



众志和达

NEEQ:830942

公告编号：2015-019

无锡众志和达数据计算股份有限公司

SOUL Data Computing (Wuxi) Co., Ltd. (SOUL)

半年度报告

2015

公司半年度大事记

1、2015 年 1 月 16 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会。会议通过议案：解除与广发证券股份有限公司 2013 年 12 月 10 日签署的《推荐挂牌并持续督导协议书》。同时聘请国联证券股份有限公司作为承接主办券商，并与之签署了《持续督导协议书》。

2、2015 年 6 月 10 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会。审议通过《关于无锡众志和达数据计算股份有限公司股票交易方式由协议转让方式转为做市转让方式的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理股票交易方式转换相关事宜的议案》。

3、报告期内共授权 3 项发明专利。

1)2015 年 3 月 25 日，获得《一种存储系统的控制器硬件架构》发明专利证书，证书号第 1615919 号，专利号 ZL 201210025760.9。

2)2015 年 4 月 15 日，获得《基于高速串行总线的通用 DMA 结构及预读方法》发明专利证书，证书号第 1634245 号，专利号 ZL 201210283479.5。

3)2015 年 6 月 17 日，获得《基于高速串行总线的 DMA 结构的 pipeline 读写方法》发明专利证书，证书号第 1699761 号，专利号 ZL 201210283510.5。

目录

声明与提示	1
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标	3
第三节 管理层讨论与分析	4
第四节 财务报表	6
第五节 财务报表附注	16
第六节 重要事项	65
第七节 股本变动及股东情况	66
第八节 董事、监事、高管及核心员工情况	68

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

备查文件目录

文件存放地点：	董事会秘书办公室
---------	----------

第一节 公司概况

一、 公司信息

公司中文全称	无锡众志和达数据计算股份有限公司
英文名称及缩写	SOUL Data Computing (Wuxi) Co., Ltd. (SOUL)
证券简称	众志和达
证券代码	830942
法定代表人	张庆敏
注册地址	无锡新区震泽路 18 号无锡软件园金牛座 A 栋 6 楼
办公地址	无锡新区震泽路 18 号无锡软件园金牛座 A 栋 6 楼
主办券商	国联证券
会计师事务所（如有）	-

二、 联系人

董事会秘书或信息披露负责人	张衡
电话	051085385788
传真	051085385798
电子邮箱	heng.zhang@soulinfo.com
公司网址	www.soul.com.cn
联系地址及邮政编码	无锡新区震泽路 18 号无锡软件园金牛座 A 栋 6 楼

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
股份公司成立时间	2012-08-23
挂牌时间	2014-08-11
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	虚拟磁带库系统、统一存储系统、持续数据保护系统、磁盘阵列系统、分布式存储系统、集群系统、数据计算与服务、培训服务、教育咨询。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	45,000,000
无限售条件的股份数量（股）	18,704,250
控股股东及持股比例	张庆敏 36.59333%
实际控制人及持股比例	张庆敏 36.59333%
截至报告期末的股东人数	15
截至报告期末的员工人数	100
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的重要经营资质	江苏省高新技术企业、江苏省软件企业、增值电信业务经营许可证

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业总收入（元）	41,564,038.36	28,575,898.23	45.45%
毛利率%	46.17%	32.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	3,182,268.66	-155,803.14	2,142.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,054,096.74	-6,396,153.34	116.48%
加权平均净资产收益率%	1.91%	-0.09%	-
基本每股收益（元/每股）	0.07	-	100.00%

二、 偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	183,852,944.91	183,351,915.01	0.27%
负债总计（元）	15,364,618.98	18,046,524.21	-14.86%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	168,488,325.93	165,305,390.80	1.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.74	3.67	1.93%
资产负债率%	8.36%	9.84%	-
流动比率	21.61	18.47	-
利息保障倍数	-	3.97	-

三、 营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	-10,851,590.66	12,026,456.22	-
应收账款周转率	1.11	0.64	-
存货周转率	0.83	0.53	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.27%	-11.39%	-
营业收入增长率%	45.45%	-53.68%	-
净利润增长率%	2,142.49%	-102.67%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司处于软件和信息技术服务业，是中国领先的数据存储与备份国产厂商，以及云计算与大数据行业应用和服务的提供商。众志和达以满足客户需求为目标，坚持自主研发与应用创新，拥有存储基础架构、云计算与大数据应用、行业应用开发等核心技术，形成以 SureSave 为标志的海量数据存储与保护的产品和服务解决方案；同时，公司以大数据技术为基础，以云计算、云存储、互联网及移动互联技术为应用手段，面向行业客户提供数据驱动的应用与服务。公司销售主要以产品的渠道、直销模式为主；随着云计算和行业应用的增加，以服务为主的销售将逐渐上升。

报告期内，公司的商业模式无变化。

二、 经营情况

报告期内，公司面对市场和技术的变化，持续加大在云计算、大数据行业应用方面的研发和营销投入，同时深入理解行业客户的真实需求，在医疗、军工等领域的行业应用有了突破性进展。

2015 年，由于公司在行业应用解决方案上的突破，以及原有客户群体上的产品策略调整，上半年的营业收入增长 45.45%，增值产品和服务的销量增加导致整体毛利率有较大提高，由去年同期的 32.08% 提升到今年的 46.17%；公司继续优化商务流程，控制成本费用，与 2014 年同期比较，净利润及扣非后净利润均扭亏为盈。

报告期内，公司研发的 IDP 数据及应用保护 / 恢复系统为医疗保险领域的应用特别定制了医保系统的应急恢复及演练解决方案，建立了多个三甲医院的成功案例，未来将会有更大范围的推广和应用。

同时，公司持续完善法人治理结构，努力构建有效的风险防控机制，并不断完善各项管理制度和内控管理体系，经营管理与风险预防水平全面提升。报告期内，公司各项工作协同开展、高效运行，为实现了主营业务的平稳增长打下更好的基础。

三、 风险与价值

1、重点客户依赖和投资方式的变化使得公司面临转型的风险

公司的产品主要分为自主产品和集成产品及服务，自主产品的终端用户主要依赖地方行政机关和国有企事业单位。在传统的政府信息化领域，随着政府加快职能转变和管理创新，政府信息化建设的投资规模和投资方式正在发生变化。一方面，为防止重复建设和频繁升级，政府用于信息化的投资规模和投资方向有所改变。另一方面，政府信息化建设开始向提升效率、强调质量、更加精细化的方向发展。上述政府信息化建设的变化使得相关领域的市场竞争日趋激烈，同时产品模式发生相应的变化。针对市场的变化，公司业务需要逐步转型。首先，公司需要不断加大新技术的研发投入，加快产品的更新换代，增加市场竞争力，提高市场占有率；其次，公司需要逐步向应用服务转型，利用云计算、大数据技术，开发更多的应用，获取新的市场份额。同时，公司还需要利用业务转型的机会，积极向其他行业应用领域扩展，提供面向行业的云计算应用服务，开辟更大的市场空间。在转型期内，公司存在业绩波动较大的风险。

2、技术更新和产品换代迅速及核心技术人员流失的风险

由于市场需求的不断变化，导致产品更新换代速度快，对企业的技术创新能力提出了很高的要求，企业需要在研发设施、研发人员和研发资金等方面不断加大投入。随着移动互联网、云计算、物联网等技术的发展，行业也在随之不断进行调整与改变，企业的产品规划与市场定位能力十分重要。如果公司不能敏锐的捕捉到市场变化情况，不能跟进主流技术的发展，不能对自身的目标市场有着清晰的定位，不能对技术、产品和市场的发展趋势作出正确判断并及时调整自身研发、市场策略，将导致公司的市场竞争力、市场影响力与市场份额下降。公司自主产品的研发和技术创新依赖于在项目实施

过程中积累起来的核心技术，而这些技术由相关的核心技术人员掌握。核心技术人员的流失可能会对本公司的持续发展造成重大不利影响。虽然公司为了稳定核心技术人员，采用了股权激励等措施，但仍存在一定核心技术人员流失的风险。

3、对税收政策变化存在一定依赖性的风险

2010 年，公司取得江苏省经济和信息化委员会授予的苏 R-2010-4032 号软件企业证书，公司享受免征企业所得税期间为 2010 年、2011 年，享受减半征收企业所得税期间为 2012 年、2013 年、2014 年。于 2014 年度，软件企业减免所得税享受完成。

2012 年，公司取得江苏省高新技术企业认定证书，编号：GR201232000204。2015 年度开始，减按 15% 税率征收企业所得税。依据文件：依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）认定的高新技术企业，可依照《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定，申请享受税收优惠政策。《企业所得税法》（中华人民共和国主席令[2007]63 号）第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令 第 512 号）第九十三条中规定了国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 税率征收企业所得税。未年审或年审不合格的企业，即取消其江苏省高新技术企业的资格，不再享受有关鼓励政策。如上所述，税收政策变化存在一定依赖性的风险

4、市场竞争加剧及市场拓展不足的风险

经过多年努力，公司在统一存储、智能数据保护和分布式存储与计算领域具有一定的市场影响力，随着大数据、云计算时代的来临，公司面临的市场竞争更加激烈，如果不能充分发挥自身在技术、服务、管理、客户满意度等方面的现有优势和迅速掌握未来发展的核心技术，继续提高综合竞争实力，存在市场份额萎缩的风险。随着行业的发展变化，大数据、云计算时代的来临，公司业务发展出现多元化的趋势，需要在现有业务基础上发展新的业务领域和开发新产品、开拓新市场，公司现有的市场份额和客户资源需要进一步开拓，同时需要进一步开拓新的行业和客户资源，如果不能综合提高自身的竞争实力，公司存在市场拓展不足带来的风险。

5、固定资产折旧费用增加导致利润下滑的风险

报告期内，根据公司的发展规划，公司持续加大研发力度和开发新产品增加了金额较大的固定资产-电子设备，随着固定资产投资的逐步增加，公司合并报表的固定资产规模将有较大幅度的增长，固定资产折旧也将相应增加，如果上述固定资产投资无法实现预期收益，公司则存在因折旧和摊销大幅增加而导致经营业绩下滑的风险。

6、经营管理风险

公司自设立以来积累了丰富的经营管理经验，法人治理结构得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是，随着公司业务规模的扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整，这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。虽然在过去的经营实践中公司的管理层在管理快速成长的企业方面已经积累了一定的经验，具有优势。但是，如果公司不能建立起适应公司业务发展需要的新的运作机制并有效运行，将直接影响公司的经营效率、发展速度、业绩水平和公司的成长性，公司将面临经营管理风险。

第四节 财务报表

一、 审计情况

(一) 是否审计

事项	是或否
是否审计	否

二、 财务报表

(一)

合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	附注五（一）	37,330,621.32	48,008,994.51
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	附注五（二）	2,300,000.00	1,403,000.00
应收账款	附注五（三）	44,292,356.09	30,926,370.61
预付款项	附注五（四）	11,848,847.20	4,131,396.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	附注五（五）	788,539.78	932,042.61
买入返售金融资产	-	-	-
存货	附注五（六）	24,558,395.40	29,190,366.94
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	附注五（七）	1,786,708.11	2,705,928.82
流动资产合计	-	122,905,467.90	117,298,099.49
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	附注五（八）	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	附注五（八）	43,756,926.74	49,875,582.20
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	附注五（九）	12,577,014.99	14,137,524.95
开发支出	附注五（十）	3,911,390.65	1,254,849.82
商誉	-	-	-
长期待摊费用	附注五（十一）	78,372.09	158,433.93
递延所得税资产	附注五（十二）	623,772.54	627,424.62
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	60,947,477.01	66,053,815.52
资产总计	-	183,852,944.91	183,351,915.01
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	附注五（十三）	2,576,259.13	3,514,447.44
预收款项	附注五（十四）	367,746.80	223,733.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	附注五（十五）	804,367.36	969,972.18
应交税费	附注五（十六）	1,648,142.76	1,348,728.23
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	附注五（十七）	290,602.93	292,143.36
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	-	5,687,118.98	6,349,024.21
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	附注五（十八）	9,677,500.00	11,697,500.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	9,677,500.00	11,697,500.00
负债合计	-	15,364,618.98	18,046,524.21
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	附注五（十九）	45,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	附注五（二十）	74,810,668.83	74,810,668.83
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	附注五（二十一）	-240,970.15	-241,636.62
专项储备	-	-	-
盈余公积	附注五（二十二）	6,467,428.65	6,467,428.65
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	附注五（二十三）	42,451,198.60	39,268,929.94
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	168,488,325.93	165,305,390.80
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	168,488,325.93	165,305,390.80
负债和所有者权益总计	-	183,852,944.91	183,351,915.01

法定代表人：张庆敏

主管会计工作负责人：史林英

会计机构负责人：赵小飞

(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	-	35,542,699.62	46,023,742.31
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	-	2,300,000.00	1,403,000.00
应收账款	附注十三（一）	44,007,689.09	30,645,718.11
预付款项	-	7,459,277.60	4,112,168.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	附注十三（二）	10,182,922.45	9,571,420.31
存货	-	24,558,395.40	29,190,366.94

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	-	1,786,708.11	2,705,928.82
流动资产合计	-	125,837,692.27	123,652,344.49
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	附注十三（三）	16,870,674.83	16,870,674.83
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	39,875,403.40	45,907,404.83
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	-	12,577,014.99	14,137,524.95
开发支出	-	3,911,390.65	1,254,849.82
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	9,146.29	43,057.69
递延所得税资产	-	623,772.54	627,424.62
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	73,867,402.70	78,840,936.74
资产总计	-	199,705,094.97	202,493,281.23
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	-	4,435,509.77	9,964,695.38
预收款项	-	367,746.80	223,733.00
应付职工薪酬	-	804,367.36	969,972.18
应交税费	-	1,635,643.26	1,341,615.13
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	288,983.11	290,523.75
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	-	7,532,250.30	12,790,539.44
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	-	9,677,500.00	11,697,500.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	9,677,500.00	11,697,500.00
负债合计	-	17,209,750.30	24,488,039.44
所有者权益：	-		
股本	-	45,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	74,810,668.83	74,810,668.83
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	6,467,428.65	6,467,428.65
未分配利润	-	56,217,247.19	51,727,144.31
所有者权益合计	-	182,495,344.67	178,005,241.79
负债和所有者权益合计	-	199,705,094.97	202,493,281.23

(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	-	41,564,038.36	28,575,898.23
其中：营业收入	附注五（二十四）	41,564,038.36	28,575,898.23
利息收入	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	42,552,453.65	36,398,913.98
其中：营业成本	附注五（二十四）	22,372,941.73	19,408,606.55
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
营业税金及附加	附注五（二十五）	287,090.82	128,273.06
销售费用	附注五（二十六）	3,742,549.27	5,020,269.23
管理费用	附注五（二十七）	15,439,282.10	13,925,350.79
财务费用	附注五（二十八）	-53,077.41	-80,656.87

资产减值损失	附注五（二十九）	763,667.14	-2,002,928.78
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-988,415.29	-7,823,015.75
加：营业外收入	附注五（三十）	4,239,852.21	8,281,538.23
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	附注五（三十一）	-	22,500.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,251,436.92	436,022.48
减：所得税费用	附注五(三十二)	69,168.26	591,825.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,182,268.66	-155,803.14
归属于母公司所有者的净利润	-	3,182,268.66	-155,803.14
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	666.47	665.14
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	附注五(二十一)	666.47	665.14
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	-	3,182,935.13	-155,138.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	3,182,935.13	-155,138.00
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	-	0.07	-
（二）稀释每股收益	-	0.07	-

法定代表人：张庆敏

主管会计工作负责人：史林英

会计机构负责人：赵小飞

(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	附注十三（四）	41,421,082.18	28,286,557.70
减：营业成本	附注十三（四）	22,372,941.73	19,408,511.99
营业税金及附加	-	285,779.51	126,189.35
销售费用	-	3,688,937.38	4,885,115.43
管理费用	-	13,988,211.47	12,533,451.90
财务费用	-	-52,969.17	-80,623.87
资产减值损失	-	818,762.33	-1,614,419.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	319,418.93	-6,971,667.71
加：营业外收入	-	4,239,852.21	8,281,538.23
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	22,500.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	4,559,271.14	1,287,370.52
减：所得税费用	-	69,168.26	591,825.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	4,490,102.88	695,544.90
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	-	4,490,102.88	695,544.90
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五)

合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	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	-	40,996,612.43	73,955,440.43
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	-	-	-
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	-	801,025.32	2,018,688.03
收到其他与经营活动有关的现金	附注五（三十三）	483,077.47	15,458,437.88
经营活动现金流入小计	-	42,280,715.22	91,432,566.34
购买商品、接受劳务支付的现金	-	33,666,808.29	54,195,994.05
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	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,370,490.20	11,281,815.39
支付的各项税费	-	2,621,457.07	5,135,744.29
支付其他与经营活动有关的现金	附注五（三十三）	7,473,550.32	8,792,556.39
经营活动现金流出小计	-	53,132,305.88	79,406,110.12
经营活动产生的现金流量净额	-	-10,851,590.66	12,026,456.22
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-172,551.00	6,229,139.36
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	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	-172,551.00	6,229,139.36
投资活动产生的现金流量净额	-	172,551.00	-6,229,139.36
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	9,109,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	134,298.45
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	-	-	9,243,698.45
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-9,243,698.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	666.47	665.14
五、现金及现金等价物净增加额	-	-10,678,373.19	-3,445,716.45
加：期初现金及现金等价物余额	-	48,008,994.51	40,179,851.36
六、期末现金及现金等价物余额	-	37,330,621.32	36,734,134.91

法定代表人：张庆敏

主管会计工作负责人：史林英

会计机构负责人：赵小飞

(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	-	32,078,580.69	62,383,800.67
收到的税费返还	-	801,025.32	2,018,688.03
收到其他与经营活动有关的现金	-	592,936.78	15,778,818.84
经营活动现金流入小计	-	33,472,542.79	80,181,307.54
购买商品、接受劳务支付的现金	-	28,035,261.25	45,216,915.82
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,041,034.97	10,198,655.52
支付的各项税费	-	2,560,799.52	5,013,887.84
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,489,040.74	6,446,808.87
经营活动现金流出小计	-	44,126,136.48	66,876,268.05
经营活动产生的现金流量净额	-	-10,653,593.69	13,305,039.49
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-172,551.00	6,229,139.36
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	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	-172,551.00	6,229,139.36
投资活动产生的现金流量净额	-	172,551.00	-6,229,139.36
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	9,109,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	134,298.45
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	9,243,698.45
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-9,243,698.45
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	-	-10,481,042.69	-2,167,798.32
加：期初现金及现金等价物余额	-	46,023,742.31	36,145,530.35
六、期末现金及现金等价物余额	-	35,542,699.62	33,977,732.03

第五节 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	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、 报表项目注释

无锡众志和达数据计算股份有限公司 2015 年半年度财务报表附注

(金额单位:人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

无锡众志和达数据计算股份有限公司(原名为无锡众志和达存储技术股份有限公司以下简称“本公司”或“公司”)是一家在无锡市注册的股份有限公司,系由无锡众志和达存储技术有限公司(以下简称无锡存储技术有限公司)于 2012 年 8 月依法整体变更设立。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设行政人事部、销售部、财务部、研发部、商务部等职能部门,下辖北京众志和达数据计算有限公司、成都众志和达数据服务有限公司、上海众通信息技术有限公司、众志和达数据计算(香港)有限公司四个全资子公司。

公司注册地址:无锡市新区震泽路 18 号江苏软件外包产业园金牛座 A 栋 6 层;法定代表人:张庆敏;企业法人营业执照注册号:320213000112913。

公司经营范围:数据处理和存储服务;计算机及外围存储设备软、硬件开发及销售;存储系统集成;网络设备开发及销售;计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;

培训服务（不含发证、不含国家统一认可的职业资格证书类培训）；教育咨询服务；社会经济信息咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或者禁止进出口的商品和技术除外）；设计、制作、代理和发布国内广告业务；国内贸易；在江苏省范围内从事第一类增值电信业务中的在线数据处理与交易处理业务；在江苏省范围内从事第二类增值电信业务中的因特网信息服务业务（不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、互联网电子公告服务等内容）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(二) 合并财务报表范围

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
成都众志和达数据服务有限公司
上海众通信息技术有限公司
北京众志和达数据计算有限公司
众志和达存储技术（香港）有限公司

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 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 2015 年 06 月 30 日的公司财务状况以及 2015 年上半年度的公司经营成果和公司现金流量等有关信息。

(二) 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。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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。为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子

公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或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;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

□ 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的

对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

□ 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- . 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- . 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- . 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- . 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除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金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

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 100 万元（含 100 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。

2、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

3、 按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，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
合并范围内关联方 应收款项组合	资产类型	不计提坏账

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%
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	25.00	25.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00

(十一) 存货

1、 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时采用加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

5、 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加

可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司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；对于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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业

仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其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，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。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

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%
房屋及建筑物	20-40 年	0.05	3.17-4.75
运输工具	5 年	0.05	19.00
电子设备	5 年	0.05	19.00
办公家具	5 年	0.05	19.00
其他设备	5 年	0.05	19.00

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、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
 - （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
 - （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
 - （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- 公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算

的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本

化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件。

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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	备注
----	------	------	----

土地使用权	50 年	直线法	
软件	5 年	直线法	

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

3、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额

的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 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。

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司本期无长期待摊费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

本公司长期待摊费用按 5 年摊销

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务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。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。。

(二十一) 收入

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。

在直销模式中，公司按照与用户签订的销售合同，向用户交付产品，客户验收合格后，确认销售收入的实现；在经销商分销模式下，公司每年对经销商进行评估，约定双方交易结算方式。经销商根据实际需求与公司签订购销合同，公司按照购销合同的要求向经销商（或经销商指定用户）发货，经销商（或经销商指定用户）收到货物，经验收合格后，与公司确认商品数量及结算金额，公司根据销售合同、发货单、经销商确认的到货确认单等确认收入。

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，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

公司技术服务是有具体期限的，则该期间的收入采用时间期限分期确认。

针对特定任务而签订的技术服务合同，按具体任务的完工百分比确认收入；公司与其他企业签订的合同（协议）包括销售商品和提供技术服务时，销售商品部分和提供技术服务部分能够区分且能够单独计量的，分别按销售商品和提供劳务确认收入；销售商品部分和提供技术服务不能够区分的，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供技术服务部分全部作为销售商品确认。

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。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：根据政府补助相关文件要求，

用于用于购买固定资产、无形资产的财政拨款或直接给予实物资产补助等，公司认定为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：据政府补助相关文件用于对公司研发补贴或经营奖励等，公司认定为与收益相关的政府。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

2、 确认时点

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- (2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：

- (1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- (2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入

资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 代理业务

除以公司自身名义存放的货币资金以外的受托代理业务形成的资产在“代理业务资产”项目核算。该科目期末借方余额，反映公司代理业务资产的价值。公司受托代理业务收到的各类款项在“代理业务负债”项目核算。该科目期末贷方余额，反映公司收到的代理业务资金余额。公司代理业务收到的款项在“其他货币资金”的借方核算，代理业务项目的相关支出在“其他货币资金”的贷方核算。公司代理业务收到的结存资金余额在“其他货币资金”的期末余额中反映。

在编制财务报表时，代理业务以净额反映，即由代理业务负债减去代理业务资产后的净额进行资产负债表的列报，“其他货币资金”期末余额反映公司代理业务收到的结存资金余额，由于该款项专款专用，所以不作为期末现金及现金等价物余额。

(二十六) 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。预期下一会计年度资产和负债的账面价值不会出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设。

(二十七) 前期差错更正

报告期内，本公司不存在重要的前期差错更正。

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、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

(二) 税收优惠及批文

（1）企业所得税

根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2010年7月2日取得江苏省经济和信息化委员会授予的苏R-2010-4032号软件企业证书，公司“两免”政策的享受期间为2010年、2011年，“减半”政策的享受期间为2012年、2013年、2014年。

《企业所得税法》（中华人民共和国主席令[2007]63号）第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令 第512号）第九十三条中规定了国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%税率征收企业所得税。

（2）增值税

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）对销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现金	22,469.64	23,493.22
银行存款	37,308,151.68	47,985,501.29
合 计	37,330,621.32	48,008,994.51

（二）应收票据

1、应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	300,000.00	1,403,000.00
商业承兑汇票	2,000,000.00	
合 计	2,300,000.00	1,403,000.00

2、期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

4、期末公司无因出票人无力履约而转为应收账款的票据及逾期的票据。

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种 类	期末余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净值
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	48,042,152.70	100.00	3,749,796.61	7.81	44,292,356.09
其中：账龄组合	48,042,152.70	100.00	3,749,796.61	7.81	44,292,356.09
其他不重大应收账款					
合 计	48,042,152.70	100.00	3,749,796.61	7.81%	44,292,356.09

续：

种 类	年初余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净值
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款	33,916,482.66	100.00	2,990,112.05	8.82	30,926,370.61
其中：账龄组合	33,916,482.66	100.00	2,990,112.05	8.82	30,926,370.61
其他不重大应收账款					
合 计	33,916,482.66	100.00	2,990,112.05	8.82	30,926,370.61

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	37,499,330.60	1,874,966.53	5.00%
1 至 2 年	5,362,503.00	536,250.30	10.00%
2 至 3 年	5,006,319.10	1,251,579.78	25.00%
3 至 4 年	174,000.00	87,000.00	50.00%
合 计	48,042,152.70	3,749,796.61	

2、本期无核销的应收账款。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国石油集团川庆钻探工程有限公司地球物理勘探公司	8,201,283.00	17.07%	410,064.15
山东大投科技发展有限公司	4,709,600.00	9.80%	235,480.00
济南德力兴科技发展有限公司	3,689,366.00	7.68%	184,468.30
济南大众网通科技有限公司	2,762,650.00	5.75%	138,132.50
成都顺畅科技有限公司	2,529,270.60	5.26%	472,222.05
合 计	21,892,169.60	45.57%	1,440,367.00

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	11,848,847.20	100.00	4,131,396.00	100.00
合 计	11,848,847.20	100.00	4,131,396.00	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
山东正元冶达科技发展有限公司	3,831,470.53	32.34%
GeoQuest Systems B.V.	1,932,909.24	16.31%
上海颐安电子科技有限公司	1,508,000.00	12.73%
University of Houston System	1,223,360.28	10.32%
evServ Tech Corp.	1,233,300.08	10.41%
长春市盛唐电脑经销有限公司	1,076,900.00	9.09%
上海瀚强信息科技有限公司	403,200.00	3.40%
上海润旭智能科技有限公司	381,750.00	3.22%
合 计	11,590,890.13	97.82%

(五) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款					
按组合计提坏账准备的应收款	1,324,050.39	100.00	535,510.61	40.44	788,539.78
其中：账龄组合	1,324,050.39	100.00	535,510.61	40.44	788,539.78
不重大应收款					
合 计	1,324,050.39	100.00	535,510.61	40.44	788,539.78

续：

种 类	年初余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款					
按组合计提坏账准备的应收款	1,463,247.40	100.00	531,204.79	36.30	932,042.61
其中：账龄组合	1,463,247.40	100.00	531,204.79	36.30	932,042.61
不重大应收款					
合 计	1,463,247.40	100.00	531,204.79	36.30	932,042.61

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	447,810.39	22,390.52	5.00
1 至 2 年	194,996.00	19,499.60	10.00
2 至 3 年	67,028.75	16,757.19	25.00
3 至 4 年	48,363.00	24,181.50	50.00
4 至 5 年	565,852.25	452,681.80	80.00
合 计	1,324,050.39	535,510.61	

2、本期无核销其他应收款。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	1,324,050.39	1,463,247.40

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京嘉轩房地产开发有限公司	押金	481,305.00	1-2 年 112,530.00 元, 2-3 年 59,313.00 元, 3-4 年 41,976.00 元, 4-5 年 267,486.00 元	36.35	261,058.05
何烜	保证金	360,000.00	1 年以内	27.19	18,000.00
无锡软件产业发展有限公司	押金	265,200.00	4-5 年	20.03	212,160.00
北京银网物业管理有限责任公司网银中心分公司	押金	53,586.00	1-2 年 27,066.00 元, 2-3 年 2,240.75 元, 3-4 年 6,387.00 元, 4-5 年 17,892.25 元	4.05	20,774.09
上海新兴技术开发区联合发展有限公司	押金	42,955.48	1 年以内	3.24	2,147.77
合 计		1,203,046.48		90.86	514,139.91

(六) 存货

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,527,289.80		19,527,289.80	18,255,466.45		18,255,466.45
库存商品	4,528,944.06		4,528,944.06	8,091,151.42		8,091,151.42
发出商品	502,161.54		502,161.54	31,783.26		31,783.26
生产成本				3,655,075.32	843,109.51	2,811,965.81
合 计	24,558,395.40		24,558,395.40	30,033,476.45	843,109.51	29,190,366.94

说明：2012 年 12 月 28 日本公司与中国石油集团川庆钻探工程有限公司司签订“基于微地震监测结果的非常规气藏体积改造评价与产能预测技术研究及模块研制”的技术开发（委托）合同，该项目本期按完工百分比法结转 3,780,000.00 元成本，生产成本结余金额 3,655,075.32 元，依据

合同约定本项目潜在亏损额为 843,109.51 元。

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣的增值税	1,786,708.11	2,705,928.82
合 计	1,786,708.11	2,705,928.82

(八) 固定资产

项 目	房屋建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	4,111,385.75	62,854,380.46	1,009,405.52	427,808.79	68,402,980.52
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-
—购置	-	-	-	-	-
—在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	172,551.00	-	172,551.00
—处置或报废	-	-	172,551.00	-	172,551.00
(4) 期末余额	4,111,385.75	62,854,380.46	836,854.52	427,808.79	68,230,429.52
2. 累计折旧	-	-			
(1) 年初余额	260,497.44	17,283,165.53	741,169.88	242,565.47	18,527,398.32
(2) 本期增加金额	65,124.36	5,964,497.15	47,422.68	32,983.72	6,110,027.91
—计提	65,124.36	5,964,497.15	47,422.68	32,983.72	6,110,027.91
(3) 本期减少金额	-	-	-		
—处置或报废	-	-	163,923.45	-	163,923.45
(4) 期末余额	325,621.80	23,247,662.68	624,669.11	275,549.19	24,473,502.78
3. 减值准备	-	-	-	-	-
(1) 年初余额	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-	-	-
4. 账面价值	-	-			

项 目	房屋建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	合计
(1) 期末账面价值	3,785,763.95	39,606,717.78	212,185.41	152,259.60	43,756,926.74
(2) 年初账面价值	3,850,888.31	45,571,214.93	268,235.64	185,243.32	49,875,582.20

注：201501-06 月计提折旧 6,110,027.91 元。

(九) 无形资产

项 目	软件	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	15,614,846.43	-	15,614,846.43
(2) 本期增加金额			
—购置			
—内部研发			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	15,614,846.43	-	15,614,846.43
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	1,477,321.48	-	1,477,321.48
(2) 本期增加金额	1,560,509.96	-	1,560,509.96
—计提	1,560,509.96	-	1,560,509.96
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	3,037,831.44	-	3,037,831.44
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	12,577,014.99	-	12,577,014.99
(2) 年初账面价值	14,137,524.95	-	14,137,524.95

(十) 开发支出

项 目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
数据驱动互联网营销平台的研发	172,865.66	377,362.18	-	550,227.84	2014 年 10 月	项目进入开发阶段	未完工
云亿通外贸企业服务平台的研发	490,429.61	834,092.06	-	1,324,521.67	2014 年 10 月	项目进入开发阶段	未完工
政府大数据服务平台的研发	276,185.29	768,280.07	-	1,044,465.36	2014 年 10 月	项目进入开发阶段	未完工
互联网智能搜索引擎的研发	315,369.26	676,806.52	-	992,175.78	2014 年 10 月	项目进入开发阶段	未完工
合 计	1,254,849.82	2,656,540.83	-	3,911,390.65	-	-	-

(十一) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
装修费	158,433.93		80,061.84		78,372.09

(十二) 递延所得税资产

1、 未经抵销的递延所得税资产：

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,158,483.57	623,772.54	4,182,830.75	627,424.62

2、 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异如下：

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	126,823.65	181,595.60

注：鉴于上海、北京子公司经营亏损，故上述差异未确认递延所得税资产。

(十三) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
货款	2,576,259.13	3,514,447.44

2、 账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	2,576,259.13	100.00	3,506,462.44	99.77
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	4,285.00	0.12
3 年以上	-	-	3,700.00	0.11
合 计	2,576,259.13	100.00	3,514,447.44	100.00

(十四) 预收款项

1、预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
货款	367,746.80	223,733.00

2、期末无账龄超过一年的大额预收款项情况。

(十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	969,972.18	8,723,577.53	8,889,182.35	804,367.36
设定提存计划	-	651,106.82	651,106.82	
合 计	969,972.18	9,374,684.35	9,540,289.17	804,367.36

2、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	931,052.18	7,415,093.39	7,575,498.21	770,647.36
(2) 职工福利费	38,920.00	236,762.50	241,962.50	33,720.00
(3) 社会保险费	-	387,598.82	387,598.82	-
其中：医疗保险费	-	348,113.45	348,113.45	-
工伤保险费	-	15,606.75	15,606.75	-
生育保险费	-	23,878.62	23,878.62	-
(4) 住房公积金	-	287,724.00	287,724.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	8,800.00	8,800.00	-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	969,972.18	8,723,577.53	8,889,182.35	804,367.36

3、设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		610,951.44	610,951.44	
失业保险费		40,155.38	40,155.38	

合 计		651,106.82	651,106.82	
-----	--	------------	------------	--

(十六) 应交税费

税 项	期末余额	年初余额
增值税	1,099,713.86	825,580.09
企业所得税	199,060.35	192,403.67
个人所得税	198,168.57	211,160.88
城市维护建设税	76,979.97	57,790.61
教育费附加	54,985.69	41,250.70
其他	19,234.32	20,542.28
合 计	1,648,142.76	1,348,728.23

(十七) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
其他	290,602.93	292,143.36
合 计	290,602.93	292,143.36

(十八) 递延收益

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	9,677,500.00	11,697,500.00

涉及政府补助的项目：

负债项目	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
面向云计算、物联网应用的海量数据存储系统研发与产业化项目注 1	3,500,000.00		300,000.00		3,200,000.00	与资产相关
市拨科研成果产业化配套资金注 2	960,000.00		120,000.00		840,000.00	与资产相关
基于云计算与物联网融合的关键技术及核心产品的研发与产业化注 3	2,687,500.00		375,000.00		2,312,500.00	与资产相关
基于云计算技术的大数据存储计算服务平台的开发与产业化注 4	2,800,000.00		350,000.00		2,450,000.00	与资产相关
基于云计算的数据驱动商业应用服务平台注 5	1,750,000.00		875,000.00		875,000.00	与收益相关
合 计	11,697,500.00		2,020,000.00		9,677,500.00	

注：

1、2013 年 10 月，公司面向云计算、物联网应用的海量数据存储系统研发与产业化项目通过江苏省科学技术厅中期检查考核，该拨款 300 万元已用于购置资产，故该拨款按其形成资产预计使用期限的折旧年限分期转入损益，资产的预计使用年限为 5 年，本期转入营业外收入 300,000.00 元。2013 年 12 月公司收到无锡市人民政府新区管理委员会财政局拨付的第二批用于设备购置的补助款项 200

万元，列入递延收益。

2、根据无锡市科学技术局、无锡市财政局《关于下达 2012 年度无锡市区科技创业领军人才、科技创新领军人才创新创业领军团队项目及经费指标的通知》（锡科技【2012】230 号、锡财工贸【2012】187 号文），2013 年 10 月本公司收到无锡市人民政府新区管理委员会财政局拨入的市拨科研成果产业化配套资金 1,200,000.00 元用于设备购置，相应设备于 2013 年 12 月购置完成，资产预计使用年限为 5 年，本期确认 12 万元营业外收入。

3、根据江苏省发展和改革委员会、江苏省财政厅《关于下达 2012 年度第二批省级现代服务发展专项引导资金投资计划的通知》（苏发改服务发字【2012】1975 号文），2013 年 2 月本公司收到基于云计算与物联网融合的关键技术及核心产品的研发与产业化资金 3,750,000.00 元。该项目于 2014 年 4 月完工，相应资产形成于 2013 年 7 月，资产预计使用年限为 5 年，本期确认 375,000.00 元。

4、2014 年 1 月，公司收到无锡市人民政府新区管理委员会财政局下发的 2013 年度省级现代服务业发展专项引导资金 450 万元，其中创新示范企业奖励 100 万元直接计入营业收入；基于云计算技术的大数据存储计算服务平台的开发与产业化资助金 350 万元属于与资产相关的补贴，相应资产于 2013 年 12 月购置完成，资产预计使用年限为 5 年，本期确认 35 万元营业外收入。

5、2014 年 9 月，公司收到无锡市人民政府新区管理委员会财政局下发的 2013 年度省级现代服务业发展专项引导资金 175 万元，用于云计算的数据驱动商业应用服务平台的研发。本期转入营业外收入 87.5 万元。

（十九）股本（单位：股）

股份类别	期初余额	本期增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	45,000,000.00						45,000,000.00

（二十）资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	74,810,668.83			74,810,668.83
其他资本公积				
合 计	74,810,668.83			74,810,668.83

（二十一）其他综合收益

项 目	年初余额	本期发生金额			期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	
1. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-241,636.62	666.47		666.47	-240,970.15
其中：外币财务报表	-241,636.62	666.47		666.47	-240,970.15

折算差额					
------	--	--	--	--	--

(二十二) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,467,428.65			6,467,428.65

(二十三) 未分配利润

项 目	本期金额	上年金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	39,268,929.94	39,072,495.69	
调整 年初未分配利润合计数			
调整后 年初未分配利润	39,268,929.94	39,072,495.69	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,182,268.66	1,411,273.99	
减：提取法定盈余公积		314,839.74	10%
应付普通股股利		900,000.00	
转作股本的普通股股利		-	
期末未分配利润	42,451,198.60	39,268,929.94	

注：根据《公司章程》第 151 条的规定：“公司每年以现金方式分配的利润不少于 10%”。但考虑到公司发展的需要，现拟以 2013 年末公司总股本 4500 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），合计派发现金红利 900,000 元。

2014 年度股东大会表决通过《2014 年度利润分配方案》。方案内容为：根据公司生产经营状况及持续发展的需要，公司 2014 年度拟不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

(二十四) 营业收入和营业成本

项 目	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	41,564,038.36	22,372,941.73	28,575,898.23	19,408,606.55
其他业务收入	-	-	-	-
合 计	41,564,038.36	22,372,941.73	28,575,898.23	19,408,606.55

(二十五) 营业税金及附加

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	计缴标准
城市维护建设税	167,469.66	79,270.23	7%
教育费附加	119,621.16	49,002.83	2%、3%
其他	-	-	-
合 计	287,090.82	128,273.06	

(二十六) 销售费用

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
职工薪酬	2,361,236.17	3,302,903.12
业务招待费	242,419.80	357,797.00
房租、物业费	367,385.79	369,413.70
交通、差旅费	196,984.70	226,010.00
办公、会议费用	224,595.04	422,042.70
货物运输及代理费	108,985.12	241,550.71
其他	240,942.65	100,552.00
合 计	3,742,549.27	5,020,269.23

(二十七) 管理费用

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
折旧、摊销费	7,641,688.29	4,291,659.25
职工薪酬	3,769,024.83	4,343,182.47
房屋租赁费	2,465,295.50	2,949,781.32
法律、咨询、检验费等	566,165.75	1,154,062.35
差旅、交通费用	362,205.70	565,782.40
办公费	371,578.61	249,553.48
税费	31,890.84	42,116.08
业务招待费	27,317.45	43,896.70
其他	204,115.13	285,316.74
合 计	15,439,282.10	13,925,350.79

(二十八) 财务费用

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
利息支出	-	146,661.33
减：利息资本化	-	-
减：利息收入	-61,532.64	-238,530.62
汇兑损失	483.67	75.27
手续费	7,971.56	11,137.15
合 计	-53,077.41	-80,656.87

(二十九) 资产减值损失

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
坏账损失	763,667.14	-2,002,928.78

（三十）营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助	4,216,120.54	8,268,788.03	2,480,000.00
其他	23,731.67	12,750.20	23,731.67
合 计	4,239,852.21	8,281,538.23	2,503,731.67

备注：计入当期非经常性损益的金额 2,480,000.00 元，系递延收益转入营业外收入及其他一次性补贴的金额，全为非经常性损益。

2、政府补助明细

项 目	具体性质、内容和取得时间	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	与资产相关 / 与收益相关
即征即退增值税	注 1	1,736,120.54	2,018,688.03	收益相关
面向云计算、物联网应用的海量数据存储系统研发与产业化项目	注 2	300,000.00	300,000.00	资产相关
省创新团队资助经费			900,000.00	收益相关
市拨科研成果产业化配套资金	注 3	120,000.00	120,000.00	资产相关
新产品开发补助	注 4	50,000.00		收益相关
广告产业专项补贴	注 4	108,000.00		收益相关
房屋租赁补贴			81,000.00	收益相关
专利补贴	注 4	2,000.00	9,000.00	收益相关
研发补贴			100,800.00	收益相关
科技项目补贴			239,300.00	收益相关
基于云计算技术的大数据存储计算服务平台的开发及产业化	注 5	350,000.00	3,500,000.00	资产相关
省创新百企			1,000,000.00	收益相关
基于云计算的数据驱动商业应用服务平台	注 6	875,000.00		资产相关
新三板扶持资金	注 7	300,000.00		收益相关
基于云环境海量物联网数据存储于处理关键技术的研发与产业化	注 8	375,000.00		资产相关
合 计	-	4,216,120.54	8,268,788.03	-

注 1：2015 上半年度，本公司收到退还的增值税 1,736,120.54 元，列入营业外收入，为经常性损益；

注 2：详见附注（十八）注 1。

注 3：根据无锡市科学技术局、无锡市财政局《关于下达 2012 年度无锡市区科技创业领军人才、科技创新领军人才创新创业领军团队项目及经费指标的通知》（锡科技【2012】230 号、锡财工贸【2012】187 号文），2013 年 03 月本公司收到无锡市人民政府新区管理委员会财政局拨入的市拨科研成果产

业化配套资金 1,200,000.00 元用于设备购置，相应设备于 2013 年 12 月购置完成，资产预计使用年限为 5 年，2015 上半年度确认 12 万元营业外收入。

注 4：根据《无锡国家高新技术产业开发区管理委员会关于推动科技创新发展的实施意见》（锡高管发[2009]4 号文）、《无锡新区软件和服务外包、新兴信息服务、文化创意、IC 设计产业扶持政策》，2015 上半年度，本公司收到新产品开发补助 50,000.00 元、广告产业专项补贴 108,000.00 元、专利补贴 2,000.00 元、研发补贴 100,800.00 元、科技项目补贴 270,000.00 元、物联网专项补贴 1,445,000.00 元、展会补贴 5,000.00 元、软件企业资助补贴 120,000.00 元。

注 5：见附注（十八）注 4。

注 6：见附注（十八）注 5。

注 7：依据无锡市区企业上市扶持奖励实施办法（锡金融办【2014】18 号 锡财金【2014】9 号）规定，2015 上半年度公司收到新三板挂牌一次性奖励 30 万元。

注 8：见附注（十八）注 3。

（三十一）营业外支出

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
其他(房租押金)	-	22,500.00	-

注：违约金为公司合同期内不再续租房屋造成的损失。

（三十二）所得税费用

1、所得税费用表

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	69,168.26	591,825.62
递延所得税调整	-	-
合 计	69,168.26	591,825.62

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	1,327,069.03
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	199,060.35
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
递延所得税资产影响金额	3,652.08

研发费用加计扣除的影响	-
计入本期的上年所得税汇算补缴的影响	-133,544.17
合 计	69,168.26

（三十三）现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	352,000.00	13,019,400.00
往来款	69,468.37	5,597,225.18
保证金及押金	-	642,500.00
利息收入	61,609.10	517,887.39
合 计	483,077.47	19,777,012.57

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
销售费用付现	1,229,989.15	3,574,649.27
管理费用付现	3,341,785.38	9,190,940.79
往来款	2,893,522.21	25,000.00
保证金及押金	-	40,497.00
手续费	8,253.59	19,109.92
合 计	7,473,550.32	12,850,196.98

（三十四）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,306,260.17	1,411,273.99
加：资产减值准备	639,675.63	438,198.74
固定资产折旧	5,946,104.46	9,733,021.47
无形资产摊销	1,560,509.96	1,105,913.25
长期待摊费用摊销	80,061.84	412,408.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-
财务费用（收益以“－”号填列）	-52,969.17	147,889.57

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“－”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,652.08	-198,445.65
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,975,430.71	18,689,724.78
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-15,017,568.61	45,428,170.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-9,291,836.26	-24,422,251.69
其他	-911.47	
经营活动产生的现金流量净额	-10,851,590.66	52,745,903.55
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	37,330,621.32	48,008,994.51
减：现金的期初余额	48,008,994.51	40,179,938.42
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	-10,678,373.19	7,829,056.09

2、现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	37,330,621.32	48,008,994.51
其中：库存现金	22,469.64	23,493.22
可随时用于支付的银行存款	37,308,151.68	47,985,501.29
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	37,330,621.32	48,008,994.51

六、合并范围的变更

无

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
北京众志和达数据计算有限公司	北京	北京	计算机业	100.00		购买
成都众志和达数据服务有限公司	成都	成都	计算机业	100.00		设立
众志和达数据计算(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00		设立
上海众通信息技术有限公司	上海	上海	计算机业	100.00		设立

八、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的实际控制人为张庆敏。

(二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
北京众志和达数据计算有限公司	全资	有限责任公司	北京	张庆敏	计算机业	1000 万元	100.00	100.00	67824531-9
成都众志和达数据服务有限公司	全资	有限责任公司	成都	郭敏	计算机业	100 万元	100.00	100.00	57463829-X
众志和达数据计算(香港)有限公司	全资	有限责任公司	香港	张庆敏	贸易	100 万美元	100.00	100.00	
上海众通信息技术有限公司	全资	有限责任公司	上海	丁凤琴	计算机业	100 万元	100.00	100.00	57740400-X

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

(四) 关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、支付关键管理人员薪酬

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
关键管理人员薪酬	165.80 万元	159.58 万元

3、关联方应收应付款项

本报告期各期末，公司无关联方应收应付款项。

九、或有事项

截至 2015 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。

十、承诺事项

截至 2015 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2015 年 08 月 27 日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2015 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）应收账款

1、应收账款分类披露

种类	期末余额				
	金额	比例%	坏账准备	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	47,724,562.70	100.00	3,716,873.61	7.79	44,007,689.09
其中：账龄组合	47,724,562.70	100.00	3,716,873.61	7.79	44,007,689.09
合并范围内关联方组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	47,724,562.70	100.00	3,716,873.61	7.79	44,007,689.09

续表：

种类	年初余额				
	金额	比例%	坏账准备	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	33,603,872.66	100.00	2,958,154.55	8.80	30,645,718.11
其中：账龄组合	33,360,992.66	99.28	2,958,154.55	8.87	30,402,838.11
合并范围内关联方组合	242,880.00	0.72		-	242,880.00

种类	年初余额				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	33,603,872.66	100.00	2,958,154.55	8.80	30,645,718.11

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	37,499,330.60	78.57	1,874,966.53
1 至 2 年	5,052,673.00	10.59	505,267.30
2 至 3 年	4,998,559.10	10.47	1,249,639.78
3 至 4 年	174,000.00	0.36	87,000.00
合 计	47,724,562.70	100.00	3,716,873.61

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国石油集团川庆钻探工程有限公司地球物理勘探公司	8,201,283.00	17.18	410,064.15
山东大投科技发展有限公司	4,709,600.00	9.87	235,480.00
济南德力兴科技发展有限公司	3,689,366.00	7.73	184,468.30
济南大众网通科技有限公司	2,762,650.00	5.79	138,132.50
成都顺畅科技有限公司	2,529,270.60	5.30	472,222.05
合 计	21,892,169.60	45.87	1,440,367.00

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种 类	期末余额				
	金 额	比例%	坏账准备	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	10,624,532.41	100.00	441,609.96	4.16	10,182,922.45
其中：账龄组合	1,109,582.41	10.44	441,609.96	39.80	667,972.45

种 类	期末余额				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
合并范围内关联方组合	9,514,950.00	89.56			9,514,950.00
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	10,624,532.41	100.00	441,609.96	4.16	10,182,922.45

其他应收款分类披露（续）

种 类	年初余额				
	金 额	比例%	坏账准备	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	9,952,987.00	100.00	381,566.69	3.83	9,571,420.31
其中：账龄组合	1,180,917.00	11.86	381,566.69	32.31	799,350.31
合并范围内关联方组合)	8,772,070.00	88.14			8,772,070.00
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	9,952,987.00	100.00	381,566.69	3.83	9,571,420.31

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	376,365.41	18,818.27	5
1 至 2 年	194,996.00	19,499.60	10
2 至 3 年	23,228.75	5,807.19	25
3 至 4 年	48,363.00	24,181.50	50
4 至 5 年	466,629.25	373,303.40	80
合 计	1,109,582.41	441,609.96	

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
合并范围内关联方往来款项	9,514,950.00	8,772,070.00
保证金、押金	1,109,582.41	1,180,917.00
合 计	10,624,532.41	9,952,987.00

3、期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应 收款总额 比例%	坏账准备
何烜	保证金	360,000.00	1 年以内	3.39	18,000.00
北京嘉轩房地产开发 有限公司	押金	359,031.00	1-2 年 112,530.00 元, 2-3 年 20,988.00 元, 3-4 年 41,976.00 元, 4-5 年 183,537.00 元	3.38	184,317.60
无锡软件产业发展有 限公司	押金	265,200.00	4-5 年	2.50	212,160.00
合 计		984,231.00		9.26	414,477.60

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：												
成都众志和达数据服务有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	100.00	100.00				
上海众通信息技术有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	100.00	100.00				
北京众志和达数据计算有限公司	成本法	8,515,474.83	8,515,474.83			8,515,474.83	100.00	100.00				
众志和达存储技术（香港）有限公司	成本法	6,355,200.00	6,355,200.00			6,355,200.00	100.00	100.00				
合 计		16,870,674.83	16,870,674.83			16,870,674.83						

(四) 营业收入和营业成本

项 目	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	41,421,082.18	22,372,941.73	28,286,557.70	19,408,511.99
其他业务收入				
合 计	41,421,082.18	22,372,941.73	28,286,557.70	19,408,511.99

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额
非流动性资产处置损益	0.00
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,480,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,731.67
所得税影响额	375,559.75
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,128,171.92

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.91%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.63%	0.02	0.02

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表科目	期末数/本期数	期初数/上期数	变动比率	变动原因
应收票据	2,300,000.00	1,403,000.00	63.93%	主要原因是收到商业承兑汇票增加。
应收账款	44,292,356.09	30,926,370.61	43.22%	销售增加, 赊销也随同增加。
预付款项	11,848,847.20	4,131,396.00	186.80%	后期采购将大幅增加, 且采购方式为预付款方式。
其他流动资产	1,786,708.11	2,705,928.82	-33.97%	留底增值税进项税额减少。
开发支出	3,911,390.65	1,254,849.82	211.70%	本期继续研发项目投入
长期待摊费用	78,372.09	158,433.93	-50.53%	本期无增加, 正常摊销。
预收账款	367,746.80	223,733.00	64.37%	预收款销售增加。

无锡众志和达数据计算股份有限公司
2015 半年度报告

营业收入	41,564,038.36	28,575,898.23	45.45%	销售增加影响。
营业税金及附加	287,090.82	128,273.06	123.81%	销售增加影响。
财务费用	-53,077.41	-80,656.87	34.19%	主要原因是利息收入减少。
资产减值损失	763,667.14	-2,002,928.78	138.13%	应收增加，计提坏账准备增加影响。
营业外收入	4,239,852.21	8,281,538.23	-48.80%	主要是非经常性损益影响。
营业外支出	-	22,500.00	-100.00%	本期无营业外支出。
所得税费用	69,168.26	591,825.62	-88.31%	主要原因是应纳所得税税额下降所致。

第六节 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	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（一）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）承诺事项的履行情况

- 1、公司在申请挂牌时的《公开转让说明书》中披露：公司控股股东、实际控制人张庆敏承诺：①对于公司挂牌前本人直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；②本人在担任公司董事、监事或者高级管理人员职务期间，每年可转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%；③本人不在公司担任董事、监事或者高级管理人员职务之日起半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；④对于本人直接或间接持有的公司股份，只要满足上述任一限制转让条件，即为转让受限股份，本人承诺不对其进行转让处置。报告期内，严格履行以上承诺。
- 2、公司在申请挂牌时的《公开转让说明书》中披露：公司董事、监事、高级管理人员承诺：①本人在担任公司董事、监事或者高级管理人员职务期间，每年可转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%；②本人不在公司担任董事、监事或者高级管理人员职务之日起半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。报告期内，严格履行以上承诺。
- 3、公司在申请挂牌时的《公开转让说明书》中披露：为避免与公司发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人张庆敏先生出具了《避免同业竞争的承诺函》。报告期内，本人及本人控制的其他企业不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与贵公司相同、相似业务的情形。

第七节 股本变动及股东情况

一、普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	19,725,000	43.83%	-	18,704,250	41.56%
	其中：控股股东、实际控制人	4,281,750	9.52%	-660,000	3,621,750	8.05%
	董事、监事、高管	3,503,250	7.78%	-440,000	3,063,250	6.81%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	25,275,000	56.17%	-	26,295,750	58.44%
	其中：控股股东、实际控制人	12,845,250	28.55%	-	12,845,250	28.55%
	董事、监事、高管	10,509,750	23.35%	1,020,750	11,530,500	25.62%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		45,000,000	-	79,250	45,000,000	-
普通股股东人数		15				

二、普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数(股)	期末持 股比例%	期末持有限售 股份数量 (股)	期末持有限售 股份数量 (股)
1	张庆敏	17,127,000	-660,000	16,467,000	36.59%	12,845,250	3,621,750
2	丁凤琴	6,228,000	-988,000	5,240,000	11.64%	4,671,000	569,000
3	郭敏	4,671,000	-723,000	3,948,000	8.77%	3,503,250	444,750
4	无锡首创投资有限公司	2,880,000	-	2,880,000	6.40%	1,920,000	960,000
5	苏高投发展创业投资有限公司	2,464,380	-	2,464,380	5.48%	-	2,464,380
6	张衡	1,557,000	688,000	2,245,000	4.99%	1,751,250	493,750
7	无锡锡域创业投资中心(有限合伙)	2,179,980	-	2,179,980	4.84%	-	2,179,980
8	马林	1,557,000	583,000	2,140,000	4.76%	1,605,000	535,000
9	杨猛	1,980,000	-	1,980,000	4.40%	-	1,980,000
10	无锡惠山添富增值投资企业(有限合伙)	1,819,980	-	1,819,980	4.04%	-	1,819,980
合计		42,464,340	-1,100,000	41,364,340	91.88%	26,295,750	15,068,590
前十名股东间相互关系说明： 前十名股东间不存在关联关系							

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司的控股股东、实际控制人为张庆敏先生，直接持有公司 36.59%的股权，通过无锡首创投资有限公司间接控制公司 6.40%的股权，为公司的实际控制人。

张庆敏先生，1964 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。主要业务经历：1999 年 6 月至 2012 年 10 月，历任北京众志和达科技有限公司执行董事、总经理；2008 年 7 月至 2012 年 8 月，历任北京众志和达信息技术有限公司执行董事、总经理；2008 年 8 月至 2013 年 8 月，任众志和达（香港）有限公司董事；2009 年 7 月至 2012 年 8 月，任无锡众志和达存储技术有限执行董事、总经理；2011 年 6 月至 2012 年 8 月，任成都众志和达数据服务有限公司、上海众通信息技术有限公司监事，无锡首创投资有限公司执行董事、总经理；2012 年 7 月至 2012 年 8 月，任众志和达数据计算（香港）有限公司董事；2012 年 8 月至今，任无锡众志和达数据计算股份有限公司董事长、经理，北京众志和达数据计算有限公司执行董事、总经理，成都众志和达数据服务有限公司、上海众通信息技术有限公司监事，众志和达数据计算（香港）有限公司董事，无锡首创投资有限公司执行董事、总经理。

(二) 实际控制人情况

控股股东和实际控制人是同一个人，情况同上。

第八节 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
张庆敏	董事长、经理、研发总监	男	51	硕士	2012.8-2015.8	是
丁凤琴	董事、副经理	女	39	大专	2012.8-2015.8	是
郭敏	董事、副经理	男	40	本科	2012.8-2015.8	是
张衡	董事、副经理	男	46	硕士	2012.8-2015.8	是
顾志敏	董事	男	43	本科	2012.8-2015.8	否
赵宝	董事	男	35	硕士	2012.9-2015.8	否
张义顺	董事	男	52	硕士	2014.4-2015.8	否
杨桂元	监事会主席	男	42	大专	2012.8-2015.8	是
李嵩波	监事	男	35	硕士	2012.9-2015.8	否
李玉红	职工监事	女	41	本科	2012.8-2015.8	是
马林	副经理、运营总监	男	49	本科	2012.8-2015.8	是
史林英	财务总监	男	53	大专	2012.8-2015.8	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

二、持股情况

姓名	职务	期初持普通股股数(股)	数量变动(股)	期末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张庆敏	董事长、经理、研发总监	17,127,000	-660,000	16,467,000	36.59%	-
丁凤琴	董事、副经理	6,228,000	-988,000	5,240,000	11.64%	-
郭敏	董事、副经理	4,671,000	-723,000	3,948,000	8.77%	-
张衡	董事、副经理	1,557,000	688,000	2,245,000	4.99%	-
顾志敏	董事	-	-	-	-	-
赵宝	董事	-	-	-	-	-
张义顺	独立董事	-	-	-	-	-
杨桂元	监事会主席	-	-	-	-	-
李嵩波	监事	-	-	-	-	-
李玉红	职工监事	-	-	-	-	-
马林	副经理、运营总监	1,557,000	583,000	2,140,000	4.76%	-
史林英	财务总监	-	-	-	-	-
合计		31,140,000	-1,100,000	30,040,000	66.75%	0

三、 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

四、 核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	2	2	18,712,000	—

核心员工变动情况：

核心技术员工报告期内无变动。

张庆敏：实际控制人、董事、经理、研发总监

张衡：董事、副经理