

证券简称：网波股份

证券代码：830917



网波股份

NEEQ：830917

上海网波软件股份有限公司

SHANGHAI WAVENET SOFTWARE CO.,LTD



年度报告

2014

## 公司年度大事记

- 1、2014年2月，公司武汉研发中心成立，定位水利移动产品的设计与研发。
- 2、2014年6月，公司获得上海市水利工程协会与上海市水文协会颁发的理事单位称号。
- 3、2014年8月，公司获得上海市水务局颁发的“水文、水资源调查评价乙级资质”证书。
- 4、2014年9月，公司获得上海市科技企业联合会颁发的“第七届熊猫杯上海科技企业创新奖”。
- 5、2014年9月，公司获得“计算机信息系统集成企业资质证书”。
- 6、2014年10月，公司获得“2014年名企、名品、名人、名园，明星企业奖（快速增长型）”。
- 7、2014年11月，公司在上海市智慧城市十大优秀应用评选活动中，下立交积水自动监测系统与水务专业网格化管理系统双双获得提名。
- 8、2014年，公司参加了“第十一届国际水利先进技术（产品）推介会”、“2014年城市雨水管理技术交流会”、“上海市水利工程建设情况通报会”、“上海市水利工程协会机电专题活动”、“中国水博会”等市场宣传推广活动，提升公司品牌形象和市场影响力，为快速发展、长远发展打下基础。



## 目录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	20
第六节	股本变动及股东情况.....	21
第七节	融资及分配情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	24
第九节	公司治理及内部控制.....	26
第十节	财务报告.....	28

## 释义

释义项目		释义
主办券商	指	国信证券股份有限公司
网波股份、公司	指	上海网波软件股份有限公司
三会	指	上海网波软件股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
报告期	指	2014 年度
报告期末	指	2014 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海网波软件股份有限公司章程》

## 第一节 声明与提示

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

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

中兴财光华会计师事务所（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其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业风险	公司的客户主要为上海市和周边各省市区县与水务相关的部门，客户仍将集中于与水务相关的政府部门及企事业单位。水务政府部门和行业主管部门推迟或减少对水务信息化系统的投入，将会对公司的经营产生重大不利影响。
管理风险	随着公司业务快速发展，公司业务规模及员工人数有了较大增长，公司经营管理面临的压力日趋增大。公司中高层管理人员大部分从基层员工中提拔，具有较为深厚的技术背景和基层工作经验，在公司日常经营管理中起到了重要作用。但在公司化运作方面，与现代企业管理的要求相比，其管理理念、管理思维，管理方式都存在差距，管理经验及手段还有待丰富。公司业务的发展及规模的扩大必然带来管理难度、管理成本的增加，依靠现有的管理体系及管理人员将对公司未来的发展构成一定的制约。因此，公司面临着构建适应较大规模企业特征的管理体系及提升管理团队管理水平及能力以确保公司稳定发展的风险。
公司收入季节性风险	鉴于公司客户主要为政府部门，普遍存在上半年制订计划、预算审批，下半年实施和验收的特点，进而导致公司季节性资金需求大幅增加。
人才风险	优秀的有专业背景的人才，在市场上奇缺，或成本很高，

	公司很难成功吸引并留住优秀人才，公司在薪资和福利待遇需要加大投入，增加成本。
市场竞争风险	目前的市场招投标多以最低价中标，市场竞争比较激烈，公司为保证项目顺利中标，需要降低投标价格，对销售收入和利润率会造成一定的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	上海网波软件股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI WAVENET SOFTWARE CO., LTD
证券简称	网波股份
证券代码	830917
法定代表人	郭俊
注册地址	上海市杨浦区中山北二路 1121 号 313B 室
办公地址	上海市杨浦区隆昌路 619 号 2 号楼 A 层 A10-A13 室
主办券商	国信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	孙国伟、杨海龙
会计师事务所办公地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈国洪
电话	021-31269900
传真	021-51719380
电子邮箱	chengh@wavenet.com.cn
公司网址	www.wavenet.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市杨浦区隆昌路 619 号 2 号楼 A 层 A10-A13 室,200090
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	董事会办公室

### 三、企业信息

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 8 月 12 日
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业（I65）
主要产品与服务项目	防汛、水资源、水文、水环境以及供、排水和海洋等涉水行业的基础软件、应用软件产品开发、信息系统集成和信息系统咨询服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	1000 万股
控股股东	郭俊
实际控制人	郭俊

### 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	310110000545483	否
税务登记证号码	310110568033067	否
组织机构代码	56803306-7	否



## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入（元）	18,046,580.71	19,492,093.45	-7.42%
毛利率%	65.60%	58.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	2,599,816.67	4,184,678.44	-37.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	2,160,058.45	4,133,185.77	-47.74%
加权平均净资产收益率%	20.45%	44.88%	-
基本每股收益（元/每股）	0.26	0.42	-38.10%

### 二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	16,129,695.75	15,105,881.98	6.78%
负债总计（元）	2,114,329.53	3,690,332.43	-42.71%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	14,015,366.22	11,415,549.55	22.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.40	1.14	22.81%
资产负债率%	13.11%	24.43%	-
流动比率	746.72%	460.40%	-
利息保障倍数	73.00	-	-

### 三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,618,406.79	4,006,910.64	-
应收账款周转率	6.00	6.12	-
存货周转率	-	-	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.78%	85.29%	-
营业收入增长率%	-7.42%	93.99%	-
净利润增长率%	-37.87%	85.19%	-

### 五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量（股）	0	0	-
计入负债的优先股数量（股）	0	0	-
带有转股条款的债券（股）	0	0	-
期权数量（股）	0	0	-

**六、非经常性损益**

项目	金额（元）
计入当期损益的政府补助，但与企业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	502,580.83
<b>非经常性损益合计</b>	502,580.83
所得税影响数	62,822.60
<b>非经常性损益净额</b>	439,758.23

**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**

不适用。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司自成立至今，一直专注于水务信息化的工作。主要业务涉及防汛、水情监控、水环境、供排水等方面的信息系统集成与软件开发。通过为下游客户提供软件开发、信息系统设计和信息系统集成等产品和服务获取盈利。

公司的管理层具有丰富的技术经验与管理经验，兼具软件开发与水利水务等方面的知识。通过多年的积累，逐步确定了长期稳定的客户资源，通过参与市场招投标或直接委托，获得业务合同。公司的主要客户为各级水利部门，如上海市水务局、水利部太湖流域管理局、上海市排水管理处、上海市水利管理处等。未来，公司计划立足于上海，向周边城市辐射，以争取更多的项目机会。

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

##### 一、经营业绩方面

报告期内，公司全年签订 85 个合同，较上年同期上升 10%，实现营业收入 18,046,580.71 元，较上年同期下降 7.42%，实现归属于母公司股东的净利润 2,599,816.67 元，同比减少 37.87%。利润有较大幅度下降的原因主要由于公司扩大人员规模，在报告期内人员增加了 30%，薪资相应增长，并且加大了研发支出的投入，管理费用比上年其末增加了 39.23%。

##### 二、战略发展方面

在 2013 年 11 月完成股份制改造的基础上，公司按照既定计划，推进公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请工作，于 2014 年 7 月 17 日成功获得全国中小企业股份转让系统有限责任公司：“关于同意上海网波软件股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”，8 月 8 日完成各项挂牌登记手续，正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码 830917。

2014 年 9 月 17 日，公司在杨浦区召开“新三板、新征程”答谢会，杨浦区副区长、杨浦区科委、金融办、水利工程协会会长、水文协会会长、发展中心主任等近 30 家单位 50 余位嘉宾和代表出席了答谢会。

公司挂牌前后，多家投资公司主动到公司进行接洽，双方进行了相互了解，希望能为公司发展带来资源（包含市场资源、项目资源、技术资源、产品互补性等）和资金，提高公司市场规模，促进公司可持续发展。

##### 三、人才管理方面

全年引进 16 名员工，较上年同期增加 30%，公司成立人事行政部，专门管理人力资源和行政事务，

使分工更加明确；成立武汉研发中心，专注于水利移动产品的设计与研发。

#### 四、荣誉及资质方面

2014 年度，公司研发的“下立交积水自动监测系统”、“水务专业网格化管理系统”获“2014 上海智慧城市建设十大优秀应用评选组委会提名奖”、第七届熊猫杯上海科技企业创新奖、2014 年度优秀软件产品、2014 年度上海市明星软件企业、上海市“诚信创建企业”等荣誉，获得“水文水资源调查评价乙级资质”、“计算机系统集成四级资质”，获得产品登记 2 项，著作权 14 项。

#### 五、研发管理方面

武汉研发中心自 2014 年 1 月设立以来，边组建团队，边实施移动平台研发，主要完成了太湖局移动平台（包含 iPad、iPhone、Android 三个版本）开发、武汉水务通开发等工作任务。

### 1、主营业务分析

#### (1) 利润构成与现金流分析：

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	18,046,580.71	-7.42%	-	19,492,093.45	93.99%	-
营业成本	6,207,458.78	-23.78%	34.40%	8,143,889.36	137.52%	41.78%
管理费用	7,921,626.00	39.23%	43.90%	5,689,673.22	54.33%	29.19%
销售费用	1,749,625.19	16.15%	9.70%	1,506,343.63	121.63%	7.73%
财务费用	31,316.47	-683.18%	0.17%	-5,369.93	-343.89%	-0.03%
营业利润	2,135,170.55	-48.19%	11.83%	4,120,873.27	86.71%	21.14%
资产减值损失	-12,550.00	-112.74%	-0.07%	98,500.00	-	0.51%
营业外收入	543,439.38	955.37%	3.01%	51,492.67	-1.86%	0.26%
营业外支出	-	-	-	-	-	-
所得税费用	78,793.26	-739.95%	0.44%	-12,312.50	-	-0.06%
净利润	2,599,816.67	-37.87%	14.41%	4,184,678.44	85.19%	21.47%
经营活动产生的现金流量净额	1,618,406.79	-59.61%	-	4,006,910.64	10633.70%	-
投资活动产生的现金流量净额	2,874,733.26	-136.92%	-	-7,787,154.14	10612.88%	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,400,900.96	1901.29%	-	70,000.00	-98.42%	-

#### 项目变动及重大差异产生的原因：

管理费用：2014 年发生额比 2013 年增加 2,231,952.78 元，增加比例为 39.23%，增加原因主要为 2014 年人员有所增加，薪资相应增长，并且加大了研发支出的投入。

财务费用：2014 年发生额比 2013 年增加 36,686.40 元，增加原因主要是 14 年新增短期借款。

净利润：2014 年发生额比 2013 年减少 1,584,861.77 元，减少比例为 37.87%，减少原因主要是期间费用增加，其中人员的工资和研发费用大幅增加。

资产减值损失：2014 年发生额比 2013 年减少 111,050.00 元，减少比例为 112.74%，其减少原因是一年以上的应收账款减少，导致坏账减少。

营业外收入：2014 年发生额比 2013 年增加 491,946.71 元，增加比例为 955.37%，其增加原因是创新基金到期验收，转入损益。

所得税费用：2014 年发生额比 2013 年增加 91,105.76 元，主要是由于企业 2013 年度处于免税期。

本年度公司经营活动产生的现金流量为 1,618,406.79 元，净利润 2,599,816.67 元，出现较大出入的原因主要由于销售回款少于确认收入，同时支付的采购款增加所致。

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：2014 年发生额比 2013 年减少 2,388,503.85 元，减少比例为 59.61%，其减少原因是采购与支付给职工以及为职工支付的现金增加，但是支付其他的现金减少。

投资活动产生的现金流量净额：2014 年发生额比 2013 年增加 10,661,887.40 元，主要原因是回收理财产品本金。

筹资活动产生的现金流量净额：2014 年发生额比 2013 年增加 1,330,900.96 元，增加比例为 1901.29%，主要原因是取得借款收到的现金。

#### (2) 收入构成分析

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%
软件系统开发	9,621,571.83	53.32%	14,433,369.62	74.05%
运营维护服务	8,425,008.88	46.68%	5,058,723.83	25.95%

#### 收入构成变动的的原因

收入变动的的原因：全年软件系统开发合同金额与上年同期有较大幅度的减少，主要由于未签订大额的合同，同时运营维护服务类合同数量与上年同期增加比例较多，造成了同比金额大幅增加。

#### (3) 营运分析

##### 主要销售客户的基本情况：

公司 2014 年前五名销售收入合计 8,539,429.32 元，占营业总收入的 47.31%，客户集中度相对较高，2014 年前五大客户信息如下：

- 1、上海市排水管理处是上海市水务局所属的具体负责本市排水行业管理的事业单位。
- 2、太湖流域管理局水文局（信息中心）是水利部太湖流域管理局直属事业单位。
- 3、上海电科智能系统股份有限公司隶属于上海电器科学研究所（集团）有限公司，上海软件企业 20 强。
- 4、上海市堤防（泵闸）设施管理处是上海市水务局所属的具体负责本市堤防与泵闸管理的事业单位。
- 5、湖北公众信息产业有限责任公司：组建于 2004 年 9 月，是中国电信集团湖北省电信有限公司旗下的高新技术企业，公司注册资金人民币 5000 万元。

网波股份与上述客户之间均不存在关联关系。

##### 主要供应商的基本情况：

公司与主要供应商建立了长期稳定的合作关系，2014 年度公司主要供应商基本情况如下：

- 1、上海软凌信息技术有限公司：是国内领先的企业互联网应用技术和服务提供商，致力于为企业基于互联网应用的完整解决方案，主要为公司提高日常办公应用系统的解决方案。
- 2、上海懿诚建筑工程有限公司：创建于 2011 年，注册资金：500 万元人民币，荣获排水系统会员单位

资格，以市政相关工程为主体服务类型的工程公司，主要为公司提供软件集成的现场施工。

3、北京秀途科技有限公司：成立于 2011 年 6 月，现注册于中关村丰台科技园，北京市高新企业和双软企业，下设一家控股子公司和武汉分公司，主要为公司提供移动互联网产品的地图模块。

4、上海蓝色星球科技有限公司：是一家拥有自主知识产权和核心技术的高新企业、双软企业，以及上海市高新技术成果转化企业，主要为公司提供三维模型的解决方案。

重要合同的基本情况：

无

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			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	7,866,223.86	322.70%	48.77%	1,860,932.85	-66.60%	12.32%	36.45%
应收账款	2,055,860.00	-48.08%	12.75%	3,959,485.00	64.40%	26.21%	-13.46%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	225,821.42	25.53%	1.40%	179,892.05	95.09%	1.19%	0.21%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	1,437,375.00	-	8.91%	-	-	-	8.91%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
总资产	16,129,695.75	6.78%	-	15,105,881.98	85.29%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：2014 年末数比 2013 年末数增加 6,005,291.01 元，增加比例 322.70%，增加原因主要为：赎回部分理财产品、取得了短期借款、应收账款大量收回。

应收账款：2014 年末余额比 2013 年末余额减少 1,903,625.00 元，减少比例为 48.08%，减少原因主要为：2014 年度合同完成情况较好，基本都在 2014 年顺利完成合同验收，合同收款比例较高。

## 3、投资状况分析

### (1) 主要控股子公司、参股公司分析（如有）

报告期内，公司无控股子公司、参股公司。

### (2) 对外股权投资情况（如有）

报告期内，公司无对外股权投资情况。

### (3) 委托理财及衍生品投资情况（如有）

项目	投资金额	投资期限	预计收益
中银集富（总行固定期限）C	4,500,000 元	2014/3/7-2015/4/10	年化收益率 5.7%
总计	4,500,000 元	-	-

委托贷款情况：

报告期内，公司无委托贷款。

#### (4) 公司控制的特殊目的主体情况（如有）

报告期内，公司无控制的特殊目的主体。

### (三) 外部环境的分析

#### 1、宏观环境

2012年5月3日，水利部印发了《全国水利信息化发展“十二五”规划》（水规计[2012]190号），规划提出“十二五”期间，国家将投入近100亿元用于“金水工程”建设。“金水工程”为覆盖水利信息化全局性的重大工程。“金水工程”包括防洪和抗旱部分。防洪部分覆盖7个流域机构、24个重点防洪省（市）、224个地级水情分中心和228个地级工情分中心，以及与水情分中心相连的3002个中央报汛站和与工情分中心相连的927个重点防洪县的工情采集点。

同年10月12日，在京召开的“当前水利形势和‘十二五’规划方面情况”新闻发布会，水利部已就落实2012年中央“一号文件”和中央水利工作会议提出的“到2020年完成水利投资达4万亿元”的政策目标形成初步思路，其中明确，到2015年，全国水利投资总额将达1.8万亿元。主要用于四个方面，其中用于农田水利建设资金约占20%，防洪工程、水资源配置和城乡供水能力提高工程，以及水土保持和生态建设资金分别占38%、35%和7%。

#### 2、行业发展对公司经营境况的影响

水利建设的大潮为软件产业带来广阔的市场空间：对于水利信息化来说，建设内容大体分为几个方面：指挥系统、水利电子政务、水资源监控及管理、共享平台建设、信息采集、应用软件、信息安全等，预计初始投资将会近100亿元，尚不包括后续的升级及系统更新。其中共享平台、应用软件、信息安全等产品供给面基本属于空白，而市场需求面紧迫且空间巨大。据此，我们认为公司业务在未来几年内仍将保持稳步增长的态势。

#### 3、周期波动对公司经营境况的影响

水务自动化、信息化是水利现代化的基础和重要标志，是保障水利与国民经济发展相适应的必然选择。2011年中央一号文件《中共中央国务院关于加快水利改革发展的决定》明确了我国将全面加快水利建设，文件强调了要推进水利信息化建设，以水利信息化带动水利现代化。同时，相关政府部门陆续出台了配套政策，明确了对水利信息化的投入。因此，我们认为行业周期性波动较小，不存在明显的周期性。

#### 4、市场竞争及发展趋势

水利自动化、信息化行业参与的企业主要包括：水文仪表设备生产商、软件业务开发商、水利信息化系统集成商。由于公司一直专注于水务领域的信息系统软件开发，专业性强，而与公司同样专注于水



利信息化的软件开发公司较少。在上海及周边地区，公司的主要竞争对手多数为大型软件企业，主要包括万达信息股份有限公司、上海宝信软件股份有限公司等企业。随着新一代信息技术的快速发展，我们认为水务信息化的后续发展趋势将从以项目实施为主体的模式逐步转变成以提供服务为主的模式。

#### （四）竞争优势分析

##### 1、竞争优势

###### （1）技术优势

公司成立之初就专注于防汛、水资源、水文、水环境以及供、排水和海洋等涉水行业的基础软件、应用软件产品开发，在水务领域积累了自己相关技术经验。技术开发团队及项目人才专业丰富，涵盖水利防洪、计算机工程、地理信息系统、遥感信息、网络工程等，具有综合水务系统开发能力。同时公司通过产学研相结合，与高校进行积极合作。公司主要与河海大学、武汉大学、华东师范大学、上海师范大学等建立了比较畅通的人才招聘、选优渠道，为高校本科、研究生提供实习岗位。通过与高校的合作，为公司的人才储备、输送建立了坚实的基础。同时经过多年来积累，公司共拥有 20 余项软件著作权，具有较强的技术优势。

###### （2）市场优势

由于水务行业的特殊性，公司主要客户为上海及长三角地区各级水务行政主管部门。公司不仅直接为相关单位提供软件系统集成产品，还积极参与相关标准的编制，如参与上海市地方标准《水务管理信息》标准、《上海市水务信息化规划》、《“数字水务”工程建设方案》、《上海市水务行业基础数据库及其管理信息系统建设导则》、《上海市泵站在线监测技术规程》等编制工作。经过多年经营，与相关主管部门维持了良好的关系，在水务领域业务拓展上具有较大竞争优势。公司业务收入包括新项目建设与已有项目维护，在新项目拓展方面，公司可以依托良好的客户关系，进一步发展新订单；在已有项目维护上，由于所提供软件系统的特殊性，公司可以长期为客户服务取得收入。

###### （3）品牌优势

公司完成了在全国中小企业股份转让系统挂牌，大幅提高了公司的品牌形象，增加知名度，有利于市场的开拓。



## 2、竞争劣势

### (1) 客户较为单一

2013 年度及 2014 年年度，公司客户主要为上海市各级水务主管部门，包括排水、防汛、水文、水利等部门。虽然公司业务已涉及水务的多个细分领域，但是目前立足于上海地区，市场空间有限。同时由于客户总体还是来源于上海市政府相关机构，如果市级政策调整，对公司的业务将产生较为重大的影响。

### (2) 规模较小

公司近两年来经过跨越式发展，但是相比于同行业其他公司来说总体规模依然较小。由于规模及资金有限，公司技术研发、业务拓展、企业资质等方面也受到一定得限制。

## 3、公司采取的竞争策略及应对措施

### (1) 竞争策略

公司立足水务信息化，逐步引领技术发展趋势，满足客户需求，提供专业的水务信息产品和增值服务，成长为水务信息化需求机构的最佳合作伙伴。

### (2) 应对措施

#### ①重点扩大市场影响力

公司将充分利用已积累的深厚行业经验，面向全国，通过扩展市场销售队伍、加强多方合作、整合资源等方法，进一步扩大市场影响力，为用户提供更为全面、优质的水务信息化服务解决方案。软件开发是智力密集型产业，需要大量专业人才，公司拓展全国市场需要增加更多人力资源。同时为满足不同客户的具体需求，公司需要加大资本投入，用于研发与业务拓展。因此公司积极进入资本市场，扩大资本规模，实现公司跨越式发展。

#### ②加强技术研发服务能力

公司继续坚持对研发支出的较高投入，保证技术不断进步。加大软件开发能力，扩展多平台软件技术，实现水务信息跨平台监管服务。尤其在移动互联、SAAS 等方面，继续投入，积极探索和创新项目实施模式，加强产学研相结合，借助于河海大学、武汉大学、华东师范大学、同济大学等院校在水利防洪、计算机工程、地理信息系统、遥感信息、网络工程等专业的研究能力，开发出更加全面、完善的适应水务信息化的产品。

## (五) 持续经营评价

公司目前经营现金流充足，负债率长期维持在较低的水平，有利于公司规模的扩大和持续经营，另外，近年来国家和地方对水利水务信息化的直接投入稳步增长，市场需求面紧迫且空间巨大，根据目前

公司的经营模式，公司在未来几年内可以保持盈利能力的持续性和稳定性。

#### （六）自愿披露（如有）

无

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

2014年6月国务院办公厅印发《关于加强城市地下管线建设管理的指导意见》。意见要求把加强城市地下管线建设管理作为履行政府职能的重要内容，统筹地下管线规划建设、管理维护、应急防灾等全过程，综合运用各项政策措施，提高创新能力，全面加强城市地下管线建设管理。2015年底前，完成城市地下管线普查，建立综合管理信息系统，编制完成地下管线综合规划。力争用5年时间，完成城市地下老旧管网改造，将管网漏失率控制在国家标准以内，显著降低管网事故率，避免重大事故发生。用10年左右时间，建成较为完善的城市地下管线体系，使地下管线建设管理水平能够适应经济社会发展需要，应急防灾能力大幅提升。

2014年10月22日，中华人民共和国住房和城乡建设部印发《海绵城市建设技术指南——低影响开发雨水系统构建（试行）》的通知（建城函[2014]275号）。指南根据习近平总书记关于“加强海绵城市建设”的讲话精神和近期中央经济工作会要求，财政部、住房城乡建设部、水利部决定开展中央财政支持海绵城市建设试点工作。中央财政对每个海绵城市建设试点城市给予4-6亿专项资金补助，试点建设周期为三年。主要将城市建设成具有吸水、蓄水、净水和释水功能的海绵体，提高城市防洪排涝减灾能力。

公司近年来在城市排水管线管理、城市防洪减灾等方面投入了大量的研发力量，有上海、苏州、石家庄等城市的开发和应用案例，能够为城市管理者提供专业的管线管理、城市排涝决策等方面的专业服务。在全国重点加强地下管线管理和海绵城市建设的大背景下，预计公司将会在这两个方面有较多的业绩增长。

### （二）公司发展战略

2015年公司将在内部管理上，加强内部管控，提高项目管理水平，强化质量管理，发展完善现有产品体系；在市场方面，积极大力推进“走出去”战略，通过联合协作、兼并收购、创新模式等方式，加大市场影响力，以优质的服务、过硬的产品质量为用户提供更加全面、周到的服务，真正为用户解决业务工作中的问题。

### （三）经营计划或目标

2015年公司将继续深耕水务信息化领域，稳定上海市场的基础上，大力拓展周边市场，围绕城市排水、地下管线、水利工程管理、水资源监控等方面努力争取项目，根据2015年度的经营计划，公司力争

实现 3000 万元以上的营收目标和 600 万元以上的利润指标。公司目前现金较为充足，能够满足自身规模扩大，市场拓展的需要。

公司计划在 2015 年上半年推进做市商交易，并通过战略合作和市场融资，用于在新拓展市场的战略并购、新产品研发和 BOT/BT 项目实施。

上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

#### （四）不确定性因素

无

### 三、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

（1）市场竞标的不确定性。目前的市场招投标多以最低价中标，公司为应对低价中标以持续坚持产品研发，利用同类产品的规模竞争优势，摊薄项目实施成本。

（2）人才风险。优秀的有专业背景的人才，在市场上奇缺，或成本很高，公司很难成功吸引并留住优秀人才。公司已在 2014 年大幅度调高薪资和福利待遇，2015 年度计划推出期权、股权激励等措施，进一步加大人才吸引力。同时加强现有人员的培训工作，使现有人员尽快成长，发挥作用。

#### （二）报告期内新增的风险因素

无

### 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：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二（一）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二（二）
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在重大资产重组的事项	否	

### 二、重要事项详情

#### （一）承诺事项的履行情况

实际控制人、董事、监事、高级管理人员本年度履行了避免同业竞争的承诺。

#### （二）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行理财产品（1年）	质押	4,500,000.00	28.00%	提高资金的有效利用率
<b>累计值</b>		<b>4,500,000.00</b>	<b>28.00%</b>	

## 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	1、控股股东、实际控制人	0	0	1,275,000	1,275,000	12.75%
	2、董事、监事及高级管理人员	0	0	1,138,000	1,138,000	11.38%
	3、核心员工	0	0	13,333	13,333	0.13%
	4、无限售股份总数	0	0	2,513,332	2,513,332	25.13%
有限售条件股份	1、控股股东、实际控制人	5,100,000	51.00%	-1,275,000	3,825,000	38.25%
	2、董事、监事及高级管理人员	4,740,000	47.40%	-1,185,000	3,555,000	35.55%
	3、核心员工	40,000	0.40%	-13,333	26,667	0.27%
	4、有限售股份总数	10,000,000	100%	-2,513,332	7,486,668	74.87%
总股本		10,000,000	-	-47,000	10,000,000	-
普通股股东人数						16

#### (二) 普通股前十名股东情况

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	郭俊	5,100,000	0	5,100,000	51.00%	3,825,000	1,275,000
2	王文强	3,200,000	0	3,200,000	32.00%	2,400,000	800,000
3	孙福才	500,000	0	500,000	5.00%	375,000	125,000
4	徐雨锋	400,000	-20,000	380,000	3.80%	300,000	80,000
5	陈国洪	400,000	-27,000	373,000	3.73%	300,000	73,000
6	张峰	200,000	0	200,000	2.00%	150,000	50,000
7	陈加林	40,000	0	40,000	0.40%	26,667	13,333
8	朱鹏	40,000	0	40,000	0.40%	26,667	13,333
9	吴晶	40,000	0	40,000	0.40%	30,000	10,000
10	陈鸣芬	40,000	0	40,000	0.40%	26,667	13,333
合计		9,960,000	-47,000	9,913,000	99.13%	7,460,001	2,452,999
前十名股东间相互关系说明：无关联关系、无变动。							

### 二、优先股股本基本情况

报告期内，公司无优先股。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东和实际控制人为郭俊，持有本公司 51%的股份。

郭俊，男，1969 年 12 月生，中国籍，无境外永久居留权。1992 年 6 月毕业于太原工业大学水利水电工程建筑专业，本科学历。1992 年 7 月至 2001 年 10 月就职于上海市水利工程设计研究院，任计算机中心主任；2001 年 11 月至 2002 年 3 月就职于上海市防汛信息中心，任计算机网络室主任；2002 年 4 月至 2010 年 12 月就职于上海网波信息技术有限公司，任执行董事；2011 年 1 月至今就职于本公司，任董事长；现任股份公司董事长，任期三年，自 2013 年 11 月 8 日至 2016 年 11 月 7 日。

## （二）实际控制人情况

同上。

## 第七节 融资及分配情况

本年度内未进行融资和分配情况。

## 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	是否在公司领取薪酬
郭俊	董事长	男	46	本科	2013.11-2016.11	是
王文强	董事、总经理	男	38	硕士	2013.11-2016.11	是
孙福才	董事、副总经理	男	46	硕士	2013.11-2016.11	是
徐雨锋	董事、副总经理	男	38	本科	2013.11-2016.11	是
陈国洪	董事、董事会秘书、副总经理	男	34	本科	2013.11-2016.11	是
张峰	监事会主席	男	34	本科	2013.11-2016.11	是
吴晶	监事	男	38	本科	2013.11-2016.11	是
相国瑞	监事	男	29	本科	2013.11-2016.11	是
陈峰	财务负责人	男	47	专科	2013.11-2016.11	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数(股)	数量变动(股)	年末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
郭俊	董事长	5,100,000	0	5,100,000	51.00%	-
王文强	董事、总经理	3,200,000	0	3,200,000	32.00%	-
孙福才	董事、副总经理	500,000	0	500,000	5.00%	-
徐雨锋	董事、副总经理	400,000	-20,000	380,000	3.80%	-
陈国洪	董事、董事会秘书、副总经理	400,000	-27,000	373,000	3.73%	-
张峰	监事会主席	200,000	0	200,000	2.00%	-
吴晶	监事	40,000	0	40,000	0.40%	-
合计		9,840,000	-47,000	9,793,000	97.93%	

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		无	
	总经理是否发生变动		无	
	董事会秘书是否发生变动		无	
	财务总监是否发生变动		无	
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



-	-	-	-	-
---	---	---	---	---

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-
---

## 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	按教育程度分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	8	博士	0	0
生产人员	1	6	硕士	5	7
销售人员	4	5	本科	34	38
技术人员	44	54	专科	14	26
财务人员	3	3	专科以下	7	5
<b>员工总计</b>	<b>60</b>	<b>76</b>	<b>需公司承担费用的离退休职工人数</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

#### 培训：

培训方面制定了全年培训计划，公司级培训 13 项，实际完成 12 项；部门级培训 29 项，完成 27 项。

#### 招聘及人员变动：

2014 年新增员工 16 名，基本完成了年初制定的目标，结合实际工作进行分类集中培训和考试，有效帮助新员工快速掌握相关知识技能，融入工作。

#### 薪酬政策：

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和上海市相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

### (二) 核心员工

	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	5	5	1,333,000	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司为核心技术团队提供培训、晋升机会，并通过绩效考核等多种激励措施，保障核心技术团队的人员稳定。

报告期内，公司核心技术人员无变动情况，核心技术员工共 5 人，包括孙福才、徐雨锋、陈国洪、朱鹏、吴晶。

## 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	是
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	是

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，在董事会的主持下，依据《公司法》、《证券法》及全国股份转让系统公司相关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，在 2014 年 1 月修订了公司新的章程规范公司治理制度，建立行之有效的内控管理体系。公司内控制度的建立和完善，明确了内部监管工作的职能及运作程序，强化了管理人员和员工在处理公司事务的工作责任意识，促进了公司整体管理水平的提高。

##### 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

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《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、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《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，上述机构和成员均依法运作，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。

##### 4、公司章程的修改情况

2014 年第一次临时股东大会审议通过了修订公司章程，主要为了顺利实现公司股票在全国股份转让系统挂牌，公司按照中国证监会的要求修改章程。

#### (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）
董事会	2	公司股票采取协议转让方式、公司 2014 年度半年报
监事会	1	公司 2014 年度半年报
股东大会	2	披露公司公开转让说明书、公司股票采取协议转让方式

##### 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

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利，并请律师对年度股东大会进行见证。

(2) 董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会

和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

### (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，逐步引入职业经理人，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在生产经营领域突飞猛进发展的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。在规范运行的同时，公司也受到了数家国内知名证券公司和投资机构的关注。

### (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（如有）

公司董事会目前暂未下设专门委员会。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错的情况。

## 第十节 财务报告

### 一、会计师事务所审计报告正文

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中兴财光华审会字（2015）第 07030 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室
审计报告日期	2015 年 3 月 27 日
注册会计师姓名	孙国伟、杨海龙

审计报告正文：

上海网波软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海网波软件股份有限公司（以下简称本公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2014 年度的利润表、现金流量表和股东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本公司管理层的责任，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，我们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，本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，公允反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙) 中国 北京	中国注册会计师孙国伟 中国注册会计师杨海龙 二〇一五年三月二十七日
----------------------------------	---

### 二、经审计的财务报表

#### （一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		
货币资金	（六）、1	7,866,223.86	1,860,932.85

交易性金融资产	-	-	-
应收票据	(六)、2	285,000.00	-
应收账款	(六)、3	2,055,860.00	3,959,485.00
预付款项	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(六)、4	1,041,173.72	1,374,089.00
存货	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	(六)、5	4,539,945.00	7,539,945.00
<b>流动资产合计</b>	-	15,788,202.58	14,734,451.85
<b>非流动资产:</b>	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(六)、6	225,821.42	179,892.05
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(六)、7	104,928.00	179,225.58
递延所得税资产	(六)、8	10,743.75	12,312.50
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	341,493.17	371,430.13
<b>资产总计</b>	-	16,129,695.75	15,105,881.98
<b>流动负债:</b>	-	-	-
短期借款	(六)、9	1,437,375.00	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	(六)、10	475,820.00	2,258,186.50
预收款项	(六)、11	-	1,006,198.11
应付职工薪酬	(六)、12	-	-
应交税费	(六)、13	195,454.47	-80,952.18
应付利息	(六)、14	728.06	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(六)、15	4,952.00	16,900.00

一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	2,114,329.53	3,200,332.43
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	(六)、16	-	490,000.00
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	490,000.00
<b>负债合计</b>	-	2,114,329.53	3,690,332.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
实收资本（或股本）	(六)、17	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	(六)、18	533,457.25	533,457.25
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(六)、19	348,190.90	88,209.23
未分配利润	(六)、20	3,133,718.07	793,883.07
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	-	-
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	14,015,366.22	11,415,549.55
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	16,129,695.75	15,105,881.98

法定代表人：郭俊 主管会计工作负责人：王文强 会计机构负责人：陈峰

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	18,046,580.71	19,492,093.45
其中：营业收入	(六)、21	18,046,580.71	19,492,093.45
二、营业总成本	-	15,926,358.12	15,415,335.10
其中：营业成本	(六)、21	6,207,458.78	8,143,889.36
营业税金及附加	(六)、22	28,881.68	12,298.82
销售费用	(六)、23	1,749,625.19	1,506,343.63
管理费用	(六)、24	7,921,626.00	5,689,673.22
财务费用	(六)、25	31,316.47	-5,369.93
资产减值损失	(六)、26	-12,550.00	98,500.00
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)	(六)、27	14,947.96	74,114.92
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-	2,135,170.55	4,120,873.27
加:营业外收入	(六)、28	543,439.38	51,492.67
减:营业外支出	-	-	-
其中:非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	-	2,678,609.93	4,172,365.94
减:所得税费用	(六)、29	78,793.26	-12,312.50
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	-	2,599,816.67	4,184,678.44
归属于母公司所有者的净利润	-	2,599,816.67	4,184,678.44
少数股东损益	-	-	-
<b>六、每股收益:</b>	-	-	-
(一)基本每股收益	-	0.26	0.42
(二)稀释每股收益	-	0.26	0.42
<b>七、其他综合收益</b>	-	-	-
<b>八、综合收益总额</b>	-	2,599,816.67	4,184,678.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,599,816.67	4,184,678.44
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

法定代表人:郭俊 主管会计工作负责人:王文强 会计机构负责人:陈峰

### (三) 现金流量表

单位:元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	19,244,627.69	19,406,543.74
收到的税费返还	-	40,858.55	2,003.24
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、30	2,010,390.77	2,375,705.84
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	21,295,877.01	21,784,252.82
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,073,527.95	5,170,626.58
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,913,366.04	5,521,300.68
支付的各项税费	-	142,717.23	179,354.15



支付其他与经营活动有关的现金	(六)、30	4,547,859.00	6,906,060.77
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	19,677,470.22	17,777,342.18
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	1,618,406.79	4,006,910.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	13,500,000.00	14,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	14,947.96	74,114.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	13,514,947.96	14,074,114.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	140,214.70	361,269.06
投资支付的现金	-	10,500,000.00	21,500,000.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	10,640,214.70	21,861,269.06
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	2,874,733.26	-7,787,154.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	2,371,932.15	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(六)、30	-	70,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	2,371,932.15	70,000.00
偿还债务支付的现金	-	934,557.15	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	36,474.04	-
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	971,031.19	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	1,400,900.96	70,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	5,894,041.01	-3,710,243.50
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,860,932.85	5,571,176.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	7,754,973.86	1,860,932.85

法定代表人：郭俊 主管会计工作负责人：王文强 会计机构负责人：陈峰

#### (四) 所有者权益变动表



单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	10,000,000.00	533,457.25	-	-	88,209.23	793,883.07	-	-	11,415,549.55
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	533,457.25	-	-	88,209.23	793,883.07	-	-	11,415,549.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	259,981.67	2,339,835.00	-	-	2,599,816.67
(一) 净利润	-	-	-	-	-	2,599,816.67	-	-	2,599,816.67
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	2,599,816.67	-	-	2,599,816.67
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	259,981.67	-259,981.67	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	259,981.67	-259,981.67	-	-	-

2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	10,000,000.00	533,457.25	-	-	348,190.90	3,133,718.07	-	-	14,015,366.22

单位：元

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	223,087.11	2,007,784.00	-	-	7,230,871.11	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	223,087.11	2,007,784.00	-	-	7,230,871.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,000,000.00	533,457.25	-	-	-134,877.88	-1,213,900.93	-	-	4,184,678.44
(一) 净利润	-	-	-	-	-	4,184,678.44	-	-	4,184,678.44
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	4,184,678.44	-	-	4,184,678.44
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	88,209.23	-88,209.23	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	88,209.23	-88,209.23	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	5,000,000.00	533,457.25	-	-	-223,087.11	-5,310,370.14	-	-	-
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	5,000,000.00	533,457.25	-	-	-223,087.11	-5,310,370.14	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>533,457.25</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>88,209.23</b>	<b>793,883.07</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,415,549.55</b>

法定代表人：郭俊 主管会计工作负责人：王文强 会计机构负责人：陈峰

## 三、经审计的财务报表附注（金额单位：人民币元）

## （一）公司基本情况

上海网波软件有限公司（以下简称网波有限）成立于 2011 年 1 月 12 日，成立时认缴注册资本总额人民币 500 万元，由全体股东分三期于 2012 年 12 月缴足。首次出资额为 100 万元，股权结构如下：

股东名称	出资额 (万元人民币)	持股比例 (%)
郭俊	51.00	51.00
王文强	22.00	22.00
孙福才	5.00	5.00
徐雨锋	4.00	4.00
陈国洪	4.00	4.00
上海网波信息技术有限公司	14.00	14.00
<b>合计</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

截至 2012 年 10 月 30 日，网波有限收到股东缴纳的出资人民币 196 万元，此次变更后本公司股权结构如下：

股东名称	出资额 (万元人民币)	持股比例 (%)
郭俊	51.00	17.23
王文强	110.00	37.16
孙福才	25.00	8.44
徐雨锋	20.00	6.76
陈国洪	20.00	6.76
上海网波信息技术有限公司	70.00	23.65
<b>合计</b>	<b>296.00</b>	<b>100.00</b>

截至 2012 年 12 月 30 日，网波有限收到股东缴纳的出资人民币 204 万元，此次变更后本公司股权结构如下：

股东名称	出资额 (万元人民币)	持股比例 (%)
------	----------------	----------

郭俊	255.00	51.00
王文强	110.00	22.00
孙福才	25.00	5.00
徐雨锋	20.00	4.00
陈国洪	20.00	4.00
上海网波信息技术有限公司	70.00	14.00
<b>合计</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>

2013年9月，根据网波有限9月16日股东会决议以及修改后的章程规定，股东上海网波信息技术有限公司将持有网波有限的14%的股权，分别转让给自然人王文强10%的股份、自然人张峰2%的股份，转让给自然人陈加林、朱鹏、吴晶、陈鸣苏、尚晓伟各0.4%的股份。此次股权转让变更后，网波有限股权结构如下：

股东名称	出资额 (万元人民币)	持股比例 (%)
郭俊	255.00	51.00
王文强	160.00	32.00
孙福才	25.00	5.00
徐雨锋	20.00	4.00
陈国洪	20.00	4.00
张峰	10.00	2.00
陈加林	2.00	0.40
朱鹏	2.00	0.40
吴晶	2.00	0.40
陈鸣苏	2.00	0.40
尚晓伟	2.00	0.40
<b>合计</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>

2013年11月，根据网波有限股东会决议以及修改后的章程规定，网波有限整体变更为上海网波软件股份有限公司（以下简称“本公司”），申请登记的注册资本为人民币10,000,000.00元，由网波有限全体股东以其拥有的网波有限截至2013年9月30日经审计的净资产10,533,457.25元缴纳，并按照1:0.9494比例折合股本10,000,000.00元，其余

计入资本公积。此次变更后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资额 (万元人民币)	持股比例 (%)
郭俊	510.00	51.00
王文强	320.00	32.00
孙福才	50.00	5.00
徐雨锋	40.00	4.00
陈国洪	40.00	4.00
张峰	20.00	2.00
陈加林	4.00	0.40
朱鹏	4.00	0.40
吴晶	4.00	0.40
陈鸣苏	4.00	0.40
尚晓伟	4.00	0.40
<b>合计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

经历次股权交易后，截止 2014 年 12 月 31 日，网波股权结构如下：

股东名称	出资额 (万元人民币)	持股比例 (%)
郭俊	510.00	51.00
王文强	320.00	32.00
孙福才	50.00	5.00
徐雨锋	38.00	3.80
陈国洪	37.30	3.73
张峰	20.00	2.00
陈加林	4.00	0.40
尚晓伟	4.00	0.40
陈鸣苏	4.00	0.40
朱鹏	4.00	0.40
吴晶	4.00	0.40

通化市通达投资信息咨询有限公司	2.00	0.20
杨超望	1.00	0.10
周运南	1.00	0.10
钱祥丰	0.60	0.06
候炳祥	0.10	0.01
<b>合计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

本公司现已取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为 310110000545483 的《营业执照》。注册地址/总部地址：上海市杨浦区中山北二路 1121 号 313B。组织形式：股份有限公司。法定代表人：郭俊。经营期限：2011 年 1 月 12 日至不约定期限。本公司经营范围：计算机软、硬件（除计算机信息系统安全专用产品）的开发、销售；计算机系统集成；水利水电工程、通信技术、计算机、遥测领域内的技术开发、技术咨询、技术转让和技术服务；建筑工程设计、咨询（不得从事经纪）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司管理层批准，报出日为 2015 年 3 月 27 日。

## （二）财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司认定自报告期末 12 个月具有持续经营能力。



### （三）公司主要会计政策、会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

#### 2、会计年度

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 6、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
- ②持有至到期投资
- ③贷款和应收款项
- ④可供出售金融资产

## (3) 金融资产的减值准备

期末，本公司对应收款项计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险的特征的金融资产组中进行减值测试。

## 7、应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。本公司应收款项按合同或协议价款作为初始入账金额。应收款项按减去坏账准备后的净额列示。

应收款项坏账准备的计提方法如下：

## A、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<b>单项金额重大的判断依据或金额标准</b>	余额占应收款项合计 30%以上且金额 100 万以上
<b>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</b>	单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合计提坏账准备。

## B、 按组合计提坏账准备应收款项：

<b>确定组合的依据</b>	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对子公司、联营企业及关联单位、备用金及保证金等性质款项。

**按组合计提坏账准备的计提方法**

账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	0.00	0.00
1-2 年 (含)	10.00	10.00
2-3 年 (含)	30.00	30.00
3-4 年 (含)	50.00	50.00
4-5 年 (含)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额未达到 100 万元，且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

## 8、固定资产及折旧

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

固定资产折旧采用直线法，并按固定资产类别、原价、估计经济使用年限和预计残值确定其折旧率。固定资产的分类及折旧率如下：

资产类别	预计使用年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
电子设备	3 年	5.00	31.67
办公设备	5 年	5.00	19.00

#### 9、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### 10、递延所得税资产的确认依据

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(4) 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，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，减记的金额转回。

#### 11、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补助；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、

失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。于职工提供服务的期间确认职工薪酬，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。支付给职工的解除劳动关系补偿计入当期损益。

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

带薪缺勤，是指企业支付工资或提供补偿的职工缺勤，包括年休假、病假、短期伤残、婚假、产假、丧假、探亲假等。

利润分享计划，是指因职工提供服务而与职工达成的基于利润或其他经营成果提供薪酬的协议。

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

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

## 12、收入的确认原则

### (1) 软件系统开发收入

对在开发的结果能够可靠估计的情况下，一般按照项目经客户验收确认收入；至资产负

债表日（或期末），项目存在跨期完成时，公司根据经客户确认的项目完工进度报告或验收报告与项目实际完工进度进行比较，以两者孰低来确认收入；不能可靠估计的情况下，根据实际成本确认收入；

#### （2）运营维护服务收入

对在提供服务的结果能够可靠估计的情况下，在服务期内用直线法确认收入；不能可靠估计的情况下，根据项目的最终验收报告确认收入。

### 13、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

### 14、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

## （四）重要会计政策和会计估计变更

## (1) 会计政策变更

## ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

自 2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月，财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014 年 7 月 23 日，财政部发布了《关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额无影响。

## ②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

## (2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

## (五) 税项

## 1、本公司主要税种及税率

税种	计税依据	2014年	2013年
增值税	应税软件开发收入	6%	6%
增值税	应税销售配件收入	17%	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%	7%
教育税附加	应纳流转税额	3%	3%
地方教育税附加	应纳流转税额	2%	2%
河道管理费	应纳流转税额	1%	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%	25%

## 2、税收优惠及批文

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件企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)第三条的规定,自2012年1月1日至2013年12月31日免征企业所得税,2014年1月1日至2016年12月31日减半征收企业所得税。批文编号:杨税5T2[2013]21号。

(2) 根据《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2011]111号)的规定,税纳税人提供的技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免增值税。

### (六) 财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

##### (1) 明细项目

项目	2014. 12. 31	2013. 12. 31
库存现金	10,511.07	
银行存款	7,744,462.79	1,860,932.85
其他货币资金	111,250.00	
<b>合计</b>	<b>7,866,223.86</b>	<b>1,860,932.85</b>

(2) 截止2014年12月31日,其他货币资金为质押借款保证金,除此之外,货币资金不存在质押、冻结,或有潜在收回风险的情况。

(3) 货币资金2014年末数比2013年末数增加6,005,291.01元,增加比例322.70%,增加原因主要为:赎回部分理财产品、取得了短期借款、应收账款大量收回。

#### 2、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示:

种类	2014. 12. 31	2013. 12. 31
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	285,000.00	
<b>合计</b>	<b>285,000.00</b>	

(2) 截至2014年12月31日止,无已质押的应收票据。

(3) 截至2014年12月31日止,无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。



(4) 截至 2014 年 12 月 31 日止，无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### 3、应收账款

#### (1) 按风险分类

类别	2014. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,141,810.00	100.00	85,950.00	4.01	2,055,860.00
其中：账龄组合	2,141,810.00	100.00	85,950.00	4.01	2,055,860.00
无风险组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>2,141,810.00</b>	<b>100.00</b>	<b>85,950.00</b>	<b>4.01</b>	<b>2,055,860.00</b>

(续)

类别	2013. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	4,057,985.00	100.00	98,500.00	2.43	3,959,485.00
其中：账龄组合	4,057,985.00	100.00	98,500.00	2.43	3,959,485.00
无风险组合					

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>4,057,985.00</b>	<b>100.00</b>	<b>98,500.00</b>	<b>2.43</b>	<b>3,959,485.0</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2014.12.31				2013.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	1,282,310.00	59.87			3,072,985.00	75.73		
1至2年	859,500.00	40.13	85,950.00	10.00	985,000.00	24.27	98,500.00	10.00
<b>合计</b>	<b>2,141,810</b>	<b>100</b>	<b>85,950</b>	<b>4.01</b>	<b>4,057,985</b>	<b>100.00</b>	<b>98,500</b>	<b>2.43</b>

(2) 坏账准备

项目	2014.01.01	本期增加	本期减少转回	转销	2014.12.31
金额	98,500.00		12,550.00		85,950.00

(3) 持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况

截至 2014 年 12 月 31 日止，应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 关联方单位欠款情况

截至 2014 年 12 月 31 日止，应收账款中无关联方单位欠款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

客户名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备	账龄	款项性质
苏州市排水管理处	非关联方	420,750.00	19.64		1年以内	项目款
江苏南水科技有限公司	非关联方	393,700.00	18.38	39,370.00	1至2年	项目款
湖北公众信息产业有限公司	非关联方	360,000.00	16.81		1年以内	项目款
盛云科技有限公司	非关	290,000.00	13.54	29,000.00	1至2年	项目款

	关联方					
上海市排水有限公司	非关联方	175,800.00	8.21	17,580.00	1至2年	项目款
<b>合计</b>		<b>1,640,250.00</b>	<b>76.58</b>	<b>85,950.00</b>		

(6) 应收账款 2014 年末余额比 2013 年末余额减少 1,916,175.00 元, 减少比例为 47.22%, 减少原因主要为: 2014 年度合同金额较上年有所较少。

#### 4、其他应收款

##### (1) 按风险分类

类别	2014.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,041,173.72	100.00			1,041,173.72
其中: 账龄组合					
无风险组合	1,041,173.72	100.00			1,041,173.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>1,041,173.72</b>	<b>100.00</b>			<b>1,041,173.72</b>

类别	2013.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,374,089.00	100.00		1,374,089.00
其中：账龄组合				
无风险组合	1,374,089.00	100.00		1,374,089.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>1,374,089.00</b>	<b>100.00</b>		<b>1,374,089.00</b>

组合中，按无风险计提坏账准备的其他应收款：

类别	2014.12.31	比例%	2013.12.31	比例%
投标保证金			1,185,221.00	86.25
押金	100,763.29	9.68	80,929.00	5.89
员工暂支款	248,901.00	23.91	107,939.00	7.86
新三板挂牌补贴款	691,509.43	66.41		
<b>合计</b>	<b>1,041,173.72</b>	<b>100.00</b>	<b>1,374,089.00</b>	<b>100.00</b>

(2) 持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况

截至 2014 年 12 月 31 日止，其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 关联方单位欠款情况

截至 2014 年 12 月 31 日止，其他应收款中无关联方单位款项情况。

(4) 其他应收款年末余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	年末金额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海杨浦区金融服务	新三板挂牌补	691,509.43	1 年以内	66.42	

办	贴			
杜鹏飞	员工暂支款	120,351.00	1 年以内	11.56
上海睿置投资管理有 限公司	房租押金	80,270.00	1 至 2 年	7.71
刘忠林	员工暂支款	48,362.00	1 年以内	4.64
忻怡静	员工暂支款	18,800.00	1 年以内	1.81
<b>合计</b>		<b>959,292.43</b>		<b>92.14</b>

## 5、其他流动资产

项 目	2014.12.31	2013.12.31
理财产品	4,500,000.00	7,500,000.00
待摊费用	39,945.00	39,945.00
<b>合 计</b>	<b>4,539,945.00</b>	<b>7,539,945.00</b>

注：截止 2014 年 12 月 31 日，理财产品 450 万元已做为公司向中国银行股份有限公司上海市杨浦支行质押借款 1,437,375.00 元的质押物。

## 6、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产情况

项 目	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1、年初余额	228,195.96	45,561.81	273,757.77
2、本年增加金额	137,909.90	2,304.80	140,214.70
(1) 购置	137,909.90	2,304.80	140,214.70
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、年末余额	366,105.86	47,866.61	413,972.47
二、累计折旧			
1、年初余额	87,337.63	6,528.09	93,865.72
2、本年增加金额	86,388.73	7,896.60	94,285.33
(1) 计提	86,388.73	7,896.60	94,285.33
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、年末余额	173,726.36	14,424.69	188,151.05
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			

项 目	电子设备	办公设备	合计
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	192,379.50	33,441.92	225,821.42
2、年初账面价值	140,858.33	39,033.72	179,892.05

## 7、长期待摊费用

项目	2014.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2014.12.31	其他减少的原因
房屋装修费	179,225.58		74,297.58		104,928.00	

## 8、递延所得税资产

本公司确认递延所得税资产和可抵扣时间性差异如下：

项目	2014.12.31		2013.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	10,743.75	85,950.00	12,312.50	98,500.00

## 9、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2014.12.31	2013.12.31
质押借款	1,437,375.00	

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日止，质押借款情况列示如下：

银行名称	质押物名称	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
中国银行股份有限公司 上海市杨浦支行	中银集富(总行固定期限) CAOZYJF2014047-HQ	487,375.00	2014/9/30	2015/3/30	否
中国银行股份有限公司 上海市杨浦支行	中银集富(总行固定期限) CAOZYJF2014047-HQ	470,000.00	2014/11/6	2015/4/7	否

银行名称	质押物名称	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
中国银行股份有限公司 上海市杨浦支行	中银集富(总行固定期限) CAOZYJF2014047-HQ	480,000.00	2014/12/5	2015/4/5	否
<b>合计</b>		<b>1,437,375.00</b>			

## 10、应付账款

## (1) 账龄分析及百分比

账龄	2014.12.31		2013.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	474,820.00	99.79	2,257,186.50	99.96
1-2年			1,000.00	0.04
2-3年	1,000.00	0.21		
<b>合计</b>	<b>475,820.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2,258,186.50</b>	<b>100.00</b>

## (2) 持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

截至 2014 年 12 月 31 日止，应付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

## (3) 应付关联方单位款项情况

截至 2014 年 12 月 31 日止，应付账款中无应付关联方单位款项情况。

## (4) 应付金额前五名的情况

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司应付账款分具体客户披露：

客户名称	与本公司关系	金额	占比例(%)	账龄	款项性质
北京新瑞理想软件股份有限公司	非关联方	150,000.00	31.53	1年以内	外包费
上海软凌信息技术有限公司	非关联方	90,000.00	18.91	1年以内	外包费
上海振歆信息技术有限公司	非关联方	61,770.00	12.98	1年以内	采购费
上海高扬软件有限公司	非关联方	50,000.00	10.51	1年以内	外包费

上海京速达计算机技术咨询有限公司	非关联方	42,500.00	8.93	1 年以内	外包费
<b>合计</b>		<b>394,270.00</b>	<b>82.86</b>		

(5) 应付款项 2014 年末余额比 2013 年末余额减少 1,782,366.50 元, 减少比例为 78.93%, 减少原因主要为: 本年支付北京数字政通科技股份有限公司项目款 1,353,100.00 元。

## 11、预收款项

### (1) 账龄分析及百分比

账龄	2014.12.31		2013.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内			1,006,198.11	100.00

(2) 预收款项 2014 年末余额比 2013 年末余额减少 1,006,198.11 元, 减少比例为 100.00%, 减少原因主要为: 项目完工本期确认收入。

## 12、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		8,359,545.80	8,359,545.80	
二、离职后福利-设定提存计划		553,820.24	553,820.24	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>		<b>8,913,366.04</b>	<b>8,913,366.04</b>	

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		7,356,223.61	7,356,223.61	
2、职工福利费		360,707.34	360,707.34	
3、社会保险费		259,044.95	259,044.95	
其中: 医疗保险费		232,247.20	232,247.20	
工伤保险费		8,932.58	8,932.58	
生育保险费		17,865.17	17,865.17	
4、住房公积金		354,157.00	354,157.00	



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、欠薪保障金		648.00	648.00	
6、残疾人保障金		26,575.40	26,575.40	
7、职工教育经费		2,189.50	2,189.50	
<b>合计</b>		<b>8,359,545.80</b>	<b>8,359,545.80</b>	

## (3) 设定提存计划列示

项目	2014.1.1	本期增加	本期减少	2014.12.31
1、基本养老保险		518,089.90	518,089.90	
2、失业保险费		35,730.34	35,730.34	
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>553,820.24</b>	<b>553,820.24</b>	

## 13、应交税费

税项	2014.12.31	2013.12.31
增值税	68,944.34	-103,131.80
个人所得税	32,157.75	17,514.60
城建税	9,222.69	2,511.93
教育费附加	3,952.59	1,278.55
地方教育费附加	2,635.06	515.68
河道管理费	1,317.53	358.86
所得税	77,224.51	
<b>合计</b>	<b>195,454.47</b>	<b>-80,952.18</b>

## 14、应付利息

项目	2014.12.31	2013.12.31
短期借款应付利息	728.06	

## 15、其他应付款

## (1) 账龄分析及百分比

账龄	2014.12.31		2013.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,952.00	100.00	16,900.00	100.00

## (2) 持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

截至 2014 年 12 月 31 日止，其他应付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 欠关联方单位款项情况

截至 2014 年 12 月 31 日止，其他应付款中无应付关联方单位款项情况。

(4) 其他应付账款金额较大的情况

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司其他应付款项分具体客户披露：

客户名称	与本公司关系	金额	占比例 (%)	账龄	款项性质
上海食来源餐饮店	非关联方	4,952.00	100.00	1 年以内	餐费

16、专项应付款

项目	2014.01.01	本期增加	本期减少	2014.12.31
创新基金	490,000.00		490,000.00	政府补助

注：专项应付款 49.00 万元为政府专项款，项目在 2014 年 7 月份完工，符合验收要求，确认为收入。

17、股本

项目	2014.01.01	2014.01.01-2014.12.31					2014.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

注：上述实收资本业经中兴财光华会计师事务所有限责任公司上海分所出具的中兴财光华（沪）审验字（2013）第 2129 号验资报告验证。股本变动情况详见本附注一、企业基本情况部分。

18、资本公积

项目	2014.01.01	本期增加	本期减少	2014.12.31
股本溢价	533,457.25			533,457.25

注：上述资本公积系由股改产生的股本溢价。

19、盈余公积

项目	2014.01.01	本期增加	本期减少	2014.12.31
----	------------	------	------	------------

法定盈余公积	88,209.23	259,981.67	348,190.90
--------	-----------	------------	------------

## 20、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例%
调整前上期末未分配利润	793,883.07	
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	793,883.07	
加：本期归属于所有者的净利润	2,599,816.67	
减：提取法定盈余公积	259,981.67	10.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>3,133,718.07</b>	

## 21、营业收入和营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项目	2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,046,580.71	6,207,458.78	19,492,093.45	8,143,889.36
其他业务				
<b>合计</b>	<b>18,046,580.71</b>	<b>6,207,458.78</b>	<b>19,492,093.45</b>	<b>8,143,889.36</b>

（2）主营业务按产品类别列示如下：

项目	2014年度		
	收入	成本	毛利率（%）
软件系统开发	9,621,571.83	4,285,148.25	55.46
运营维护服务	8,425,008.88	1,922,310.53	77.18
<b>合计</b>	<b>18,046,580.71</b>	<b>6,207,458.78</b>	<b>65.60</b>

项目	2013年度		
	收入	成本	毛利率（%）
软件系统开发	14,433,369.62	7,073,050.52	51.00
运营维护服务	5,058,723.83	1,070,838.84	78.83

合计	19,492,093.45	8,143,889.36	58.22
----	---------------	--------------	-------

(3) 主营业务按地区列示如下:

地区	2014年度		
	收入	成本	毛利率(%)
华东地区	17,197,524.18	6,077,168.27	64.66
华中地区	849,056.53	130,290.51	84.65
合计	18,046,580.71	6,207,458.78	65.60

地区	2013年度		
	收入	成本	毛利率(%)
华东地区	19,455,341.31	8,120,871.21	58.26
华北地区	36,752.14	23,018.15	37.37
合计	19,492,093.45	8,143,889.36	58.22

(4) 前五名客户销售收入情况

2014 年度前五名客户销售收入情况:

客户名称	与本公司关系	本年度营业收入	占全部营业收入比例(%)
上海市排水管理处	非关联方	3,865,282.64	21.42
太湖流域管理局水文局(信息中心)	非关联方	1,582,641.51	8.77
上海电科智能系统股份有限公司	非关联方	1,139,618.45	6.31
上海市堤防(泵闸)设施管理处	非关联方	1,102,830.19	6.11
湖北公众信息产业有限责任公司	非关联方	849,056.53	4.70
合计		8,539,429.32	47.31

## 22、营业税金及附加

项目	2014 年度	2013 年度
----	---------	---------

城市维护建设税	15,551.65	6,622.44
教育费附加	6,665.02	2,838.19
地方教育费附加	4,443.35	1,892.13
河道管理费	2,221.66	946.06
<b>合计</b>	<b>28,881.68</b>	<b>12,298.82</b>

## 23、销售费用

项目	2014年度	2013年度
薪资	508,187.26	347,662.08
交通费	182,843.89	167,248.60
通讯费	14,300.00	18,400.00
差旅费	256,091.50	213,533.50
招待费	207,688.10	230,074.60
广告宣传费	193,217.10	121,196.61
会务费	210,458.42	164,490.00
其他	7,872.00	16,605.07
培训费	27,608.00	130,100.00
招标服务费	105,408.92	62,865.17
活动费	35,950.00	34,168.00
<b>合计</b>	<b>1,749,625.19</b>	<b>1,506,343.63</b>

## 24、管理费用

## (1) 明细项目

项目	2014年度	2013年度
薪资	1,815,541.60	1,358,434.45
租赁费	149,052.00	125,000.00
物业管理费	90,288.00	30,000.00
交通费	11,044.00	27,105.00
咨询费	139,005.55	535,064.21
汽车费用		3,505.00
业务招待费	15,306.00	5,588.00

办公费	677,390.73	331,869.70
差旅费	7,478.75	600.00
低值易耗品摊销	9,431.51	
税费	7,000.00	5,000.00
职工教育经费	2,189.50	24,983.00
研发费	4,901,556.08	2,971,277.93
通讯费	6,617.30	2,400.00
会务费	6,000.00	215,000.00
装修费	74,297.58	43,261.33
折旧费	9,427.40	10,584.60
<b>合计</b>	<b>7,921,626.00</b>	<b>5,689,673.22</b>

备注：管理费用 2014 年发生额比 2013 年增加 2,231,952.78 元，增加比例为 39.23%，增加原因主要为 2014 年人员有所增加，薪资相应增长，并且加大了研发支出的投入。

## 25、财务费用

项目	2014年度	2013年度
利息支出	37,202.10	
减：利息收入	11,637.94	12,392.66
手续费	5,752.31	7,022.73
<b>合计</b>	<b>31,316.47</b>	<b>-5,369.93</b>

## 26、资产减值损失

项目	2014年度	2013年度
坏账损失	-12,550.00	98,500.00

## 27、投资收益

项目	2014年度	2013年度
理财产品收益	14,947.96	74,114.92

## 28、营业外收入

项目	2014年度	2013年度
税费返还	40,858.55	2,003.24

政府补贴	502,580.83	49,489.43
其中：计入当期非经常性损益的金额	502,580.83	49,489.43
<b>合计</b>	<b>543,439.38</b>	<b>51,492.67</b>

其中，政府补助明细如下：

项目	2014年度	2013年度
园区补贴		28,000.00
重点企业奖励		14,000.00
专项应付款转入	490,000.00	
其他	12,580.83	7,489.43
<b>合计</b>	<b>502,580.83</b>	<b>49,489.43</b>

#### 29、所得税费用

项目	2014年度	2013年度
当期所得税费用	77,224.51	
递延所得税费用	1,568.75	-12,312.50
<b>合计</b>	<b>78,793.26</b>	<b>-12,312.50</b>

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2014 年度	2013 年度
利润总额	2,678,609.93	4,172,365.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	334,826.24	521,545.74
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,595.15	698.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-
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		

税率调整导致期初递延所得税资产/ 负债余额的变化	-	-
软件企业所得税减免的影响		-534,556.74
研发费用加计扣除的影响	-272,628.13	
所得税费用	<b>78,793.26</b>	<b>-12,312.50</b>

## 30、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2014年度	2013年度
往来款		420,586.75
政府补贴	12,580.83	49,489.43
利息收入	11,637.94	12,392.66
项目保证金、押金等	1,271,840.00	1,893,237.00
保函保证金	714,332.00	
<b>合计</b>	<b>2,010,390.77</b>	<b>2,375,705.84</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2014年度	2013年度
往来款	111,391.44	1,185,423.80
银行手续费	5,752.31	7,022.73
销售、管理费用等	3,505,133.25	2,611,624.24
项目保证金、押金等	100,000.00	3,101,990.00
保函保证金	825,582.00	
<b>合计</b>	<b>4,547,859.00</b>	<b>6,906,060.77</b>

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2014年度	2013年度
创新基金		70,000.00
<b>合计</b>		<b>70,000.00</b>



## 31、现金流量表补充资料

项目	2014年度	2013年度
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	2,599,816.67	4,184,678.44
加: 资产减值准备	-12,550.00	98,500.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,285.33	51,101.44
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	74,297.58	43,261.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	37,202.10	
投资损失(收益以“-”号填列)	-14,947.96	-74,114.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,568.75	-12,312.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,852,840.28	-2,983,024.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,014,105.96	2,698,820.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,618,406.79	4,006,910.64
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	7,754,973.86	1,860,932.85

减：现金的期初余额	1,860,932.85	5,571,176.35
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	5,894,041.01	-3,710,243.50

## 32、现金和现金等价物的构成

项 目	2014.12.31	2013.12.31
一、现金	7,754,973.86	1,860,932.85
其中：库存现金	10,511.07	
可随时用于支付的银行存款	7,744,462.79	1,860,932.85
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,754,973.86	5,571,176.35

## 33、所有权受限的资产

项 目	期末帐面价值	受限原因
其他货币资金	111,250.00	借款保证金
其他流动资产	4,500,000.00	借款质押物

## (七) 关联方关系及其交易

## 1、关联方关系

## (1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	性质	与本公司关系	控股比例 (%)	表决权比例 (%)
郭俊	境内自然人	控股股东、实际控制人、 董事长	51.00	51.00

## (2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	性质	与本公司关系
高琼	境内自然人	与本公司实际控制人关系密切的家庭成员

上海网波信息技术有限公司	境内企业	原持股5%以上股东； 受同一控制企业
上海晋瑞企业发展有限公司	境内企业	受同一控制企业
王文强	境内自然人	持股 5%以上股东；董事；总经理
孙福才	境内自然人	持股 5%以上股东；董事；副总经理
徐雨锋	境内自然人	持股 5%以下股东；董事；副总经理
陈国洪	境内自然人	持股 5%以下股东；董事；副总经理；董事 会秘书
张峰	境内自然人	持股 5%以下股东；监事会主席
陈加林	境内自然人	持股 5%以下股东
朱鹏	境内自然人	持股 5%以下股东
吴晶	境内自然人	持股 5%以下股东；监事
陈鸣苏	境内自然人	持股 5%以下股东
尚晓伟	境内自然人	持股 5%以下股东
相国瑞	境内自然人	职工代表监事
陈峰	境内自然人	财务负责人

## 2、关联方往来余额

项目	2014. 12. 31	2013. 12. 31
其他应收款：		
张峰		15,982.00
王文强		4,000.00

## 3、关联方交易情况

## (1) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的承租费	上年确认的承租费
上海网波信息技术有限公司	办公场所		15,000.00

## (2) 关键管理人员报酬

项目	2014年度	2013年度
关键管理人员报酬	1,184,000.00	984,000.00

**(八) 或有事项**

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

**(九) 承诺事项**

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

**(十) 资产负债表日后事项**

截至财务报表及附注批准报出日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

**(十一) 其他重要事项**

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的其他重要事项。

**(十二) 补充资料**

## 1、当期非经常性损益计算表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
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，但与企业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	502,580.83	创新基金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	502,580.83	
减：非经常性损益的所得税影响数	62,822.60	
非经常性损益净额		
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	439,758.23	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.45	0.26	0.26
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	16.99	0.22	0.22

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：

上海网波软件股份有限公司董事会办公室
--------------------