



中数智汇

NEEQ : 835768

北京中数智汇科技股份有限公司

China Daas Technology Co.,Ltd

半年度报告

—2016—

公司半年度大事记



2016 年 2 月 16 日，中数智汇 (NEEQ : 835768) 股票在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。

为确保公司未来发展战略和经营目标的实现，吸引、激励和稳定公司经营管理骨干，2016 年 3 月 30 日，公司分别审议通过《股权激励计划》和《股票发行方案》，对公司董事、监事、高级管理人员、核心员工进行股权激励。



企业风控预警工具
营销策略辅助决策工具

公司不断深度挖掘银行和互联网金融机构的业务需求，拓宽多样化的数据服务应用场景。报告期内，公司投入开发“风铃”平台（即企业大数据风险预警平台），打造满足客户信贷全流程需求的数据产品体系。

报告期内，公司加大对互联网金融业务板块的营销力度，新签订阿里巴巴等互联网金融行业标杆企业，公司的市场占有率和品牌影响力得到进一步加强。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半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半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司财务部
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	2. 报告期内在全国股份转让系统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。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	北京中数智汇科技股份有限公司
英文名称及缩写	China Daas Technology Co.,Ltd
证券简称	中数智汇
证券代码	835768
法定代表人	张军
注册地址	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
办公地址	北京市西城区德外大街 13 号合生财富广场 5 层 J-K 单元
主办券商	长江证券股份有限公司

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	仇锐
电话	010-62376688
传真	010-62376688
电子邮箱	info@chinadaas.com
公司网址	www.chinadaas.com
联系地址及邮政编码	北京市西城区德外大街 13 号合生财富广场 5 层 J-K 单元 100088

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-2-16
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	自主研发的综合信息服务平台
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	51,111,112
控股股东	龙信数据（北京）有限公司
实际控制人	屈庆超
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	26,583,408.84	14,934,403.57	78.00%
毛利率%	80.82	74.80	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,156,906.68	8,360,643.49	33.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,636,755.03	8,359,889.61	39.20%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	15.44	219.96	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	16.10	219.94	-
基本每股收益	0.22	8.36	-97.37%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	95,396,085.08	85,354,566.10	11.76%
负债总计	16,448,622.63	19,319,567.29	-14.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,947,462.45	66,034,998.81	19.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.54	1.32	16.95%
资产负债率%	17.23	22.59	-
流动比率	5.58	4.51	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	7,548,469.57	7,010,515.18	-
应收账款周转率	1.43	2.55	-
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%	11.76	606.92	-
营业收入增长率%	78.00	168.45	-
净利润增长率%	33.45	1769.90	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

中数智汇是一家专注于金融征信服务的大数据服务提供商，通过自主研发的商业智能大数据分析平台，为包括商业银行、互联网金融企业、征信企业、小额贷款企业和第三方支付企业在内有征信需求的金融机构用户，在风险控制、精准营销、业务运营和管理决策等方面，提供全景、实时、动态关联的大数据服务。

截至报告期末，公司服务的主要行业标杆客户有包括工商银行、建设银行、交通银行和国家开发银行在内的国有银行，包括平安银行、兴业银行、民生银行、招商银行等在内的全国性股份制商业银行，包括北京银行、宁波银行、江苏银行等在内的规模城市商业银行，包括阿里巴巴等在内的互联网金融巨头，以及包括鹏元征信在内的传统征信企业，且大多数签约客户为总行级或总部级客户，主要以年为周期签订服务协议。

截至报告期末，公司通过自行采集和对外合作等方式获取约 2TB 的结构化数据，包括市场主体数据、组织机构代码、司法诉讼数据、网贷黑名单数据、企业申请著作权数据、企业申请资质许可数据、企业申请专利数据、商标数据、企业招标数据、企业招聘数据及海关进出口数据等。公司为满足金融机构客户的多样化场景需求开发的大数据平台产品包括综合信息查询、商业智能、企业族谱、数据核验、风险动态预警等。

公司是国内较早践行 DaaS（Data as a Service，数据即服务）模式的企业之一，即通过数据挖掘、数据整合、结构化处理和模型分析等大数据技术的应用，形成自有数据库资源，结合客户业务和商业决策需求，开发系列大数据平台产品，通过专线、客户端和互联网等方式为客户提供数据服务，基于数据及数据分析产品的查询与使用量向客户收取固定费用或变动费用。对于客户的定制需求，公司通过自身成本的核算与客户产出的效果制定报价。

公司销售模式以直销和代理商相结合的模式，公司通过独特的数据产品优势和服务能力，客户结构不断优化，客户对公司服务的需求粘性不断提高，逐步提升公司在所处细分市场的认可度和品牌力。报告期内，直销已成为公司最重要的销售方式。

二、经营情况

1、财务运营状况

2016 年上半年，公司实现营业收入 26,583,408.84 元，与上年同期相比增长 78%，主要是公司持续加大市场拓展和产品开发力度，原有客户的业务量不断增长，同时新增客户带来更多收入贡献所致。公司利润总额和净利润分别为 12,110,620.60 元和 11,156,906.68 元，同比分别增长 44.85%和 33.45%。公司享受企业所得税优惠政策，2015 年免征企业所得税，2016 年按 25%的法定税率减半征收。

报告期内，公司营业成本为 5,098,687.25 元，同比增长 35.49%，主要是随营业收入增长，公司相应加大在数据资源和平台运营方面投入所致。由于公司 DaaS 数据服务模式的特点，随着业务扩张，边际收入远高于边际成本，导致公司毛利率水平随着收入增长而增长。报告期内公司毛利率为 80.82%。

报告期内，公司销售费用为 1,343,816.91 元，同比增长 23.20%，主要是为满足市场拓展需求，销售人员成本增加所致。

报告期内，公司管理费用为 8,870,664.18 元，同比增长 220.58%，主要是为满足业务管理需求，公司新增管理人员成本、办公费用、及新三板挂牌后的中介机构服务费用等所致。

报告期末，公司总资产为 95,396,085.08 元，较年初增长 11.76%，净资产为 78,947,462.45 元，较年初增长 19.55%，主要是公司业务增长带来未分配利润增加和公司定向增发股票所致。

报告期末，公司其他流动资产为 11,380,259.64 元，较年初增长 912.03%，主要系公司本期新增购买商业银行发行的短期保本固定收益理财产品金额 1000 万元所致。

报告期末，公司开发支出为 1,101,024.97 元，年初余额为 0 元，主要系公司本期新增风铃 - 企业大数据风险预警平台的项目开发支出所致。

报告期内，公司经营活动现金流量净额为 7,548,469.57 元，与去年同期相比增长 7.67%，主要是收入增长带来的现金回款增加所致；投资活动现金流量净流出 1,988,031.06 元，与去年同期相比净流出增加，主要是购买固定资产和无形资产、以及增加资本化开发支出增加所致；筹资活动现金流量净额为 1,288,889.92 元，与去年同期相比下降 97.42%，主要为本期定向增发股票所收到的现金较上年同期增资收到现金减少所致。报告期末，公司现金及现金等价物为 66,106,655.13 元，较年初增长 11.56%。

2、业务经营情况

2016 年，以商业银行和互联网金融巨头为代表的大数据金融征信产业保持迅猛发展势头，对第三方大数据服务商的业务需求也日益增长。报告期内，公司不断加大在数据资源建设、数据产品开发和运营服务能力方面的投入，提高客户的服务满意度，针对金融机构用户在风险管控、营销管理、业务运营和管理决策等方面的多样化场景需求，提供更精准的数据产品和服务，驱动公司业务增长，提升公司在国内金融征信数据服务领域的领先地位。2016 年 2 月 16 日，中数智汇在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，标志着公司正式进入资本市场。

加大研发投入 增强客户体验和拓展应用场景

针对银行和互联网金融机构日趋丰富的业务场景需求，报告期内公司不断挖掘数据价值，完善现有产品形态和研发新的数据产品，包括投入开发“风铃”平台（即企业大数据风险预警平台），正式推出“企业数据字典”产品等。

完善治理结构 激励公司骨干

为吸引、激励和稳定公司经营管理骨干、核心技术人员，通过股权激励把股东和激励对象的利益紧密联系起来，促进股东价值的最大化，2016 年 3 月 30 日，公司审议通过《股权激励计划》和《股票发行方案》，对公司董事、监事、高级管理人员、核心员工进行股权激励。

持续市场拓展 加强市场占有率和品牌影响力

公司自成立以来，依托产品和服务能力，通过自身销售团队和合作伙伴，逐步实现公司的金融征信市场布局策略，目前公司已覆盖包括国有银行、全国性股份制商业银行、规模城市商业银行、互联网金融和第三方支付巨头以及传统征信龙头企业在内的主流行业客户。报告期内，公司新签主要客户包括阿里巴巴等，标志着公司得到互联网金融标杆企业的认可。

三、风险与价值

1、税收政策风险 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），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。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。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。如果未来上述税收政策发生改变，或者在期满后，公司不再享受相关税收优惠政策，将会对公司的经营业绩和利润水平产生一定的影响。

对策：公司正在申请国家高新技术企业，一旦获批将享受国家相关税收优惠政策。

2、对主要供应商依赖的风险 公司通过与政府部门、企事业单位、行业协会及其他大数据服务商等建立多种合作形式，同时搜集网络公开信息，形成公司自有的企业主体数据库，并开发相关数据产品为

客户提供服务。公司现阶段仍存在一定的主要供应商依赖风险，若与主要供应商合作关系发生变化，将可能对公司经营产生一定的负面影响。

对策：公司不断拓展数据资源的获取方式和种类，增加数据服务及合作供应商的数量，同时加大自身团队的数据获取和加工能力，逐步降低对主要供应商依赖风险。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	是	二-（一）
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事项	是	二-（二）
是否存在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、对外投资事项	是	二-（三）
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	是	二-（四）
是否存在已披露的承诺事项	否	二-（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016-03-15	2016-07-14	1.16	1,111,112	1,288,889.92	股权激励

详见 2016 年 7 月 11 日公司公告：《关于公司股票发行股份将在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的公告》

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	9,500,000.00	556,506.00
6. 其他		
总计	9,500,000.00	556,506.00

上述日常关联交易公司已于 2016 年 3 月 15 日披露《关于预计 2016 年日常性关联交易的公告》。公司与关联方龙信数据（北京）有限公司分别于 2016 年 3 月、4 月、5 月签署《技术开发合同》，总金额共计 3,000,000.00 元，按合同约定付款进度已付款金额为 1,800,000.00 元，按照合同归属期实际发生 556,506.00 元，1,243,494.00 元计入预付款项。

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 平米作为办公用途。

（三）收购、出售资产、对外投资事项

为了提高公司的资金利用率，增加资金收益，利用自有闲置资金 1000 万元人民币购买了北京银行发行的“稳健系列人民币 40 天期限银行间保证收益理财产品”，该产品类型为保本保证收益型，起息日为 2016 年 6 月 23 日，到期日为 2016 年 8 月 2 日，年化收益率为 2.5%。

（四）股权激励计划在报告期的具体实施情况

2016 年 3 月 30 日公司第一次临时股东大会通过了《关于〈北京中数智汇科技股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于的〈北京中数智汇科技股份有限公司股权激励计划〉议案》。本次面向公司董事、监事、高级管理人员及核心员工实施股权激励的方案，增发股票 1,111,112 股，每股价格为人民币 1.16 元，融资额 1,288,889.92 元。具体股票发行内容详见在全国中小企业股份转让系统有限责任公司披露的《股票发行方案》。公司于 2016 年 7 月 11 日发布《关于公司股票发行股份将在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的公告》。

（五）承诺事项的履行情况

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	2016.06.30	2015.12.31
资产负债表日后第 1 年	3,336,986.00	3,673,986.00
资产负债表日后第 2 年	906,641.75	2,201,844.25
合 计	4,243,627.75	5,875,830.25

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	2016.06.30	2015.12.31
资产负债表日后第 1 年	5,534,480.99	3,000,000.00
资产负债表日后第 2 年	1,247,260.28	5,299,340.00
资产负债表日后第 3 年	--	--
合 计	6,781,741.27	8,299,340.00

3、为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，公司全体股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与公司存在同业竞争的行为，并承诺如下：

（1）本人将不在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

（2）本人在持有股份公司股份期间，本承诺为有效之承诺。

（3）本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

4、为避免和规范关联交易，全体股东、管理层就相关事项作出如下承诺：“今后本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。”

截至 2016 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人均严格履行已披露承诺。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0	138,889	138,889	0.27%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0	138,889	138,889	0.27%
	核心员工	0	0	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	50,000,000	100.00	972,223	50,972,223	99.73%
	其中：控股股东、实际控制人	27,600,000	55.20	0	27,600,000	53.99%
	董事、监事、高管	10,850,000	21.70	972,223	11,822,223	23.13%
	核心员工	0	0	0	0	0.00%
总股本		50,000,000	-	1,111,112	51,111,112	-
普通股股东人数		15				

注：2016年3月30日公司第一次临时股东大会通过了《关于〈北京中数智汇科技股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于〈北京中数智汇科技股份有限公司股权激励计划〉议案》、《关于签署北京中数智汇科技股份有限公司定向发行股份认购协议的议案》、《关于修改公司章程的议案》等。2016年6月22日，公司收到《关于北京中数智汇科技股份有限公司股票发行股份登记的函》，本次发行的股票于2016年7月14日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有有限售 股份数量	期末持有无限售 股份数量
1	龙信数据（北京）有限公司	27,600,000	0	27,600,000	54.00%	27,600,000	0
2	张军	10,850,000	0	10,850,000	21.23%	10,850,000	0
3	上海冠英清丁投资管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000	0	3,000,000	5.87%	3,000,000	0
4	洪燕	1,550,000	0	1,550,000	3.03%	1,550,000	0
5	胡卫洁	1,000,000	0	1,000,000	1.96%	1,000,000	0
6	宋运坚	1,000,000	0	1,000,000	1.96%	1,000,000	0
7	苏州磐翼投资中心（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	1.96%	1,000,000	0
8	北京久赢投资	1,000,000	0	1,000,000	1.96%	1,000,000	0

	合伙企业（有限合伙）						
9	首誉光控资产管理有限公司	800,000	0	800,000	1.57%	800,000	0
10	联通创新创业投资有限公司	700,000	0	700,000	1.37%	700,000	0
合计		48,500,000	0	48,500,000	94.90%	48,500,000	0
前十名股东间相互关系说明：股东之间不存在关联关系							

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东龙信数据（北京）有限公司，持公司 54.00%股份。龙信数据系于 2010 年 10 月 21 日在北京市工商局海淀分局依法注册登记的有限责任公司，现持有北京市工商局统一社会信用代码为 91110108563664564Q 《营业执照》。

公司住所：北京市海淀区蓝靛厂东路 2 号院 2 号楼 2 单元 B 座 3D

法定代表人：屈庆超

注册资本：822.1976 万元人民币

公司类型：有限责任公司

经营范围：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；市场调查；经济贸易咨询；市政建设及规划咨询；销售计算机、软件及辅助设备。

营业期限：自 2010 年 10 月 21 日至 2030 年 10 月 20 日。

报告期内公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

屈庆超，男，汉族，1973 年 11 月 12 日出生，中国籍，无境外永久居留权。2014 年 6 月毕业于中国人民解放军南京陆军指挥学院国防动员与国防教育专业，本科学历。2006 年 9 月至 2008 年 7 月就读北京大学信息资源管理系情报学专业，在职研究生。1994 年 11 月至 2004 年 2 月，任中国社会经济调查研究中心研究员、经济信息研究所所长；2004 年 2 月至 2010 年 11 月，任北京龙信百年数据科技有限公司首席数据分析师；2010 年 11 月至今，任龙信数据（北京）有限公司董事长、经理、法定代表人；2010 年 7 月至今，任淘数科技（北京）有限公司法定代表人、执行董事；2013 年 8 月至今，任国能数通（北京）科技有限公司法定代表人、董事长；2014 年 9 月至今，任北京企嘉科技有限公司法定代表人、执行董事、董事长；2014 年 1 月至今，任龙信思源（北京）科技有限公司监事；2015 年 3 月至今，任北京久其龙信数据科技有限公司法定代表人、执行董事；2015 年 9 月至今，北京龙信数据科技有限公司执行董事、经理。2015 年 6 月当选为有限公司董事，任期三年；2015 年 9 月，当选为股份公司董事，任期三年。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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
张军	董事长	男	48	本科	2015/9/8/至 2018/9/7	是
屈庆超	董事	男	43	本科	2015/9/8/至 2018/9/7	否
仇锐	董事、董事会秘书、财务总监	男	40	本科	2015/9/8/至 2018/9/7	是
李迪昇	董事	男	32	硕士	2016/5/5/至 2018/9/7	否
顾颜	董事	男	31	硕士	2015/9/8/至 2018/9/7	否
屈丽娜	监事会主席	女	39	专科	2015/9/8/至 2018/9/7	否
刘晗	监事	男	35	硕士	2015/9/8/至 2018/9/7	否
李晓燕	职工代表监事	女	36	专科	2015/9/8/至 2018/9/7	是
鲍涛	总经理	男	43	硕士	2015/9/8/至 2018/9/7	是
董事会人数：5						
监事会人数：3						
高级管理人员人数：2						

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张军	董事长	10,850,000	0	10,850,000	21.23%	0
屈庆超	董事	0	0	0	0.00%	0
仇锐	董事、董事会秘书、财务总监	0	555,556	555,556	1.09%	0
李迪昇	董事	0	0	0	0.00%	0
顾颜	董事	0	0	0	0.00%	0
屈丽娜	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
刘晗	监事	0	0	0	0.00%	0
李晓燕	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
鲍涛	总经理	0	555,556	555,556	1.09%	0
合计		10,850,000	1,111,112	11,961,112	23.40%	0

注：上表为直接持股情况。董事屈庆超间接持有公司股份 12,588,360 股，董事、董事会秘书、财务总监仇锐间接持有公司股份 127,500 股，监事刘晗间接持有公司股份 122,500 股。

三、变动情况

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	1	1
截止报告期末的员工人数	38	63

核心员工变动情况：

无

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表（未经审计）

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	(五)、1	56,106,655.13	59,257,326.70
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	(五)、2	19,349,944.39	17,421,792.29
预付款项	(五)、3	2,022,746.21	1,476,709.62
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(五)、4	878,741.71	989,311.94
买入返售金融资产	-	-	-
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	11,380,259.64	1,124,501.20
流动资产合计	-	89,738,347.08	80,269,641.75
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(五)、6	3,638,971.51	3,405,811.61
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	(五)、7	191,879.20	-
开发支出	(五)、8	1,101,024.97	-
商誉	(五)、9	493,161.01	493,161.01
长期待摊费用	(五)、10	232,701.31	251,853.39
递延所得税资产	(五)、11	-	934,098.34
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	5,657,738.00	5,084,924.35
资产总计	-	95,396,085.08	85,354,566.10
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	(五)、12	6,135,205.09	10,325,205.09
预收款项	(五)、13	5,846,404.00	4,814,996.85
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(五)、14	1,289,087.00	970,371.02
应交税费	(五)、15	2,747,827.61	1,203,101.65
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(五)、16	50,098.93	502,355.52
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	16,068,622.63	17,816,030.13
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	(五)、17	380,000.00	380,000.00
递延所得税负债	-	-	1,123,537.16
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	380,000.00	1,503,537.16
负债合计	-	16,448,622.63	19,319,567.29
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	(五)、18	51,111,112.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(五)、19	8,785,678.29	8,141,233.33
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(五)、20	804,463.10	804,463.10
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(五)、21	18,246,209.06	7,089,302.38
归属于母公司所有者权益合计	-	78,947,462.45	66,034,998.81
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	78,947,462.45	66,034,998.81
负债和所有者权益总计	-	95,396,085.08	85,354,566.10

法定代表人：张军 主管会计工作负责人：仇锐 会计机构负责人：方辉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	55,232,512.88	58,530,184.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	九、1	19,338,164.39	17,410,012.29
预付款项	-	2,022,746.21	1,476,709.62
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	九、2	1,255,466.71	1,364,811.94
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	-	11,380,259.64	1,124,501.20
流动资产合计	-	89,229,149.83	79,906,219.98
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	九、3	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	3,638,971.51	3,405,811.61
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	-	191,879.20	-
开发支出	-	1,101,024.97	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	232,701.31	251,853.39
递延所得税资产	-	-	934,098.34
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	6,164,576.99	5,591,763.34
资产总计	-	95,393,726.82	85,497,983.32
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			
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	6,134,819.45	10,324,819.45
预收款项	-	5,846,404.00	4,814,996.85
应付职工薪酬	-	1,282,218.50	964,328.74
应交税费	-	2,747,616.11	1,202,933.06
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	49,247.10	501,503.69
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	-	16,060,305.16	17,808,581.79
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	380,000.00	380,000.00
递延所得税负债	-	-	1,123,537.16
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	380,000.00	1,503,537.16
负债合计	-	16,440,305.16	19,312,118.95
所有者权益：	-		
股本	-	51,111,112.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	8,785,678.29	8,141,233.33
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	804,463.10	804,463.10
未分配利润	-	18,252,168.27	7,240,167.94
所有者权益合计	-	78,953,421.66	66,185,864.37
负债和所有者权益合计	-	95,393,726.82	85,497,983.32

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	26,583,408.84	14,934,403.57
其中：营业收入	(五)、22	26,583,408.84	14,934,403.57
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	15,596,580.81	7,855,771.76
其中：营业成本	(五)、22	5,098,687.25	3,763,153.83
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	(五)、23	246,612.40	159,965.67
销售费用	(五)、24	1,343,816.91	1,090,772.20
管理费用	(五)、25	8,870,664.18	2,767,064.92
财务费用	(五)、26	-96,426.09	161.82
资产减值损失	(五)、27	133,226.16	74,653.32
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）	(五)、28	13,489.21	63,604.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	11,000,317.24	7,142,236.13
加：营业外收入	(五)、29	1,123,484.67	1,218,407.36
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	(五)、30	13,181.31	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	12,110,620.60	8,360,643.49
减：所得税费用	(五)、31	953,713.92	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	11,156,906.68	8,360,643.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	11,156,906.68	8,360,643.49
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其	-	-	-

他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	11,156,906.68	8,360,643.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	11,156,906.68	8,360,643.49
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.22	8.36
(二) 稀释每股收益	-	0.22	8.36

法定代表人：____张军____ 主管会计工作负责人：____仇锐____ 会计机构负责人：____方辉____

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	九、4	26,122,243.79	14,896,015.22
减：营业成本	九、4	5,098,687.25	3,763,153.83
营业税金及附加	-	244,813.85	159,777.13
销售费用	-	1,343,816.91	1,090,772.20
管理费用	-	8,556,536.35	2,637,551.57
财务费用	-	-95,533.41	781.18
资产减值损失	-	132,001.16	4,653.32
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）	-	13,489.21	63,604.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	10,855,410.89	7,302,930.31
加：营业外收入	-	1,123,484.67	1,217,653.48
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	13,181.31	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	11,965,714.25	8,520,583.79
减：所得税费用	-	953,713.92	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	11,012,000.33	8,520,583.79
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	11,012,000.33	8,520,583.79

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	28,145,847.30	14,194,762.00
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	1,123,484.67	1,217,653.48
收到其他与经营活动有关的现金	(五)、32	99,441.57	958,048.37
经营活动现金流入小计	-	29,368,773.54	16,370,463.85
购买商品、接受劳务支付的现金	-	8,509,584.00	2,040,000.00
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,747,129.71	4,001,583.50
支付的各项税费	-	1,796,513.26	942,149.36

支付其他与经营活动有关的现金	-	3,767,077.00	2,376,215.81
经营活动现金流出小计	-	21,820,303.97	9,359,948.67
经营活动产生的现金流量净额	(五)、33	7,548,469.57	7,010,515.18
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	-	13,489.21	63,604.32
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	-	13,489.21	763,604.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,001,520.27	157,273.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	978,172.15
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	2,001,520.27	1,135,445.15
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,988,031.06	-371,840.83
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	1,288,889.92	50,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
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	-	1,288,889.92	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：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,288,889.92	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	-	6,849,328.43	56,638,674.35
加：期初现金及现金等价物余额	-	59,257,326.70	294,835.17
六、期末现金及现金等价物余额	-	66,106,655.13	56,933,509.52

法定代表人：张军 主管会计工作负责人：仇锐 会计机构负责人：方辉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	27,670,847.30	14,170,682.00
收到的税费返还	-	1,123,484.67	1,217,653.48

收到其他与经营活动有关的现金	-	99,441.57	956,619.70
经营活动现金流入小计	-	28,893,773.54	16,344,955.18
购买商品、接受劳务支付的现金	-	8,509,584.00	2,040,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,702,771.43	3,877,178.26
支付的各项税费	-	1,779,867.17	936,347.52
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,500,081.85	2,654,530.56
经营活动现金流出小计	-	21,492,304.45	9,508,056.34
经营活动产生的现金流量净额	-	7,401,469.09	6,836,898.84
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	九、5	13,489.21	63,604.32
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	-	13,489.21	763,604.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,001,520.27	157,273.00
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	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	-	2,001,520.27	1,157,273.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,988,031.06	-393,668.68
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	1,288,889.92	50,000,000.00
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	-	1,288,889.92	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	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,288,889.92	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	-	6,702,327.95	56,443,230.16
加：期初现金及现金等价物余额	-	58,530,184.93	294,835.17
六、期末现金及现金等价物余额	-	65,232,512.88	56,738,065.33

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	是
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情（如有）：

存在重大的研究和开发支出：报告期内，公司投入开发“风铃 - 企业大数据风险预警平台”项目，为金融机构提供风险信号驱动的贷后风险管理数据服务。该项目自 2016 年 1 月正式立项进入开发阶段。报告期内发生开发支出 1,101,024.97 元，主要为按工时核算的开发人员的工资费用等。

二、报表项目注释

（一）、公司的基本情况

1、北京中数智汇科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在北京市注册的股份有限公司，于 2015 年 10 月 20 日，经北京市工商管理核准登记，企业法人营业执照注册号：91110108599644434U。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）。

本公司前身为原北京中数智汇科技有限公司（以下简称“有限公司”），2015 年 9 月 17 日在该公司基础上改制为股份有限公司。

2015 年 8 月 24 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意以 2015 年 6 月 30 日为基准日，有限公司以现有共计 12 个股东作为股份公司的发起人，有限公司整体变更为股份有限公司。

2015 年 9 月 17 日，公司取得了北京市工商行政管理局海淀分局核发的注册号为 110107015066256 的《企业法人营业执照》。

2016 年 3 月 30 日公司第一次临时股东大会通过了《关于〈北京中数智汇科技股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于〈北京中数智汇科技股份有限公司股权激励计划〉的议案》、《关于签署北京中数智汇科技股份有限公司定向发行股份认购协议的议案》等。本次发行对象面向公司董事、监事、高级管理人员及核心员工，增发股票 1,111,112 股，每股价格为人民币 1.16 元，融资额 1,288,889.92 元。本次增发股票由致同会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并于 2016 年 4 月 29 日出具致同验字（2016）第 110ZC0186 号验资报告。2016 年 6 月 22 日，公司收到《关于北京中数智汇科技股份有限公司股票发行股份登记的函》，本次发行的股票于 2016 年 7 月 14 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。公司目前总股本为 51,111,112 股。

本公司及子公司的业务性质和主要经营活动为：通过自主综合数据信息服务平台为客户

提供数据信息服务。经营范围为：技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；企业征信服务；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。

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子公司上海熠新信息科技有限公司。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 8 月 23 日决议批准报出。

（二）、财务报表的编制基础

本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，本公司还按照中国证监会《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、22。

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 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年 6 月 30 日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

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本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、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、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内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。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 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有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，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。

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直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的，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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，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；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- 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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联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) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：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

本公司对子公司的投资，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资本公积（其他资本公积）。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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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；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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，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）、17。

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）、17。

(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、无形资产

本公司无形资产包括软件等。

无形资产按照成本进行初始计量,并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的,自无形资产可供使用时起,采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法,在预计使用年限内摊销;无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;使用寿命不确定的无形资产,不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

类别	使用寿命	摊销方法
软件	5 年	直线法

本公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注(三)、17。

16、研发支出

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即:完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项后,进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的权益工具，本公司采用适当的估值技术确定其公允价值。

(3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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。

27、重要会计政策、会计估计的变更

本公司报告期内未发生会计政策、会计估计的变更。

(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

1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金：	46,716.18	26,649.99
银行存款：	56,059,938.95	59,230,676.71
合计	56,106,655.13	59,257,326.70

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	期末数				
	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	19,605,888.82	100.00	255,944.43	1.31	19,349,944.39
其中：账龄组合	19,605,888.82	100.00	255,944.43	1.31	19,349,944.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	19,605,888.82	100.00	255,944.43	1.31	19,349,944.39

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	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	17,540,255.29	100.00	118,463.00	0.68	17,421,792.29

其中：账龄组合	17,540,255.29	100.00	118,463.00	0.68	17,421,792.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	17,540,255.29	100.00	118,463.00	0.68	17,421,792.29

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	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
180 天以内	15,856,680.15	80.88	0	0	15,856,680.15
180 天至 1 年	2,392,488.67	12.20	119,624.43	5.00	2,272,864.24
1 至 2 年	1,356,000.00	6.92	135,600.00	10.00	1,220,400
2 至 3 年	0	0	0	50.00	0
3 年以上	720.00	0	720.00	100.00	0
合计	19,605,888.82	100	255,944.43		19,349,944.39

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
180 天以内	15,184,675.29	86.57	--	--	15,184,675.29
180 天至 1 年	2,354,860.00	13.43	117,743.00	5.00	2,237,117.00
1 至 2 年	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--
3 年以上	720.00	0.00	720.00	100.00	--
合计	17,540,255.29	100.00	118,463.00	0.68	17,421,792.29

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 137,481.43 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

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
支付宝（中国）网络技术有限公司	4,129,269.50	21.06	8,497.09

元素咨询有限公司	3,711,753.00	18.93	244,100.00
中国工商银行股份有限公司	3,654,754.10	18.64	--
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司有限公司	2,908,656.50	14.84	--
中国建设银行股份有限公司	1,442,076.50	7.36	--
合计	15,846,509.60	80.83	252,597.09

3、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,022,746.21	100.00	1,476,709.62	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

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%
龙信数据(北京)有限公司	1,243,494.00	61.48
北京星缘新动力科技有限公司	404,984.32	20.02
安徽省工商企业信息咨询服务中心	161,643.84	7.99
全国组织机构代码管理中心	134,124.05	6.63
合 计	1,944,246.21	96.12

4、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	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	838,721.50	95.18	--	--	838,721.50
账龄组合	42,442.33	4.82	2,422.12	5.71	40,020.21
组合小计	881,163.83	100.00	2,422.12	0.27	878,741.71
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	881,163.83	100.00	2,422.12	0.27	878,741.71

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	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	862,441.50	86.59	--	--	862,441.50
账龄组合	133,547.83	13.41	6,677.39	5.00	126,870.44
组合小计	995,989.33	100.00	6,677.39	0.67	989,311.94
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	995,989.33	100.00	6,677.39	0.67	989,311.94

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	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	36,442.33	85.86	1,822.12	5.00	34,620.21
1 至 2 年	6,000.00	14.14	600.00	10.00	5,400.00
合 计	42,442.33	100	2,422.12	--	40,020.21

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	133,547.83	100.00	6,677.39	5.00	126,870.44

1 至 2 年	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--
合计	133,547.83	100.00	6,677.39	5.00	126,870.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 4,255.27 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	42,442.33	133,547.83
押金	838,721.50	862,441.50
合计	881,163.83	995,989.33

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

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
北京创展谷德胜投资管理 有限公司	押金	777,121.50	1 年以内	88.19	--
曹冬梅	押金	40,000.00	1 年以内	4.54	--
北京乐家西直门钻河	押金	10,000.00	1 年以内	1.13	--
孙平	押金	9,500.00	1 年以内	1.08	--
王辰斐	备用金	6,000.00	1 年以内	0.68	--
合计	--	842,621.50	--	95.62	--

5、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
银行理财产品	10,500,000.00	500,000.00
预缴所得税款项	624,501.20	624,501.20
待摊房租费用	255,758.44	--
合计	11,380,259.64	1,124,501.20

说明：

- (1) 期末本公司持有自第三方商业银行购买的保本固定收益理财产品金额 1000 万元，持有自第三方商业银行购买的非保本浮动收益理财产品金额 50 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 至 2018 年减半征收。期

末本公司已累计预缴 2014 年及 2015 年度所得税金额 624,501.20 元，将于税务机关核定后收回预缴税款。

6、固定资产

固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	3,207,182.37	891,396.68	4,098,579.05
2. 本期增加金额	655,193.70	--	655,193.70
(1) 购置	655,193.70	--	655,193.70
3. 本期减少金额	--	--	--
4. 期末余额	3,862,376.07	891,396.68	4,753,772.75
二、累计折旧			
1. 期初余额	630,376.60	62,390.84	692,767.44
2. 本期增加金额	328,930.77	93,103.03	422,033.80
(1) 计提	328,930.77	93,103.03	422,033.80
(2) 其他增加	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--
4. 期末余额	959,307.37	155,493.87	1,114,801.24
三、账面价值			
1. 期末账面价值	2,903,068.70	735,902.81	3,638,971.51
2. 期初账面价值	2,576,805.77	829,005.84	3,405,811.61

7、无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
星环大数据软件	--	198,290.60	6,411.40	--	191,879.20

8、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
风铃 - 企业大数据风险预警平台	--	1,101,024.97	--	--	--	1,101,024.97
合计	--	1,101,024.97	--	--	--	1,101,024.97

报告期内,开发支出列示的项目为风铃 - 企业大数据风险预警平台,该项目于 2016 年 1 月经公司正式批准立项进入项目开发阶段,作为该项目开发支出资本化的起始点。开发支出主要为按工时核算的开发人员的工资费用等。截止报告期末,该项目仍处于开发测试阶段。

9, 商誉

商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		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

10、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
办公室装修费	251,853.39	47,011.00	66,163.08	--	232,701.31

11、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	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	258,366.55	--	125,140.39	--
未取得发票的成本	--	--	5,690,000.00	711,250.00
收入确认时间性差异	--	--	1,782,786.75	222,848.34
小计	258,366.55	--	7,597,927.14	934,098.34
递延所得税负债:				
收入确认时间性差异	--	--	8,988,297.29	1,123,537.16
小计	--	--	8,988,297.29	1,123,537.16

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	258,366.55	125,140.39

说明：

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异系由于不能确定差异在未来转回的期间。

12、应付账款

项 目	期末数	期初数
数据及技术服务采购费	6,105,205.09	9,635,205.09
固定资产采购款	--	--
渠道代理佣金	30,000.00	690,000.00
合 计	6,135,205.09	10,325,205.09

13、预收款项

项目	期末数	期初数
预收合同款项	5,846,404.00	4,814,996.85

14、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	970,291.02	7,538,303.16	7,311,692.13	1,196,902.05
离职后福利-设定提存计划	80.00	527,542.53	435,437.58	92,184.95
合计	970,371.02	8,065,845.69	7,747,129.71	1,289,087.00

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	970,291.02	6,948,703.79	6,780,357.87	1,138,636.94
社会保险费	--	293,018.37	234,753.26	58,265.11
其中：1. 医疗保险费	--	259,580.68	207,992.80	51,587.88
2. 工伤保险费	--	12,820.03	10,258.64	2,561.39
3. 生育保险费	--	20,617.65	16,501.82	4,115.83
4. 其他	--	--	--	--

住房公积金	--	296,581.00	296,581.00	--
合计	970,291.02	7,538,303.16	7,311,692.13	1,196,902.05

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	80.00	527,542.53	435,437.58	92,184.95
其中：1. 基本养老保险费	80.00	502,045.41	414,179.60	87,945.81
2. 失业保险费	--	25,497.12	21,257.98	4,239.14
3. 企业年金缴费	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--
合计	80.00	527,542.53	435,437.58	92,184.95

15、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	1,211,180.25	905,929.23
企业所得税	1,143,152.74	--
个人所得税	210,247.59	138,878.25
城市维护建设税	106,894.10	92,338.26
教育费附加	45,811.76	39,573.55
地方教育费附加	30,541.17	26,382.36
合计	2,747,827.61	1,203,101.65

16、其他应付款

项目	期末数	期初数
中介服务费	--	380,000.00
房屋租赁费	--	121,503.69
其他	50,098.93	851.83
合计	50,098.93	502,355.52

17、递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
全方位数据服务平台项目资金	380,000.00	--	--	380,000.00	中关村国家自主创新示范区现代服务业试点扶持资金
合计	380,000.00	--	--	380,000.00	--

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
全方位数据服务平台项目资金	380,000.00	--	--	--	380,000.00	与收益相关
合计	380,000.00	--	--	--	380,000.00	--

说明：

- (1) 全方位数据服务平台项目资金系本公司根据《中关村国家自主创新示范区现代服务业试点扶持资金管理办法》申请的政府补助，本期收到政府拨款 38 万元，相关文件未明确规定补助对象，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

18、股本（单位：股）

项目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000	1,111,112	--	--	--	1,111,112	51,111,112

2016 年 3 月 30 日公司第一次临时股东大会通过了《关于〈北京中数智汇科技股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于的〈北京中数智汇科技股份有限公司股权激励计划〉议案》、《关于签署北京中数智汇科技股份有限公司定向发行股份认购协议的议案》。本次发行对象面向公司董事、监事、高级管理人员及核心员工，增发股票 1,111,112 股，每股价格为人民币 1.16 元，融资额 1,288,889.92 元，其中：股本为 1,111,112.00 元，资本公积为 177,777.92 元。另，公司根据开元资产评估有限公司 2016 年 4 月 8 日出具的开元评报字（2016）238 号的评估报告，确认股权激励成本 466,667.04 元，计入资本公积。本次增发股票由致同会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并于 2016 年 4 月 29 日出具致同验字（2016）第 110ZC0186 号验资报告。

19、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	8,141,233.33	644,444.96	--	8,785,678.29

说明：见附注（五）、18 说明。

20、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	804,463.10	--	--	804,463.10

说明：本公司按照税后利润的 10%计提法定盈余公积。

21、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例%
调整前 上期末未分配利润	7,089,302.38	-1,379,350.46	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	--
调整后 期初未分配利润	7,089,302.38	-1,379,350.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,156,906.68	16,414,349.27	--
减：提取法定盈余公积	--	804,463.10	10
提取任意盈余公积	--	--	--
提取一般风险准备	--	--	--
应付普通股股利	--	--	--
转作股本的普通股股利	--	7,141,233.33	--
期末未分配利润	18,246,209.06	7,089,302.38	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--	--

22、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,583,408.84	5,098,687.25	14,934,403.57	3,763,153.83

23、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	143,776.53	93,304.66
教育费附加	61,618.51	39,987.71

地方教育费附加	41,079.01	26,658.47
河道管理费	138.35	14.83
合 计	246,612.40	159,965.67

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,012,726.53	827,132.87
差旅费	109,041.00	194,075.93
会议费	119,589.88	60,363.40
招待费	90,741.40	9,200.00
广告费	5,000.00	--
其他	6,718.10	--
合计	1,343,816.91	1,090,772.20

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,284,175.55	1,457,330.36
租赁费	1,858,969.78	424,590.13
中介机构服务费	983,443.40	--
折旧费	121,408.28	34,322.07
办公费	411,672.81	174,220.32
技术服务费	208,246.12	--
差旅费	200,550.50	--
交通费	182,136.72	328,982.24
咨询服务费	260,266.89	7,660.38
通讯费	124,043.66	181,753.10
招待费	100,781.33	--
长期待摊费用摊销	66,163.08	33,931.86
会议费	--	65,000.00
其他	68,806.06	59,274.46
合计	8,870,664.18	2,767,064.92

26、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	--	--
减：利息收入	99,441.57	1,670.30
手续费及其他	3,015.48	1,832.12
合 计	-96,426.09	161.82

27、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	133,226.16	74,653.32

28、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品持有期间取得的投资收益	13,489.21	63,604.32

29、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
增值税退税	1,123,484.67	1,217,653.48	--
个税手续费返还	--	753.88	--
合计	1,123,484.67	1,218,407.36	--

30、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	13,181.31	--	13,181.31
合计	13,181.31	--	--

31、所得税费用

所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	953,713.92	--
合 计	953,713.92	--

32、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
单位及个人往来	--	800,000.00
其他	99,441.57	158,048.37
合 计	99,441.57	958,048.37

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
单位及个人往来	--	--
付现费用	3,767,077.00	2,376,215.81
合 计	3,767,077.00	2,376,215.81

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,156,906.68	8,360,643.49
加：资产减值准备	133,226.16	74,653.00
固定资产折旧	422,033.80	163,340.61
无形资产摊销	6,411.40	--
长期待摊费用摊销	66,163.08	33,931.86
财务费用	--	--
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,489.21	-63,604.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	934,098.34	--
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,123,537.16	--
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,496,844.62	-4,048,289.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,536,498.90	2,489,840.41
经营活动产生的现金流量净额	7,548,469.57	7,010,515.18
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	56,106,655.13	56,933,509.52
减：现金的期初余额	59,257,326.70	294,835.17
加：现金等价物的期末余额	10,000,000.00	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	6,849,328.43	56,638,674.35

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	56,106,655.13	59,257,326.70
其中：库存现金	46,716.18	26,649.99
可随时用于支付的银行存款	56,059,938.95	59,230,676.71
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
二、现金等价物	10,000,000.00	--
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	66,106,655.13	59,257,326.70

34、非经常性损益

项目	金额
股权激励成本	-466,667.04
其他营业外收入和支出	-13,181.31
非经常性损益合计	-479,848.35
所得税影响数	--
少数股东权益影响额（税后）	--
非经常性损益净额	-479,848.35

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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

七、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

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注六。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
北京腾景产业互联研究院有限公司	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
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
北京龙信数据科技有限公司	受同一母公司控制
龙信政服(北京)科技有限公司	受同一母公司控制
河南龙信数据有限公司	受同一母公司控制
北京恒华龙信数据科技有限公司	受同一母公司控制
思迈纵横(北京)科技有限公司	母公司参股公司
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
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
上海冠英清丁投资管理合伙企业(有限合伙)	关键管理人员参股并任职公司
上海冠英清甲投资管理合伙企业(有限合伙)	关键管理人员持股并任职公司
北京数联股权投资管理中心(有限合伙)	关键管理人员持股并任职公司
北京数联资本投资管理有限公司	关键管理人员持股并任职公司

淘数科技(北京)有限公司	关键管理人员持股并任职公司
北京龙信企嘉投资中心(有限合伙)	关键管理人员持股并任职公司
北京视讯天下科技有限公司	关键管理人员持股公司
北京龙信百年数据管理科技有限公司	关键管理人员持股公司
极粹健康科学有限公司	关键管理人员任职公司
北京智望开元投资咨询有限责任公司	关键管理人员任职公司
北京欢否信息技术有限公司	关键管理人员任职公司
吉贝克信息技术(北京)有限公司	关键管理人员任职公司
北京即刻生活信息技术有限公司	关键管理人员任职公司
北京信恩科技有限公司	关键管理人员任职公司
南京募然信息科技有限公司	关键管理人员任职公司
北京天大清源通信科技股份有限公司	关键管理人员任职公司
国能数通(北京)科技有限公司	关键管理人员任职公司
张军	关键管理人员
屈庆超	关键管理人员
仇锐	关键管理人员
李迪昇	关键管理人员
顾颜	关键管理人员
屈丽娜	关键管理人员
刘晗	关键管理人员
李晓燕	关键管理人员
鲍涛	关键管理人员

4、关联交易情况

(1) 关联方采购情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
龙信数据(北京)有限公司	日常关联交易	人工工时定价	556,506.00	--

(2) 关联租赁情况

公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
龙信思源（北京）科技有限公司	房屋	--	--

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 平米作为办公用途。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预付款项	龙信数据（北京）有限公司	1,243,494.00	--

说明：公司与关联方龙信数据（北京）有限公司分别于 2016 年 3 月、4 月、5 月签署《技术开发合同》，总金额共计 3,000,000.00 元，按合同约定付款进度已付款金额为 1,800,000.00 元，按照合同归属期实际发生 556,506.00 元，1,243,494.00 元计入预付款项。

八、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约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2016.06.30	2015.12.31
资产负债表日后第 1 年	3,336,986.00	3,673,986.00
资产负债表日后第 2 年	906,641.75	2,201,844.25
合计	4,243,627.75	5,875,830.25

（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	2016.06.30	2015.12.31
资产负债表日后第 1 年	5,534,480.99	3,000,000.00
资产负债表日后第 2 年	1,247,260.28	5,299,340.00
资产负债表日后第 3 年	--	--
合计	6,781,741.27	8,299,340.00

截至 2016 年 06 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 2016 年 06 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。

九、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	期末数				
	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	19,594,108.82	100.00	255,944.43	1.31	19,338,164.39
其中：账龄组合	19,594,108.82	100.00	255,944.43	1.31	19,338,164.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	19,594,108.82	100.00	255,944.43	1.31	19,338,164.39

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	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	17,528,475.29	100.00	118,463.00	0.68	17,410,012.29
其中：账龄组合	17,528,475.29	100.00	118,463.00	0.68	17,410,012.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	17,528,475.29	100.00	118,463.00	0.68	17,410,012.29

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	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
180 天以内	15,844,900.15	80.87	--	--	15,844,900.15
180 天至 1 年	2,392,488.67	12.21	119,624.43	5.00	2,272,864.24
1 至 2 年	1,356,000.00	6.92	135,600.00	10.00	1,220,400.00
2 至 3 年	--	--	--	50.00	--
3 年以上	720.00	0.00	720.00	100.00	--
合计	19,594,108.82	100.00	255,944.43	--	19,338,164.39

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
180 天以内	15,172,895.29	86.57	--	--	15,172,895.29
180 天至 1 年	2,354,860.00	13.43	117,743.00	5.00	2,237,117.00
1 至 2 年	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--
3 年以上	720.00	0.00	720.00	100.00	--
合计	17,528,475.29	100.00	118,463.00	0.68	17,410,012.29

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 137,481.43 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

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
支付宝（中国）网络技术有限公司	4,129,269.50	21.07	8,497.09
元素咨询有限公司	3,711,753.00	18.94	244,100.00
中国工商银行股份有限公司	3,654,754.10	18.65	--
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司有限公司	2,908,656.50	14.84	--

中国建设银行股份有限公司	1,442,076.50	7.36	--
合计	15,846,509.60	80.86	252,597.09

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	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	838,721.50	66.74	--	--	838,721.50
合并范围内关联方组合	400,000.00	31.83	--	--	400,000.00
账龄组合	17,942.33	1.43	1,197.12	6.67	16,745.21
组合小计	1,256,663.83	100.00	1,197.12	0.10	1,255,466.71
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	1,256,663.83	100.00	1,197.12	0.10	1,255,466.71

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	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	837,941.50	61.10	--	--	837,941.50
合并范围内关联方组合	400,000.00	29.16	--	--	400,000.00
账龄组合	133,547.83	9.74	6,677.39	5.00	126,870.44
组合小计	1,371,489.33	100.00	6,677.39	0.49	1,364,811.94
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	1,371,489.33	100.00	6,677.39	0.49	1,364,811.94
----	--------------	--------	----------	------	--------------

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	11,942.33	66.56	597.12	5.00	11,345.21
1 至 2 年	6,000.00	33.44	600.00	10.00	5,400.00
合计	17,942.33	100.00	1,197.12	--	16,745.21

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	133,547.83	100.00	6,677.39	5.00	126,870.44
合计	133,547.83	100.00	6,677.39	--	126,870.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额, 5, 480. 27 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	17,942.33	133,547.83
押金	838,721.50	837,941.50
合并范围内关联方往来款	400,000.00	400,000.00
合计	1,256,663.83	1,371,489.33

(3) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

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
北京创展谷德胜投资管理有限公司	押金	777,121.50	1 年以内	61.84	--
上海熠新	往来款	400,000.00	1 年以内	31.83	--
曹冬梅	押金	40,000.00	1 年以内	3.18	--
北京乐家西直门	押金	10,000.00	1 年以内	0.80	--

孙平	押金	9,500.00	1 年以内	0.76	--
合计	--	1,236,621.50	--	98.41	--

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00	--	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	--	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,122,243.79	5,098,687.25	14,896,015.22	3,763,153.83

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他流动资产持有期间取得的投资收益	13,489.21	63,604.32

北京中数智汇科技股份有限公司

2016 年 8 月 25 日