

北京中数智汇科技有限公司
2013 年度、2014 年度
及 2015 年 1-6 月
审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

审计报告	
合并资产负债表	1-2
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并所有者权益变动表	5
公司资产负债表	6-7
公司利润表	8
公司现金流量表	9
公司所有者权益变动表	10
财务报表附注	11-64

审计报告

致同审字(2015)第 110ZB4783 号

北京中数智汇科技有限公司：

我们审计了后附的北京中数智汇科技有限公司（以下简称“中数智汇公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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中数智汇公司管理层的责任，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，中数智汇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，公允反映了中数智汇公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一五年八月二十二日

合并资产负债表


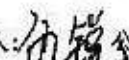
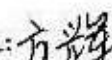
编制单位：北京中数智汇科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、1	56,933,509.52	294,835.17	1,275,266.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据				
应收账款	五、2	7,587,375.70	3,893,233.62	387,275.75
预付款项	五、3	303,397.36	25,514.19	
应收利息				
应收股利				
其他应收款	五、4	973,325.97	838,902.48	3,907,797.45
存货				
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五、5	3,024,501.20	3,522,813.07	2,926,000.00
流动资产合计		68,822,109.75	8,575,298.53	8,496,339.97
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	五、6	1,264,231.20	1,278,599.29	1,346,553.10
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	五、7	493,161.01		
长期待摊费用	五、8	121,890.97	147,522.83	
递延所得税资产	五、9			
其他非流动资产				
非流动资产合计		1,879,283.18	1,426,122.12	1,346,553.10
资产总计		70,701,392.93	10,001,420.65	9,842,893.07

合并资产负债表（续）

项 目	附注	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：				
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据				
应付账款	五、10	5,909,293.09	6,208,907.45	6,046,807.45
预收款项	五、11	5,267,386.57	3,651,924.19	4,669,788.26
应付职工薪酬	五、12	427,257.29	306,856.80	235,931.02
应交税费	五、13	951,808.11	38,828.88	113,701.95
应付利息				
应付股利				
其他应付款	五、14	24,354.84	34,253.79	32,616.49
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		12,580,099.90	10,240,771.11	11,098,945.17
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
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	五、15	140,000.00	140,000.00	
递延所得税负债	五、9			
其他非流动负债				
非流动负债合计		140,000.00	140,000.00	
负债合计		12,720,099.90	10,380,771.11	11,098,945.17
所有者权益：				
实收资本	五、16	1,111,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	五、17	49,889,000.00		
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积				
未分配利润	五、18	6,981,293.03	-1,379,350.46	-2,256,052.10
归属于母公司所有者权益合计		57,981,293.03	-379,350.46	-1,256,052.10
少数股东权益				
所有者权益合计		57,981,293.03	-379,350.46	-1,256,052.10
负债和所有者权益总计		70,701,392.93	10,001,420.65	9,842,893.07

公司法定代表人： 主管会计工作的公司负责人： 公司会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：北京中数智汇科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、营业收入	五、19	14,934,403.57	15,453,586.05	7,543,275.03
减：营业成本	五、19	3,763,153.83	8,379,241.34	7,217,212.18
营业税金及附加	五、20	159,965.67	233,187.88	49,338.57
销售费用	五、21	1,090,772.20	1,297,034.12	748,783.07
管理费用	五、22	2,767,064.92	4,888,122.81	1,662,311.27
财务费用	五、23	161.82	-1,167.33	1,677.58
资产减值损失	五、24	74,653.32	109,656.77	47,252.50
加：公允价值变动收益				
投资收益	五、25	63,604.32	80,781.01	9,258.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(损失“-”)		7,142,236.13	628,291.47	-2,174,041.48
加：营业外收入	五、26	1,218,407.36	248,410.17	
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额(损失“-”)		8,360,643.49	876,701.64	-2,174,041.48
减：所得税费用	五、27			21,958.88
四、净利润(损失“-”)		8,360,643.49	876,701.64	-2,196,000.36
归属于母公司股东的净利润		8,360,643.49	876,701.64	-2,196,000.36
少数股东损益				
五、其他综合收益的税后净额				
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额				
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益				
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		8,360,643.49	876,701.64	-2,196,000.36
归属于母公司股东的综合收益总额		8,360,643.49	876,701.64	-2,196,000.36
归属于少数股东的综合收益总额				
七、每股收益				
(一)基本每股收益				
(二)稀释每股收益				

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：北京中数智汇科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		14,194,762.00	12,915,197.50	15,844,240.00
收到的税费返还		1,217,653.48	248,410.17	
收到其他与经营活动有关的现金		958,048.37	3,856,169.53	1,000,000.00
经营活动现金流入小计	五、28	16,370,463.85	17,019,777.20	16,844,240.00
购买商品、接受劳务支付的现金		2,040,000.00	4,810,000.00	4,266,478.66
支付给职工以及为职工支付的现金		4,001,583.50	6,280,939.43	1,811,231.76
支付的各项税费		942,149.36	2,909,939.04	249,828.32
支付其他与经营活动有关的现金		2,376,215.81	3,360,984.34	6,988,402.59
经营活动现金流出小计	五、28	9,359,948.67	17,361,862.81	13,315,941.33
经营活动产生的现金流量净额		7,010,515.18	-342,085.61	3,528,298.67
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		700,000.00		
取得投资收益收到的现金		63,604.32	80,781.01	9,258.66
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				
投资活动现金流入小计		763,604.32	80,781.01	9,258.66
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		157,273.00	419,127.00	118,371.00
投资支付的现金			300,000.00	2,800,000.00
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		978,172.15		
投资活动现金流出小计	五、29	1,135,445.15	719,127.00	2,918,371.00
投资活动产生的现金流量净额		-371,840.83	-638,345.99	-2,909,112.34
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		50,000,000.00		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00		
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
其中：子公司支付少数股东的现金股利				
支付其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计				
筹资活动产生的现金流量净额		50,000,000.00		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		56,638,674.35	-980,431.60	619,186.33
加：期初现金及现金等价物余额		294,835.17	1,275,266.77	656,080.44
六、期末现金及现金等价物余额		56,933,509.52	294,835.17	1,275,266.77

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2015年1-6月

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积		
一、上年年末余额	1,000,000.00							-379,350.46
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、本年年初余额	1,000,000.00							-379,350.46
三、本年增减变动金额	111,000.00	49,889,000.00						58,360,643.49
（一）综合收益总额								8,360,643.49
（二）所有者投入和减少资本	111,000.00	49,889,000.00						8,360,643.49
1. 所有者投入资本	111,000.00	49,889,000.00						50,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								50,000,000.00
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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	1,111,000.00	49,889,000.00					6,981,293.03	57,981,293.03

编制单位：北京中数智汇科技有限公司



公司法定代表人：

[Handwritten signature]

主管会计工作的公司负责人：

[Handwritten signature]

公司会计机构负责人：*[Handwritten signature]*

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	2014年								
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本	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		
一、上年年末余额	1,000,000.00							少数股东权益	所有者权益合计
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、本年初余额	1,000,000.00								
三、本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额									
(二) 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									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者的分配									
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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	1,000,000.00							-1,379,350.46	-379,350.46

编制单位：北京中数智汇科技有限公司



公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

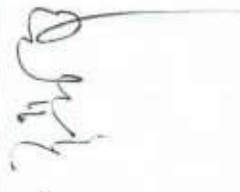
合并所有者权益变动表

编制单位: 北京中数智汇科技有限公司

单位: 人民币元

项目	2013年							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本	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	
一、上年年末余额	1,000,000.00						-60,051.74	939,948.26
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、本年初余额	1,000,000.00						-60,051.74	939,948.26
三、本年增减变动金额							-2,196,000.36	-2,196,000.36
(一) 综合收益总额							-2,196,000.36	-2,196,000.36
(二) 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								
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者分配								
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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	1,000,000.00						-2,256,052.10	-1,256,052.10

公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人: 方辉

公司资产负债表

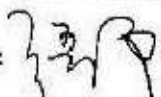
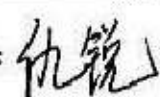

编制单位：北京中数智汇科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：				
货币资金		56,738,065.33	294,835.17	1,275,266.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据				
应收账款	十四、1	7,561,915.70	3,893,233.62	387,275.75
预付款项		303,397.36	25,514.19	
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十四、2	718,825.97	838,902.48	3,907,797.45
存货				
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		3,024,501.20	3,522,813.07	2,926,000.00
流动资产合计		68,346,705.56	8,575,298.53	8,496,339.97
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	十四、3	1,000,000.00		
投资性房地产				
固定资产		1,264,231.20	1,278,599.29	1,346,553.10
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		121,890.97	147,522.83	
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		2,386,122.17	1,426,122.12	1,346,553.10
资产总计		70,732,827.73	10,001,420.65	9,842,893.07

公司资产负债表（续）

项 目	附注	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：				
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据				
应付账款		5,908,907.45	6,208,907.45	6,046,907.45
预收款项		5,267,386.57	3,651,924.19	4,669,788.26
应付职工薪酬		313,772.55	306,856.80	235,931.02
应交税费		945,940.71	38,828.88	113,701.95
应付利息				
应付股利				
其他应付款		15,587.12	34,253.79	32,816.49
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		12,451,594.40	10,240,771.11	11,098,945.17
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
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		140,000.00	140,000.00	
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		140,000.00	140,000.00	
负债合计		12,591,594.40	10,380,771.11	11,098,945.17
所有者权益：				
实收资本		1,111,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
资本公积		49,889,000.00		
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积				
未分配利润		7,141,233.33	-1,379,350.46	2,256,052.10
所有者权益合计		58,141,233.33	-379,350.46	-1,256,052.10
负债和所有者权益总计		70,732,827.73	10,001,420.65	9,842,893.07

公司法定代表人： 主管会计工作的公司负责人： 公司会计机构负责人：

公司利润表

编制单位：北京中数智汇科技有限公司

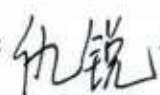
单位：人民币元

项 目	附注	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、营业收入	十四、4	14,896,015.22	15,453,586.05	7,543,275.03
减：营业成本	十四、4	3,763,153.83	8,379,241.34	7,217,212.18
营业税金及附加		159,777.13	233,187.88	49,338.57
销售费用		1,090,772.20	1,297,034.12	748,783.07
管理费用		2,637,551.57	4,888,122.81	1,662,311.27
财务费用		781.18	-1,167.33	1,677.58
资产减值损失		4,653.32	109,656.77	47,252.50
加：公允价值变动收益				
投资收益	十四、5	63,604.32	80,781.01	9,258.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(损失“-”)		7,302,930.31	628,291.47	-2,174,041.48
加：营业外收入		1,217,653.48	248,410.17	
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额(损失“-”)		8,520,583.79	876,701.64	-2,174,041.48
减：所得税费用				21,958.88
四、净利润(损失“-”)		8,520,583.79	876,701.64	-2,196,000.36
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				
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益				
六、综合收益总额		8,520,583.79	876,701.64	-2,196,000.36
七、每股收益				
(一)基本每股收益				
(二)稀释每股收益				

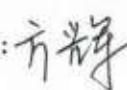
公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



公司现金流量表

编制单位: 北京中数智汇科技有限公司

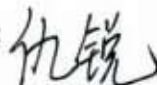
单位: 人民币元

项 目	附注	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金		14,170,682.00	12,915,197.50	15,844,240.00
收到的税费返还		1,217,653.48	248,410.17	
收到其他与经营活动有关的现金		956,619.70	3,856,169.53	1,000,000.00
经营活动现金流入小计		16,344,955.18	17,019,777.20	16,844,240.00
购买商品、接受劳务支付的现金		2,040,000.00	4,810,000.00	4,266,478.66
支付给职工以及为职工支付的现金		3,877,178.26	6,280,939.43	1,811,231.76
支付的各项税费		936,347.52	2,909,939.04	249,828.32
支付其他与经营活动有关的现金		2,654,530.56	3,360,984.34	6,988,402.59
经营活动现金流出小计		9,508,056.34	17,361,862.81	13,315,941.33
经营活动产生的现金流量净额		6,836,898.84	-342,085.61	3,528,298.67
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金		700,000.00		
取得投资收益收到的现金		63,604.32	80,781.01	9,258.66
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				
投资活动现金流入小计		763,604.32	80,781.01	9,258.66
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		157,273.00	419,127.00	118,371.00
投资支付的现金			300,000.00	2,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		1,157,273.00	719,127.00	2,918,371.00
投资活动产生的现金流量净额		-393,668.68	-638,345.99	-2,909,112.34
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金		50,000,000.00		
其中: 子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00		
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
其中: 子公司支付少数股东的现金股利				
支付其他与筹资活动有关的现金				
其中: 子公司减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计				
筹资活动产生的现金流量净额		50,000,000.00		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		56,443,230.16	-980,431.60	619,186.33
加: 期初现金及现金等价物余额		294,835.17	1,275,266.77	656,080.44
六、期末现金及现金等价物余额		56,738,065.33	294,835.17	1,275,266.77

公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:




所有者权益变动表

编制单位: 北京中数智汇科技股份有限公司

单位: 人民币元

项目	2015年1-6月						
	实收资本	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
一、上年年末余额	1,000,000.00						
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	1,000,000.00						
三、本年增减变动金额 (减少“—”)	111,000.00	49,889,000.00					
(一) 综合收益总额							
(二) 所有者投入和减少资本	111,000.00	49,889,000.00					
1. 所有者投入资本	111,000.00	49,889,000.00					
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者的分配							
3. 其他							
(四) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
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	1,111,000.00	49,889,000.00					7,141,233.33
所有者权益合计							-379,350.46
							-379,350.46
							-379,350.46
							58,520,583.79
							8,520,583.79
							50,000,000.00
							50,000,000.00

法定代表人: 

主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人: 

所有者权益变动表

编制单位：北京中数智汇科技有限公司



单位：人民币元

项目	2014年					
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积
所有者权益合计						-1,256,052.10
未分配利润						-2,256,052.10
一、上年年末余额	1,000,000.00					
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	1,000,000.00					
三、本年增减变动金额（减少“-”）						-1,256,052.10
（一）综合收益总额						876,701.64
（二）所有者投入和减少资本						876,701.64
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						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者的分配						
3. 其他						
（四）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
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	1,000,000.00					-1,379,350.46

公司法定代表人：

[Signature]

主管会计工作的公司负责人：

仇锐

公司会计机构负责人：

方辉

所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	2013年						所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	
一、上年年末余额	1,000,000.00						939,948.26
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	1,000,000.00						939,948.26
三、本年增减变动金额（减少“”）							-2,196,000.36
（一）综合收益总额							-2,196,000.36
（二）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							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者的分配							
3. 其他							
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
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	1,000,000.00						-1,256,052.10

编制单位：北京中数智汇科技有限公司



公司法定代表人：[Signature]

主管会计工作的公司负责人：[Signature]

[Signature]

公司会计机构负责人：[Signature]

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

北京中数智汇科技有限公司(以下简称“本公司”)是一家在北京市注册的有限责任公司,于2012年7月10日,由张军、马欣共同发起设立,并经北京市工商管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:110107015066256。本公司总部位于北京市海淀区蓝靛厂东路2号院2号楼(金源时代商务中心2号楼3单元(C座)8B)。

本公司设立时注册资本为100万元。由两名自然人股东共同出资。股权结构如下:

股东名称	出资额	持股比例(%)
马欣	800,000.00	80.00
张军	200,000.00	20.00
合计	1,000,000.00	100.00

2013年12月2日,经股东会决议,马欣将其持有的本公司12%股权转让给洪燕,并将其持有的本公司68%股权转让给龙信数据(北京)有限公司。变更后股权结构如下:

股东名称	出资额	持股比例(%)
龙信数据(北京)有限公司	680,000.00	68.00
张军	200,000.00	20.00
洪燕	120,000.00	12.00
合计	1,000,000.00	100.00

2015年3月9日,经股东会决议,洪燕将其持有的本公司8%股权转让给张军。此次变更后股权结构如下:

股东名称	出资额	持股比例(%)
龙信数据(北京)有限公司	680,000.00	68.00
张军	280,000.00	28.00
洪燕	40,000.00	4.00
合计	1,000,000.00	100.00

2015年6月18日,经股东会决议,洪燕将其持有的本公司0.555%股权(对应0.555万元货币出资)以250万元转让给胡卫洁。张军将其持有的本公司1.665%股权(对应1.665万元的出资)以750万元转让给胡卫洁,并将其持有的本公司2.22%(对应2.22万元的出资)以1,000万元转让给宋运坚。龙信数据(北京)有限公司将其持有的本公司6.66%股权(对应6.66万元出资)以3,000万元转让给上海冠英清丁投资管理合伙企业(有限合伙)。此次变更后股权结构如下:

北京中数智汇科技有限公司

财务报表附注

2013年度至2015年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

股东名称	出资额	持股比例(%)
龙信数据(北京)有限公司	613,400.00	61.34
张军	241,150.00	24.115
洪燕	34,450.00	3.445
上海冠英清丁投资管理合伙企业(有限合伙)	66,600.00	6.66
胡卫洁	22,200.00	2.22
宋运坚	22,200.00	2.22
合计	1,000,000.00	100.00

2015年6月18日,经股东会决议,本公司增资11.10万元,增资后注册资本为111.10万元。

2015年6月18日,增资方以5,000万元(“增资款”)认缴本公司新增注册资本11.1万元,共取得本公司10%股权。其中,工银瑞信投资管理有限公司以1,000万元认购本公司2%的股权(对应2.22万元注册资本),苏州磐翼投资中心(有限合伙)以1,000万元认购本公司2%的股权(对应2.22万元注册资本),北京久赢投资合伙企业以1,000万元认购本公司2%的股权(对应2.22万元注册资本),首誉光控资产管理有限公司以800万元认购本公司1.6%的股权(对应1.776万元注册资本),联通创新创业投资有限以700万元认购本公司1.4%的股权(对应1.554万元注册资本),北京数联股权投资管理中心(有限合伙)以500万元认购本公司1%股权(对应1.11万元注册资本)。

2015年6月24日,北京市工商行政管理局核准了本次变更事项,本公司取得变更后的《企业法人营业执照》。变更后股权结构如下:

股东名称	出资额	持股比例(%)
龙信数据(北京)有限公司	613,400.00	55.20
张军	241,150.00	21.70
洪燕	34,450.00	3.10
上海冠英清丁投资管理合伙企业(有限合伙)	66,600.00	6.00
胡卫洁	22,200.00	2.00
宋运坚	22,200.00	2.00
工银瑞信投资管理有限公司	22,200.00	2.00
苏州磐翼投资中心(有限合伙)	22,200.00	2.00
北京久赢投资合伙企业	22,200.00	2.00
首誉光控资产管理有限公司	17,760.00	1.60
联通创新创业投资有限公司	15,540.00	1.40
北京数联股权投资管理中心(有限合伙)	11,100.00	1.00
合计	1,111,000.00	100.00

本公司建立了股东会、执行董事、执行监事的法人治理结构，目前设置商务部、财务部、产品部、人力部、行政部、技术部等部门。

本公司业务性质和主要经营范围为：技术开发，技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；应用软件开发；数据处理；经济信息咨询；承办展览展示；销售计算机、软硬件及辅助设备（以工商局核定为准）。

本公司下设上海熠新信息科技有限公司（以下简称“上海熠新公司”）一个子公司。

本申报财务报表及财务报表附注业经本公司董事会会议于2015年8月22日批准。

2、合并财务报表范围

本报告期内，本公司合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。本公司在其他主体中的权益情况参见附注、七。本公司收购的子公司上海熠新公司自2015年6月1日开始纳入合并报表范围。

二、财务报表的编制基础

本申报财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还参照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本申报财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本申报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。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、19。

1、遵循企业会计准则的声明

本申报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2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日的合并及公司财务状况以及2013年度、2014年度、2015年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本申报财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买

日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益，其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

- ① 属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ② 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、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。

9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量；其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本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者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，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，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本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，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（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：期末余额达到五十万元（含五十万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项,再按组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额不重大的应收款项,与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按以下信用风险组合计提坏账准备

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
房租押金组合	款项性质	不计提
关联方组合	款项性质	不计提

对账龄组合,采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
180天以内	0	5
180天-1年	5	5
1-2年	10	10
2-3年	50	20
3年以上	100	100

13. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资:同一控制下企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得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作为投资成本;非同一控制下企业合并取得的长期股权投资,按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资:支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本;发行权益性证券取得的长期股权投资,以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、15。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	5	3	19.40
办公设备	5	3	19.40

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、15。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并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；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用

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。

17、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

本公司目前没有设定受益计划。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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：本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；本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）其他长期福利

本公司没有其他长期职工福利。

18. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19. 收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比

法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司销售数据信息查询权收入确认的具体方法如下：

本公司对企业注册信息数据进行采集、加工、分析，形成数据库资源，即综合信息服务平台，通过服务器接口或账户接入两种方式将综合信息服务平台的数据查询权销售给金融机构。

对于合同期间固定、合同金额固定的销售合同，本公司按照合同总额，在合同期间内分期确认收入。对于按照使用量和单价计算收费的合同，本公司在各期末按照当期客户实际使用量和约定单价确认收入。

20. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计

入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

21、递延所得税资产及递延所得税负债

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，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

22、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

23、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

24、重要会计政策、会计估计的变更

重要会计政策变更

2014年1月至6月，财政部发布了《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》，修订了《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》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号自2014年年度财务报告起施行外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

本公司从2014年7月1日起执行上述新会计准则，该等新会计准则的实施而进行的会计政策变更未对本公司报告期经营成果及现金流量产生影响，也无需进行追溯调整。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率(%)
增值税	应税收入	17
增值税	应税收入	6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

纳税主体名称	所得税税率(%)
北京中数智汇科技有限公司	25
上海熠新信息科技有限公司	25

2. 税收优惠及批文

(1) 依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号），本公司符合规定的软件产品综合信息服务平台 V2.1，享受增值税即征即退的政策，自2014年5月1日起执行。

(2) 依据财税（2012）27号文件，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。本公司符合上述条件，已向北京市海淀区地方税务局进行备案，享受优惠期间为2014年、2015年免税，2016-2018年减半征收。

五、合并财务报表项目注释

本财务报表的报告期为2013、2014年度及2015年1-6月，附注中期末指2015年6月30日，本期特指2015年1-6月。

1. 货币资金

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
库存现金：	120,248.42	-	-
银行存款：	56,813,261.10	294,835.17	1,275,266.77
合计	56,933,509.52	294,835.17	1,275,266.77

说明：期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	金额	比例(%)	2015.6.30		净额
			坏账准备	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	7,774,821.13	100.00	187,445.43	2.41	7,587,375.70
其中: 账龄组合	7,774,821.13	100.00	187,445.43	2.41	7,587,375.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	7,774,821.13	100.00	187,445.43		7,587,375.70

应收账款按种类披露(续)

种类	金额	比例(%)	2014.12.31		净额
			坏账准备	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	3,922,335.92	100.00	29,102.30	0.74	3,893,233.62
其中: 账龄组合	3,922,335.92	100.00	29,102.30	0.74	3,893,233.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	3,922,335.92	100.00	29,102.30		3,893,233.62

应收账款按种类披露(续)

种类	金额	比例(%)	2013.12.31		净额
			坏账准备	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	387,275.75	100.00	--	--	387,275.75
其中: 账龄组合	387,275.75	100.00	--	--	387,275.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	387,275.75	100.00	--		387,275.75

说明:

账龄组合,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	金额	比例(%)	2015.6.30		净额
			坏账准备	计提比例(%)	
180天以内	4,607,238.63	59.26	-	-	4,607,238.63
180天至1年	2,592,016.44	33.34	129,600.82	5.00	2,462,415.62
1至2年	574,846.06	7.39	57,484.61	10.00	517,361.45
2至3年	720.00	0.01	360.00	50.00	360.00
合计	7,774,821.13	100.00	187,445.43		7,587,375.70

账龄组合,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款(续):

账龄	金额	比例(%)	2014.12.31		净额
			坏账准备	计提比例(%)	
180天以内	3,346,769.86	85.33	--	--	3,346,769.86
180天至1年	574,846.06	14.66	28,742.30	5.00	546,103.76
1至2年	-	-	--	--	--
2至3年	720.00	0.02	360.00	50.00	360.00
合计	3,922,335.92	100.00	29,102.30		3,893,233.62

账龄组合,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款(续):

账龄	金额	比例(%)	2013.12.31		净额
			坏账准备	计提比例(%)	
180天以内	386,555.75	99.81	--	--	386,555.75
180天至1年	--	--	--	--	--
1至2年	720.00	0.19	--	--	720.00
2至3年	--	--	--	--	--
合计	387,275.75	100.00	--		387,275.75

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2014年和2015年1-6月分别计提坏账准备金额29,102.30元和158,343.13元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

① 2015年6月30日

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
千家客网络科技(北京)有限公司	2,747,000.00	35.33	163,489.18
元素咨询有限公司	1,605,753.42	20.55	13,400.00
重庆市阿里巴巴小额贷款有限公司	998,860.00	12.55	-
中国民生银行股份有限公司	940,136.99	12.09	-
中国工商银行股份有限公司	429,164.38	5.52	-
合计	6,720,914.79	86.44	176,889.18

② 2014年12月31日

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
千家客网络科技(北京)有限公司	2,747,000.00	70.03	26,139.18
中国工商银行股份有限公司	450,986.30	11.50	--
元素咨询有限公司	268,000.00	6.83	--
兴业银行股份有限公司	220,821.92	5.63	--
华源润通(北京)科技有限公司	151,862.50	3.87	2,603.13
合计	3,838,670.72	97.86	28,742.31

③ 2013年12月31日

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京国政通科技有限公司	302,465.75	78.10	--
华源润通(北京)科技有限公司	84,090.00	21.71	--
晋城市财政局研究所	720.00	0.19	--
合计	387,275.75	100.00	--

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	2015.6.30		2014.12.31		2013.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	303,397.36	100.00	25,514.19	100.00	-	--

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

① 2015年6月30日

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
北京星缘新动力科技有限公司	303,397.36	100.00

② 2014年12月31日

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
北京星缘新动力科技有限公司	25,514.19	100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2015.6.30				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
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					
其中: 押金组合	75,100.00	7.10	--	--	75,100.00
账龄组合	982,343.13	92.90	84,117.16	8.56	898,225.97
组合小计	1,057,443.13	100.00	84,117.16		973,325.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1,057,443.13	100.00	84,117.16		973,325.97

其他应收款按种类披露(续)

种类	2014.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
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					
其中: 押金组合	50,570.00	5.02	--	--	50,570.00
账龄组合	956,139.45	94.98	167,806.97	17.55	788,332.48
组合小计	1,006,709.45	100.00	167,806.97		838,902.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1,006,709.45	100.00	167,806.97		838,902.48

其他应收款按种类披露(续)

种类	2013.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
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					
其中:押金组合	50,000.00	1.25	--	--	50,000.00
关联方组合	3,000,000.00	75.09	--	--	3,000,000.00
账龄组合	945,049.95	23.66	87,252.50	9.23	857,797.45
组合小计	3,995,049.95	100.00	87,252.50		3,907,797.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	3,995,049.95	100.00	87,252.50		3,907,797.45

说明:

账龄组合,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2015.6.30				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	282,343.13	28.74	14,117.16	5.00	268,225.97
1至2年	700,000.00	71.26	70,000.00	10.00	630,000.00
合计	982,343.13	100.00	84,117.16		898,225.97

账龄	2014.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	156,139.45	16.33	7,806.97	5.00	148,332.48
1至2年	--	--	--	--	--
2至3年	800,000.00	83.67	160,000.00	20.00	640,000.00
合计	956,139.45	100.00	167,806.97		788,332.48

账龄	2013.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	145,049.95	15.35	7,252.50	5.00	137,797.45
1至2年	800,000.00	84.65	80,000.00	10.00	720,000.00
合计	945,049.95	100.00	87,252.50		857,797.45

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2013年和2014年分别计提坏账准备金额47,252.50元和80,554.47元;2015年1-6月转回坏账准备金额83,689.81元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	2015.6.30 账面余额	2014.12.31 账面余额	2013.12.31 账面余额
备用金	282,343.13	156,139.45	86,549.95
押金	75,100.00	50,570.00	50,000.00
个人、单位往来款	700,000.00	800,000.00	858,500.00
应收关联方款项	--	--	3,000,000.00
合计	1,057,443.13	1,006,709.45	3,995,049.95

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

① 2015年6月30日

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
张灵敏	借款	700,000.00	1-2年	66.20	70,000.00
李斐	备用金	96,600.00	1年以内	9.14	4,830.00
王辰斐	备用金	67,547.83	1年以内	6.39	3,377.39
王韧	备用金	63,740.00	1年以内	6.03	3,187.00
李晓燕	备用金	54,455.30	1年以内	5.15	2,722.77
合计		982,343.13		92.90	84,117.16

说明: 应收张灵敏的70万元为上海熠新公司与张灵敏的资金拆借款, 该款项已于2015年8月收回。

② 2014年12月31日

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京昊易恒源 科贸有限公司	单位往来款	800,000.00	2-3年	79.47	160,000.00
李斐	备用金	96,600.00	1年以内	9.60	4,830.00
曹冬梅	押金	40,000.00	1-2年	3.97	--
李晓燕	备用金	49,539.45	1年以内	4.92	2,476.97
王韧	备用金	10,000.00	1年以内	0.99	500.00
合计		996,139.45		98.95	167,806.97

说明: 应收北京昊易恒源科贸有限公司的款项已于2015年6月收回。

③ 2013年12月31日

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
徐进	关联方拆借款	3,000,000.00	1年以内	75.09	-
北京吴易恒源 科贸有限公司	单位往来款	800,000.00	1-2年	20.02	80,000.00
李晓燕	备用金	86,549.95	1年以内	2.17	4,327.50
张灵敏	借款	58,500.00	1年以内	1.46	2,925.00
曹冬梅	押金	40,000.00	1年以内	1.00	-
合计		3,985,049.95		99.74	87,252.50

说明: 应收徐进的款项已于2014年收回。

5. 其他流动资产

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
银行理财产品	2,400,000.00	3,100,000.00	2,800,000.00
预缴所得税款项	624,501.20	290,008.28	-
其他	-	132,804.79	126,000.00
合计	3,024,501.20	3,522,813.07	2,926,000.00

说明:

- (1) 2015年6月30日, 本公司持有自第三方商业银行购买的保本浮动收益理财产品金额190万元以及非保本浮动收益理财产品金额50万元。2014年12月31日, 本公司持有自第三方商业银行购买的保本浮动收益理财产品金额110万元以及非保本浮动收益理财产品金额200万元。2013年12月31日, 本公司持有自第三方商业银行购买的保本浮动收益理财产品金额280万元。
- (2) 本公司享受符合条件的新办集成电路设计企业和符合条件的软件企业定期减免征收企业所得税, 享受优惠期间为2014年、2015年免税, 2016-2018年减半征收。2014年度以及2015年1-6月本公司已预缴所得税金额分别为290,008.28元以及334,492.92元, 将于税务机关核定后收回预缴税款。

6. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值:			
1.2015.01.01	1,413,958.59	198,186.49	1,612,145.08
2.本期增加金额	114,699.00	34,273.52	148,972.52

北京中数智汇科技有限公司

财务报表附注

2013年度至2015年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

(1) 购置	114,699.00	34,273.52	148,972.52
(2) 在建工程转入	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--
4. 2015.6.30	1,528,657.59	232,460.01	1,761,117.60
二、累计折旧			
1. 2015.01.01	323,494.94	10,050.85	333,545.79
2. 本期增加金额	142,907.47	20,433.14	163,340.61
(1) 计提	142,907.47	20,433.14	163,340.61
(2) 其他增加	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--
4. 2015.6.30	466,402.41	30,483.99	496,886.40
三、账面价值			
1. 2015.6.30 账面价值	1,062,255.18	201,976.02	1,264,231.20
2. 2015.01.01 账面价值	1,090,463.65	188,135.64	1,278,599.29

固定资产情况(续)

项目	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值:			
1. 2014.01.01	1,315,729.88	76,729.12	1,392,459.00
2. 本年增加金额	98,228.71	121,457.37	219,686.08
(1) 购置	98,228.71	121,457.37	219,686.08
(2) 在建工程转入	--	--	--
3. 本年减少金额	--	--	--
4. 2014.12.31	1,413,958.59	198,186.49	1,612,145.08
二、累计折旧			
1. 2014.01.01	42,888.13	3,017.77	45,905.90
2. 本年增加金额	264,977.19	22,662.70	287,639.89
(1) 计提	264,977.19	22,662.70	287,639.89
(2) 其他增加	--	--	--
3. 本年减少金额	--	--	--
4. 2014.12.31	307,865.32	25,680.47	333,545.79
三、账面价值			
1. 2014.12.31 账面价值	1,106,093.27	172,506.02	1,278,599.29
2. 2014.01.01 账面价值	1,272,841.75	73,711.35	1,346,553.10

7、商誉

商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2015.01.01	本期增加		本期减少		2015.6.30
		企业合并形成	其他增加	处置	其他减少	
收购上海熠新公司	--	493,161.01	--	--	--	493,161.01

8、长期待摊费用

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少		2015.6.30
			本期摊销	其他减少	
办公室装修费	147,522.83	8,300.00	33,931.86	--	121,890.97

项目	2014.01.01	本年增加	本年减少		2014.12.31
			本年摊销	其他减少	
办公室装修费	--	199,441.00	51,918.17	--	147,522.83

9、递延所得税资产与递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2015.6.30		2014.12.31		2013.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产:						
资产减值准备	271,562.59	--	196,909.27	--	87,252.50	--
未取得发票的成本	4,604,819.45	--	3,104,819.45	--	2,942,819.45	--
收入确认时间性差异	--	--	532,725.57	--	--	--
小计	4,876,382.04	--	3,834,454.29	--	3,030,071.95	--
递延所得税负债:						
收入确认时间性差异	6,751,765.93	--	--	--	1,179,167.49	--
小计	6,751,765.93	--	--	--	1,179,167.49	--

10、应付账款

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
信息技术服务费	4,635,205.09	4,934,819.45	4,772,819.45
固定资产采购款	1,274,088.00	1,274,088.00	1,274,088.00
合计	5,909,293.09	6,208,907.45	6,046,907.45

其中,截至2015年6月30日,账龄超过1年的重要应付账款

项目	2015.6.30	未偿还或未结转的原因
信息技术服务费	3,134,819.45	依合同约定在收到对方付款要求时支付
固定资产采购款	1,274,088.00	尚未结算
合计	4,408,907.45	

截至2014年12月31日,账龄超过1年的重要应付账款

项目	2014.12.31	未偿还或未结转的原因
信息技术服务费	1,800,000.00	依合同约定在收到对方付款要求时支付
固定资产采购款	1,274,088.00	尚未结算
合计	3,074,088.00	

11、预收款项

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
预收合同款项	5,267,386.57	3,651,924.19	4,669,788.26

12、应付职工薪酬

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.6.30
短期薪酬	306,856.80	3,812,209.45	3,738,863.56	380,202.69
离职后福利-设定提存计划	--	309,774.54	262,719.94	47,054.60
合计	306,856.80	4,121,983.99	4,001,583.50	427,257.29

项目	2014.01.01	本年增加	本年减少	2014.12.31
短期薪酬	235,931.02	5,865,830.58	5,794,904.80	306,856.80
离职后福利-设定提存计划	--	486,034.63	486,034.63	--
合计	235,931.02	6,351,865.21	6,280,939.43	306,856.80

短期薪酬的明细列示如下:

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	306,856.80	3,562,521.88	3,498,555.99	370,822.69

北京中数智汇科技有限公司

财务报表附注

2013年度至2015年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

社会保险费	--	137,709.57	137,709.57	--
其中: 1. 医疗保险费	--	118,735.44	118,735.44	--
2. 工伤保险费	--	4,568.08	4,568.08	--
3. 生育保险费	--	9,919.56	9,919.56	--
4. 其他	--	4,486.49	4,486.49	--
住房公积金	--	111,978.00	102,598.00	9,380.00
合计		306,856.80	3,812,209.45	3,738,863.56

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.6.30
离职后福利	--	309,774.54	262,719.94	47,054.60
其中: 1. 基本养老保险费	--	295,637.74	248,583.14	47,054.60
2. 失业保险费	--	14,136.80	14,136.80	--
3. 企业年金缴费	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--
合计	--	309,774.54	262,719.94	47,054.60

短期薪酬的明细列示(续)

项目	2014.01.01	本年增加	本年减少	2014.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	235,931.02	5,359,378.53	5,288,452.75	306,856.80
社会保险费	--	297,056.05	297,056.05	--
其中: 1. 医疗保险费	--	234,981.28	234,981.28	--
2. 工伤保险费	--	8,928.24	8,928.24	--
3. 生育保险费	--	19,640.96	19,640.96	--
4. 其他	--	33,505.57	33,505.57	--
住房公积金	--	209,396.00	209,396.00	--
合计	235,931.02	5,865,830.58	5,794,904.80	306,856.80

项目	2014.01.01	本年增加	本年减少	2014.12.31
离职后福利	--	486,034.63	486,034.63	--
其中: 1. 基本养老保险费	--	458,209.48	458,209.48	--
2. 失业保险费	--	27,825.15	27,825.15	--
3. 企业年金缴费	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--
合计	--	486,034.63	486,034.63	--

13、应交税费

税项	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
增值税	788,244.94	--	66,504.79
企业所得税	--	--	21,958.88
个人所得税	68,029.61	38,776.57	24,835.16
城市维护建设税	55,719.26	30.51	235.15
教育费附加	23,879.69	13.08	100.78
地方教育费附加	15,919.78	8.72	67.19
河道管理费	14.83	--	--
合计	951,808.11	38,828.88	113,701.95

14、其他应付款

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
其他	24,354.84	34,253.79	32,616.49

其中,截至2015年6月30、2014年12月31日和2013年12月31日,本公司不存在账龄超过1年的重要其他应付款。

15、递延收益

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.6.30	形成原因
“基于HADOOP技术的综合信息服务平台”项目	140,000.00	--	--	140,000.00	北京市科技委员会为科技型中小企业技术创新项目拨付的创新基金

项目	2014.01.01	本年增加	本年减少	2014.12.31	形成原因
“基于HADOOP技术的综合信息服务平台”项目	--	140,000.00	--	140,000.00	北京市科技委员会为科技型中小企业技术创新项目拨付的创新基金

其中:递延收益-政府补助情况

补助项目	2015.01.01	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015.6.30	与资产相关/与收益相关
“基于HADOOP技术的综合信息服务平台”项目	140,000.00	--	--	--	140,000.00	与收益相关

补助项目	2014.01.01	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	其他 变动	2014.12.31	与资产相关/ 与收益相关
“基于 HADOOP 技术的综合信息服务平台”项目	--	140,000.00	--	--	140,000.00	与收益相关

说明:递延收益系本公司向北京市科学技术委员会申请的科技型中小企业技术创新项目资金,申报项目为“基于 HADOOP 技术的综合信息服务平台”项目,项目总拨款为 20 万元,用途为补贴项目研发人员的研发费用,本公司已于 2014 年收到 14 万元,于项目验收时收取剩余款项,结转收益。

16. 实收资本

股东名称	2013.01.01		本年增加	本年减少	2013.12.31	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
马欣	800,000.00	80.00	--	800,000.00	--	--
张军	200,000.00	20.00	--	--	200,000.00	20.00
洪燕	--	--	120,000.00	--	120,000.00	12.00
龙信数据(北京)有限公司	--	--	680,000.00	--	680,000.00	68.00
合计	1,000,000.00	100.00	800,000.00	800,000.00	1,000,000.00	100.00

股东名称	2014.01.01		本年增加	本年减少	2014.12.31	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
张军	200,000.00	20.00	--	--	200,000.00	20.00
洪燕	120,000.00	12.00	--	--	120,000.00	12.00
龙信数据(北京)有限公司	680,000.00	68.00	--	--	680,000.00	68.00
合计	1,000,000.00	100.00	--	--	1,000,000.00	100.00

股东名称	2015.01.01		本期增加	本期减少	2015.6.30	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
龙信数据(北京)有限公司	680,000.00	68.00	--	66,600.00	613,400.00	55.20
张军	200,000.00	20.00	80,000.00	38,850.00	241,150.00	21.70
洪燕	120,000.00	12.00	--	85,550.00	34,450.00	3.10
胡卫杰	--	--	22,200.00	--	22,200.00	2.00
宋运坚	--	--	22,200.00	--	22,200.00	2.00
上海冠英清丁投资管理合伙企业(有限合伙)	--	--	66,600.00	--	66,600.00	6.00
苏州碧翼投资中心	--	--	22,200.00	--	22,200.00	2.00

北京中数智汇科技有限公司

财务报表附注

2013 年度至 2015 年 1-6 月（除特别说明外，金额单位为人民币元）

工银瑞信投资管理 有限公司	--	--	22,200.00	--	22,200.00	2.00
北京久赢投资合伙 企业	--	--	22,200.00	--	22,200.00	2.00
首誉光控资产管理 有限公司	--	--	17,760.00	--	17,760.00	1.60
联透创新创业投资 有限公司	--	--	15,540.00	--	15,540.00	1.40
北京数联股权投资 管理中心	--	--	11,100.00	--	11,100.00	1.00
合计	1,000,000.00	100.00	302,000.00	191,000.00	1,111,000.00	100.00

说明：实收资本变动情况参见附注一。

17、资本公积

项目	股本溢价	其他资本公积	金额
2013.01.01	--	--	--
本年增加	--	--	--
本年减少	--	--	--
2013.12.31	--	--	--
本年增加	--	--	--
本年减少	--	--	--
2014.12.31	--	--	--
本期增加	49,889,000.00	--	49,889,000.00
本期减少	--	--	--
2015.6.30	49,889,000.00	--	49,889,000.00

说明：本期增资方以 5,000 万元认缴本公司新增注册资本 11.1 万元，并取得本公司 10% 股权。出资额高于注册资本的金额记入资本公积。

18、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- ① 弥补以前年度的亏损；
- ② 提取 10% 的法定盈余公积金；
- ③ 提取任意盈余公积金；
- ④ 支付普通股股利。

北京中数智汇科技有限公司

财务报表附注

2013年度至2015年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
调整前上年年末未分配利润	-1,379,350.46	-2,256,052.10	-60,051.74
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	--	--	--
调整后年初未分配利润	-1,379,350.46	-2,256,052.10	-60,051.74
加:本年归属于母公司所有者的净利润	8,360,643.49	876,701.64	-2,196,000.36
年末未分配利润	6,981,293.03	-1,379,350.46	-2,256,052.10
其中:子公司当年提取的盈余公积归 属于母公司的金额	--	--	--

19、营业收入和营业成本

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入	14,934,403.57	15,453,586.05	7,543,275.03
营业成本	3,763,153.83	8,379,241.34	7,217,212.18

说明:本公司主营业务分业务列示如下:

业务名称	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
数据信息 业务	14,934,403.57	3,763,153.83	15,453,586.05	8,379,241.34	7,543,275.03	7,217,212.18

20、营业税金及附加

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
城市维护建设税	93,304.66	136,026.26	28,780.83
教育费附加	39,987.71	58,296.99	12,334.64
地方教育费附加	26,658.47	38,864.63	8,223.10
河道管理费	14.83	--	--
合计	159,965.67	233,187.88	49,338.57

说明:各项营业税金及附加的计缴标准参见附注四、税项。

21、销售费用

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
职工薪酬	827,132.87	693,440.55	221,738.92
差旅费	194,075.93	233,772.90	378,763.18
招待费	60,363.40	122,823.67	82,012.00
其他	9,200.00	41,893.00	60,468.97
广告费	--	205,104.00	5,800.00

合计	1,090,772.20	1,297,034.12	748,783.07
----	--------------	--------------	------------

22、管理费用

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
职工薪酬	1,457,330.36	2,266,970.67	727,665.29
租赁费	424,590.13	827,313.65	77,060.49
交通费	328,982.24	497,116.66	72,967.15
通讯费	181,753.10	125,405.16	4,444.83
办公费	174,220.32	491,948.65	206,626.80
会议费	65,000.00	242,316.00	104,545.12
其他	59,274.46	125,223.99	182,891.20
折旧费	34,322.07	40,466.82	4,710.39
长期待摊费用摊销	33,931.86	51,918.17	-
咨询服务费	7,660.38	219,443.04	281,400.00
合计	2,767,064.92	4,888,122.81	1,662,311.27

23、财务费用

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
利息支出	-	-	-
减:利息收入	1,670.30	2,247.55	-
手续费及其他	1,832.12	1,080.22	1,677.58
合计	161.82	-1,167.33	1,677.58

24、资产减值损失

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
坏账损失	74,653.32	109,656.77	47,252.50

25、投资收益

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
理财产品持有期间取得的投资收益	63,604.32	80,781.01	9,258.66

26、营业外收入

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
增值税退税	1,217,653.48	248,410.17	--
个税手续费返还	753.88	--	--
合计	1,218,407.36	248,410.17	--

说明:根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税【2011】100号),本公司符合规定的软件产品综合信息服务平台 V2.1 享受增值税即征即退的政策,2014年和2015年1-6月分别收到增值税退税款248,410.17元和1,217,653.48元。

27、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	--	--	21,958.88
递延所得税调整	--	--	--
合计	--	--	21,958.88

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
利润总额	8,360,643.49	876,701.64	-2,174,041.48
按法定(25%)税率计算的所得税费用	--	--	21,958.88
所得税费用	--	--	21,958.88

28、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	2015年1-6月	2014年度	2013年度
单位及个人往来	800,000.00	3,367,400.00	1,000,000.00
其他	158,048.37	488,769.53	--
合计	958,048.37	3,856,169.53	1,000,000.00

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
单位及个人往来	--	327,400.00	4,000,000.00
付现费用	2,376,215.81	3,033,584.34	2,988,402.59
合计	2,376,215.81	3,360,984.34	6,988,402.59

29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2015年1-6月	2014年度	2013年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	8,360,643.49	875,701.64	-2,196,000.36
加: 资产减值准备	74,653.00	109,657.00	47,253.00
固定资产折旧	163,340.61	287,639.89	4,710.00
无形资产摊销	--	--	--
长期待摊费用摊销	33,931.86	51,918.17	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	--	--	--
固定资产报废损失	--	--	--
公允价值变动损失	--	--	--
财务费用(收益“-”)	--	--	--
投资损失	-63,604.32	-80,781.01	-9,258.66
递延所得税资产减少	--	--	--
递延所得税负债增加	--	--	--
存货的减少	--	--	--
经营性应收项目的减少(增加“-”)	-4,048,289.87	-869,047.16	155,163.94
经营性应付项目的增加(减少“-”)	2,489,840.41	-718,174.14	5,526,430.75
其他	--	--	--
经营活动产生的现金流量净额	7,010,515.18	-342,085.61	3,528,298.67
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	56,933,509.52	294,835.17	1,275,266.77
减: 现金的期初余额	294,835.17	1,275,266.77	656,080.44
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	56,638,674.35	-980,431.60	619,186.33

(2) 支付的取得子公司的现金净额

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物			
其中:			
上海熠新公司	1,000,000.00	--	--

减:购买日子公司持有的现金及现金等价物

其中:

上海熠新公司	21,827.85	--	--
取得子公司支付的现金净额	978,172.15	--	--

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
一、现金	56,933,509.52	294,835.17	1,275,266.77
其中:库存现金	120,248.42	--	--
可随时用于支付的银行存款	56,813,261.10	294,835.17	1,275,266.77
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	56,933,509.52	294,835.17	1,275,266.77

六、合并范围的变动

1、非同一控制下企业合并

(1) 本报告期发生的非同一控制下企业合并

2015年1-6月

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	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
上海熠新公司	2015.5.31	1,000,000.00	100	现金购买	2015.5.31	取得实际控制权	38,388.00	-89,940.00

(2) 合并成本及商誉

项目	收购上海熠新
合并成本:	
现金	1,000,000.00
合并成本合计	1,000,000.00
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	506,838.99
商誉	493,161.01

说明:合并成本公允价值按照付出的对价在购买日当日的公允价值确定,根据双方的协议约定,购买方应支付100万元作为交易对价。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

上海熠新公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值、账面价值如下:

项目	上海熠新公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	756,327.85	756,327.85
非流动资产	--	--
流动负债	249,488.86	249,488.86
非流动负债	--	--
净资产	506,838.99	506,838.99
减: 少数股东权益	--	--
合并取得的净资产	506,838.99	506,838.99

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海熠新公司	上海	上海	银行数据服务	100	--	购买

续(1):

子公司名称	2015.6.30					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海熠新公司	875,404.19	--	875,404.19	528,505.50	--	528,505.50

续(2):

子公司名称	2015年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海熠新公司	38,388.35	-159,940.30	-159,940.30	173,616.34

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险。设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

（1）市场风险

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

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司在报告期内不存在借款及应付债券等长期带息债务。因此，本公司所承担的利率风险不重大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的经营位于中国境内，业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中,欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 86.44% (2014年12月31日: 97.87%, 2013年12月31日: 100%); 本公司其他应收款中,欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 92.90% (2014年12月31日: 98.95%, 2013年12月31日: 100%)。

(3) 流动性风险

流动性风险,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。

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物,并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。

本公司通过经营业务以及股权筹资产生的资金来筹措营运资金。于2015年6月30日、2014年12月31日以及2013年12月31日,本公司不存在金融负债和银行借款的授信额度。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营,从而为股东提供回报,并使其他利益相关者获益,同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构,本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2015年6月30日,本公司的资产负债率为 18% (2014年12月31日: 104%, 2013年12月31日: 113%)。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值,公允价值层次可分为:

第一层次: 相同资产或负债在活跃市场中的报价(未经调整的)。

第二层次: 直接(即价格)或间接(即从价格推导出)地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次: 资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值(不可观察输入值)。

(1) 以公允价值计量的项目和金额

于2015年6月30日,以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下:

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
分类为其他流动资产的理财产品	-	2,400,000.00	-	2,400,000.00

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续以公允价值计量的资产总额	--	2,400,000.00	--	2,400,000.00

于2014年12月31日,以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下:

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
分类为其他流动资产的理财产品	--	3,100,000.00	--	3,100,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	--	3,100,000.00	--	3,100,000.00

对于在活跃市场上交易的金融工具,本公司以其活跃市场报价确定其公允价值;对于不在活跃市场上交易的金融工具,本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括:货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例(%)	母公司对本公司表决权比例(%)
龙信数据(北京)有限公司	北京	政府数据管理及咨询	822.1976	55	55

本公司最终控制方是: 屈庆超

报告期内,母公司注册资本变化如下:

2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.6.30
8,221,976.00	--	--	8,221,976.00

母公司注册资本变化(续)

2014.01.01	本年增加	本年减少	2014.12.31
6,988,679.00	1,233,297.00	--	8,221,976.00

2、本公司的子公司情况

子公司情况参见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
北京税之联数据有限责任公司	受同一母公司控制
北京企嘉科技有限公司	受同一母公司控制
龙信思源(北京)科技有限公司	受同一母公司控制
北京久其龙信数据科技有限公司	受同一母公司控制
国能数通(北京)科技有限公司	受同一母公司控制
北京龙信首经贸大数据技术研究中心有限公司	受同一母公司控制
张军	个人股东、关键管理人员
洪燕	个人股东、关键管理人员
徐进	关键管理人员
屈庆超	最终控制人
北京中海数通科技有限公司	控股股东参股公司
北京龙信企嘉投资中心(有限合伙)	最终受同一实际控制人控制
淘数科技(北京)有限公司	最终控股股东参股并任职公司
北京国都天信应用技术有限公司	个人股东任职公司
北京宽捷网讯通讯技术有限公司	个人股东任职公司
北京国都信业科技有限公司	个人股东参股并任职公司
龙岩中建科建材科技发展有限公司	个人股东参股并任职公司

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年1-6月	2014年度	2013年度
龙信数据(北京)有限公司	数据库及分析模型开发	人工工时定价	--	--	2,386,478.66

(2) 关联租赁情况

公司承租

出租方名称	租赁资产种类	租赁费定价依据	2015年1-6月 确认的租赁费	2014年度 确认的租赁费	2013年度 确认的租赁费
龙信思源(北京)科技有限公司	房屋	无偿使用	--	--	--

说明:本公司与龙信思源(北京)科技有限公司于2014年2月10日签订房屋无偿使用

合同,约定自2014年2月10日至2015年2月9日止,本公司无偿使用地址为北京市海淀区蓝靛厂东路2号院2号楼3单元(C座)8B的房屋中10平方米作为办公用途。本公司与龙信思源(北京)科技有限公司于2015年2月9日签订房屋无偿使用合同,约定自2015年2月10日至2017年2月9日止,本公司无偿使用地址为北京市海淀区蓝靛厂东路2号院2号楼3单元(C座)8B的房屋中10平方米作为办公用途。

(3) 关联方资金拆借情况

	关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出	徐进	4,000,000.00	2013年11月	无固定到期日	高管借款

说明:徐进系本公司关键管理人员,因个人用款需要于2013年11月向本公司拆借资金400万元,并于2013年还款100万元,于2014年还款300万元。

(4) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员3人,上期关键管理人员3人,支付薪酬情况见下表:

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
关键管理人员薪酬	578,160.60	501,981.60	288,490.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2015.6.30		2014.12.31		2013.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	徐进	--	--	--	--	3,000,000.00	--

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
应付账款	龙信数据(北京)有限公司	--	1,800,000.00	1,800,000.00

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止,本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下:

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
资产负债表日后第1年	535,222.80	714,921.00	809,446.70
资产负债表日后第2年	188,000.00	440,000.00	714,921.00
资产负债表日后第3年	--	--	440,000.00
以后年度	--	--	--
合计	723,222.80	1,154,921.00	1,964,367.70

(2) 信息技术服务采购

至资产负债表日止,本公司对外签订的不可撤销的信息技术服务合约情况如下:

不可撤销服务费的最低付款额	2015.6.30			2014.12.31			2013.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
资产负债表日后第1年	3,000,000.00					3,000,000.00				3,000,000.00
资产负债表日后第2年	3,000,000.00					3,000,000.00				3,000,000.00
资产负债表日后第3年	5,299,340.00					5,299,340.00				3,000,000.00
以后年度	--					--				5,299,340.00
合计	11,299,340.00					11,299,340.00				14,299,340.00

(3) 其他承诺事项

截至2015年6月30日,本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至2015年6月30日,本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至2015年8月22日,本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2015.6.30				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
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	7,749,361.13	100.00	187,445.43	2.42	7,561,915.70
其中: 账龄组合	7,749,361.13	100.00	187,445.43	2.42	7,561,915.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	7,749,361.13	100.00	187,445.43		7,561,915.70

应收账款按种类披露(续)

种类	2014.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--

北京中数智汇科技有限公司

财务报表附注

2013年度至2015年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

按组合计提坏账准备的应收账款	3,922,335.92	100.00	29,102.30	0.74	3,893,233.62
其中:账龄组合	3,922,335.92	100.00	29,102.30	0.74	3,893,233.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	3,922,335.92	100.00	29,102.30		3,893,233.62

应收账款按种类披露(续)

种类	金额	比例(%)	2013.12.31		净额
			坏账准备	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	387,275.75	100.00	--	--	387,275.75
其中:账龄组合	387,275.75	100.00	--	--	387,275.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	387,275.75	100.00	--		387,275.75

账龄组合,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	金额	比例(%)	2015.6.30		净额
			坏账准备	计提比例(%)	
180天以内	4,581,778.63	59.12	--	--	4,581,778.63
180天至1年	2,592,016.44	33.45	129,600.82	5.00	2,462,415.62
1至2年	574,846.06	7.42	57,484.61	10.00	517,361.45
2至3年	720.00	0.01	360.00	50.00	360.00
合计	7,749,361.13	100.00	187,445.43		7,561,915.70

账龄	金额	比例(%)	2014.12.31		净额
			坏账准备	计提比例(%)	
180天以内	3,346,769.86	85.33	--	--	3,346,769.86
180天至1年	574,846.06	0.15	28,742.30	5.00	546,103.76
1至2年	--	--	--	--	--
2至3年	720.00	0.00	360.00	50.00	360.00
合计	3,922,335.92	85.47	29,102.30		3,893,233.62

北京中数智汇科技有限公司

财务报表附注

2013年度至2015年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

账龄	金额	比例(%)	2013.12.31		净额
			坏账准备	计提比例(%)	
180天以内	386,555.75	99.81	--	--	386,555.75
180天至1年	--	--	--	--	--
1至2年	720.00	0.19	--	--	720.00
合计	387,275.75	100.00	--	--	387,275.75

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2014年、2015年1-6月分别计提坏账准备金额29,102.30元和158,343.13元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

① 2015年6月30日

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
千家客网络科技(北京)有限公司	2,747,000.00	35.33	163,489.18
元素咨询有限公司	1,605,753.42	20.65	13,400.00
重庆市阿里巴巴小额贷款有限公司	998,860.00	12.85	--
中国民生银行股份有限公司	940,135.99	12.09	--
中国工商银行股份有限公司	429,164.38	5.52	--
合计	6,720,914.79	86.44	176,889.18

② 2014年12月31日

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
千家客网络科技(北京)有限公司	2,747,000.00	70.03	26,139.18
中国工商银行股份有限公司	450,986.30	11.50	--
元素咨询有限公司	268,000.00	6.83	--
兴业银行股份有限公司	220,821.92	5.63	--
华源润通(北京)科技有限公司	151,862.50	3.87	2,603.13
合计	3,838,670.72	97.86	28,742.31

③ 2013年12月31日

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京国政通科技有限公司	302,465.75	78.10	--
华源润通(北京)科技有限 公司	84,090.00	21.71	--
晋城市财政局研究所	720.00	0.19	--
合计	387,275.75	100.00	--

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2015.6.30				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
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					
其中: 押金组合	50,600.00	6.90			50,600.00
关联方组合	400,000.00	54.57			400,000.00
账龄组合	282,343.13	38.52	14,117.16	5.00	268,225.97
组合小计	732,943.13	100.00	14,117.16		718,825.97
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款					
合计	732,943.13	100.00	14,117.16		718,825.97

其他应收款按种类披露(续)

种类	2014.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
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					
其中: 押金组合	50,570.00	5.02	--	--	50,570.00
关联方组合	--	--	--	--	--
账龄组合	956,139.45	94.98	167,806.97	17.55	788,332.48

北京中数智汇科技有限公司

财务报表附注

2013年度至2015年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

组合小计	1,006,709.45	100.00	167,806.97	838,902.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合计	1,006,709.45	100.00	167,806.97	838,902.48

其他应收款按种类披露(续)

种类	金额	比例(%)	2013.12.31		净额
			坏账准备	计提比例(%)	
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					
其中: 押金组合	50,000.00	1.25	--	--	50,000.00
关联方组合	3,000,000.00	75.09	--	--	3,000,000.00
账龄组合	945,049.95	23.66	87,252.50	9.23	857,797.45
组合小计	3,995,049.95	100.00	87,252.50		3,907,797.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	3,995,049.95	100.00	87,252.50		3,907,797.45

账龄组合,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	金额	比例(%)	2015.6.30		净额
			坏账准备	计提比例(%)	
1年以内	282,343.13	100.00	14,117.16	5.00	268,225.97

账龄	金额	比例(%)	2014.12.31		净额
			坏账准备	计提比例(%)	
1年以内	156,139.45	16.33	7,806.97	5.00	148,332.48
1至2年	--	--	--	--	--
2至3年	800,000.00	83.67	160,000.00	20.00	640,000.00
合计	956,139.45	100.00	167,806.97		788,332.48

账龄	金额	比例(%)	2013.12.31		净额
			坏账准备	计提比例(%)	
1年以内	145,049.95	15.35	7,252.50	5.00	137,797.45
1至2年	800,000.00	84.65	80,000.00	10.00	720,000.00

合计	945,049.95	100.00	87,252.50	857,797.45
----	------------	--------	-----------	------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2013年、2014年分别计提坏账准备金额47,252.50元和80,554.47元;2015年1-6月转回坏账准备金额153,689.81元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	2015.6.30 账面余额	2014.12.31 账面余额	2013.12.31 账面余额
备用金	282,343.13	156,139.45	86,549.95
押金	50,600.00	50,570.00	50,000.00
合并范围内关联方往来款	400,000.00	--	--
单位往来款	--	800,000.00	858,500.00
应收关联方款项	--	--	3,000,000.00
合计	732,943.13	1,006,709.45	3,995,049.95

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

① 2015年6月30日

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海熠新公司	关联方往来款	400,000.00	1年以内	54.57	--
李斐	备用金	96,600.00	1年以内	13.18	4,830.00
王辰斐	备用金	67,547.83	1年以内	9.22	3,377.39
王翔	备用金	63,740.00	1年以内	8.70	3,187.00
李晚燕	备用金	54,455.30	1年以内	7.43	2,722.77
合计		682,343.13		93.10	14,117.16

② 2014年12月31日

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京吴易恒源科贸有限公司	单位往来款	800,000.00	2-3年	79.47	160,000.00
李斐	备用金	96,600.00	1年以内	9.60	4,830.00
曹冬梅	押金	40,000.00	1-2年	3.97	--
李晚燕	备用金	49,539.45	1年以内	4.92	2,476.97

北京中数智汇科技有限公司

财务报表附注

2013年度至2015年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

王初	备用金	10,000.00	1年以内	0.99	500.00
合计		996,139.45		98.95	167,806.97

③ 2013年12月31日

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
徐进	关联方拆借款	3,000,000.00	1年以内	75.09	--
北京吴易恒源 科贸有限公司	单位往来款	800,000.00	1-2年	20.02	80,000.00
李晓燕	备用金	86,549.95	1年以内	2.17	4,327.50
张灵敏	借款	58,500.00	1年以内	1.46	2,925.00
曹冬梅	押金	40,000.00	1年以内	1.00	--
合计		3,985,049.95		99.74	87,252.50

3、长期股权投资

项目	2015.6.30			2014.12.31		2013.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面 余额	减值 准备	账面 余额	减值 准备	账面 价值
对子公司投资	1,000,000.00	--	1,000,000.00	--	--	--	--	--
合计	1,000,000.00	--	1,000,000.00	--	--	--	--	--

(1) 对子公司投资

被投资单位	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.6.30	本期计提减 值准备	减值准备 期末余额
上海熠新 公司	--	1,000,000.00	--	1,000,000.00	--	--
合计	--	1,000,000.00	--	1,000,000.00	--	--

4、营业收入和营业成本

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入	14,896,015.22	15,453,586.05	7,543,275.03
营业成本	3,763,153.83	8,379,241.34	7,217,212.18

北京中数智汇科技有限公司

财务报表附注

2013年度至2015年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

5、投资收益

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
其他流动资产持有期间取得的投资收益	63,604.32	80,781.01	9,258.66
合计	63,604.32	80,781.01	9,258.66

十四、补充资料

1、加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		
	2015年1-6月	2014年度	2013年度
归属于公司普通股股东的净利润	220	---	---
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	220	---	---

北京中数智汇科技有限公司

2015年8月22日

此件仅用于业务报
告专用，复印无效

证书序号: NO.006727



会计师事务所 执业证书



致同会计师事务所(特殊普通合
伙)

名 称:

主 任 会 计 师:

办 公 场 所:

组 织 形 式:

会 计 师 事 务 所 编 号:

注 册 资 本 (出 资 额):

批 准 设 立 文 号:

批 准 设 立 日 期:

徐华

北京市朝阳区建国门外大街22号赛
特广场5层

特殊普通合伙

11010156

2000 万元

京财会许可[2011]0130号

2011-12-13

说 明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



二〇一一年五月廿八日

中华人民共和国财政部制



此管代用子业务报
省专印复印无
证书序号：000158

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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



首席合伙人：徐华



证书号：11 发证时间：二〇一六年四月 十五

证书有效期至：二〇一六年四月 十五

此件仅用于业务报
告专用。复印无效



营业执照

(副本) (20-2)

注册号110000014531430

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

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



在线扫码获取详细信息

登记机关



2014

年12月29日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。