42	1,140.72%	8.80%
营业外收入	414,148.46	-84.99%	0.12%	2,758,612.84	15.24%	0.92%
营业外支出	323,344.43	32.35%	0.10%	244,317.63	7.78%	0.08%
净利润	11,568,630.66	-55.23%	3.47%	25,840,355.10	597.09%	8.66%

项目重大变动原因：

1.2015 年度销售费用为 6,729,196.75 元,较 2014 年增加 2,452,331.95 元,增加 57.34%,主要原因系积极拓展业务新区域,业务招待费及会务费增加所致。

2.2015 年度财务费用为 2,208,650.39 元,较 2014 年减少 1,872,117.35 元,减少 45.88%,主要原因系本期贷款减少,相应利息支出减少所致。

3.2015 年度营业利润为 13,650,992.90 元,较 2014 年减少 12,614,991.52 元,减少 48.03%,主要原因系：

1)本年度加大自主研发力度较上年增加 5,456,846.34 元。

2)本年度积极拓展新业务区域,销售费用较上年增加 2,452,331.95 元。

3)本年度计提的坏账准备较上年增加 4,007,071.53 元。

4.2015 年度营业外收入为 414,148.46 元,较 2014 年减少 2,344,464.38 元,减少 84.99%,主要原因系本年度政府补助减少所致。

5.2015 年度营业外支出为 323,344.43 元,较 2014 年增加 79,026.80 元,增加 32.35%,主要原因系本期销售收入增加,对应税费有所增加。

6.2015 年度净利润为 11,568,630.66 元,较 2014 年减少 14,271,724.44 元,减少 55.23%,主要原因与上述营业利润下降原因分析相同。

(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	333,217,682.51	251,847,001.39	298,328,298.87	217,590,223.34
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	333,217,682.51	251,847,001.39	298,328,298.87	217,590,223.34

按产品或区域分类分析：

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
移动通信设备安装及维护	271,200,955.82	81.39%	181,729,220.86	60.91%
移动通信网络优化	46,985,664.60	14.10%	60,251,080.87	20.20%
通信软件服务	15,031,062.09	4.51%	55,866,683.05	18.73%
其他	-	-	481,314.09	0.16%

收入构成变动的原因

1. 移动通信设备安装及维护 2015 年销售收入 271,200,955.82 元，较上年增幅比例 49.23%，主要系移动通信维护本期业务量增加所致。
2. 通信软件服务 2015 年销售收入 15,031,062.09 元，较上年减幅 73.09%，主要系自主研发软件产品新老交替过程，新产品属于市场拓展期，新产品销售有所突破，老产品销量下降所致。。

(3) 现金流量状况单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	6,221,823.44	16,923,084.10
投资活动产生的现金流量净额	-34,541,705.29	-7,335,053.16
筹资活动产生的现金流量净额	79,737,989.00	8,157,397.57

现金流量分析：

1. 经营活动

2015 年经营活动产生的现金流量净额为 6,221,823.44 元，相比 2014 年度降低，主要系采购按月结方式支付合作单位结算款较上期增加所致。

2. 投资活动

2015 年投资活动产生的现金流量净额为 -34,541,705.29 元，相比 2014 年度大幅增加，主要原因系本期购置房产，投资活动现金流出所致。

3. 筹资活动

公司 2015 年筹资活动产生的现金流量净额为 79,737,989.00 元，相比 2014 年度大幅度增加，主要原因系 2015 年 5 月非公开募集资金所致。

(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	中国移动通信集团宁夏有限公司	21,346,011.11	6.41%	否
2	中国移动通信集团四川有限公司成都分公司	18,372,386.07	5.51%	否
3	中国联合网络通信集团四川有限公司成都分公司	11,921,630.52	3.58%	否
4	中国移动通信集团陕西有限公司商洛分公司	11,899,331.55	3.57%	否

5	中国联合网络通信集团四川有限公司广安分公司	10,614,190.67	3.19%	否
合计		74,153,549.92	22.26%	-

(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	成都建德通信技术有限公司	8,296,948.21	3.29%	否
2	汉中市众联通信有限公司	6,901,868.42	2.74%	否
3	成都亿宏展业科技有限责任公司	6,481,219.09	2.57%	否
4	沈云平	5,969,815.39	2.37%	否
5	商洛建达科技服务有限公司	5,935,185.22	2.36%	否
合计		33,585,036.33	13.33%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	12,308,186.44	6,851,340.10
研发投入占营业收入的比例	3.69%	2.30%

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			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	97,364,621.13	119.05%	20.59%	44,448,231.73	51.65%	13.46%	52.94%
应收账款	284,589,235.17	26.38%	61.03%	225,194,213.97	56.40%	68.18%	-10.48%
存货	544,115.25	-64.62%	0.12%	1,537,825.56	38.04%	0.47%	-75.52%
长期股权投资	159,105.58	12.34%	0.03%	141,624.26	0.00%	0.04%	-15.90%
固定资产	33,946,358.40	169.70%	7.18%	12,586,621.57	-7.46%	3.81%	88.38%
在建工程	4,237,421.17	-	0.90%	-	0.00%	0.00%	-
短期借款	31,100,000.00	-47.77%	6.58%	59,550,000.00	24.52%	18.03%	-63.53%
长期借款	181,681.61	-45.12%	0.04%	331,036.99	-31.09%	0.10%	-61.59%
资产总计	469,501,119.80	42.14%	-	330,298,756.27	47.14%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金2015年度较2014年度增长119.05%，主要系非公开募集资金收到的现金所致。
2. 应收账款2015年度较2014年度增长26.38%，主要系公司营业收入增加及客户回款周期延长所致。
3. 存货2015年度较2014年度下降64.62%，主要原因系采购通信软件设备本期结转成本所致。
4. 固定资产2015年度较2014年度增长169.70%，主要系本期公司购置房产所致。
5. 短期借款2015年度较2014年度减少47.77%，主要系本期向银行贷款较上期减少所致。
6. 长期借款2015年度较2014年度减少45.12%，主要系子公司归还房产贷款本金减少所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

子公司名称	注册地	持股比例（%）	2015 年度净利润
卡迪特通信科技国际有限公司	香港	100.00	460,459.12
上海河广信息科技有限公司	上海市	70.00	-1,951,427.23
西安汇龙网络科技有限公司	西安市	100.00	-2,376,785.99
长沙合茂网络科技有限公司	长沙市	100.00	-5,0280.17

报告期内，公司参股 95%的子公司“西安中沃信息科技有限公司”已注销。

报告期内，子公司上海河广信息科技有限公司、西安汇龙网络科技有限公司净利润对公司净利润影响较大。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司委托浦发银行、交通银行、建设银行理财合计 4000 万元，其中 3500 万元已于报告期末已全部到期收回，交通银行 500 万元理财产品尚未到期。

(三) 外部环境的分析

汇龙科技专注于移动通信技术服务和移动互联网大数据开发软件的研发，是国内领先的移动通信技术服务商和综合方案解决提供商。

报告期内，国家产业政策鼓励 4G 网络建设，移动通信设备安装及维护、网络优化及移动互联网大数据开发软件的市场需求日益旺盛。特别是“宽带中国”被国务院提上议事日程以来，移动通信网络建设及其优化业务在未来几年内将呈现出新一轮的增长态势。另外，随着国家“互联网+”概念的提出和相关产业政策的进一步推进，中国互联网将与通信信息业开始更深层次的融合。

预计未来几年，以移动互联网、大数据、信令挖掘、4G 和 5G 通信技术为主要研究方向和投资方向的新一代信息技术的快速增长，必将推动移动通信行业不断出现新的投资热点和发展机遇；同时，面对行业竞争的日益白热化和行业利润率下行的挑战，行业对经营主体的技术、产品的积累，以及综合管理能力的要求也将更加严格。

(四) 竞争优势分析**1、服务一体化优势**

公司经过长期的技术积累，具备通信网络工程安装、维护及优化等一体化服务优势，并能够熟练掌握各大运营商不同网络的构造特点、组网方式和各主流设备商通信设备的施工工艺、操作规程、维护技术与优化方法，精通各种网络技术的应用模式和技术要点，在此基础上能够充分满足运营商对通信技术的外包需求。在 4G 网络建设蓬勃发展的背景下，公司已经充分完全具备相关服务技术，并正在积极研究 5G 网络的服务应对措施和技术、人员储备。

2、“服务+产品”业务模式

公司通过为运营商提供广泛的通信技术服务，积累了丰富的业务经验，并深入研究服务的改善方法，以提升工作效率。同时，公司在项目中的服务人员通过与运营商的即时沟通，充分挖掘其对服务的深层次需求，并将该需求传递至公司研发部门，研发人员基于此需求开发出各种智能化通信信息软件。目前，公司在通信信息软件的开发方面具有先发优势，已经成功研发出“LTE MR 高精度定位规划及优化系统”、“流量经营系统（FAST）”等系列产品，能够充分满足运营商对语音网络、

数据网络的优化需求，以及基于数据采集、分析而形成的衍生业务需求。另外，技术服务人员由于对自身开发产品的各项功能、特性及指标均非常熟悉，在服务过程中效率和质量能够得到充分保障。综合来看，公司的产品及服务形成了有效的互补，实现了服务效率的提升，增加了运营商的合作粘性，促使公司竞争力的逐渐提升。

3、技术优势

技术创新决定了企业的生存和发展，企业通常通过两种方式实现行业领先：或者通过自主研发能够使技术取得领先，或者即便不能够实现技术的重大突破，也确保技术能够适应行业的发展，以此为基础的产品能够得到下游客户的青睐。为保证公司顺应行业的发展，实现“具有持续核心竞争力的、国内一流、国际知名的通信技术服务知名上市企业”的战略目标，公司自设立以来，即将技术创新作为公司持续发展的源动力，通过对行业及下游需求的深刻理解，以工程设备安装、维护技术为基础，向海量数据分析处理为核心的高端优化软件技术方向不断推进，在技术研发、成果转化、外部合作等方面均有突出表现。

4、成熟的管理团队

公司的高级管理层、核心技术人员在通信行业的平均工作年限超过 10 年，具有丰富的从业经验，对通信行业具有十分深刻的理解，能够迅速把握行业技术的发展趋势与方向。公司核心技术团队的成员拥有国际知名企业（如高通、摩托罗拉等）的研发经验、海外科研机构的研究经验和国内科研院所的研发经验及项目管理经验，拥有主流通信设备商的多项技术认证，具备跨厂商设备的综合技术服务能力，能够解决不同网络层次上不同设备商设备组网产生的综合性问题，为通信网络的建设实施与正常运行提供可靠的技术保证。

5、营销优势

经过多年的市场开拓，公司的服务和产品获得了通信行业众多知名企业的认可。由于运营商对通信技术服务商的要求高，且不同运营商的设备型号并不相同，客户一般会谨慎选择供应商，形成稳定供求关系后就会形成战略合作关系，一般不轻易改变。目前，公司已与中国移动、中国联通、中国铁通、大唐移动、中兴通讯和诺基亚等国内外知名企业建立了稳定良好的业务合作关系。公司已经形成“直接服务运营商+通过设备商间接服务运营商”的营销模式，增强公司的抗风险能力。

面对客户需求，公司已形成从品牌建设、技术支持、业务拓展、到客户服务完整的营销运营体系，建立了较为完善的营销和服务网络。

国内营销网络方面，公司建立以点带面的全覆盖营销网络，目前已建成沈阳、长沙、杭州、成都、太原、西安、福州等多个地方办事处及专门针对诺基亚子公司业务的办事处和负责海外市场的海外市场部，服务覆盖全国十余个省市，为公司的业务拓展打下良好的基础。国际营销网络方面，公司于 2012 年成立海外事业部，并采用与国内知名设备商合作的形式逐步开拓国际市场。公司在海外采用本地化策略，在项目所在地设立办事处，并使用本地人员进行日常工作。目前公司在巴基斯坦、尼日利亚、埃塞俄比亚和坦桑尼亚均有业务收入。随着国际业务经验的逐步积累，未来公司将进一步扩大在海外覆盖能力。

公司业务并不局限于某一区域，而是面对通信运营商要求本地化服务的需求，建立了较为完善的营销和服务网络，各个地方办事处的人员绝大部分来自于当地，提升了响应速度和解决问题的能力，满足了客户个性化服务需求，及时获取市场信息，使公司能与市场保持密切接触并能做出快速反应，真正做到 7×24 小时随时提供服务，一旦出现故障，公司的技术人员能够在最短的时间内到达现场，在本地的模拟实验室支持下迅速判断故障、模拟排障方案，并通过调用本地的备件库调换故障设备，在最短的时间里排除故障，获得了良好的口碑。

6、经验优势

公司是最早从事通信技术服务行业的企业之一，技术人员均参加过大型设备商的系统培训，参与过诸多工程项目，形成了丰富的通信技术服务经验，并可以通过快速的定制开发流程，对解决方案的若干环节进行修改，满足客户的个性化需求。

7、资质优势

公司所处行业实行严格的资质准入制度，获得相关领域准入甲级或壹级资质的企业是其在该业务综合竞争实力的集中体现。公司拥有通信信息网络系统集成资质甲级资质，获得该级别资质的企业数量较少，且多为国有控股或国企改制企业。公司目前几乎拥有全流程、跨网络的业内所有资质或特许许可证书，能够满足运营商及设备商对资质的所有要求。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制、内部审计等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务数据及业务经营指标健康，管理层、销售人员及核心技术人员队伍稳定，客户资源及渠道稳定。综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力产生重大不利影响的事项。

（六）自愿披露

-

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

通信网络是利用电缆、无线、光纤或者其他电磁系统，传送、发射和接受标识、文字、图像、声音或者其他信号的基础设施，以实现终端用户的远距离通信。运营商为终端（手机等）用户提供通信服务是在通信网络的基础上实现的，其通信业务的质量主要取决于通信网络的性能，因此通信网络是运营商提供通信服务的基础，也是运营商核心竞争力的基础。运营商进行综合网络规划和部署，通信技术服务行业的众多技术人员实施具体网络工程的建设、维护、优化，运营商在此技术上进行业务的综合运营和管理，通信增值业务软件等相关行业的技术人员参与帮助其新业务的开发和拓展，这构成了电信产业的整体链条，通信技术服务行业和相关软件开发行业正是该链条的中间环节，其对电信业的健康发展具有举足轻重的作用。

在我国，移动通信技术服务行业是伴随着通信技术的不断更新和发展而逐步壮大的一个新兴行业，移动运营商的股东资产投资规模、技术更新节奏均直接影响该行业的发展。近些年来，我国电信行业发展迅速，电信业的发展势必带动通信技术服务行业和相关软件开发市场的高速发展。

1、行业规模预测

2015年2月27日，工信部向中国联通和电信发放“LTE FDD”经营许可证，这意味着4G技术在我国进一步融合发展，有利于发挥国内市场的规模发展效应，并带动全球4G产业的融合发展，促进信息消费拉动投资增长。通信行业迎来新一轮投资高峰，进而也带动了移动通信技术服务行业和其他相关行业进入了新一轮的快速增长期，为通信技术服务行业带来了巨大的发展契机。

中国信息产业网数据显示，2015年我国通信网络技术服务市场规模已达1914.3亿元，其中：移动通信安装的市场规模为983.2亿元，网络维护服务市场规模为813.3亿元，网络优化服务的市场规模为117.8亿元。预计2016年和2017年本行业的市场规模将分别达到2300亿元和2700亿元。

2、行业发展前景

1)、4G网络的发展大大增加了移动通信技术服务和相关产业的市场需求；

- 2)、5G 商用正在逼近，为移动通信技术服务和相关产业打开了后续市场发展空间；
- 3) 民间资本进入宽带接入市场及虚拟运营商的崛起，丰富了移动通信行业的经营主体；
- 4)、“互联网+”及大数据开发，有效推动移动通信技术服务行业及大数据开发行业的快速发展；
- 5)、“宽带中国”的实施为移动通信技术服务业提供了强劲的发展动力。

（二）公司发展战略

2016 年，公司将依托全国股转系统这个资本平台，继续融资以支撑公司的业务发展和市场拓展计划，在此基础上谨慎整合业内优质资源，以延伸公司在移动通信领域的业务链条，为公司寻找新的利润增长点。

（三）经营计划或目标

2016 年，公司拟在保证公司营运资金绝对安全的前提下加快产业融合步伐，对现有业务和产品进行功能扩充、技术升级，面向数据优化市场开发新的产品，形成多技术、多接口移动通信网络优化系统，并积极研发面向运营商市场端的大数据处理及应用系统；打造辐射全国、服务高效的无线网络优化服务和技术支撑网络，建立能够独立支撑市场决策、项目执行和财务核算的区域服务中心。

基于通信技术领域的不断拓展，国家对包括 4G 在内通信产业的巨额投资将为公司带来更为广阔的发展前景。公司未来将在扩大市场份额的同时扩大高附加值软件开发产品所占比重，在业务、技术、管理等方面不断提高自身竞争力，具体体现在三个方面：

在业务上，公司将持续强化现有业务模式，建立区域服务中心，与客户建立稳定深入的合作关系，整合现有营销网络资源，争取有效覆盖全国各地，在应用领域上争取进入更多的行业领域，继续提高市场份额。公司目前在技术储备、产品研发、产品营销等方面的积累为公司实现上述发展目标奠定了良好的基础。2016 年，公司力争营业收入和净利润的增长率均达到 30%以上。

在技术上，公司将逐步形成以上海研发团队为主的研发平台，加强技术与产品的研发，紧紧围绕通信技术服务领域的客户需求，开发移动大数据挖掘工具和智能移动通信网络优化系统，继续提高公司业务的技术附加值。

在管理上，公司将持续进行管理创新与优化，不断调整组织结构与管理模式以适应未来多媒体服务市场的发展需要，确保管理能力不断提升。为实现上述目标，公司在人才储备方面将按照培养与引进并重的原则，在强化现有人才培养的同时，引进高端人才，不断优化公司人力资源结构。

2016 年是竞争与机遇并存的年度。通信运营商，尤其是中国移动推行集团统一招投标，价格战空前惨烈，成本和现金流压力的解决将是业内公司当务之急。然而互联网+、物联网等新兴技术和概念的日益成熟和开放，也为公司带来了进入蓝海市场的机会，同时也为公司既定的成为“端到端运营商大数据解决方案服务商”目标提供了一个较为切实可行的生态环境。

2016 年公司确定传统服务、软件销售和行业市场三驾马车并进的经营策略，传统服务稳中有升、软件销售高速发展、行业市场多点突破。

（四）不确定性因素

预计未来两年，通信网络固定资产投资规模波动和中国经济的周期性波动将导致公司经营业绩变化，且市场竞争和市场开拓风险均同该行业的市场化程度的日益提高而与日俱增，行业不确定因素依然存在且短期内难以消除。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）上年度持续至报告期的风险因素

1、市场竞争加剧的风险

随着国内通信行业的迅速发展、通信技术服务市场化程度的不断提高，通信技术服务商之间的竞争日趋激烈。虽然公司已成为国内通信技术服务行业中规模较大的企业之一，并且与中兴、诺基亚和大唐电信等通信设备商，同时与中国移动和中国联通等移动通信运营商也建立了长期稳定的合作关系，但若不能在服务质量、技术创新、产品研发、客户维系等方面进一步增强实力，未来将面临业务萎缩、经营业绩下降的风险。该风险属于系统性风险，故而延续至本年度。

2、技术和产品更新风险

通信技术服务是一项对通信网络和 IT 等专业技术要求较高的服务模式。随着 4G 通信技术以及后续更高级通信技术的发展，运营商和设备商对技术服务将提出更高的要求。为了满足客户的需要、提升市场竞争力，公司必须及时跟踪通信、网络和 IT 等行业技术发展的最新情况，进一步加大研发投入和人员培训的力度，以确保自身通信技术服务水平的先进性。如果未来公司不能顺利推进研发项目或者不能及时实现技术升级，则可能无法把握行业发展机遇、无法满足客户的技术服务需求，从而影响公司原有的市场份额，阻碍公司业务的进一步发展。该风险属于业内普遍现象，故而延续至本年度。

3、核心技术被复制的风险

公司目前拥有 MR 高精度定位技术、用户行为分析技术、信令解析技术、大数据处理技术等多项核心技术，并持续投入以保证上述技术的更新换代。虽然公司建立了严密的技术管理制度，与核心技术人员签署了保密、竞业禁止协议，制定了系列措施分散技术风险，但仍不能排除技术人员流失或技术泄密而导致核心技术被复制可能对公司未来发展带来的不利影响。该风险属于业内普遍现象，故而延续至本年度。

4、公司综合管理水平有待提高的风险

公司虽然已经建立了有效的公司治理机制，制定了与企业发展相适应的内部控制制度，但是管理结构相对简单，且公司长期未引入职业经理人，人力资源管理和项目执行管控环节较为薄弱，随着公司规模不断扩大，未来公司在战略规划、资金管理、预算管理、运营管理、人力资源管理等方面将面临更大挑战。特别是公司股票在“新三板”挂牌后，新的制度对公司治理和管理都提出了更高的要求，公司管理层对于新制度、新环境的认识和理解水平仍有待提高，需要不断创新和改进内部管理体制。该风险由于公司治理的有效性建设和内控建设正在逐步推进，其影响将逐步消失。

5、实际控制人控制不当的风险

公司控股股东、实际控制人刘英智持有公司 51.60%的股份，在公司担任董事长兼总经理。若其利用实际控制人、控股股东的控股地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

6、公司现金流紧张可能产生的经营性风险

2013 年度、2014 年度、2015 年度经营活动产生的现金流量净额分别为-20,185,493.02 元、16,923,084.10 元、6,221,823.44 元。公司经营活动产生的现金流量净额总体相对较低，其主要原因公司尚处于发展期，且项目实施周期较长，资金需求量较大，同时客户款项支付审批程序较为复杂，应收账款回收周期较长所致。如果公司不能合理规划资金的筹措和使用，会导致公司出现资金紧张的情形，将对公司生产经营造成不利影响。

（二）风险规避措施

针对上述风险因素，公司拟从以下几个方面加强管理，以最大限度规避或防范之：

1、继续扩大市场范围，提高公司核心竞争力

公司一方面将继续深化公司在市场中的核心竞争力，赢得更多的项目机会；另一方面，公司会逐步扩大服务覆盖的区域，以全国布局的策略分散区域性的市场竞争风险，提升整体的竞争实力。同时，公司也将加大在网络优化方面的人才、技术投入，与普通通信建设、维护公司拉开档次，以个性化的服务赢得运营商的青睐。

2、采取有效措施规避技术开发风险

针对面临的技术开发的风险，公司将坚持跨学科技术融合、跨产业融合，继续加强与国内外高校和行业权威研究机构的技术合作，跟踪国内外技术发展动态，引进、消化、吸收和充分利用国际国内同行业先进的技术成果；进一步加大研发投入，通过提高技术研发人员各项待遇，完善研发激励机制，吸引并留住高素质的专业技术人才，增强公司的研发能力；继续加强研发管理能力，在技术开发过程中实施有效管理、把握开发周期、降低开发成本。

3、强化内部监督职能

针对内部管理有待加强的风险，公司一方面将大力加强对内控制度执行的监督力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。同时，公司管理层也将加强对新制度的学习，不断完善公司治理和管理机制，切实执行相关制度。

4、加强治理机制建设

针对实际控制人控制不当的风险，一方面，公司已通过建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

5、强化应收账款回收管理并拓宽融资渠道

为了降低经营对现金流的巨大压力，公司一方面将加强应收账款的催收，重视控制成本和费用等开支；另一方面将不遗余力的借助资本市场，进行定向增发，提升公司融资能力，为公司的持续经营提供强大的资金支持。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内，新增风险为：通信网络固定资产投资规模波动导致公司业绩变化的风险。

国家对通信网络的投资规模直接决定了通信网络技术服务市场的市场规模和增长速度，且全球经济和中国经济的周期性波动也将严重影响中国通信行业的整体发展。未来几年，若中国经济下行压力继续存在，运营商对网络建设的投资规模放缓，通信网络建设的业务规模和利润率也将随之下降，公司的业务规模将不可避免的受到冲击，公司业绩波动的风险在未来几年也将长期存在。

为此，公司将结合自身的融资能力和资金盈余情况，在力争现有客户不流失、现有项目毛利率不下降的同时，寻找产业整合机会，延伸公司业务面，适当且审慎考虑多元化的经营策略，以降低该风险对公司长期经营的不利影响。

四、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
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	无
是否存在对外担保事项	否	无
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	是	第五节 二（一）
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 二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	无
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	第五节 二（三）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	无
是否存在股权激励事项	否	无
是否存在已披露的承诺事项	否	无
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节 二（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	无
是否存在重大资产重组的事项	否	无
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	无
是否存在自愿披露的重要事项	否	无

二、重要事项详情

（一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：万元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要决策程序
杭州汇龙贯宇网络科技有限公司	资金	877.01	673.34	是	否
西安宇翔信息科技有限公司	资金	0.00	8.61	是	否
上海河广信息科技有限公司	资金	286.00	911.07	是	否
卡迪特通信科技国际有限公司	资金	242.74	384.01	是	否
CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO. LIMITED	资金	0.00	203.67	是	否
合计	-	1,405.75	2,180.70	-	-

占用原因、归还及整改情况：

- 1、杭州汇龙贯宇网络科技有限公司占用公司资金系 2013 年度及以前年度提供劳务所形成的应收账款所致，预计偿还日期尚不确定，公司已启动应收账款的追偿程序，并已充分计提坏账准备。
- 2、西安宇翔信息科技有限公司占用公司资金系接受劳务预借项目预支款所形成的其他应收款所致，预计 2016 年 4 月偿还。
- 3、上海河广信息科技有限公司占用公司资金系子公司向母公司资金拆借形成其他应收款所致，预计 2018 年 12 月偿还。

4、卡迪特通信科技国际有限公司占用公司资金系子公司向母公司资金拆借形成其他应收款所致，预计 2018 年 12 月偿还。

5、CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO.LIMITED 占用公司资金系孙公司向母公司资金拆借形成其他应收款所致，预计 2017 年 12 月偿还。

以上资金占用情况均未在事前进行必要的决策程序，但公司已在事后进行了补充审议，且已及时在股转公司指定信披平台进行了公告（公告编号：2016-007）。

（二）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		0.00	0.00
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		800,000.00	658,054.73
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		0.00	0.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）		0.00	0.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		0.00	0.00
总计		800,000.00	658,054.73
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
刘英智、张瑾	为公司及子公司提供担保	15,000,000.00	否
刘英智	为公司及子公司提供担保	4,000,000.00	否
刘英智	为公司及子公司提供担保	100,000.00	否
刘英智、张瑾	为本公司银行贷款提供反担保	15,000,000.00	否
刘英智	为本公司银行贷款提供反担保	5,000,000.00	否
刘英智、方强、王迎春、倪少朋、杜改娟	为本公司银行贷款提供反担保	5,000,000.00	否
刘英智、张瑾	为本公司银行贷款提供反担保	4,000,000.00	否
刘英智、方强、王迎春、倪少朋、杜改娟	为本公司银行贷款提供反担保	2,000,000.00	否
刘英智、张瑾、方强、张晓婷、肖思源	为本公司银行贷款提供反担保	5,000,000.00	否
杭州智望实业有限公司	拆出资金	7,000,000.00	否
西安宇翔信息科技有限公司	拆出资金	1,500,000.00	否
总计	-	63,600,000.00	-

以上日常性关联交易及偶发性关联交易均未在事前进行必要的决策程序，但公司已在事后进行了补充审议，且已及时在股转公司指定信披平台进行了公告（公告编号：2016-007）。

（三）对外投资事项

2015 年 10 月 26 日，公司召开第二届董事会第二十四次会议，同意以每股 1.00 元港币的价格认购香港子公司“卡迪特通信科技国际有限公司”发行的 19,990,000.00 股股权，其注册资本增加至 2000 万元港币。该事项已于 2015 年 10 月 27 日在股转公司指定信披平台上公告（公告编号：2015-029）。

报告期内，该事项对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面未产生重大影响。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
汇鑫 IBC A 座 21 层 12101 号房产	抵押	963,580.96	0.20%	抵押给西安投融资担保有限公司, 为公司在交通银行陕西分行的 200 万贷款业务提供反担保。
汇鑫 IBC A 座 21 层 12102 号房产	抵押	444,905.88	0.09%	抵押给西安创新融资担保有限公司, 为公司在平安银行西安分行的 1500 万元贷款业务提供反担保。
汇鑫 IBC A 座 21 层 12103 号房产	抵押	439,071.63	0.09%	抵押给西安创新融资担保有限公司, 为公司在平安银行西安分行的 1500 万元贷款业务提供反担保。
汇鑫 IBC A 座 21 层 12105 号房产	抵押	975,611.81	0.21%	抵押给西安创新融资担保有限公司, 为公司在平安银行西安分行的 1500 万元贷款业务提供反担保。
汇鑫 IBC A 座 21 层 12106 号房产	抵押	449,281.67	0.09%	抵押给西安创新融资担保有限公司, 为公司在平安银行西安分行的 1500 万元贷款业务提供反担保。
汇鑫 IBC A 座 21 层 12107	抵押	450,010.90	0.10%	抵押给西安创新融资担保有限公司, 为公司在平安银行西安分行的 1500 万元贷款业务提供反担保。
汇鑫 IBC A 座 21 层 12108	抵押	1,000,690.18	0.21%	抵押给西安创新融资担保有限公司, 为公司在平安银行西安分行的 1500 万元贷款业务提供反担保。
长沙市麓谷大道 627 号 B-3 栋加速器生产车间 601 号房产	抵押	2,522,999.48	0.53%	因按揭贷款用于购置该房产, 将其抵押给长沙银行河西支行。
累计值	-	7,246,152.51	1.52%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	21,068,750	39.71%	16,281,500	37,350,250	55.75%
	其中：控股股东、实际控制人	8,247,500	15.55%	19,000	8,266,500	12.34%
	董事、监事、高管	1,115,750	2.10%	-102,000	1,013,750	1.51%
	核心员工	452,000	0.85%	10,000	442,000	0.66%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,981,250	60.29%	0	29,649,750	44.25%
	其中：控股股东、实际控制人	26,302,500	49.58%	0	26,302,500	39.26%
	董事、监事、高管	3,347,300	6.31%	50	3,347,250	5.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		53,050,000	-	13,950,000	67,000,000	-
普通股股东人数		105				

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘英智	34,550,000	19,000	34,569,000	51.60%	26,302,500	8,266,500
2	陕西金控创新投资管理有限公司	0	2,200,000	2,200,000	3.28%	0	2,200,000
3	姜志强	0	1,650,000	1,650,000	2.46%	0	1,650,000
4	中信信诚资产-建设银行-东北证券新三板1号金融投资专项资产管理计划	0	1,550,000	1,550,000	2.31%	0	1,550,000
5	王剑武	1,405,000	35,000	1,440,000	2.15%	0	1,440,000
6	陈光辉	1,340,000	0	1,340,000	2.00%	0	1,340,000
7	王雷	1,250,000	0	1,250,000	1.87%	0	1,250,000
8	倪少朋	1,250,000	0	1,250,000	1.87%	937,500	312,500
9	罗晓峰	1,178,000	-32,000	1,146,000	1.71%	883,500	262,500

10	东北证券股份有限公司做市专用证券账户	0	1,099,000	1,099,000	1.64%	0	1,099,000
合计		40,973,000	6,521,000	47,494,000	70.89%	28,123,500	19,370,500

前十名股东间相互关系说明：

截至报告期末，公司股东之间不存在关联关系。

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

刘英智，公司董事长兼总经理，男，1969年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，陕西工商管理硕士学院 EMBA。1991年至1997年供职于邮电部西安微波厂；1997年创立西安汇龙电子科技有限公司并出任总经理；2003年7月担任西安汇龙网络科技有限公司执行董事兼总经理；2009年12月至2010年9月，担任西安腾脉网络科技有限公司（2010年6月更名为“西安汇龙腾脉科技有限公司”）执行董事兼总经理；2010年10月至今任职于西安汇龙科技股份有限公司，现任公司董事长兼总经理。

（二）实际控制人情况

详见控股股东情况。

四、股份代持情况

否。

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
2015年6月29日	<u>2015年7月1日</u>	<u>8.50</u>	13950000	118575000	0	6	6	2	3	补充流动资金	否

募集资金用途未发生变更。

二、存续至本年度的优先股股票相关情况

1、基本情况单位：元或股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

2、股东情况

证券代码	-					
证券简称	-					
股东人数	-					
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例		
-	-	-	-	-		

3、利润分配情况单位：元

证券代码	证券简称	本期股	分配金额	股息	累积额	是否参与剩	参与剩余分
------	------	-----	------	----	-----	-------	-------

		息率		是否 累积		余利润分配	配金额
-	-	-	-	-	-	-	-

4、回购情况单位：元或股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

5、转换情况单位：元或股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

6、表决权恢复情况单位：元或股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

三、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	-	-	-	-	-	-

公开发行债券的披露特殊要求：

-

四、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
银行贷款	中国银行西安高新技术开发区支行	4,000,000.00	7.28%	2015.02.06-2016.02.05	否
银行贷款	建设银行西安南大街支行	5,000,000.00	7.50%	2015.02.12-2016.02.10	否
银行贷款	平安银行西安分行	3,000,000.00	8.76%	2015.03.31-2015.04.07	否
银行贷款	平安银行西安	3,000,000.00	8.76%	2015.04.15-	否

	分行			2015.04.30	
银行贷款	平安银行西安分行	3,000,000.00	8.76%	2015.05.28- 2015.07.22	否
银行贷款	平安银行西安分行	3,000,000.00	8.76%	2015.06.15- 2015.07.22	否
银行贷款	平安银行西安分行	2,000,000.00	8.76%	2015.08.11- 2015.12.03	否
银行贷款	平安银行西安分行	3,000,000.00	8.76%	2015.09.16- 2015.12.03	否
银行贷款	平安银行西安分行	1,000,000.00	8.76%	2015.09.23- 2015.12.03	否
银行贷款	交通银行陕西省分行交通银行陕西省分行	5,000,000.00	4.97%	2015.10.16- 2016.10.15	否
银行贷款	交通银行陕西省分行	2,000,000.00	4.70%	2015.10.29- 2016.07.08	否
银行贷款	平安银行西安分行	15,000,000.00	5.00%	2015.11.20- 2016.11.19	否
银行贷款	中国邮政储蓄银行西安分行	5,000,000.00	7.20%	2014.10.08- 2015.07.02	否
银行贷款	西安银行城南支行	100,000.00	4.78%	2015.12.10- 2016.12.9	否
合计		49,100,000.00	-	-	-

五、利润分配情况

2015 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
-	-	-	-

2014 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
-	-	-	-

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
刘英智	董事长兼总经理	男	<u>47</u>	硕士	2013.10.15-2016.10.14	是
肖思源	副总经理	男	<u>46</u>	硕士	2013.10.15-2016.10.14	是
肖思源	董事	男	<u>46</u>	硕士	2014.03.10-2016.10.14	是
张晓婷	财务总监	女	<u>45</u>	硕士	2013.10.15-2016.10.14	是
张晓婷	董事兼财务负责人	女	<u>45</u>	硕士	2014.03.10-2016.10.14	是
王忠雄	董事	男	<u>63</u>	硕士	2015.12.30-2016.10.14	是
乔东江	董事兼副总经理	男	<u>48</u>	博士后	2013.10.15-2016.10.14	是
倪少朋	监事会主席	男	<u>46</u>	硕士	2013.10.15-2016.10.14	是
王振瑞	监事	男	<u>43</u>	硕士	2013.10.15-2016.10.14	是
盛格荣	监事	女	<u>39</u>	硕士	2013.10.15-2016.10.14	是
王玮	副总经理	男	<u>53</u>	硕士	2013.10.15-2016.10.14	是
罗晓峰	副总经理	男	<u>46</u>	硕士	2014.03.10-2016.10.14	是
牛小安	副总经理	男	<u>46</u>	本科	2013.10.15-2016.10.14	是
方强	董事会秘书	男	<u>43</u>	硕士	2014.03.10-2016.10.14	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						8

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

截至报告期末，公司董事、监事、高管之间不存在关联关系，其与实际控制人之间亦不存在关联关系。

（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
刘英智	董事长兼总经理	34,550,000	19,000	34,569,000	51.60%	0
肖思源	董事兼副总经理	0	0	0	0.00%	0
张晓婷	董事兼财务负责人、财务总监	95,000	0	95,000	0.14%	0
王忠雄	董事	0	0	0	0.00%	0
乔东江	董事兼副总经理	450,000	0	450,000	0.67%	0
倪少朋	监事会主席	1,250,000	0	1,250,000	1.87%	0
王振瑞	监事	300,000	0	300,000	0.45%	0
盛格荣	监事	180,000	0	180,000	0.27%	0

王玮	副总经理	300,000	0	300,000	0.45%	0
罗晓峰	副总经理	1,178,000	-32,000	1,146,000	1.71%	0
牛小安	副总经理	470,000	-10,000	460,000	0.69%	0
方强	董事会秘书	240,000	-60,000	180,000	0.27%	0
合计	-	39,013,000	-83,000	38,930,000	58.12%	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
彭林	董事	离任	-	个人原因辞职
王忠雄	-	新任	董事	新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

王忠雄，男，1953年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华中科技大学工商管理专业，硕士学历，高级经济师。1978年至1996年任职于邮电部杭州通信设备厂，历任厂长秘书、财务科副科长、财务处处长、副总会计师等职，1996年至2015年6月任职于东方通信股份有限公司，历任副总裁兼财务总监、副董事长兼总裁、党委书记等职。2015年12月至今任职于西安汇龙科技股份有限公司，担任公司董事。

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
行政管理人员	45	61
生产人员	0	0
销售人员	13	8
技术人员	468	387
财务人员	15	14
员工总计	541	470

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	28	26
本科	320	232
专科	178	195
专科以下	13	15
员工总计	541	470

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：

报告期内，公司核心管理层及核心技术人员未出现重大变动。

报告期内，公司为了应对人力资源成本的不断上升的经营压力，在公司内部继续推进“网络考试系统”，结合入职培训、专家授课、以老带新、校企合作等方式，强化了对新员工技能的提升，初中级技术人员的技能水平得到了显著提升，人力资源结构得到了优化；在人员招聘方面，公司主要采用校园招聘和网络招聘的方式，公开择优选聘人员。

报告期内，公司本着效率优先、按劳得酬的原则，依照员工的能力、工作性质、工龄、职位/级别及客户的反馈等综合情况确定职工薪酬及标准。公司为全体员工（与公司签订劳动合同的员工）缴纳了社保及公积金，其缴纳比例按照地方政策和国家法规执行。报告期内，公司未发生重大劳资纠纷事项。

（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	15	15	442,000	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：

-

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	否
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》及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求、不断完善法人治理机构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范化运作。公司“三会”的召集召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司对《公司章程》进行了修正，经营范围增加了“计算机信息系统集成；软件开发”，注册资本变更为 6700 万元，公司已发行股本变更为 6700 万股，且取消了老股东对新增股份的优先购买权。

报告期内，未对已建立的其他公司治理制度进行修订。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合相关法律法规及规则的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

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

报告期内，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对人事变动、对外担保、对外投资、筹融资事项等建立其相应的制度，公司重大经营决策、投资决策、财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法依规运作，未出现违法、违规、徇私舞弊现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了修正，经营范围增加了“计算机信息系统集成；软件开发”，

注册资本变更为 6700 万元，公司已发行股本变更为 6700 万股，且取消了老股东对新增股份的优先购买权。

（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）
股东大会	3	报告期内，股东大会共召集召开 3 次会议，审议的主要事项有：《关于董事会 2014 年度工作报告的议案》、《关于披露西安汇龙科技股份有限公司 2014 年年度报告及西安汇龙科技股份有限公司 2014 年年度报告摘要的议案》、《关于西安汇龙科技股份有限公司定向增资的议案》、《关于股票转让方式由协议转让变更为做市转让的议案》、《关于推举王忠雄先生为西安汇龙科技股份有限公司董事的议案》等。
董事会	11	报告期内，董事会共召集召开了 11 次会议，审议的主要事项有：《关于西安汇龙科技股份有限公司定向增资的议案》、《关于股票转让方式由协议转让变更为做市转让的议案》、《关于审议公司 2014 年度利润分配方案的议案》、《关于董事会 2014 年度工作报告的议案》、《关于披露〈西安汇龙科技股份有限公司 2014 年年度报告〉及〈西安汇龙科技股份有限公司 2014 年年度报告摘要〉的议案》、《关于提议召开 2014 年度股东大会的议案》及银行贷款事项等。
监事会	2	报告期内，监事会共召集召开 2 次会议，审议的主要事项有：《关于监事会 2014 年度工作报告的议案》、《关于对管理层经营业绩进行评价的议案》、《关于披露〈西安汇龙科技股份有限公司 2014 年年度报告〉及〈西安汇龙科技股份有限公司 2014 年年度报告摘要〉的议案》、《关于评价〈西安汇龙科技股份有限公司 2015 年半年度报告〉的议案》等。

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

（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，“三会”及管理层均按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规的要求履行义务并行使各自的权利。公司各项重大决策的执行均在《公司章程》的授权范围内经董事会审议，监事会认真履行内部监督职能，非实

际控制人股东在各自的岗位上积极参与公司经营管理，公司治理与《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和证监会其他相关规定的要求不存在实质性差异。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司依照公司内部相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开以及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则作出明确规定，在制度建设方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》对公司关联交易的程序及内容做出了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行。公司建立投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，切实做到保护和完善股东尤其是中小股东的权利。

报告期内，公司以《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《股东大会议事规则》、《信息披露管理制度》等相关文件为指导，构建多层次、多渠道的投资者关系管理和沟通体系，合理、妥善地与各类型投资者交流公司财务状况、重大决策及发展环境、行业前景等信息，并做好相关信息的及时披露。公司注重和强调保护投资者的合法权益，尽可能通过公开披露平台同股东进行沟通，以期形成公司与投资者之间的良性互动关系，提升公司的诚信度。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

截止报告期末，公司董事会尚未下设专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在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

1、业务独立性

公司经过十年的发展，公司现已形成集网络规划、硬件安装、督导测试、基站维护、网络优化、软件研发于一体的多元业务体系，能够充分满足通信运营商对通信技术外包服务及各种通信信息软件产品的需求。经股份公司成立后，公司拥有独立完整的研发系统、采购系统和销售系统，拥有与上述经营相适应的生产和管理人员及组织机构，具有与其经营相适应的场所、机器、设备。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易或关联销售。因此，公司的业务独立。

2、资产独立性

公司由有限公司整体变更而来，资产完整、权属清晰。股份公司成立后，根据各发起人签订的《发起人协议》和天健会计师事务所有限公司出具的“天健验（2010）303号”《验资报告》，发起人于原有限公司变更设立股份公司时承诺投入股份公司的出资已经全部投入并足额到位。股份公司承继了原有限公司的各项资产权利和全部生产经营业务，并拥有上述资产的所有权、使用权等权利，不存在上述资产被控股股东、实际控制人侵占而损害公司利益的情形。同时，公司合法拥有与生产经营有关的房屋、车辆、商标、著作权等财产的所有权或使用权。因此，公司的资产独立。

3、人员独立性

公司成立以来，公司在人员独立性方面逐步规范。公司与员工签订劳动合同，形成了独立的员工队伍，公司员工在公司领薪。公司建立了独立的劳动人事制度，工资报酬和社会保障都能够完全独立

管理。股份公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事、应由股东大会选举的监事由公司股东大会选举产生，职工代表监事由公司职工大会或职工代表大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在股东单位及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在股东单位及其控制的其他企业中领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，专职于公司。因此，公司的人员独立。

4、财务独立

公司设有独立的财务部门，配有专职财务人员，建立了独立的财务核算体系、财务管理和风险控制等内部管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司财务人员未在任何关联单位兼职。公司经中国人民银行西安分行营业管理部核准，在上海浦东发展银行股份有限公司西安高新开发区支行开设了独立的银行账户，账号为 72040158000022497，不存在与其股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司现持有西安市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91610131698636464M 的营业执照，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东单位混合纳税现象。公司不存在控股股东和实际控制人干预本公司资金运用的情况。截至本说明书出具之日，公司无资金被控股股东、实际控制人以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。因此，公司的财务独立。

5、机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。因此，公司的机构独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司董事会及管理层，根据《企业内部控制制度基本规范》的要求，严格遵循相关指引以及有关补充通知，并结合自身经营状况、发展战略及企业文化的实际情况，建立健全了包括人力资源管理、资金活动管理、资产管理、销售业务管理、风险控制等在内的内部管理制度。公司审计部门和质量管理部门配合监事会，认真履行内部监督职能，公司内部管理机制运行良好。

报告期内，公司现行的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大管理制度均未发现重大缺陷，亦不存在因重大缺陷对财务报告构成潜在或现实影响。现行的公司重大内部管理制度均依照《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定并结合自身实际情况制定，报告期内未对其进行过整改。

董事会认为：公司现行的内部控制制度均依据《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制定，其符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项持续性的工作，需要根据公司的经营现状和外部环境不断调整和完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，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，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末，公司尚未制定《年度报告责任追究制度》。但公司指定董事会秘书负责年报的编制和相关信息披露工作，制定财务负责人负责财务报表的编制。公司严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定，要求各相关责任人不断提高自身职业素养，极力增强信息披露的真实性、准确、完整性和及时性，努力提高年度报告的整体质量和透明度，逐步建立健全相关约束机制和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及相关报告修正等情况，亦不存在监管部门对相关责任人采取问责或公开惩罚的情形。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	我们认为，汇龙科技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，公允反映了汇龙科技公司 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。
审计报告编号	天健审〔2016〕4198 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4—10 层
审计报告日期	2016 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	张芹 李江东
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7

审计报告正文：

我们审计了后附的西安汇龙科技股份有限公司（以下简称汇龙科技公司）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汇龙科技公司管理层的责任，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，汇龙科技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，公允反映了汇龙科技公司 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张芹

中国·杭州

中国注册会计师：李江东

二〇一六年四月二十二日

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
流动资产：			
货币资金	1	97,364,621.13	44,448,231.73
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	2		2,715,162.84
应收账款	3	284,589,235.17	225,194,213.97
预付款项	4	564,773.71	1,963,274.27
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	30,452,729.30	31,106,536.46
存货	6	544,115.25	1,537,825.56
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	7	5,202,590.52	7,826.35
流动资产合计		418,718,065.08	306,973,071.18
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	8	159,105.58	141,624.26
投资性房地产			
固定资产	9	33,946,358.40	12,586,621.57
在建工程	10	4,237,421.17	
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	11	7,273,873.87	6,136,354.92
开发支出			
商誉	12	536,576.42	536,576.42
长期待摊费用			
递延所得税资产	13	4,629,719.28	3,924,507.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		50,783,054.72	23,325,685.09

资产总计		469,501,119.80	330,298,756.27
流动负债：			
短期借款	14	31,100,000.00	59,550,000.00
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	15	_____	600,000.00
应付账款	16	158,607,492.93	110,234,714.98
预收款项	17	17,802.82	321,209.94
卖出回购金融资产款		_____	_____
应付手续费及佣金		_____	_____
应付职工薪酬	18	2,255,092.85	2,570,212.73
应交税费	19	7,863,547.09	11,624,114.51
应付利息	20	53,606.75	140,082.85
应付股利		_____	_____
其他应付款	21	8,241,301.54	8,626,653.68
应付分保账款		_____	_____
保险合同准备金		_____	_____
代理买卖证券款		_____	_____
代理承销证券款		_____	_____
划分为持有待售的负债		_____	_____
一年内到期的非流动负债		_____	_____
其他流动负债		_____	_____
流动负债合计		208,138,843.98	193,666,988.69
非流动负债：			
长期借款	22	181,681.61	331,036.99
应付债券		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
长期应付款		_____	_____
长期应付职工薪酬		_____	_____
专项应付款		_____	_____
预计负债		_____	_____
递延收益		_____	_____
递延所得税负债		_____	_____
其他非流动负债		_____	_____
非流动负债合计		181,681.61	331,036.99
负债合计		208,320,525.59	193,998,025.68
所有者权益（或股东权益）：			

股本	23	67,000,000.00	53,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	24	102,544,820.82	3,243,000.00
减：库存股			
其他综合收益	25	-58,385.19	-117,786.34
专项储备			
盈余公积	26	11,348,788.12	10,171,065.15
一般风险准备			
未分配利润	27	81,810,017.12	70,833,726.34
归属于母公司所有者权益合计		262,645,240.87	137,180,005.15
少数股东权益		-1,464,646.66	-879,274.56
所有者权益总计		261,180,594.21	136,300,730.59
负债和所有者权益总计		469,501,119.80	330,298,756.27

法定代表人：刘英智

主管会计工作负责人：张晓婷

会计机构负责人：刘燕

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		90,457,631.02	38,853,130.86
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	1	267,256,226.80	190,972,053.34
预付款项		190,621.74	3,330,259.32
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	29,657,774.06	27,065,738.22
存货		544,115.25	1,399,431.56
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		5,000,000.00	
流动资产合计		393,106,368.87	261,620,613.30
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	71,976,469.96	57,976,273.35
投资性房地产			

固定资产		30,074,970.34	7,594,547.66
在建工程		4,237,421.17	
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		5,077,089.50	4,311,458.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,845,777.11	2,250,616.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		116,211,728.08	72,132,895.89
资产总计		509,318,096.95	333,753,509.19
流动负债：			
短期借款		31,000,000.00	54,550,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			600,000.00
应付账款		158,325,961.57	95,921,007.35
预收款项		17,802.82	321,209.94
应付职工薪酬		1,994,295.08	2,077,993.96
应交税费		5,756,910.89	7,697,279.52
应付利息		53,066.90	127,627.50
应付股利			
其他应付款		29,867,225.13	15,184,606.85
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		227,015,262.39	176,479,725.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		227,015,262.39	176,479,725.12
所有者权益：			
股本		67,000,000.00	53,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		139,827,412.36	40,525,591.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,043,542.22	6,865,819.25
一般风险准备			
未分配利润		67,431,879.98	56,832,373.28
所有者权益合计		282,302,834.56	157,273,784.07
负债和所有者权益总计		509,318,096.95	333,753,509.19

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		333,217,682.51	298,328,298.87
其中：营业收入	1	333,217,682.51	298,328,298.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		319,799,954.63	271,011,804.20
其中：营业成本	1	251,847,001.39	217,590,223.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	4,441,108.07	2,281,168.89
销售费用	3	6,729,196.75	4,276,864.80
管理费用	4	36,455,103.96	28,670,956.89
财务费用	5	2,208,650.39	4,080,767.74
资产减值损失	6	18,118,894.07	14,111,822.54
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）	7	233,265.02	-1,050,510.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,481.32	141,624.26
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		13,650,992.90	26,265,984.42
加：营业外收入	8	414,148.46	2,758,612.84
其中：非流动资产处置利得		11,648.46	
减：营业外支出	9	323,344.43	244,317.63
其中：非流动资产处置损失			3,349.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		13,741,796.93	28,780,279.63
减：所得税费用	10	2,173,166.27	29,939,924.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,568,630.66	25,840,355.10
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		12,154,013.75	25,496,119.75
少数股东损益		-585,383.09	344,235.35
六、其他综合收益的税后净额	11	59,412.14	-131,644.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		59,401.15	-131,637.62
（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		59,401.15	-131,637.62
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		59,401.15	-131,637.62
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		10.99	-6.91
七、综合收益总额		11,628,042.80	25,708,710.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,213,414.90	25,364,482.13
归属于少数股东的综合收益总额		-585,372.10	344,228.44
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.20	0.48
（二）稀释每股收益		0.20	0.48

法定代表人：刘英智

主管会计工作负责人：张晓婷

会计机构负责人：刘燕

（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	1	299,400,790.16	263,473,694.10
减：营业成本	1	223,185,237.97	194,054,911.42
营业税金及附加		3,930,584.92	1,674,665.71

销售费用		5,982,537.45	3,310,412.30
管理费用		32,529,663.25	23,571,496.57
财务费用		2,138,790.22	3,929,291.22
资产减值损失		17,932,589.13	9,623,000.84
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）	2	215,783.70	8,732,662.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		_____	_____
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		13,917,170.92	36,042,578.37
加：营业外收入		426,500.00	2,251,502.71
其中：非流动资产处置利得		_____	_____
减：营业外支出		295,872.12	219,549.67
其中：非流动资产处置损失		_____	_____
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,047,798.80	38,074,531.41
减：所得税费用		2,270,569.13	3,041,907.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,777,229.67	35,032,623.44
五、其他综合收益的税后净额		_____	_____
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		_____	_____
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		_____	_____
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		_____	_____
4. 现金流量套期损益的有效部分		_____	_____
5. 外币财务报表折算差额		_____	_____
6. 其他		_____	_____
六、综合收益总额		11,777,229.67	35,032,623.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		_____	_____
（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
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		260,329,859.13	218,126,908.27
客户存款和同业存放款项净增加额		_____	_____
向中央银行借款净增加额		_____	_____
向其他金融机构拆入资金净增加额		_____	_____
收到原保险合同保费取得的现金		_____	_____
收到再保险业务现金净额		_____	_____

保户储金及投资款净增加额		_____	_____
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		_____	_____
收取利息、手续费及佣金的现金		_____	_____
拆入资金净增加额		_____	_____
回购业务资金净增加额		_____	_____
收到的税费返还		_____	635,044.84
收到其他与经营活动有关的现金	1	45,072,489.25	9,810,144.59
经营活动现金流入小计		305,402,348.38	228,572,097.70
购买商品、接受劳务支付的现金		194,601,494.70	136,347,637.47
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		36,420,153.65	30,992,470.43
支付的各项税费		19,334,096.08	8,148,609.89
支付其他与经营活动有关的现金	2	48,824,780.51	36,160,295.81
经营活动现金流出小计		299,180,524.94	211,649,013.60
经营活动产生的现金流量净额		6,221,823.44	16,923,084.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,950,000.00	_____
取得投资收益收到的现金		215,783.70	_____
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,000.00	_____
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		_____	_____
收到其他与投资活动有关的现金	3	10,137,830.04	_____
投资活动现金流入小计		101,328,613.74	_____
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,937,719.03	7,335,053.16
投资支付的现金		95,950,000.00	_____
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		_____	_____
支付其他与投资活动有关的现金	4	9,982,600.00	_____
投资活动现金流出小计		135,870,319.03	7,335,053.16
投资活动产生的现金流量净额		-34,541,705.29	-7,335,053.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		113,251,820.82	_____
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		49,100,000.00	91,439,327.74
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金	5	150,000.00	49,960,400.00
筹资活动现金流入小计		162,501,820.82	141,399,727.74
偿还债务支付的现金		77,699,355.38	79,863,338.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,559,476.44	4,121,161.73

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	6	1,505,000.00	49,257,830.00
筹资活动现金流出小计		82,763,831.82	133,242,330.17
筹资活动产生的现金流量净额		79,737,989.00	8,157,397.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,199,882.25	-76,810.61
五、现金及现金等价物净增加额		52,617,989.40	17,668,617.90
加：期初现金及现金等价物余额		42,738,231.73	25,069,613.83
六、期末现金及现金等价物余额		95,356,221.13	42,738,231.73

法定代表人：刘英智

主管会计工作负责人：张晓婷

会计机构负责人：刘燕

（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
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		215,136,151.25	178,873,233.88
收到的税费返还			240,502.71
收到其他与经营活动有关的现金		75,204,184.08	68,370,978.99
经营活动现金流入小计		290,340,335.33	247,484,715.58
购买商品、接受劳务支付的现金		156,561,528.72	111,835,696.88
支付给职工以及为职工支付的现金		24,081,703.71	20,365,927.49
支付的各项税费		15,910,826.78	4,935,272.82
支付其他与经营活动有关的现金		80,984,448.96	99,479,535.63
经营活动现金流出小计		277,538,508.17	236,616,432.82
经营活动产生的现金流量净额		12,801,827.16	10,868,282.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,950,000.00	2,150,680.17
取得投资收益收到的现金		215,783.70	10,000,000.00
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		9,982,600.00	
投资活动现金流入小计		101,148,383.70	12,150,680.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,003,234.45	4,993,174.38
投资支付的现金		109,950,196.61	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		9,982,600.00	
投资活动现金流出小计		148,936,031.06	4,993,174.38
投资活动产生的现金流量净额		-47,787,647.36	7,157,505.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		113,251,820.82	
取得借款收到的现金		49,000,000.00	86,439,327.74
收到其他与筹资活动有关的现金		150,000.00	49,509,400.00
筹资活动现金流入小计		162,401,820.82	135,948,727.74
偿还债务支付的现金		72,550,000.00	76,665,533.06

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,283,555.03	3,970,232.76
支付其他与筹资活动有关的现金		1,405,000.00	51,222,830.00
筹资活动现金流出小计		77,238,555.03	131,858,595.82
筹资活动产生的现金流量净额		85,163,265.79	4,090,131.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,028,654.57	-30,359.34
五、现金及现金等价物净增加额		51,206,100.16	22,085,561.13
加：期初现金及现金等价物余额		37,243,130.86	15,157,569.73
六、期末现金及现金等价物余额		88,449,231.02	37,243,130.86

(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	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		
一、上年期末余额	53,050,000.00	3,243,000.00		-117,786.34		10,171,065.15		70,833,726.34	-879,274.56	136,300,730.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	53,050,000.00	3,243,000.00		-117,786.34		10,171,065.15		70,833,726.34	-879,274.56	136,300,730.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,950,000.00	99,301,820.82		59,401.15		1,177,722.97		10,976,290.78	-585,372.10	124,879,863.62
（一）综合收益总额				59,401.15				12,154,013.75	-585,372.10	11,628,042.80
（二）所有者投入和减少资本	13,950,000.00	99,301,820.82								113,251,820.82
1．股东投入的普通股	13,950,000.00	99,301,820.82								113,251,820.82
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						1,177,722.97		-1,177,722.97		
1．提取盈余公积						1,177,722.97		-1,177,722.97		
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
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	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
四、本年期末余额	67, 000, 000. 00	102, 544, 820. 82	_____	-58, 385. 19	_____	11, 348, 788. 12	_____	81, 810, 017. 12	-1, 464, 646. 66	261, 180, 594. 21

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	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		
一、上年期末余额	53, 050, 000. 00	3, 243, 000. 00	_____	13, 851. 28	_____	6, 667, 802. 81	_____	48, 840, 868. 93	-1, 223, 503. 00	110, 592, 020. 02
加：会计政策变更	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
前期差错更正	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
同一控制下企业合并	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
其他	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
二、本年期初余额	53, 050, 000. 00	3, 243, 000. 00	_____	13, 851. 28	_____	6, 667, 802. 81	_____	48, 840, 868. 93	-1, 223, 503. 00	110, 592, 020. 02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	_____	_____	_____	-131, 637. 62	_____	3, 503, 262. 34	_____	21, 992, 857. 41	344, 228. 44	25, 708, 710. 57
（一）综合收益总额	_____	_____	_____	-131, 637. 62	_____	_____	_____	25, 496, 119. 75	344, 228. 44	25, 708, 710. 57
（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						3,503,262.34		-3,503,262.34		
1. 提取盈余公积						3,503,262.34		-3,503,262.34		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
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										
四、本年期末余额	53,050,000.00	3,243,000.00		-117,786.34		10,171,065.15		70,833,726.34	-879,274.56	136,300,730.59

法定代表人：刘英智

主管会计工作负责人：张晓婷

会计机构负责人：刘燕

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期							
	股本	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
一、上年期末余额	53,050,000.00	40,525,591.54				6,865,819.25	56,832,373.28	157,273,784.07
加：会计政策变更								

前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	53,050,000.00	40,525,591.54	—	—	—	6,865,819.25	56,832,373.28	157,273,784.07
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	13,950,000.00	99,301,820.82	—	—	—	1,177,722.97	10,599,506.70	125,029,050.49
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	1,177,722.97	1,177,722.97
（二）所有者投入和减少资本	13,950,000.00	99,301,820.82	—	—	—	—	—	113,251,820.82
1．股东投入的普通股	13,950,000.00	99,301,820.82	—	—	—	—	—	113,251,820.82
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	—	—	—	—	—	1,177,722.97	-1,177,722.97	—
1．提取盈余公积	—	—	—	—	—	1,177,722.97	-1,177,722.97	—
2．对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—
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	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	67,000,000.00	139,827,412.36	—	—	—	8,043,542.22	67,431,879.98	282,302,834.56

项目	上期							
	股本	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
一、上年期末余额	53,050,000.00	40,525,591.54	—	—	—	3,362,556.91	25,303,012.18	122,241,160.63
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	53,050,000.00	40,525,591.54	—	—	—	3,362,556.91	25,303,012.18	122,241,160.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	—	—	—	—	—	3,503,262.34	31,529,361.10	35,032,623.44
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	35,032,623.44	35,032,623.44
（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	—	—	—	—	—	3,503,262.34	-3,503,262.34	—
1．提取盈余公积	—	—	—	—	—	3,503,262.34	-3,503,262.34	—
2．对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—
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								
四、本年期末余额	53,050,000.00	40,525,591.54				6,865,819.25	56,832,373.28	157,273,784.07

西安汇龙科技股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

西安汇龙科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系西安汇龙腾脉科技有限公司（以下简称汇龙腾脉公司），汇龙腾脉公司系由刘英智和张瑾发起设立，于 2009 年 12 月 31 日在西安市工商行政管理局登记注册，总部位于陕西省西安市。公司现持有统一社会信用代码为 91610131698636464M 的营业执照，注册资本 67,000,000.00 元，股份总数 67,000,000 股（每股面值 1 元）。公司股票于 2014 年 1 月 9 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司属通信服务行业。主要经营活动为提供网络建设、网络优化、网络维护服务以及系统产品的研发、生产和销售。主要产品或提供的劳务：通信工程安装、移动通信网络维护、网络优化和系统产品的开发及销售。

本财务报表业经公司 2016 年 4 月 22 日二届二十九次董事会批准对外报出。

本公司将西安汇龙网络科技有限公司、长沙合茂网络科技有限公司、上海河广信息技术有限公司、卡迪特通信科技国际有限公司等 4 家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照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。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 公司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 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损

失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十一）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

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	40	40
3 年以上	100	100

3. 单项金额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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货，其中原材料采用加权平均法，库存商品采用个别认定法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
-----	------	---------	--------	---------

房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	2-5	0-5	19.00-50.00
专用设备	年限平均法	3-5	4-5	19.00-32.00
运输工具	年限平均法	5	4	19.20

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十八）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	5

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

（十九）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日, 合同预计总成本超过合同总收入的, 将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同, 按其差额计提存货跌价准备; 待执行的亏损合同, 按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司的主要业务包括移动通信设备安装、移动通信网络优化、移动通信网络维护和移动通信软件服务四大类。

(1) 移动通信设备安装、移动通信网络优化及移动通信网络维护

对于合同总金额确定、服务周期较长的业务在满足以下条件时, 分项目按照完工百分比法确认收入: 1) 项目已中标并签订了合同或协议, 收入总额能合理地估计; 2) 公司能够按照合同或协议的约定提供服务, 相应经济利益很可能流入公司; 3) 劳务的完工进度能够合理地估计; 4) 各项目实际发生的成本能够可靠地计量。

对于签订框架服务合同、单项服务价格确定且服务周期较短的业务, 根据当月已完成的服务及对应服务的价格确认收入。

(2) 通信软件服务

通信软件服务包括自主开发软件产品、定制开发软件产品及系统集成产品销售三大类。

其中不需要安装的自主开发软件产品在产品交付并经购货方验收后确认收入; 需安装的软件产品在项目实施完毕并经对方验收合格后确认收入。

定制开发软件和系统集成产品均在项目实施完毕并经对方验收合格后确认收入。

(二十三) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 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判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助, 用于补偿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, 计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额 (未作为资产和负债确认的项

目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），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。

2. 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。

3. 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。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%。境外子公司适用所在国家增值税税率
营业税	应纳税营业额	建筑安装业务按 3% 的税率计缴，技术开发及转让业务免税，其他按 5% 的税率计缴。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
西安汇龙科技股份有限公司	15%
西安汇龙网络科技有限公司	15%
长沙合茂网络科技有限公司	12.5%
除上述以外的其他境内纳税主体	25%

境外子公司	适用所在国家和地区所得税税率
-------	----------------

（二）税收优惠

1. 本公司所得税税负减免相关依据及说明

根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局《关于公布陕西省 2014 年第一批通过复审认定高新技术企业名单的通知》（陕科产发〔2015〕19 号），公司被认定为高新技术企业，自 2014 年起三年内享受减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

2. 子公司西安汇龙网络科技有限公司所得税税负减免相关依据及说明

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税；同时根据陕西省符合国家鼓励类目录企业确认函《关于对陕西老蜂农生物科技有限责任公司等 193 户符合国家鼓励类目录企业确认的批复》（陕发改产业确认函〔2012〕002 号），该公司属设在西部地区国家鼓励类产业企业，减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 子公司长沙合茂网络科技有限公司所得税税负减免相关依据及说明

根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号），对我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前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。该公司被认定为软件企业，且 2012 年开始盈利，故本期该公司按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。

4. 子公司长沙合茂网络科技有限公司营业税减免相关依据及说明

根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税字〔1999〕273 号），对单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。子公司长沙合茂网络科技有限公司本期从事技术转让、技术开发及相关服务取得的收入免征营业税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2015 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2015 年 12 月 31 日财务报表数，本期指 2015 年 1 月 1 日—2015 年 12 月 31 日，上年同期指 2014 年 1

月 1 日—2014 年 12 月 31 日。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	1, 103, 207. 07	66, 096. 90
银行存款	94, 253, 014. 06	42, 672, 134. 83
其他货币资金	2, 008, 400. 00	1, 710, 000. 00
合 计	97, 364, 621. 13	44, 448, 231. 73
其中：存放在境外的款项总额	4, 266, 078. 85	1, 057, 502. 47

(2) 其他说明

期末其他货币资金系保函保证金 2, 008, 400. 00 元。

2. 应收票据

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票				2, 715, 162. 84		2, 715, 162. 84
合 计				2, 715, 162. 84		2, 715, 162. 84

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	6, 733, 410. 63	2. 05	6, 733, 410. 63	100. 00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	321, 287, 178. 12	97. 95	36, 697, 942. 95	11. 42	284, 589, 235. 17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	328,020,588.75	100.00	43,431,353.58	13.24	284,589,235.17
-----	----------------	--------	---------------	-------	----------------

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	251,477,005.51	100.00	26,282,791.54	10.45	225,194,213.97
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	251,477,005.51	100.00	26,282,791.54	10.45	225,194,213.97

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	231,882,659.04	11,594,132.95	5.00
1-2 年	62,228,607.46	6,222,860.75	10.00
2-3 年	13,824,937.29	5,529,974.92	40.00
3 年以上	13,350,974.33	13,350,974.33	100.00
小 计	321,287,178.12	36,697,942.95	11.42

(2) 本期计提坏账准备金额 16,651,493.70 元, 非同一控制下企业合并 TC TECHNOLOGY PLC 转入坏账准备金额 497,068.34 元。

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国移动通信集团宁夏有限公司	21,346,011.11	6.51	1,336,041.36
中国移动通信集团四川有限公司成都分公司	18,372,386.07	5.60	918,619.31
中国联合网络通信集团四川有限公司成都分公司	11,921,630.52	3.63	1,795,815.56
中国移动通信集团陕西有限公司商洛分公司	11,899,331.55	3.63	594,966.58
中国联合网络通信集团四川有限公司广安分公司	10,614,190.67	3.24	1,214,538.27

小 计	74,153,549.92	22.61	5,859,981.08
-----	---------------	-------	--------------

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账 准备	账面价值
1 年以内	310,925.71	55.05		310,925.71	1,391,259.32	70.86		1,391,259.32
1-2 年					572,014.95	29.14		572,014.95
2-3 年	253,848.00	44.95		253,848.00				
合 计	564,773.71	100.00		564,773.71	1,963,274.27	100.00		1,963,274.27

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
西安福瑞迪网络通信有限公司	253,848.00	劳务尚未提供
小 计	253,848.00	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例 (%)
西安福瑞迪网络通信有限公司	253,848.00	44.95
浙江公众数据通信有限公司	100,000.00	17.71
瑞斯康达科技发展股份有限公司	71,250.00	12.62
中航光电科技股份有限公司	54,230.00	9.60
西安昊鼎信息科技有限公司	40,200.00	7.12
小 计	519,528.00	92.00

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	34,226,148.02	100.00	3,773,418.72	11.02	30,452,729.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	34,226,148.02	100.00	3,773,418.72	11.02	30,452,729.30

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	34,096,544.54	100.00	2,990,008.08	8.77	31,106,536.46
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	34,096,544.54	100.00	2,990,008.08	8.77	31,106,536.46

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,842,804.54	1,292,140.23	5.00
1-2 年	5,930,583.21	593,058.32	10.00
2-3 年	940,900.16	376,360.06	40.00
3 年以上	1,511,860.11	1,511,860.11	100.00
小 计	34,226,148.02	3,773,418.72	11.02

(2) 本期计提坏账准备金额 268,930.62 元, 非同一控制下企业合并 TC TECHNOLOGY PLC 转入坏账准备金额 565,060.30 元。

(3) 本期实际核销其他应收款金额 50,580.28 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
员工项目备用金借款	20,687,355.58	19,948,838.30

拆借款	615,316.34	6,763,579.35
押金保证金	12,004,161.37	6,658,355.50
应收暂付款	449,795.60	417,390.42
其他	469,519.13	308,380.97
合 计	34,226,148.02	34,096,544.54

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
李向东	员工项目备用金借款	1,785,141.32	1 年以内	5.22	89,257.07	否
中国移动通信集团宁夏有限公司	押金保证金	1,200,000.00	1-2 年	3.51	120,000.00	否
朱天宇	员工项目备用金借款	989,551.11	[注]	2.89	404,200.72	否
中招国际招标有限公司	押金保证金	887,100.00	1 年以内	2.59	44,355.00	否
四川铭信工程招标咨询有限公司	押金保证金	861,840.00	1 年以内	2.52	43,092.00	否
小 计		5,723,632.43		16.73	700,904.79	

[注]:1 年以内金额为 616,158.31 元; 3 年以上金额为 373,392.80 元;

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	56,900.87		56,900.87	138,394.00		138,394.00
发出商品	487,214.38		487,214.38	1,399,431.56		1,399,431.56
合 计	544,115.25		544,115.25	1,537,825.56		1,537,825.56

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	5,000,000.00	
预缴企业所得税	201,010.13	7,826.35
待抵扣增值税进项税额	1,580.39	

合 计	5,202,590.52	7,826.35
-----	--------------	----------

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	159,105.58		159,105.58	141,624.26		141,624.26
合 计	159,105.58		159,105.58	141,624.26		141,624.26

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
西安普天微波通信设备有限公司	141,624.26			17,481.32	
合 计	141,624.26			17,481.32	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
西安普天微波通信设备有限公司					159,105.58	
合 计					159,105.58	

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	9,837,572.90	5,236,210.23	6,506,292.82	2,382,580.91	23,962,656.86
本期增加金额	23,359,117.00	253,081.99	196,308.12		23,808,507.11

1) 购置	23,359,117.00	253,081.99	196,308.12		23,808,507.11
本期减少金额		49,919.00	10,820.00	563,717.00	624,456.00
1) 处置或报废		49,919.00	10,820.00	563,717.00	624,456.00
期末数	33,196,689.90	5,439,373.22	6,691,780.94	1,818,863.91	47,146,707.97
累计折旧					
期初数	1,717,837.16	2,755,358.96	5,045,685.23	1,857,153.94	11,376,035.29
本期增加金额	482,540.04	1,179,501.60	538,277.84	235,799.26	2,436,118.74
1) 计提	482,540.04	1,179,501.60	538,277.84	235,799.26	2,436,118.74
本期减少金额		49,654.00	10,648.50	551,501.96	611,804.46
1) 处置或报废		49,654.00	10,648.50	551,501.96	611,804.46
期末数	2,200,377.20	3,885,206.56	5,573,314.57	1,541,451.24	13,200,349.57
账面价值					
期末账面价值	30,996,312.70	1,554,166.66	1,118,466.37	277,412.67	33,946,358.40
期初账面价值	8,119,735.74	2,480,851.27	1,460,607.59	525,426.97	12,586,621.57

(2) 期末无暂时闲置固定资产。

(3) 期末无融资租入固定资产。

(4) 期末无经营租出固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
摩尔中心写字楼	23,414,809.00	正在办理中
小 计	23,414,809.00	

(6) 期末已有账面价值 7,338,301.23 元的固定资产用于抵押担保。

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
摩尔中心车库	1,805,911.17		1,805,911.17			

天地源·丹 轩坊房产	2,431,510.00		2,431,510.00			
合 计	4,237,421.17		4,237,421.17			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程 名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	期末数
摩尔中心 车库	1,805,911.17		1,805,911.17			1,805,911.17
天地源·丹 轩坊房产	2,431,510.00		2,431,510.00			2,431,510.00
小 计	4,237,421.17		4,237,421.17			4,237,421.17

(续上表)

工程 名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
摩尔中心 车库	[注]	[注]				自筹
天地源·丹 轩坊房产	[注]	[注]				自筹
小 计						

[注]：车库及商品房均以支付全部购置款，但尚未交付。

11. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	6,210,395.23	6,210,395.23
本期增加金额	2,528,143.42	2,528,143.42
1) 购置	2,528,143.42	2,528,143.42
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	8,738,538.65	8,738,538.65
累计摊销		
期初数	74,040.31	74,040.31

本期增加金额	1,390,624.47	1,390,624.47
1) 计提	1,390,624.47	1,390,624.47
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	1,464,664.78	1,464,664.78
账面价值		
期末账面价值	7,273,873.87	7,273,873.87
期初账面价值	6,136,354.92	6,136,354.92

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 44.74%。

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

12. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他减少	
TC TECHNOLOGY PLC		1,198,469.75			1,198,469.75
长沙合茂网络科技有限公司	536,576.42				536,576.42
合 计	536,576.42	1,198,469.75			1,735,046.17

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提		处置	其他减少	
TC TECHNOLOGY PLC		1,198,469.75				1,198,469.75
小 计		1,198,469.75				1,198,469.75

(3) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

公司对以前年度因企业合并长沙合茂网络科技有限公司形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在减值迹象。

公司对本期因企业合并 TC TECHNOLOGY PLC 形成的商誉的账面价值，在 2015 年 12 月 31 日后所产生现金流量的现值进行了测试，经减值测试，预计未来现金流量的现值小于其 2015 年 12 月 31 日的净资产与商誉之和计提减值准备。据此，计提减值准备 1,198,469.75

元。

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	30,864,795.25	4,629,719.28	26,282,791.54	3,924,507.92
合 计	30,864,795.25	4,629,719.28	26,282,791.54	3,924,507.92

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	16,339,977.05	2,990,008.08
可抵扣亏损	9,753,197.66	5,803,061.95
小 计	26,093,174.71	8,793,070.03

(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	期末数	期初数	备注
2016 年			
2017 年	2,454,083.15	2,454,083.15	
2018 年	1,927,109.73	2,872,185.52	
2019 年	396,730.86	476,793.28	
2020 年	4,975,273.92		
小 计	9,753,197.66	5,803,061.95	

14. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款		2,300,000.00
保证借款	31,100,000.00	57,250,000.00
合 计	31,100,000.00	59,550,000.00

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

15. 应付票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		600,000.00
合 计		600,000.00

(2) 期末无已到期未支付的应付票据。

16. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程劳务款	157,247,736.18	110,049,228.23
费用类款项	369,756.75	185,486.75
软件购置款	990,000.00	
合 计	158,607,492.93	110,234,714.98

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

17. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	17,802.82	133,709.94
安全生产费		187,500.00
合 计	17,802.82	321,209.94

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,535,199.73	31,918,108.94	32,206,024.33	2,247,284.34

离职后福利—设定提存计划	15,013.00	3,879,088.52	3,886,293.01	7,808.51
辞退福利	20,000.00	309,762.83	329,762.83	
合 计	2,570,212.73	36,106,960.29	36,422,080.17	2,255,092.85

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,847,802.01	26,945,760.27	27,312,333.71	1,481,228.57
职工福利费		958,719.89	958,719.89	
社会保险费	6,307.05	1,982,010.22	1,984,537.67	3,779.60
其中：医疗保险费	5,622.42	1,805,173.12	1,807,460.79	3,334.75
工伤保险费	278.81	81,217.98	81,308.72	188.07
生育保险费	405.82	95,619.12	95,768.16	256.78
住房公积金	11,872.00	1,035,052.02	1,042,379.40	4,544.62
工会经费和职工教育经费	669,218.67	996,566.54	908,053.66	757,731.55
小 计	2,535,199.73	31,918,108.94	32,206,024.33	2,247,284.34

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	14,131.14	3,687,665.03	3,694,382.00	7,414.17
失业保险费	881.86	191,423.49	191,911.01	394.34
小 计	15,013.00	3,879,088.52	3,886,293.01	7,808.51

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	3,734,113.54	4,410,106.77
营业税	795,954.49	795,954.49
企业所得税	2,953,060.82	5,830,846.37
代扣代缴个人所得税	48,624.97	46,789.63
城市维护建设税	149,735.21	250,368.78
房产税		26,768.70
教育费附加	54,622.81	103,171.23

地方教育附加	36,415.20	59,229.10
水利建设基金	78,128.67	84,364.68
印花税	12,891.38	16,514.76
合 计	7,863,547.09	11,624,114.51

20. 应付利息

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
分期付息长期借款利息	393.64	1,455.35
短期借款应付利息	53,213.11	138,627.50
合 计	53,606.75	140,082.85

(2) 期末无重要的已逾期未支付利息。

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
待付差旅费	5,157,758.68	4,278,398.88
拆借款	742,201.44	1,871,950.22
投资转让款	300,000.00	300,000.00
其他	2,041,341.42	2,176,304.58
合 计	8,241,301.54	8,626,653.68

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

22. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	181,681.61	331,036.99
合 计	181,681.61	331,036.99

23. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	53,050,000.00	13,950,000.00				13,950,000.00	67,000,000.00

(2) 其他说明

根据公司二届十七次董事会决议、2015 年第一次临时股东大会会议决议和修改后章程的规定，公司非公开定向发行人民币普通股股票 13,950,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 8.50 元，募集资金总额 118,575,000.00 元，减除发行费用 5,323,179.18 元后，募集资金净额为 113,251,820.82 元。其中，计入实收资本 13,950,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）99,301,820.82 元。

以上资本变更经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2015）136 号）。公司已于 2015 年 6 月 3 日办妥工商变更手续。

24. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	3,243,000.00	99,301,820.82		102,544,820.82
合 计	3,243,000.00	99,301,820.82		102,544,820.82

(2) 其他说明

资本公积增加详见本财务报表附注股本之说明。

25. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-117,786.34	59,412.14			59,401.15	10.99	-58,385.19
其中：外币财务报表折算差额	-117,786.34	59,412.14			59,401.15	10.99	-58,385.19
其他综合收益合计	-117,786.34	59,412.14			59,401.15	10.99	-58,385.19

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,171,065.15	1,177,722.97		11,348,788.12
合 计	10,171,065.15	1,177,722.97		11,348,788.12

(2) 其他说明

本期增加系根据 2016 年 4 月 22 日公司二届二十九次董事会决议通过的 2015 年度利润分配方案，按公司 2015 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 1,177,722.97 元。

27. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	70,833,726.34	48,840,868.93
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	70,833,726.34	48,840,868.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,154,013.75	25,496,119.75
减：提取法定盈余公积	1,177,722.97	3,503,262.34
期末未分配利润	81,810,017.12	70,833,726.34

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	333,217,682.51	251,847,001.39	298,328,298.87	217,590,223.34
合 计	333,217,682.51	251,847,001.39	298,328,298.87	217,590,223.34

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	3,194,543.86	1,348,223.99

城市维护建设税	720,156.26	542,895.58
教育费附加	315,844.76	233,567.62
地方教育附加	210,563.19	156,481.70
合 计	4,441,108.07	2,281,168.89

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,365,325.47	2,556,364.82
业务招待费	1,403,193.81	519,940.78
差旅费	737,701.08	661,543.48
办公费	632,760.76	213,680.87
其他	1,590,215.63	325,334.85
合 计	6,729,196.75	4,276,864.80

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	13,200,437.81	12,112,214.93
研发费	12,308,186.44	6,851,340.10
办公、差旅费	4,235,106.23	4,828,700.71
折旧	2,495,427.17	1,541,559.88
业务招待费	1,109,113.20	752,640.15
租赁费	813,505.00	474,202.24
中介咨询费	376,443.23	764,917.03
其他	1,916,884.88	1,345,381.85
合 计	36,455,103.96	28,670,956.89

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,467,000.34	4,154,898.60

利息收入	-218,227.85	-177,338.07
手续费	191,546.96	83,041.13
汇兑损益	-1,231,669.06	20,166.08
合 计	2,208,650.39	4,080,767.74

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	16,920,424.32	14,111,822.54
商誉减值损失	1,198,469.75	
合 计	18,118,894.07	14,111,822.54

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	17,481.32	141,624.26
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,192,134.51
理财产品收益	215,783.70	
合 计	233,265.02	-1,050,510.25

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	11,648.46		11,648.46
其中：固定资产处置利得	11,648.46		11,648.46
政府补助	402,500.00	2,758,612.84	402,500.00
合 计	414,148.46	2,758,612.84	414,148.46

(2) 政府补助明细

1) 本期数

项 目	金额	与资产相关/ 与收益相关	说明
-----	----	-----------------	----

鼓励企业上市发展专项资金	226,500.00	与收益相关	根据西安市人民政府金融工作办公室、西安市财政局市金融发〔2014〕59号文本公司收到鼓励企业上市发展专项资金（第二批）
2012年工业发展专项资金	120,000.00	与收益相关	根据西安市工业和信息化委员会、西安市财政局市工信发〔2015〕150号文本公司收到工业发展专项资金（2015年已验收项目拨付）
高新技术企业奖励	30,000.00	与收益相关	根据湖南省高新技术企业认定管理领导小组办公室湘高企办字〔2014〕9号文本收到2014年度新认定的高新技术企业奖励
专项发展资金	26,000.00	与收益相关	根据上海市杨浦区产业发展领域认定告知书文本收到新引进杨浦区企业专项发展资金
小计	402,500.00		

2) 上年同期数

项 目	金额	与资产相关/ 与收益相关	说明
新三板挂牌奖励	1,000,000.00	与收益相关	根据高新区管委会主任办公会西高新发〔2014〕11号文本公司收到新三板挂牌奖励款
增值税返还	635,044.84	与收益相关	
鼓励企业上市发展专项资金	500,000.00	与收益相关	根据西安市人民政府金融工作办公室、西安市财政局市金融发〔2014〕59号文本公司收到鼓励企业上市发展专项资金
流动资金贷款贴息	343,400.00	与收益相关	根据《工业企业流动资金贷款贴息的实施细则》本公司收到流动资金贷款贴息232,400.00元，根据《西安市科技金融结合业务贷款贴息实施细则》子公司西安汇龙网络科技有限公司收到流动资金贷款贴息111,000.00元
第六批“百人计划”引进人才奖励	200,000.00	与收益相关	根据中共陕西省委组织部陕组发〔2012〕13号文本公司收到第六批“百人计划”引进人才奖励资金
技术交易补助	78,000.00	与收益相关	根据西安市科学技术局市财发〔2011〕594号文本公司收到2013年度西安市促进技术交易补助款
其他	2,168.00	与收益相关	
小计	2,758,612.84		

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		3,349.08	
其中：固定资产处置损失		3,349.08	
水利建设基金	321,528.29	240,868.55	

其他	1,816.14	100.00	1,816.14
合 计	323,344.43	244,317.63	1,816.14

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,878,377.63	4,851,797.98
递延所得税费用	-705,211.36	-1,911,873.45
合 计	2,173,166.27	2,939,924.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	13,741,796.93	28,780,279.63
按适用税率计算的所得税费用	2,061,269.54	4,317,041.94
子公司适用不同税率的影响	-402,797.90	325,220.78
调整以前期间所得税的影响	-1,236,302.23	9,025.54
非应税收入的影响	-2,622.20	-70,561.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	144,945.76	100,756.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-1,008,421.62
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,465,090.81	202,241.71
高新技术企业技术开发费加计扣除的影响	-856,417.50	-935,379.18
所得税费用	2,173,166.27	2,939,924.53

11. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回西安福瑞迪网络通信有限公司资金往来款	16,488,905.25	4,298,452.57
收回公司高管资金往来款	9,634,692.00	
收回职工备用金借款净额	7,212,308.99	
收回保函保证金、信用证保证金及承兑汇票保证金	5,000,000.00	970,000.00
收到政府补助资金	346,500.00	1,780,168.00
收回代垫款		1,403,533.45
收到活期存款利息	218,227.85	177,338.07
收到的投标、履约保证金		150,000.00
其他	6,171,855.16	1,030,652.50
合 计	45,072,489.25	9,810,144.59

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付西安福瑞迪网络通信有限公司资金往来款	11,196,496.13	5,685,295.48
支付公司高管资金往来款	9,634,692.00	
办公差旅费	6,096,873.42	5,490,244.19
支付保函保证金、信用证保证金及承兑汇票保证金	5,298,400.00	1,940,000.00
支付投标、履约保证金	4,152,713.62	1,952,352.00
业务招待费	2,605,210.16	1,272,580.93
研发费	2,460,627.05	2,297,664.04
租赁费	1,178,803.14	474,202.24
中介咨询费	556,616.01	764,917.03
支付员工备用金		11,591,349.80
其他	5,644,348.98	4,691,690.10
合 计	48,824,780.51	36,160,295.81

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

收回杭州智望实业有限公司临时拆借资金	7,000,000.00	
收回西安宇翔信息科技有限公司临时拆借资金	1,500,000.00	
收回西安晨邦通信信息技术有限公司临时拆借资金	1,482,600.00	
非同一控制下企业合并 TC TECHNOLOGY PLC 公司支付的对价扣除合并基准日该子公司持有的现金和现金等价物净额（负数）	155,230.04	
合 计	10,137,830.04	

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付杭州智望实业有限公司拆借款	7,000,000.00	
支付西安宇翔信息科技有限公司拆借款	1,500,000.00	
支付西安晨邦通信信息技术有限公司拆借款	1,482,600.00	
合 计	9,982,600.00	

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
向个人、外部非金融机构借款		45,215,000.00
收回借款保证金	150,000.00	4,402,000.00
贷款贴息政府补助		343,400.00
合 计	150,000.00	49,960,400.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
向个人、外部非金融机构借款		48,130,830.00
支付借款保证金、担保费	1,505,000.00	1,127,000.00
合 计	1,505,000.00	49,257,830.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	11,568,630.66	25,840,355.10
加: 资产减值准备	18,118,894.07	14,111,822.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,436,118.74	2,135,408.93
无形资产摊销	1,390,624.47	74,040.31
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-11,648.46	3,349.08
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)	2,612,530.23	4,175,064.68
投资损失(收益以“—”号填列)	-233,265.02	1,050,510.25
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-705,211.36	-1,911,873.45
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)	993,710.31	-423,784.43
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-50,770,291.36	-98,929,445.67
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	20,821,731.16	70,797,636.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,221,823.44	16,923,084.10
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	95,356,221.13	42,738,231.73
减: 现金的期初余额	42,738,231.73	25,069,613.83
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	52,617,989.40	17,668,617.90
--------------	---------------	---------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,170,700.79
其中：TC TECHNOLOGY PLC	1,170,700.79
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,325,930.83
其中：TC TECHNOLOGY PLC	1,325,930.83
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-155,230.04

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	95,356,221.13	42,738,231.73
其中：库存现金	1,103,207.07	66,096.90
可随时用于支付的银行存款	94,253,014.06	42,672,134.83
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	95,356,221.13	42,738,231.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(4) 现金流量表补充资料的说明

2015 年度合并现金流量表“现金的期末余额”为 95,356,221.13 元，2015 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”余额为 97,364,621.13 元，差异 2,008,400.00 元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 2,008,400.00 元。

2014 年度合并现金流量表“现金的期末余额”为 42,738,231.73 元，2014 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”余额为 44,448,231.73 元，差异 1,710,000.00 元，系合并

现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 1,110,000.00 元和票据保证金 600,000.00 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,008,400.00	保函保证金
固定资产	7,338,301.23	期末公司将该等固定资产用于借款抵押
合 计	9,346,701.23	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			4,266,078.85
其中：港币	7,757.06	0.8378	6,498.86
美元	297,141.21	6.4936	1,929,516.16
奈拉	15,685,853.35	0.03305	518,417.45
比尔	5,880,059.66	0.3081	1,811,646.38
应收账款			18,741,882.52
其中：美元	37,700.00	6.4936	244,808.72
奈拉	63,103,830.84	0.03305	2,085,581.61
比尔	53,266,771.15	0.3081	16,411,492.19
应付账款			198,300.00
其中：奈拉	6,000,000.00	0.03305	198,300.00
其他应收款			10,125,741.05
其中：美元	57,500.00	6.4936	373,382.00
奈拉	375,000.00	0.03305	12,393.75
比尔	31,613,000.00	0.3081	9,739,965.30

(2) 境外经营实体说明

1) 本公司之子公司卡迪特通信科技国际有限公司位于香港，财务报表的本位币采用港币核算。卡迪特通信科技国际有限公司所有的营业收入来自香港，其商品销售价格一般以港币结算，主要受港币的影响，故选择港币作为记账本位币；

2) 本公司之孙公司 CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO.LIMITED 位于尼日利亚，财务报表的本位币采用奈拉核算。CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO.LIMITED 所有的营业收入来自尼日利亚，其商品销售价格一般以奈拉结算，主要受奈拉的影响，故选择奈拉作为记账本位币。

3) 本公司之孙公司 CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO.LIMITED (ETHIOPIA) 位于埃塞俄比亚，财务报表的本位币采用比尔核算。CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO.LIMITED (ETHIOPIA) 所有的营业收入来自埃塞俄比亚，其商品销售价格一般以比尔结算，主要受比尔的影响，故选择比尔作为记账本位币。

4) 本公司之孙公司 CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO.LIMITED (ETHIOPIA) 的子公司 TC TECHNOLOGY PLC 位于埃塞俄比亚，财务报表的本位币采用比尔核算。TC TECHNOLOGY PLC 所有的营业收入来自埃塞俄比亚，其商品销售价格一般以比尔结算，主要受比尔的影响，故选择比尔作为记账本位币。

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
TC TECHNOLOGY PLC	2015 年 12 月 24 日	1,170,700.79	100.00	购买

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
TC TECHNOLOGY PLC	2015 年 12 月 24 日	股权转让款已全部支付		

2. 合并成本及商誉

项 目	TC TECHNOLOGY PLC
-----	-------------------

合并成本	
现金	1,170,700.79
合并成本合计	1,170,700.79
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-27,768.96
商誉	1,198,469.31

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	TC TECHNOLOGY PLC	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产		
流动资产	21,521,779.04	21,521,779.04
负债		
流动负债	21,549,548.00	21,549,548.00
净资产	-27,768.96	-27,768.96
减：少数股东权益		
取得的净资产	-27,768.96	-27,768.96

(二) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权

(1) 明细情况

子公司 名称	股权处置 价款	股权处置 比例(%)	股权处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权时点 的确定依据	处置价款与处置投资 对应的合并财务报表 层面享有该子公司净 资产份额的差额
西安中沃信息 科技有限公司		95.00	注销	2015年6月	注销完毕	

(续上表)

子公司 名称	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制权 之日剩余股 权的账面 价值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允 价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权之 日剩余股权公 允价值的确定 方法及主要 假设	与原子公司股权投资相 关的其他综合收益、其他 所有者权益变动转入投 资损益的金额
-----------	----------------------------	------------------------------	------------------------------	--	---	---

西安中沃信息科技有限公司						
--------------	--	--	--	--	--	--

(三) 其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO. LIMITED (ETHIOPIA)	设立	2015 年 8 月	616, 158. 31	100. 00%

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

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	
卡迪特通信科技国际有限公司	香港	香港	科技服务、科技研发、贸易	100. 00		设立
上海河广信息科技有限公司	上海市	上海市	通信技术服务业	70. 00		设立
西安汇龙网络科技有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	通信技术服务业	100. 00		同一控制下企业合并
长沙合茂网络科技有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	通信技术服务业	100. 00		非同一控制下企业合并

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	17, 481. 32	141, 624. 26
其他综合收益		
综合收益总额	17, 481. 32	141, 624. 26

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2015年12月31日,本公司应收账款的22.61%(2014年12月31日:22.86%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

本公司采用速动比率监督流动风险。截至2015年12月31日,本公司的速动比率为2.03

(2014 年 12 月 31 日：1.57)。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现 合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	31,281,681.61	32,287,563.97	32,254,868.07	32,695.90	
应付账款	158,607,492.93	158,607,492.93	158,607,492.93		
应付利息	53,606.75	53,606.75	53,606.75		
其他应付款	8,241,301.54	8,241,301.54	8,241,301.54		
小 计	198,184,082.83	199,189,965.19	199,157,269.29	32,695.90	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现 合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	59,881,036.99	62,534,222.02	62,342,115.42	192,106.60	
应付票据	600,000.00	600,000.00	600,000.00		
应付账款	110,234,714.98	110,234,714.98	110,234,714.98		
应付利息	140,082.85	140,082.85	140,082.85		
其他应付款	8,626,653.68	8,626,653.68	8,626,653.68		
小 计	179,482,488.50	182,135,673.53	181,943,566.93	192,106.60	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 181,681.61 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 331,036.99 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司主要股东情况

关联方名称	身份证号码	与本公司的关系
刘英智	610102196907*****	控股股东

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
西安宇翔信息科技有限公司	实际控制人亲属控制的公司
杭州智望实业有限公司	董事及股东参股的公司
杭州汇龙贯宇网络科技有限公司	关键管理人员控制的公司[注]
张瑾	实际控制人配偶
方强	董事会秘书
王迎春	董事会秘书之配偶
倪少朋	监事
杜改娟	监事之配偶
张晓婷	董事
肖思源	董事
罗晓峰	关键管理人员

[注]：2014年3月10日，本公司二届四次董事会决议，任命杭州汇龙贯宇网络科技有限公司实际控制人罗晓峰为公司副总经理，故自2014年3月起，杭州汇龙贯宇网络科技有限公司成为本公司关联方。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

明细情况

采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
西安宇翔信息科技有限公司	接受劳务	658,054.73	
杭州汇龙贯宇网络科技有限公司	接受劳务		919,727.83

2. 关联担保情况

明细情况

(1) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘英智、张瑾	15,000,000.00	2015-11-20	2016-11-19	否
刘英智	4,000,000.00	2015-02-06	2016-02-05	否
刘英智	100,000.00	2015-12-10	2016-12-09	否

(2) 本公司之借款由担保公司提供担保，关联方为担保公司提供反担保情况如下：

担保方	担保公司	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘英智、张瑾	西安创新融资担保有限公司	15,000,000.00	2015-11-20	2016-11-19	否
刘英智	陕西省中小企业融资担保有限公司	5,000,000.00	2015-02-12	2016-02-11	否
刘英智、方强、王迎春、倪少朋、杜改娟	西安投融资担保有限公司	5,000,000.00	2015-10-16	2016-10-15	否
刘英智、张瑾	西安恒信中小企业融资担保有限责任公司	4,000,000.00	2015-02-06	2016-02-05	否
刘英智、方强、王迎春、倪少朋、杜改娟	西安投融资担保有限公司	2,000,000.00	2015-10-29	2016-07-08	否
刘英智、张瑾、方强、张晓婷、肖思源	瀚华担保股份有限公司陕西分公司	5,000,000.00 [注]	2015-12-10	2016-12-09	否

[注]：截至 2015 年 12 月 31 日公司实际收到借款 100,000.00 元。

3. 关联方资金拆借

资金拆出

项 目	期初未收回本息余额	拆出资金累计发生金额	结算资金占用费金额	收到本息累计发生金额	期末未收回本息余额	备注
-----	-----------	------------	-----------	------------	-----------	----

杭州智望实业有限公司		7,000,000.00		7,000,000.00		
西安宇翔信息科技有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00		
合 计		8,500,000.00		8,500,000.00		

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	128.59 万元	142.24 万元

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	杭州汇龙贯宇网络科技有限公司	6,733,410.63 [注]	6,733,410.63	8,770,068.36 [注]	868,756.84
小 计		6,733,410.63	6,733,410.63	8,770,068.36	868,756.84
其他应收款					
	西安宇翔信息科技有限公司	86,064.60	4,303.23		
小 计		86,064.60	4,303.23		

[注]：应收余额系 2013 年及以前本公司为杭州汇龙贯宇网络科技有限公司提供劳务产生。

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	杭州汇龙贯宇网络科技有限公司	69,727.83	69,727.83
小 计		69,727.83	69,727.83

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

无重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

（一）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	移动通信 设备安装	移动通信 网络优化	移动通信 网络维护	通信软件 服务	合 计
主营业务收入	156,444,171.28	46,985,664.60	114,756,784.54	15,031,062.09	333,217,682.51
主营业务成本	117,090,371.49	39,151,855.63	89,327,056.39	6,277,717.88	251,847,001.39

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	292,827,996.92	97.75	25,571,770.12	8.73	267,256,226.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备	6,733,410.63	2.25	6,733,410.63	100.00	
合 计	299,561,407.55	100.00	32,305,180.75	10.78	267,256,226.80

(续上表)

种 类	期初数				
	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 项计提坏账准备					
按信用风险特征组 合计提坏账准备	205,976,160.65	100.00	15,004,107.31	7.28	190,972,053.34
单项金额不重大但 单项计提坏账准备					
合 计	205,976,160.65	100.00	15,004,107.31	7.28	190,972,053.34

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	211,252,526.04	10,562,626.30	5.00
1-2 年	66,930,550.14	6,693,055.01	10.00
2-3 年	10,548,053.23	4,219,221.30	40.00
3 年以上	4,096,867.51	4,096,867.51	100.00
小 计	292,827,996.92	25,571,770.12	8.73

(2) 本期计提坏账准备金额 17,301,073.44 元。

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国移动通信集团宁夏有限公司	21,346,011.11	7.13	1,336,041.36
中国移动通信集团四川有限公司成都分公司	17,425,838.13	5.82	871,291.91

中国联合网络通信集团四川有限公司成都分公司	11,921,630.52	3.98	1,795,815.56
中国移动通信集团陕西有限公司商洛分公司	11,899,331.55	3.97	594,966.58
中国联合网络通信集团四川有限公司广安分公司	10,614,190.67	3.54	1,214,538.27
小 计	73,207,001.98	24.44	5,812,653.68

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	32,248,921.35	100.00	2,591,147.29	8.03	29,657,774.06
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	32,248,921.35	100.00	2,591,147.29	8.03	29,657,774.06

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	29,025,369.82	100.00	1,959,631.60	6.75	27,065,738.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	29,025,369.82	100.00	1,959,631.60	6.75	27,065,738.22

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,552,148.64	1,077,607.44	5.00

1-2 年	9,750,506.58	975,050.66	10.00
2-3 年	679,628.23	271,851.29	40.00
3 年以上	266,637.90	266,637.90	100.00
小 计	32,248,921.35	2,591,147.29	8.24

(2) 本期计提坏账准备金额 631,515.69 元。

(3) 本期无核销的其他应收账款。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
员工项目备用金借款	4,814,848.48	14,934,127.88
拆借款	15,602,860.56	7,114,960.98
押金保证金	11,023,963.48	6,448,355.50
应收暂付款	449,795.60	425,625.46
其他	357,453.23	102,300.00
合 计	32,248,921.35	29,025,369.82

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账准备
上海河广信息科技有限公司	拆借款	9,110,745.06	注 1	28.25	548,821.96
卡迪特通信科技国际有限公司	拆借款	3,840,141.43	注 2	11.91	313,378.89
CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO. LIMITED	拆借款	2,036,657.73	1 年以内	6.32	101,832.89
中国移动通信集团宁夏有限公司	押金保证金	1,200,000.00	1-2 年	3.72	120,000.00
中招国际招标有限公司	押金保证金	887,100.00	1 年以内	2.75	44,355.00
小 计		17,074,644.22		52.95	1,128,388.74

注 1: 其中, 1 年以内 7,245,050.89 元, 1-2 年 1,865,694.17 元。

注 2: 其中, 1 年以内 1,412,705.10 元, 1-2 年 2,427,436.33 元。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	71,976,469.96		71,976,469.96	57,976,273.35		57,976,273.35
合 计	71,976,469.96		71,976,469.96	57,976,273.35		57,976,273.35

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
西安汇龙网络科技有限公司	52,267,991.35			52,267,991.35		
上海河广信息技术有限公司	700,000.00			700,000.00		
卡迪特通信科技国际有限公司	8,282.00	14,000,196.61		14,008,478.61		
长沙合茂网络科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
小 计	57,976,273.35	14,000,196.61		71,976,469.96		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	299,292,030.56	223,094,853.73	263,364,934.50	193,964,527.18
其他业务收入	108,759.60	90,384.24	108,759.60	90,384.24
合 计	299,400,790.16	223,185,237.97	263,473,694.10	194,054,911.42

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		10,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,267,337.67
理财产品收益	215,783.70	

合 计	215,783.70	8,732,662.33
-----	------------	--------------

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	11,648.46	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	402,500.00	
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	215,783.70	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置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	-1,816.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	628,116.02	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	66,342.56	
少数股东权益影响额(税后)	7,800.00	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	553,973.46	

(2) 重大非经常性损益项目说明

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
水利建设基金	321,528.29	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	5.81	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.54	0.19	0.19

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	12,154,013.75
非经常性损益	B	553,973.46
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,600,040.29
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	137,180,005.15
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	113,251,820.82
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	7
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	

产		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K}$	209,320,574.18
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	5.81%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.54%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	12,154,013.75
非经常性损益	B	553,973.46
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	11,600,040.29
期初股份总数	D	53,050,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	13,950,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	7
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	61,187,500.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.19

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。



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：

陕西省西安市高新区丈八一路1号汇鑫IBC A座21层公司董事会办公室。