

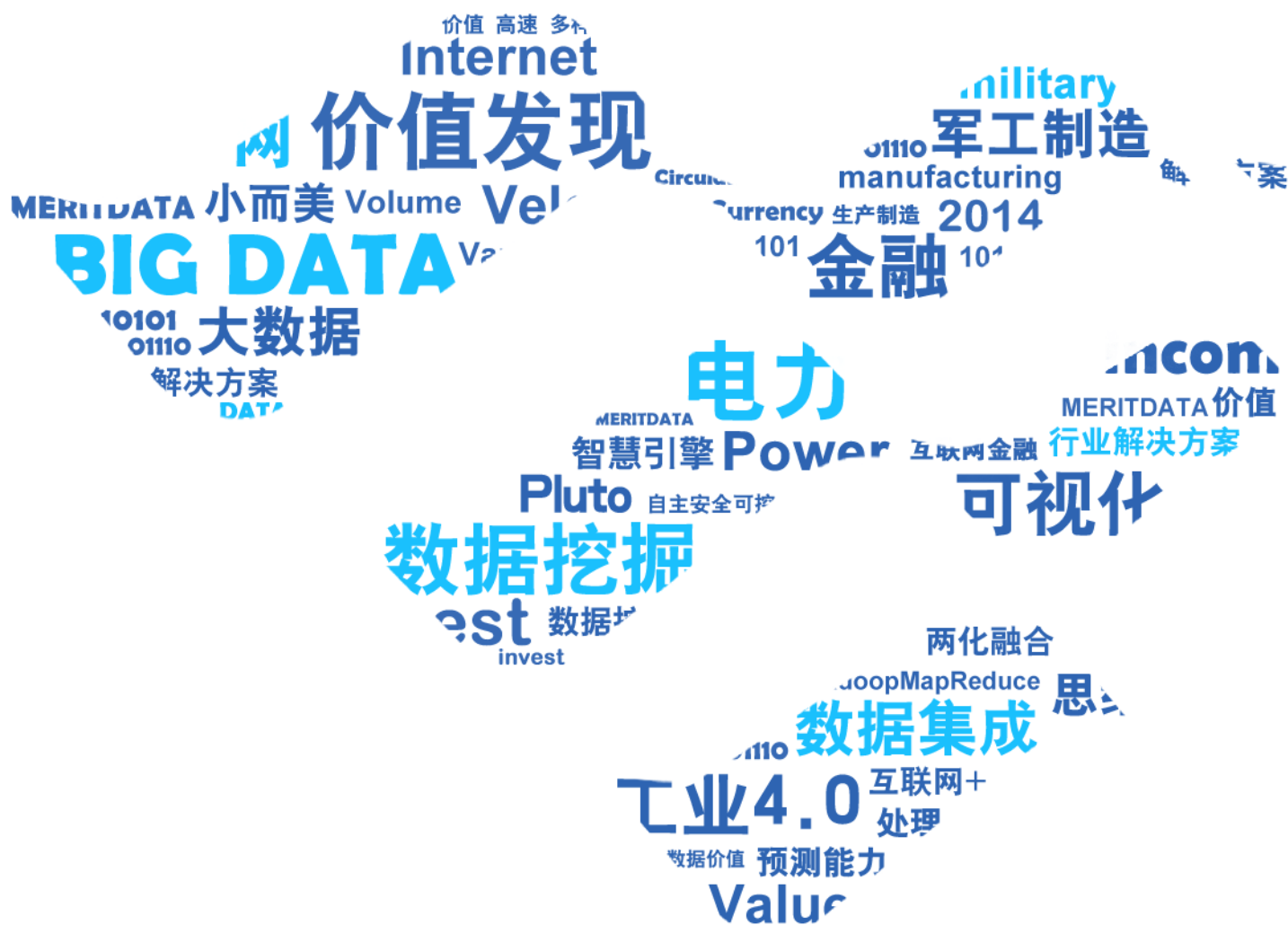


MERITDATA

2014年度报告

美林数据

NEEQ : 831546



公司年度大事记



2014 年 4 月 30 日，公司员工持股平台“北京天睿聚合投资管理中心(有限合伙)”正式成立。



2014 年 8 月 28 日，公司改制工作顺利完成，“西安美林数据技术股份有限公司”正式成立。



2014 年 10 月 17 日，公司荣获“2014 中国计算机行业发展成就奖·最佳大数据创新应用”。



2014 年 12 月 19 日，公司董事长程宏亮荣获“2014 年度中国软件和信息服务·大数据创新应用领域杰出人物”。



2014 年 12 月，公司自主研发的 PLUTO 数据挖掘平台荣获“2014 年度中国·大数据最佳自主创新产品奖”。



2014 年 12 月 22 日，公司正式挂牌新三板，股票代码：831546。

目录

第一节声明与提示	6
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	23
第六节股本变动及股东情况	24
第七节融资及分配情况	26
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节公司治理及内部控制	32
第十节财务报告	36

释义

释义项目	释义
公司、本公司、母公司、美林数据	西安美林数据技术股份有限公司
子公司	北京美林振华科技发展有限公司
天睿聚合	北京天睿聚合投资管理中心（有限合伙）
全国股转系统、股转公司	全国中小企业股份转让系统
主办券商	中信建投证券股份有限公司
会计师事务所	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	国浩律师（西安）事务所
大数据	是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产。
数据挖掘	通过人工智能、机器学习、模式识别、统计学、数据库、可视化等方法，从大量的、不完全的、有噪声的、模糊的、随机的数据中，提取隐含在其中的、人们事先不知道的、但又是潜在有用的信息和知识的过程。
工业 4.0	是德国政府提出的一个高科技战略计划。旨在支持工业领域新一代革命性技术的研发与创新。工业 4.0 强调“智能制造”，在生产要素高度灵活配置条件下大规模生产高度个性化产品，因此数字技术在其中至关重要，物联网、数据网等将成为未来工业的基础。
互联网+	十二届全国人大三次会议上李克强总理在政府工作报告中首次提出“互联网+”行动计划，该计划意在通过移动互联网、云计算、大数据、物联网等技术与传统的制造业、工业等行业结合，实现产业的升级进化。
两化融合	信息化和工业化的高层次的深度结合，指以信息化带动工业化、以工业化促进信息化，走新型工业化道路。
云计算	IT 基础设施的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需的资源，具有超大规模、虚拟化、可靠安全等独特功效，其基本原理是通过使计算分布在大量的分布式计算机上，而非本地计算机或远程服务器中，企业数据中心的运行将更与互联网相似。
物联网	即通过射频识别（RFID）（RFID+互联网）、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器、气体感应器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物品与互联网连接起来，进行信息交换和通讯，以实现智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络。
应用集成	指建立一个统一的综合应用，也即将截然不同的、基于各种不同平台、用不同方案建立的应用软件和系统有机地集成到一个无缝的、并列的、易于访问的单一系统中，并使它们就像一个整体一样，进行业务处理和信息共享。
数据集成	把不同来源、格式、特点性质的数据在逻辑上或物理上有机地集中，从而为企业提供全面的数据共享。
算法	在数学和计算机科学之中，算法（Algorithm）为一个计算的具体步骤，

	常用于计算、数据处理和自动推理。精确而言，算法是一个表示为有限长列表的有效方法。算法应包含清晰定义的指令用于计算函数。算法是一种描述程序行为的语言，广泛应用于计算机科学领域，是一种让程序最为简洁的思考方式。
解决方案	为解决企业运营、信息化建设中某一方面的问题而提供的方案，包括整体路线、功能架构、技术架构、产品组合、应用设计、定制开发、部署方案等。
CMMI	全称是 Capability Maturity Model Integration，即软件能力成熟度模型集成。CMM 共有五个等级，分别标志着软件企业能力成熟度的五个层次。
集成产品研发（IPD）	Integrated Product Development，是一套先进的、成熟的研发管理思想、模式和方法。IPD 核心思想为：新产品开发是一项投资决策；基于市场的开发；跨企业、部门、跨系统的协同团队；异步开发模式，也称并行工程；重用性；结构化与非结构化之间的合理平衡。
IBM	International Business Machines Corporation，又称“国际商业机器公司”。
Oracle	甲骨文股份有限公司
SAP	是一家企业管理和协同化商务解决方案供应商
EMC	易安信，为一家美国信息存储资讯科技公司
IDC	国际数据公司（IDC），是全球著名的信息技术、电信行业和消费科技咨询、顾问和活动服务专业提供商。
联想	联想集团有限公司
浪潮	浪潮集团有限公司
曙光	曙光信息产业股份有限公司
棱镜门	指 2013 年 6 月，前美国中情局（CIA）职员爱德华·斯诺顿曝光美国国家安全局的“棱镜”项目，该项目为秘密项目，过去 6 年间，美国国家安全和联邦调查局通过进入微软、谷歌、苹果、雅虎等九大网络巨头的服务器，监控美国公民的电子邮件、聊天记录、视频及照片等秘密资料。
报告期、本年度	2014 年
ZB	泽字节。Zettabyte 即十万亿亿字节，数据计量单位。
元	人民币元

第一节 声明与提示

声明

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

本年度报告经公司第一届董事会第四次会议、第一届监事会第二次会议审议通过，公司全部董事、监事出席会议并表决。公司董事、监事、高级管理人员未对本报告内容的真实性、准确性、完整性提出异议。

本公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人声明：保证 2014 年年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

重要风险事项

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	公司所处的大数据行业未来具有广阔的发展空间，但市场机会增加的同时，也伴随着参与竞争的企业数量增加，若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面进一步增强实力，未来将面临市场竞争加剧的风险。
专业技术更新风险	大数据行业技术进步快、产品更新快、市场需求转型快，为公司专业技术的不断更新带来挑战，或将威胁公司市场份额，导致公司的市场竞争能力下降。
流动资金风险	由于公司服务的主要对象为电力及军工制造业的大型企业，受制于行业大客户投资预算审批及结算方式的影响，回款周期较长，导致应收款回款周期延长，应收账款增幅较大，给公司带来一定的资金压力。但由于这些行业客户均为国有大型企业，信誉好、偿付能力较强、偿还债务的现金有保障，从历年的回款情况看，未出现过违约事项或无力偿还的情况；同时公司的偿债能力指标表现良好，总体上公司出现资金链断裂的可能性较小，能够偿还到期的债务，因此上述情况不会对公司的持续经营能力产生影响。
人才流失风险	随着行业竞争的加剧以及公司知名度的提升，同行业公司也在吸引和挖掘此类技术人才，这将对公司构建稳定的经营团队带来压力，造成人才流失风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	西安美林数据技术股份有限公司
英文名称及缩写	Merit Data Co., Ltd.
证券简称	美林数据
证券代码	831546
法定代表人	程宏亮
注册地址	西安市高新区科技二路 68 号西安软件园汉韵阁 C501
办公地址	西安市高新区科技二路 68 号西安软件园汉韵阁 C501
主办券商	中信建投证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 188 号
会计师事务所	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	曹爱民、张晔
会计师事务所办公地址	西安市高新区高新路 25 号希格玛大厦 3 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王俊杰
电话	029-86698003
传真	029-87669529
电子邮箱	wangjj@meritit.com
公司网址	http://www.meritit.com
联系地址	西安市高新区科技二路 68 号西安软件园汉韵阁 C501
邮政编码	710075
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-12-22
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	提供数据分析、数据挖掘和数据可视化相关产品及技术服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,463,600
控股股东	程宏亮、王璐、程宏斌
实际控制人	程宏亮、王璐、程宏斌

四、注册情况

	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	610131100085531	否
税务登记证号码	610198634007511	否
组织机构代码	63400751-1	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	77,786,411.57	48,299,511.11	61.05%
毛利率	55.95%	49.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,382,229.91	3,116,533.43	361.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,712,517.75	2,366,143.43	479.50%
加权平均净资产收益率	28.69%	9.58%	-
基本每股收益（元/股）	0.81	0.15	440.00%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	99,195,357.17	58,659,185.53	69.21%
负债总计	33,027,261.66	24,560,863.93	34.00%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	66,168,095.51	34,098,321.60	94.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.23	2.27	42.00%
资产负债率	33.35%	41.87%	-
流动比率	2.64	2.20	-
利息保障倍数	22.74	13.06	

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	-20,180,569.35	-14,859,272.29	-
应收账款周转率	1.36	1.39	-
存货周转率	8.39	13.54	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	69.10%	34.51%	-
营业收入增长率	61.05%	20.85%	-
净利润增长率	361.48%	94.18%	-

五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	20,463,600	15,006,000	36.40%
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	-	-	-
期权数量（股）	-	-	-

六、非经常性损益

项目	金额（元）
政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	835,520.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-47,623.34
非经常性损益合计	787,896.66
所得税影响数	118,184.50
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	669,712.16

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

美林数据是专注于数据价值发掘的大数据分析产品与服务提供商。公司主营业务围绕大数据产业链中数据集成、分析、挖掘、可视化展示四大核心环节，为客户提供数据分析平台、数据集成平台、数据应用开发平台产品、相关技术服务及解决方案，其中公司具有完全自主知识产权的数据分析平台（PLUTO）在国内高端数据分析、挖掘领域处于技术和应用领先，树立了该领域的本土品牌。

公司服务于国家重点支柱产业，为客户提供优质的数据分析产品，为相关产业的创新升级提供数据技术服务。公司在电力与军工制造领域，拥有大量的优质客户资源，积累了丰富的经验，树立了良好的服务品牌，收入来源稳定。近两年公司大力拓展金融行业，产品得到客户认可，已实现市场和收入的突破。

公司在电力、军工制造、金融行业以直销为主，渠道代理为辅。在其他行业主要采取产品渠道代理方式。

公司致力于成为国内大数据技术和服务领导厂商，坚持自主研发，目前已形成三大技术平台，拥有大数据集成、数据挖掘、数据可视化等核心技术，获得专利、软件著作权等知识产权共计 30 余项。同时，培养了一支经验丰富的技术研发队伍，在大数据分析领域拥有一大批有理论、懂业务的数据分析专家和人才，为公司持续发展提供了有力的保证。

依托数据分析领域的产品、技术、人才、管理、经营模式及品牌积累，公司深耕电力、军工制造、金融等领域，不断扩大业务规模和市场范围，提高市场占有率和品牌影响力；与此同时，公司还积极探索实践数据驱动业务和大数据运营模式，全方位打造国内大数据产业领导品牌。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

2014 年，公司稳步推进业务和市场聚焦战略。深耕电力、军工制造市场，公司产品核心竞争力逐渐凸显，市场比重稳步提升；同时，公司有序拓展金融市场，并已实现破

冰, 市场布局更加合理, 助推公司业绩稳步提升。与此同时, 公司大力聚焦数据分析业务, 进一步提升企业产品化水平, 加快新产品的研发进度, 数据分析业务在公司经营收入占比显著提高; 公司通过业务结构优化、知识复用、人员增效、成本控制等管控手段的实施, 显著提升了生产毛利率, 降低了项目实施成本和人员投入成本, 确保了公司实现减员增效, 业绩大幅提升, 更为公司持续发展奠定了良好基础。

本年度, 公司实现营业总收入 77,786,411.57 元, 较上年同期增长 61.05%; 实现归属于挂牌公司股东的净利润 14,382,229.91 元, 较上年同期增长 361.48%, 超额完成了本年度经营目标和重点工作任务。

报告期内, 公司开展的重点工作如下:

1、聚焦数据分析, 优化业务结构

2014 年, 公司全面聚焦大数据分析业务, 优化业务结构。在重点行业实现了业务转型, 在大数据精准营销、企业运营管控、产品质量分析、精益生产、数据资源管理等业务线中, 树立了一批行业典型用户, 取得了明显的应用效果; 在新兴拓展行业, 大数据精准营销产品及数据分析服务完成了试点破冰, 建立了样板点, 为后续业务拓展奠定了良好的基础。

2、市场经营业绩突出, 深挖行业应用, 完善市场布局

2014 年, 公司市场经营业绩超额完成, 在重点客户、重点行业市场的把握和开拓上, 均取得了理想的成绩。公司在电力、军工制造行业获得了规模较大的订单合同, 数据分析类合同比重逐步提升。同时, 公司不断拓展在非传统行业市场的布局, 在金融等领域开展试点项目并实现破冰, 已和国内部分银行及证券公司签订了合同, 业务规模逐步扩大。通过自身市场开拓, 公司基本形成了电力、军工制造、金融三大板块业务体系。

3、品牌经营: 企业影响力逐步提升

报告期内, 公司在行业领域的影响力逐步提升。先后获得“2014 中国计算机行业发展成就奖·最佳大数据创新应用”、“2014 年度中国·大数据最佳自主创新产品奖”, 公司董事长程宏亮获得“2014 年度中国软件和信息服务·大数据创新应用领域杰出人物”等荣誉。

为促进大数据技术推广及应用落地, 公司组织和参与各类行业联盟, 设立大数据科研基金, 开展大数据科普活动。目前美林数据已成为国家中关村、长三角、江苏大数据产业联盟核心成员单位, 是陕西省大数据与云计算产业联盟的副理事单位, 是陕西省“一路一带”规划参与单位。公司积极拓展与数据处理产业链、各行业及互联网上下游厂商的战略合作关系, 目前已和多家数据提供商、金融机构建立战略合作关系; 公司持续推动大数据产学研发展战略, 与政府、高校及相关机构开展产学研转化、项目孵化等方面的合作, 并持续在北京、上海、西安、南京等地开展大数据科普活动, 企业社会影响力逐步提升。

4、技术研发: 技术持续创新, 保持数据挖掘技术的领先性

报告期内, 公司按照既定的研发战略, 将技术研发聚焦在数据分析与挖掘方向, 进一步强化了大数据分析底层技术能力。本年度内, 研发完成数据分析可视化平台、客户精准营销系统、嵌入式研发管理平台等新产品, 并已推向市场。

5、强化运营管理, 聚焦成本管理, 建立以数据为支撑的管理模式

为提高公司管理决策的科学性, 公司内部逐步形成“用数据说话”的管理模式, 提升了公司整体运行效率和管理水平。公司通过财务预算管理, 把成本管理落到实处, 提高了各部门成本管理意识, 强化了公司整体成本管控, 实现公司成本管理目标。在 IPD、CMMI、ISO9000 等先进管理理念和体系指导下, 精细化管理水平不断提升, 为公司实现较高的利润水平提供内控保障。武器装备科研生产单位复审通过及涉密业务咨询服务资

质的获得,为公司更好的服务军工制造业客户创造了有利条件,同时也建立了市场门槛。

6、完善人才培养与激励机制,保持公司持续成长动力

报告期内,公司不断优化人才建设体系,完善培训体系,强化人才激励机制,通过短中期激励手段提高员工的积极性和创新能力;同时,积极引入外部高端人才,促进公司技术、市场及管理能力的不断提高;持续深化企业文化建设,推进企业价值观的有效传播、贯彻和认同,搭建事业发展平台,提升公司向心力和执行力。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成与现金流分析

单位: 元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	77,786,411.57	61.05%	-	48,299,511.11	20.85%	-
营业成本	61,821,971.21	39.90%	44.05%	45,038,256.14	11.62%	50.71%
管理费用	23,241,169.25	32.70%	29.88%	17,513,451.04	31.48%	36.26%
销售费用	2,971,916.96	40.86%	3.82%	2,109,794.55	80.34%	4.37%
财务费用	770,574.73	124.20%	0.99%	343,695.00	250.17%	0.71%
营业利润	15,964,440.36	389.52%	20.52%	3,261,254.97	-3.48%	6.75%
资产减值损失	3,591.58	-98.23%	0.00%	202,973.19	121.74%	0.42%
营业外收入	964,722.69	6.35%	1.24%	907,108.67	45.67%	1.88%
营业外支出	176,826.03	627.77%	0.23%	24,296.91	-20.48%	0.05%
所得税费用	2,370,107.11	130.66%	3.05%	1,027,533.30	-56.57%	2.13%
净利润	14,382,229.91	361.48%	18.49%	3,116,533.43	94.18%	6.45%
经营活动产生的现金流量净额	-20,180,569.35	-35.81%	-	-14,859,272.29	-1,058.03%	-
投资活动产生的现金流量净额	-191,630.91	86.06%	-	-1,374,490.98	-193.04%	-
筹资活动产生的现金流量净额	19,358,289.19	74.43%	-	11,098,338.32	-	-

项目变动及重大差异产生的原因:

1、营业收入:报告期内,实现营业收入 77,786,411.57 元,较上年增长了 61.05%,主要原因为:(1)2014 年公司数据分析、数据挖掘的产品与技术迎合了电力市场对该领域的需求快速增长,销售收入有较大幅度增长;(2)在军工制造业,2013 年完成的制造业数据集成样板点在行业示范作用显现,2014 年销售收入增长显著。

2、营业成本:报告期内,营业成本 34,262,052.68 元,较上年增长 39.9%,因销售收入增加而导致成本增加,但其增长幅度小于收入增长幅度,使得报告期内的毛利率由上年的 49.29%上升至 55.95%。

3、管理费用:报告期内管理费用 23,241,169.25 元,比上年增长 32.7%。主要原因是公司为提高组织绩效,提升了管理人员的薪酬水平,薪酬成本较上年增长超过 65%;其次,因业务增长导致的差旅及办公费增加,均属正常增长;研发投入 605 万元,较上年增长 6%。报告期内公司加强了成本管控力度,减少非生产性投入,管理费用占营业收入的比

重由 2013 年的 36.26%下降至 2014 年的 29.88%。

4、销售费用：报告期内销售费用 2,971,916.96 元，较上年增长 40.86%，系收入规模增长导致的正常增加，其所占营业收入的比重较上年亦有减少。

5、财务费用：报告期内财务费用 770,574.73 元，较上年增长 124.2%，主要原因为增加银行贷款、利息支出增加。

6、营业利润、净利润：报告期内实现营业利润 15,964,440.36 元，较上年增长 389.5%，净利润增长 361.48%；主要原因为：软件开发知识复用度和产品成熟度有了较大提升，缩短了项目实施周期和降低了成本；其次数据分析业务给客户带来的增值效应较大，项目毛利润较高。同时业务结构调整也带来了显著收益，高利润的软件开发收入较上年增加 114%，低利润的软件技术服务较上年减少 61%。

7、营业外支出：主要包括报告期内进行的固定资产清理，报废一批使用期限已满的设备。

8、所得税费用：因净利润增长导致所得税费用增加。

现金流量分析：

1、报告期内经营活动现金流量为-20,180,569.35 元，主要原因为公司营业收入增长，应收账款亦大幅增长，年末余额为 7159.7 万元。主要原因是公司服务的电力和军工制造业，受到大客户投资预算审批及结算方式的影响，回款周期较长，导致应收款回款周期延长，但因客户均为国有大型企业，信誉较好，偿付能力强，从历年的回款情况看，未出现项目款无力偿还的情况。

2、投资活动产生的现金流量为-191,630.91 元，主要系报告期内购置固定资产。

3、筹资活动产生的现金流量流为 19,358,289.19 元，主要是报告期内增资资金到位，计 17,687,544.00 元；另外银行贷款增加 2,500,000.00 元。

(2) 收入构成分析

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
销售商品及系统集成服务	1,670,021.36	2.15%	279,783.02	0.58%
软件开发	70,192,659.14	90.24%	32,671,950.73	67.67%
软件技术服务	5,923,731.07	7.62%	15,347,777.36	31.78%
合计	77,786,411.57	100.00%	48,299,511.11	100.00%

收入构成变动的原因

报告期内，为了保障大数据战略落地、加强产品复用度和提升生产毛利率，公司重点进行高利润率的软件开发类项目的市场拓展，控制低利润的软件技术服务类项目投入。其中：软件开发收入较上年增长了 114%，占总体收入的份额由上年的 67.67%上升至 90.24%，软件技术服务较上年减少了 61.4%，占总体收入的份额由上年的 31.78%降至 7.62%。

(3) 营运分析

主要销售客户的基本情况：

报告期内公司前五大客户总收入共计 39,037,040.76 元，占公司全部销售收入的 50.18%。这五大客户中，南京南瑞集团公司信息通信技术分公司、福建亿榕信息技术

有限公司、福建榕基软件股份有限公司属电力行业客户，金航数码科技有限责任公司为制造业客户，华北计算技术研究所为公共安全行业客户。

客 户	金 额	占总收入的比例
南京南瑞集团公司信息通信技术分公司	18,274,245.29	23.49%
福建亿榕信息技术有限公司	6,950,815.17	8.94%
金航数码科技有限责任公司	5,728,018.05	7.36%
华北计算技术研究所	4,683,962.25	6.02%
福建榕基软件股份有限公司	3,400,000.00	4.37%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

主要供应商的基本情况：

公司业务的主要成本主要为人员投入及各项费用，硬件采购金额占总成本的比例很小，外部采购主要为劳务成本外包成本，主要供应商为：

供 应 商	采 购 金 额	占总采购额的比例
深圳市屯溪信息科技有限公司	3,478,206.36	32.84%
北京京航计算通讯研究所	1,915,622.64	18.08%
福建亿榕信息技术有限公司	1,511,320.76	14.27%
郑州乐鸟软件技术有限公司	987,621.35	9.32%
中智西安经济技术合作有限公司	538,614.68	5.08%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

重要订单的基本情况：

客户名称	合同名称	合同额 (万元)
南京南瑞集团公司信息通信技术分公司	电能质量在线监测系统项目	1,175.34
北方光电集团	应用系统集成平台	238.60
上海双杨电脑高科技开发公司	基于数据挖掘的刀具寿命预测综合管理开发项目	314.00
福建榕基软件股份有限公司	电子文件管理系统开发与底层数据分析兼治理合同	201.00
中国兵器工业第二〇零五研究所	应用系统集成平台	189.00
北京凯普创网络技术有限公司	中航工业发动机公司 BPM 实施项目	146.00
南京理工云之端信息技术有限公司	兵器 258 厂应用系统集成平台	127.00
福建榕基软件股份有限公司	数据挖掘和决策支持系统开发	80.00

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的 增减
	金额	变动比例	占总资产的 比重%	金额	变动比例	占总资产的 比重%	
货币资金	5,205,671.15	-16.30%	5.24%	6,219,582.22	-45.23%	10.60%	-5.36%
应收账款	71,597,450.77	67.90%	72.13%	42,642,112.12	60.15%	72.69%	-0.56%
存货	5,543,609.46	111.51%	5.59%	2,620,963.94	163.31%	4.47%	1.12%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	1,295,728.11	-24.96%	1.31%	1,726,723.91	-8.61%	2.94%	-1.64%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	14,000,000.00	21.74%	14.10%	11,500,000.00	-	19.60%	-5.50%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
总资产	99,195,357.17	69.21%	-	58,659,185.53	34.51%	-	-

项目变动原因：

- 1、应收账款：报告期内应收账款增长了 67.90%，主要原因为公司营业收入增长，应收账款亦大幅增长，同时由于公司服务的主要对象为电力行业及军工制造业，受制于行业大客户投资预算审批及结算方式的影响，回款周期较长，导致应收款回款周期延长，应收账款增幅较大。
- 2、存货：存货期末余额为 5,543,609.46 元，较上年增长 111.51%，主要原因为期末未完工在产品增加所致。
- 3、总资产：报告期内总资产增长超过 69.21%，主要原因为报告期内增资以及净利润增加，导致公司净资产大幅增加所致。

3. 投资情况分析

报告期内，公司无对外投资。

(三)外部环境的分析

根据 IDC2013 年度发布的报告显示，全球大数据技术及服务市场年增长率将达 31.70%，2016 年收入将达到 238 亿美元，该增速约为信息通信技术市场整体增速的 7 倍之多。IDC 研究认为，从现在到 2016 年期间该市场仍将呈现强劲的增长。从我国来看，随着互联网的发展和企业信息化程度的提高，数据成为企业经营发展的必然产物之一，数据化经营已经涉及企业各个层面。

以电力行业为例，坚强智能电网的迅速发展使信息通信技术正以前所未有的广度、深度与电网生产、企业管理快速融合，信息通信系统已经成为智能电网的“中枢神经”，支撑新一代电网生产和管理发展。目前，国家电网公司已初步建成了国内领先、国际一流的信息集成平台。截至 2013 年底，国网已建成世界最大的电能计量自动化系统，累计安装智能电能表 1.82 亿只，实现采集 1.91 亿户，采集覆盖率 56%，自动抄表核算率超过 97%。大数据的“量类时”特性，已在海量、实时的电网业务数据中进一步凸显，电力大数据分析迫在眉睫。有分析称，当数据利用率每调高 10%，便可使电网提高 20%~49% 的利润。基于海量数据挖掘能力的提升，将对电网企业的生产经营、管理以及坚强智能电网建设提供更有利、更长远、更深入的支撑，促进业务管理向更加精细、协同、敏捷和高效的方向发展，其发展模式甚至将由业务驱动向数据驱动转变。

在制造业领域, 2014 年, 以“智能制造”为核心的“工业 4.0”战略正在全球范围内正在掀起一轮新的工业革命浪潮。“工业 4.0”与我国力推的“两化融合”战略具有很高的共通性, 其核心均为“大数据”, 实质都是通过数据高度集成, 通过信息通讯技术, 把产品、机器、资源和人有机结合在一起, 联动整个制造产业价值链, 推动制造业向基于大数据分析与应用基础上的智能化转型, 从而帮助制造企业提升运营效益、加速创新及产业升级, 并以智能制造推动生产力跃升。2014 年底的全国工业和信息化工作会议上提明确提出了要实施制造强国和网络强国两大战略, 指出要以智能制造为主攻方向, 大力发展新一代信息技术、高端装备制造等新兴产业, 全面提升制造业产品、装备、生产、管理和服务的智能化应用水平, 推动两化深度融合, 促进产业结构向中高端迈进; 并将组织实施智能制造试点示范专项行动, 这必将加速智能制造在制造业领域的应用推广。随着智能制造的应用推广, 越来越多的制造业企业也将重新审视工业大数据的价值, 围绕产品研发创新、生产线监测与预警、设备故障诊断与维护、供应链优化管理、质量监测预测等方面开展集成应用。

与此同时, 同样值得关注是信息安全领域的发展, 随着“棱镜门”、“偷窥门”等事件的陆续曝光和持续发酵, 各国都将信息安全上升到国家安全的高度。2014 年 2 月, 中央在最高领导层面成立了中央网络安全和信息化小组, 由总书记习近平任组长, 李克强、刘云山任副组长, 中央高层领导亲自负责, 如此高级别的网络安全信息小组也预示着软件国产化替代已成为不可逆转的趋势。

目前, 我国正在大力推动政府、国防、金融、交通、能源等关键领域的信息化产品尽快实现国产化, 并发布了多个重要政策来保障其实施, IBM、ORACLE、EMC、SAP 等国外信息化服务提供商在华业务遭遇了重大挫折, 其市场份额也正逐渐被本土厂商所取代。在政府采购的名单中, 多家外资背景厂商已经被排除在外。同时, 政府对软件产业在税收优惠、产业并购、人才引进等诸多方面均给予政策支持, 促进本国软件产业长期快速发展。除了操作系统、电子芯片、服务器、数据库等核心 IT 系统, 大数据分析与应用系统同样在中国信息化整体布局中扮演着越来越重要的角色, 其发展必须实现高度的自主可控已经是大势所趋。拥有自主知识产权的国产软件提供商将迎来巨大的发展机遇。

综上所述, 在强调软硬件自主安全可控的大背景下, 随着以大数据、物联网为代表的新一代信息技术的飞速发展, 以及“两化融合”、“工业 4.0”战略在高端装备制造业向更深更广的方向发展, 本土的数据分析和 IT 厂商迎来了前所未有的发展良机, 国内企业自身也需要顺应时代, 积极迎接转变, 实现跨越式发展。

(四) 竞争优势分析

国外 IBM、Oracle、SAP 与微软作为大数据领域四大巨头, 几乎占据了全球大数据市场 2/3 的份额。这些厂商在细分领域各有优势, 一般都拥有雄厚的资金和研发实力, 主要研发机构在国外, 国内分支机构主要负责产品的销售和技术支持, 提供的工具平台软件主要包括数据库平台、OLAP 分析工具、报表工具, 数据挖掘工具等。这些供应商尚未完全适应国内的市场环境, 虽然提供的软件功能较多, 但对国内用户的本土化需求支持不足, 在行业经验、技术服务和服务成本等方面并不占优势。随着电力、高端制造、金融、政府等领域“去 IOE”及软件本土化的趋势不断加深, 在关键领域和一些细分行业内, 本土的大数据技术提供商的优势将越来越明显。

国内大数据市场, 主要集中在互联网行业, 以百度、阿里和腾讯最具代表性, 这类企业通过数据资产与数据技术融合发展的方式, 推动自身的业务领域从搜索、电子商务、即时通讯、社交网络、广告精准投放等领域逐步向位置服务、智能交通、互联网金融等领域渗透。而在电力、高端制造、金融、零售、医疗等行业, 以浪潮、联想、曙光为代

表的一些本土传统 IT 厂商正在加速向大数据解决方案提供商转型，并纷纷推出各自的大数据解决方案。但总体上，由于大数据分析技术门槛较高且行业用户往往对于数据安全性有较高要求，因此在这些行业内，真正具备实力、有影响力的本土大数据分析服务商数量并不多，相互之间的竞争也并不充分，领导厂商还未凸显，新兴的初创企业更是凤毛麟角。

作为国内较早开展大数据分析业务的厂商，美林数据早在 2009 年便启动了战略转型，即从传统的 IT 技术开发服务转型至数据分析服务，2012 年推出自主产权的大数据分析和挖掘产品（PLUTO）。随着公司在大数据技术方面的不断积累和沉淀，数据分析产品和解决方案日臻成熟，相继推出基于大数据的数据集成、数据管控、分析挖掘、可视化展现及应用的一系列产品和解决方案，支持客户从传统企业架构向大数据架构演进。在产品的算法、功能、安全性等主要指标上，实现了对国外主流产品的追赶甚至超越，在部分行业已逐步实现对国外产品的替代。凭借技术上的优势以及在行业中多年沉淀的业务理解能力，公司在技术积累、市场影响力、工程化实践能力及专业人才储备等方面已形成核心竞争力，逐步构建起企业在大数据产业的竞争壁垒。

美林数据具有为电力、军工制造及其他领域提供信息化及大数据服务的丰富经验，这对于公司理解、把握客户需求，不断提高产品质量提供了坚实的基础和支撑，进而能够不断提升公司产品的核心竞争力。公司在持续深化产品研发和市场拓展的基础上，着眼大市场，深入调研各行业客户的需求，推出符合其他行业需求和特点的大数据产品及解决方案，依托产品、技术、人才、管理、经营模式及品牌积累，积极地向电力、军工制造、金融等领域横向推广和发展，不断扩大产业规模和市场范围，提高市场占有率和品牌影响力，打造大数据领域民族品牌，力争成为中国大数据领域的领导者。

与此同时，公司还将继续努力寻求可借力资本手段进行外延式扩张的优质机会，实现连续的跨越式发展。

（五）持续经营评价

2014 年度公司经营情况保持快速发展，经营业绩稳定增长，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

随着互联网的发展和企业信息化程度的提高，数据成为企业经营发展的必然产物之一，数据化经营已经涉及企业各个层面。2013 年中国产生的数据总量超过 0.8ZB（相当于 8 亿 TB），2 倍于 2012 年，相当于 2009 年全球的数据总量。预计到 2020 年，中国产生的数据总量将是 2013 年的 10 倍，超过 8.5ZB。存放在数据库中的数据不经过筛选、加工、挖掘、分析、应用等环节，是不能转换为有价值的信息的，如何通过大量的数据来提取价值，显然很多企业还未意识到或者还未真正从中受益。在大数据思维的启迪下，以大型企业为主体的高端用户纷纷致力于通过大数据改变其设计、生产、制造、销售和服务的模式，创造出全新的业态，颠覆整个传统生产、供应和商业价值链。未来，数据将会成为每个企业的一项重要资产，因此大数据也会催生一条全新的产业链，从基础设施，管理工具到数据资产、咨询服务等多种价值运营者。各行各业都需要大数据技术武装自己以获得创新力和竞争力，特别是随着广大工业尤其是制造业企业两化融合步伐的加快，2015 年将有望带动制造业信息化产生新一轮投资增长。因而给公司大数据相关业务、产品和技术带来很好的发展机遇。

2015年3月5日十二届全国人大三次会议上,李克强总理在政府工作报告中首次将“互联网+”行动计划提升为国家战略。“互联网+”行动计划将重点促进以云计算、物联网、大数据为代表的新一代信息技术与现代制造业、生产性服务业等的融合创新,发展壮大新兴业态,打造新的产业增长点,为大众创业、万众创新提供环境,为产业智能化提供支撑,增强新的经济发展动力,促进国民经济提质增效升级。大数据作为产业的“智慧引擎”,可以预见,随着“互联网+”行动计划的逐步深入,各类数据的集中程度和总体规模大幅提高,大数据技术将得到更深更广的应用。

此外,当前信息安全已提升至国家战略层面,国家将高度重视在基础软件层面的国产化,对国产品牌的扶持力度会大幅增强,国内软件厂商面临着有利的市场环境和政策环境。在这样的大环境下,美林数据作为一家专业的大数据分析产品及解决方案提供商,面临着难得的历史发展机遇。

(二) 公司发展战略

公司专注“数据价值发掘”,抢抓“大数据”、“工业4.0”发展带来的机遇,紧扣国家十三五信息化规划总体要求、“去IOE”及“软件本土化”的趋势,围绕大数据进行能力布局,构建美林数据的大数据核心能力与优势,强化横向跨行业,纵向覆盖全产业链的大数据布局能力,稳步推进公司产品化和大数据行业应用发展战略,以平台化的产品思路和专业化的系统优势切入市场,为行业大数据应用搭建通道,提升企业效率的杠杆效应。

首先,聚焦大数据分析业务,强化技术和产品创新能力。持续推进基于大数据的产品研发战略,升级现有平台,不断提高公司在大数据全产业链的技术竞争力。积极参与国内“工业4.0”的落地进程和“互联网+”战略,以智能制造为主要方向,逐步实现工业大数据业务的战略布局,深度参与国内制造业的智能化进程;发挥公司在数据分析与挖掘领域的优势,逐步拓展互联网金融、精准营销等全新业务领域。

其次,围绕大数据领域的核心技术与能力,精耕细作与开疆扩土并举,布局电力、军工制造、金融业务领域。深耕重点市场,提升市场占有率,进一步夯实在电力、军工制造领域的优势;继续加大新领域、新市场的开拓力度,扩大公司在金融等领域的市场覆盖范围,构建更广阔的市场布局。

与此同时,积极推动产业整合,并在部分行业开始逐步探索大数据运营服务,确保公司整体盈利能力和持续发展能力进一步提升。

(三) 经营计划或目标

2015年公司总体经营目标:

销售合同1亿元,实现营业收入8600万元,实现净利润2200万元。

2015年重点经营工作:

1、进一步优化业务结构,提升产品化水平,助力企业持续高速增长。

2015年公司将从以下三个方面促进业务结构转型:一是进一步优化市场结构,稳固电力市场,提升军工制造业产品市场占有率,扩大金融业务规模,优化业务收入结构;二是进一步显性化核心技术与能力,从项目支撑能力逐步向研发能力产品化转型,打造核心产品;三是有序推动公司大数据运营领域的创新实践,探索从大数据产品和技术服务向大数据运营业务转型的路径。

2、有序拓展市场,推进外延发展战略,完善行业布局

2015年,公司将探索推进外延式发展战略,紧密围绕公司业务和市场布局,积极开展产业链上下游资源整合,通过参股、并购等资本运作方式,提升公司持续发展能力和

整体竞争实力。继续围绕大数据、工业 4.0 进行能力布局,构建美林的大数据核心能力与优势,强化横向跨行业,纵向覆盖全产业链的大数据布局能力。横向跨行业上,采取“业务+技术”模式,将大数据业务拓展到金融等领域;纵向覆盖全产业链上,采取“数据+技术”模式,围绕大数据分析、挖掘、可视化展示和应用一体化的产品和解决方案能力,进一步夯实核心竞争力。

3、夯实技术优势,提升研发创新能力,促进市场联动协同

2015 年,公司将继续完善研发机制,在升级现有产品平台和技术体系的基础上,持续聚焦大数据分析技术、数据集成技术的应用研究,关注行业技术发展前沿,加大创新性研发项目的投入力度,2015 年发布数据分析平台 V3.0;在实际研发工作中,根据市场需求制定研发方向,开发出符合市场需求、且具有一定前瞻性的产品,并提高研发项目成果转化效率;引进高端技术人才,打造一流的研发团队,提高公司在大数据产业的人才与技术竞争力。

4、提高管理效率,提升运营能力,深化管理精细化水平

完善管理体系,建立有序的以战略为核心的运营管控机制,强化产品全生命周期管理,夯实和优化项目过程管理,确保顺利通过国际 CMMI5 的复审,并确保公司业务过程管理始终符合国家涉密业务咨询服务单位工作要求,以此保障公司始终拥有较高的服务交付满意度;继续加强预算管理,并结合 IT 信息化与绩效考核等手段,加强对成本、费用的控制,使成本和费用增长保持在合理水平,进一步提升公司盈利能力和规模效应,确保人均利润的提升。

5、加强企业文化建设,促进管理融合,优化人才培养与激励机制

2015 年,公司将继续推进企业文化的有效传播、宣贯和互动。促进文化融合与认同,加强团队建设,提升团队凝聚力和执行力;完善绩效考核体系和激励机制,吸引并留住公司核心骨干员工与中高级管理人才,加强人才梯队建设,激发员工的创造力和工作热情。

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

(四)不确定性因素

随着公司在新三板挂牌以在大数据分析领域所建立起来的综合优势,越来越多的行业客户及产业链厂商主动谋求与公司在技术上深度合作,洽谈参股甚至并购等合作方式的可能性,希望整合美林数据的能力,完善其大数据业务布局。如果存在适合的并购机会,或将为美林数据带来资金、市场、品牌等方面的支持和促进,进一步提高公司整体经营业绩,有效提升公司实力。同时,相关事项的发展或将促使公司对既有战略进行一定的调整,对公司未来经营计划产生一定的不确定性。

公司将本着长远发展和充分维护广大投资者权益的立场,洽谈和开展相关事项,并将及时对外披露相关事项的进展,维护广大投资者的利益。

三、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

(一)市场竞争风险

公司在数据挖掘、数据分析等领域拥有明显的竞争优势,主要客户群为电力、军工制造、金融等相关领域,公司在客户以及政府部门中赢得了良好的声誉。但是随着数据的价值日益凸显,虽然公司所处的行业未来具有广阔的发展空间,但市场机会增加的同

时,也伴随着参与竞争的企业数量增加,若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面进一步增强实力,未来将面临市场竞争加剧的风险。

因此,公司需要通过自主创新,不断开发新产品,深刻理解并满足客户需求,并通过努力提升服务质量,严格保护客户的数据安全,从而为客户创造更大的价值,进一步提升企业产品在相关行业的市场占有率,实现长远发展。

(二) 专业技术更新风险

公司在大数据分析领域已积累了一定的技术研发能力和人才资源,相关产品及核心技术的积累为公司进一步发展提供了良好的基础和资源条件。但由于大数据技术领域技术产品的更新换代速度较快,且随着当前“大数据”、“工业 4.0”、“互联网+”概念不断丰富和发展,新技术、新成果在各行业中的应用日益广泛和深刻,公司所承担的项目建设也必须适应技术进步快、产品更新快、市场需求转型快的行业特点。因此,若公司对相关行业的市场发展趋势不能正确判断,对行业关键技术的发展动态不能及时掌控,在新产品的研发方向、重要产品的方案制定等方面不能正确把握,将会使公司减少获取新的市场份额的机会,导致公司的市场竞争能力下降。

为此,公司将密切关注社会经济发展趋势、前沿研究成果和技术变革,积极整合内外部产业技术资源,不断培养和吸引高端的研发技术人才,加强研发投入,准确预测大数据分析技术的发展趋势,把握市场需求,带动公司的技术研发创新,持续形成行业领先的技术和产品。

(三) 流动资金风险

由于公司服务的主要对象为电力及军工制造业的大型企业,受制于行业大客户投资预算审批及结算方式的影响,回款周期较长,导致应收款回款周期延长,应收账款增幅较大,给公司带来一定的资金压力。但由于这些行业客户均为国有大型企业,信誉好、偿付能力较强、偿还债务的现金有保障,从历年的回款情况看,未出现过违约事项或无力偿还的情况;同时公司的偿债能力指标表现良好,总体上公司出现资金链断裂的可能性较小,能够偿还到期的债务,因此上述情况不会对公司的持续经营能力产生影响。

与此同时,针对以上风险,公司也将采取下列措施:(1)严格执行内部资金控制制度,以资金预算控制业务规模,同时加强应收款回款力度,将回款指标与销售业绩挂钩;(2)将回款指标做为生产项目经理的考核指标,推动项目实施节点、验收环节的进度,创造回款条件。(3)丰富筹融资方式与渠道,降低筹资成本,保障经营资金的正常运转。

(四) 人才流失风险

高素质的软件开发团队是软件企业高效运营和可持续发展的根本保障,也是促进软件企业发展的最重要资本。近年来,公司初步建立了合理、健康、稳定的人力资源管理模式,构建了一支由高级管理人才和专业技术人才所组成的经营团队。但是随着行业竞争的加剧以及公司知名度的提升,同行业公司也在吸引和挖掘此类技术人才,这将对公司构建稳定的经营团队带来压力,造成人才流失风险。

针对以上风险,公司拟采取如下应对措施:(1)积极推出员工持股及股权激励计划,使骨干员工与公司发展紧密结合,提高员工的归属感和使命意识,以机制留住人才;(2)制订完善的绩效考核制度,根据绩效提升技术人员薪酬,以薪酬留住人才;(3)积极创造良好的企业文化,通过科学管理、文化融合、多重激励和职业生涯培训等方式,以发展留住人才。

(二) 报告期内新增的风险因素

本年度暂无新增风险因素。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	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	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-

二、重大事项详情

（一）承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人以及持有 5%以上股东、董事、监事、管理层、核心技术人员所出具的《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	6,152,000	41.00%	-6,152,000	0	0.00%
	2、董事监事及高级管理人员	5,852,000	39.00%	-5,852,000	0	0.00%
	3、核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
	4、无限售股份总数	15,006,000	100.00%	-15,006,000	0	0.00%
有限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	0	0.00%	15,006,000	15,006,000	73.33%
	2、董事监事及高级管理人员	0	0.00%	1,517,600	1,517,600	7.42%
	3、核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
	4、有限售股份总数	0	0.00%	20,463,600	20,463,600	100.00%
总股本		15,006,000	-	5,457,600	20,463,600	-
普通股股东人数		19				

注：期初时公司为有限责任公司，下同。

(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(股)	期末持有无限 售股份数(股)
1	程宏亮	6,152,000	0	6,152,000	30.06%	6,152,000	0
2	王璐	5,852,000	0	5,852,000	28.60%	5,852,000	0
3	程宏斌	3,002,000	0	3,002,000	14.67%	3,002,000	0
4	黄惠敏	-	1,100,000	1,100,000	5.38%	1,100,000	0
5	北京天睿聚合 投资管理中心 (有限合伙)	-	820,000	820,000	4.01%	820,000	0
6	张亚军	-	720,600	720,600	3.52%	720,600	0
7	刘宏	-	630,900	630,900	3.08%	630,900	0
8	黄文强	-	400,000	400,000	1.95%	400,000	0
9	常艺馨	-	310,000	310,000	1.51%	310,000	0
10	黄炜	-	300,000	300,000	1.47%	300,000	0
合计	-	15,006,000	4,281,500	19,287,500	94.25%	19,287,500	0

前十名股东间相互关系说明

前十名股东间相互关系说明如下：程宏亮与程宏斌为亲兄弟关系；黄惠敏与黄文强为姐弟关系；黄惠敏与常艺馨为母女关系；程宏亮为北京天睿聚合投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，其他股东之间没有关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量（股）	数量变动（股）	期末股份数量（股）
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

美林数据不存在直接或间接持有公司股权超过 50%以上的股东，股东程宏亮目前持有公司 30.06%的股份，为公司法定代表人，是公司的第一大股东，现任公司董事长，同时程宏亮为天睿聚合的普通合伙人，天睿聚合持有公司 4.01%的股份。股东王璐持有公司 28.60%的股份，现任公司董事、总经理。股东程宏斌持有公司 14.67%的股份，现任公司副总经理。

自 1998 年 3 月 16 日有限公司成立至今，程宏亮、王璐、程宏斌均属于对公司股东大会决议能够产生重大影响的股东，任何一人均不能单独实际控制公司，且三人在公司有关重大决策上的表决意见均一致。

2014 年 6 月 28 日，程宏亮、王璐、程宏斌签订《一致行动协议》，约定：在公司股东（大）会、董事会行使表决权、提案权，以及董事、监事、高级管理人员的提名权时，三人均应采取一致行动；自协议生效之日起至公司股票在股份转让公司挂牌并公开转让后三年期满；如果未征得其他各方的书面同意，任何一方均不得向任何第三方转让、质押、委托管理或以其他方式处置其持有的公司股权或与该股权有关的管理权，也不得由公司回购其持有的公司股权。

综上所述，程宏亮、王璐、程宏斌构成对公司的共同控制，为公司的实际控制人。

程宏亮先生，出生于 1970 年 10 月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于西安交通大学。1992 年 7 月—1998 年 3 月，在西安交大开元集团工作，历任技术经理、销售经理、技术开发部经理；1998 年 3 月创办西安美林电子有限责任公司并任执行董事、总经理。目前担任公司的董事长，任期三年。

王璐先生，出生于 1969 年 3 月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于西北工业大学。1992 年 7 月至 1998 年 3 月，在西安交通大学技术开发公司任销售经理，1998 年 3 月进入西安美林电子有限责任公司，任监事。目前担任公司的董事、总经理，任期三年。

程宏斌先生，出生于 1974 年 1 月，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于西安交通大学。1999 年 1 月进入西安美林电子有限责任公司，任副总经理。目前担任公司副总经理，任期三年。

程宏亮先生、王璐先生和程宏斌先生三人实际控制公司经营管理，报告期内公司实际控制人未发生变更。

（二）实际控制人情况

同上文（一）控股股东情况。

第七节 融资及分配情况

一、报告期内普通股股票发行情况

报告期内，公司不存在普通股股票发行情况。

二、债券融资情况

无。

三、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额（元）	存续时间	是否存在 偿付风险
银行贷款	交通银行	5,000,000.00	2014 年 5 月 18 日至 2015 年 5 月 17 日	否
银行贷款	交通银行	7,000,000.00	2014 年 5 月 25 日至 2015 年 5 月 24 日	否
银行贷款	交通银行	2,000,000.00	2014 年 9 月 10 日至 2015 年 9 月 9 日	否
合计		14,000,000.00		

四、报告期内普通股利润分配情况

无。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
程宏亮	董事长	男	45	本科	2014 年 7 月 24 日至 2017 年 7 月 23 日	是
王璐	董事兼总经理	男	46	本科	2014 年 7 月 24 日至 2017 年 7 月 23 日	是
李炜	董事兼副总经理	男	34	硕士	2014 年 7 月 24 日至 2017 年 7 月 23 日	是
刘宏	董事兼生产总监	男	40	硕士	2014 年 7 月 24 日至 2017 年 7 月 23 日	是
周永红	董事	女	45	专科	2014 年 7 月 24 日至 2017 年 7 月 23 日	是
常立亚	董事	男	48	本科	2014 年 7 月 24 日至 2017 年 7 月 23 日	否
卢耀宗	董事	男	34	本科	2014 年 7 月 24 日至 2017 年 7 月 23 日	是
于洋	监事	男	34	本科	2014 年 7 月 24 日至 2017 年 7 月 23 日	是
白朝旭	监事	男	34	本科	2014 年 7 月 24 日至 2017 年 7 月 23 日	是
张鹏飞	监事	男	33	本科	2014 年 7 月 24 日至 2017 年 7 月 23 日	是
程宏斌	副总经理	男	41	硕士	2014 年 7 月 24 日至 2017 年 7 月 23 日	是
安葆红	财务总监	女	45	专科	2014 年 7 月 24 日至 2017 年 7 月 23 日	是
肖斌	技术总监	男	40	本科	2014 年 7 月 24 日至 2017 年 7 月 23 日	是
王志坚	项目总监	男	40	本科	2014 年 7 月 24 日至 2017 年 7 月 23 日	是
王俊杰	董事会秘书	男	31	本科	2014 年 7 月 24 日至 2017 年 7 月 23 日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

程宏亮与程宏斌为兄弟关系;程宏亮与安葆红为夫妻关系;除上述披露外,其他董监高之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数(股)	本年持普通股股数量变动	年末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
程宏亮	董事长	6,152,000	-	6,152,000	30.06%	-
王璐	董事兼总经理	5,852,000	-	5,852,000	28.60%	-
李炜	董事兼副总经理	-	161,500	161,500	0.79%	-
刘宏	董事兼生产总监	-	630,900	630,900	3.08%	-
周永红	董事	-	219,700	219,700	1.07%	-
常立亚	董事	-	-	-	-	-
卢耀宗	董事	-	47,300	47,300	0.23%	-
于洋	监事	-	131,000	131,000	0.64%	-
白朝旭	监事	-	-	-	-	-
张鹏飞	监事	-	-	-	-	-
程宏斌	副总经理	3,002,000	-	3,002,000	14.67%	-
安葆红	财务总监	-	-	-	-	-
肖斌	技术总监	-	177,200	177,200	0.87%	-
王志坚	项目总监	-	100,000	100,000	0.49%	-
王俊杰	董事会秘书	-	50,000	50,000	0.24%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		是	
	总经理是否发生变动		是	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
程宏亮	有限公司执行董事兼总经理	新任	董事长	股份公司创立
王璐	有限公司监事	新任	董事兼总经理	股份公司创立
李炜	有限公司副总经理	新任	董事兼副总经理	股份公司创立
刘宏	有限公司生产总监	新任	董事兼生产总监	股份公司创立
周永红	有限公司行政人力总监	新任	董事	股份公司创立
常立亚	-	新任	董事	股份公司创立
卢耀宗	有限公司技术副总监	新任	董事	股份公司创立
于洋	有限公司技术副总监	新任	监事会主席	股份公司创立
白朝旭	-	新任	监事	股份公司创立

张鹏飞	有限公司非结构化 工程部经理	新任	职工代表监事	股份公司创立
程宏斌	有限公司副总经理	新任	副总经理	股份公司创立
安葆红	有限公司财务总监	新任	财务总监	股份公司创立
肖斌	有限公司技术总监	新任	技术总监	股份公司创立
王志坚	有限公司项目总监	新任	项目总监	股份公司创立
王俊杰	有限公司董事长助 理	新任	董事会秘书	股份公司创立

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

程宏亮先生，出生于 1970 年 10 月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于西安交通大学。1992 年 7 月—1998 年 3 月，在西安交大开元集团工作，历任技术经理、销售经理、技术开发部经理；1998 年 3 月创办西安美林电子有限责任公司并任执行董事、总经理。目前担任公司的董事长，任期三年。

王璐先生，出生于 1969 年 3 月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于西北工业大学。1992 年 7 月至 1998 年 3 月，在西安交通大学技术开发公司任销售经理，1998 年 3 月进入西安美林电子有限责任公司，任监事。目前担任公司的董事、总经理，任期三年。

李炜先生，出生于 1981 年 8 月，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于西安交通大学。2003 年 7 月进入 西安美林电子有限责任公司，历任公司软件工程师、技术支持部经理、市场营销部经理、营销总监、公司副总经理。目前担任公司的董事、副总经理，任期三年。

刘宏先生，出生于 1975 年 6 月，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于西安交通大学。1998 年 3 月进入西安美林电子有限责任公司，历任项目经理、生产总监。目前担任公司的董事、生产总监，任期三年。

周永红女士，出生于 1970 年 12 月，中国籍，无境外永久居留权，专科学历，毕业于西安外国语师范专科院校。1991 年 7 月至 1997 年 7 月，在西安交大开元集团任销售经理；1997 年 7 月至 2003 年 1 月，在西安海特科技有限责任公司任销售经理；2003 年 1 月进入西安美林电子有限责任公司，历任行政部经理、人力资源部经理、行政总监、行政人力总监。目前担任公司的董事、行政人力总监，任期三年。

常立亚先生，出生于 1967 年 7 月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中南财经政法大学。1988 年 6 月至 1989 年 9 月在中共广东省委宣传部讲师团担任教员；1989 年 9 月至 1992 年 6 月，在广东省邮电管理局担任计划财务处科员；1992 年 6 月至 1995 年 6 月，在南方通信集团担任综合秘书 1995 年 5 月至 1997 年 12 月在广东财信投资公司担任总经理助理；1997 年 12 月至 2014 年 7 月在广州实信投资理财集团公司担任董事长；2012 年起至今任同方知好乐教育科技（北京）有限公司董事。目前担任公司董事，任期三年。

卢耀宗先生，出生于 1981 年 10 月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于西北工业大学。2002 年 7 月至 2004 年 4 月，在西安硬石软件有限公司工作任软件工程师；2004 年 4 月进入西安美林电子有限责任公司，历任软件工程师、产品一部经理、开发工程部经理、数据挖掘中心经理、技术副总监。目前担任公司董事、技术副总监，任期三年。

于洋先生，出生于 1981 年 1 月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于长安大学。2004 年 7 月进入西安美林电子有限责任公司，历任产品一部经理、高级应用

部经理、应用集成部经理、技术副总监。目前担任公司的监事、技术副总监，任期三年。

白朝旭先生，出生于 1981 年 8 月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于西北工业大学。2003 年 7 月进入西安美林电子有限责任公司，历任有限公司软件开发工程师、软件项目经理、高级系统架构师。目前担任公司高级系统架构师、监事，任期三年。

张鹏飞先生，出生于 1982 年 6 月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于空军工程大学。2005 年 7 月进入西安美林电子有限责任公司，历任软件工程师、开发工程部经理、非结构化工程部经理。目前担任公司的监事、非结构化工程部经理，任期三年。

程宏斌先生，出生于 1974 年 1 月，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于西安交通大学。1999 年 1 月进入西安美林电子有限责任公司，任副总经理。目前担任公司副总经理，任期三年。

安葆红女士，出生于 1970 年 8 月，中国籍，无境外永久居留权，专科学历，毕业于西安财经学院。1998 年 3 月进入西安美林电子有限责任公司，历任财务部经理、财务总监。目前担任公司的财务总监，任期三年。

肖斌先生，出生于 1975 年 1 月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于西北农业大学。1999 年 6 月至 2003 年 2 月，在西安软能达电子技术公司工作任软件开发工程师；2003 年 2 月进入西安美林电子有限责任公司，任技术总监。目前担任公司的技术总监，任期三年。

王志坚先生，出生于 1975 年 9 月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于电子科技大学。1997 年 7 月至 2000 年 6 月，在南京同创集团创新中心工作任软件工程师；2000 年 7 月至 2003 年 3 月，在南京金鹰软件系统股份有限公司工作任项目经理；2003 年 4 月至 2009 年 8 月，在南京齐强计算机有限公司工作任副总经理；2009 年 9 月至 2013 年 4 月，在中电集团第十五研究所工作任研发室主任；2013 年 5 月进入西安美林电子有限责任公司，任项目总监。目前担任公司的项目总监，任期三年。

王俊杰先生，出生于 1984 年 2 月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于北京邮电大学。2006 年 7 至 2009 年 7 月，在北京博睿明天咨询公司任咨询顾问；2009 年 9 月至 2010 年 7 月，在西安银博科技发展公司任品牌经理；2010 年 7 月进入西安美林电子有限责任公司，历任市场经理、董事长助理。目前担任公司董事会秘书、董事长助理，任期三年。

二、员工情况

(一)在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数	按教育程度分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	28	27	博士	0	0
生产人员	179	180	硕士	21	30
销售人员	6	6	本科	255	236
技术人员	144	113	专科	84	63
财务人员	4	4	专科以下	1	1
员工总计	361	330	需公司承担费用的离退休职工人数		0

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

1、人员变动情况

报告期内的核心人员没有发生变动。根据公司业务的发展，通过内部人才推进、网络招聘、资源池盘点补充等方式补充了部分初级项目经理、软件开发、数据挖掘咨询顾问类人员。

2、人才引进

在研发领域、数据挖掘算法、咨询顾问领域引进一批硕士毕业生，比较好的补充了组织的人才梯队。

3、培训

公司十分重视员工培养和个人职业生涯规划，为员工负责，让员工与企业共成长。公司分层次、分领域制定多维度的人员培养计划，通过内外结合，保证培训资源，确保培养工作有效实施。组织开展销售系列、大数据系列、IPD 系列、管理技能系列等专题培训；采用集中讲授、技术比武、知识竞答等多种方式组织学习企业文化、基础管理规范、安全保密知识等内容，确保培训效果。

4、薪酬政策

公司薪酬体系包含了员工工资体系、福利保障体系、企业奖金体系以及投资受益体系，员工工资包括基本工资、岗位工资及绩效工资；福利包括各类福利津贴、补贴，节假日福利、员工体检、商业保险等；员工年终奖金由岗位基本绩效以及所在部门绩效分配构成，依据员工年度贡献、员工阶段性绩效成绩以及员工当年度任职时间进行分配；

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》，与每位员工签订劳动合同，为员工办理五险一金。

员工的整体薪酬水平随着企业业绩的提升而提升，公司建立公平、公开、公正的绩效考核体系，激励员工的工作积极性，为公平、合理地进行员工的职务调整、岗位升迁、薪资调整、奖惩等提供依据。

(二)核心员工

	期初员工数量 (人)	期末员工数量 (人)	期末普通股持股 数量(股)	期末股票期权数 量(股)
核心员工	0	0	0	0

披露核心技术团队或关键技术人员的基本情况：

报告期内，公司暂无符合《非上市公司监督管理办法》的有关规定认定的核心员工。

第九节 公司治理及内部控制

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范化运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规要求，严格按照相关法律法规、履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会之前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参加表决。通过参加股东大会，公司投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的要求履行规定的程序。

4、公司章程的修改情况

公司 2014 年度未发生修改章程事项。

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开的 次数	简要内容
董事会	2	2014 年 7 月 24 日，美林数据召开第一届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举程宏亮为西安美林数据技术股份有限公司董事长的议案》、《关于聘任王璐为西安美林数据技术股份有限公司总经理的议案》、《关于聘任西安美林数据技术股份有限公司其他高级管理人员的议案》、《关于西安美林数据技术股份有限公司总经理工作细则的议案》、《关于西安美林数据技术股份有限公司董事会秘书工作制度的议案》。2014 年 8 月 12 日，美林数据第一届董事会第二次会议审议通过了《关于对公司治理机制有效性进行评估的议案》。
监事会	1	2014 年 7 月 24 日，美林数据召开第一届监事会第一次会议，

		审议通过了《关于选举于洋为西安美林数据技术股份有限公司监事会主席的议案》。
股东大会	1	2014 年 7 月 24 日,美林数据召开创立大会暨第一次股东大会,审议通过了《关于西安美林数据技术股份有限公司筹办情况的报告》、《关于西安美林电子有限责任公司依法整体变更为西安美林数据技术股份有限公司各发起人出资情况的议案》、《关于西安美林数据技术股份有限公司章程的议案》、《关于选举西安美林数据技术股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举西安美林数据技术股份有限公司第一届监事会监事的议案》、《关于授权董事会办理西安美林数据技术股份有限公司工商登记手续等一切有关事宜的议案》、《关于西安美林数据技术股份有限公司关联交易管理制度的议案》、《关于西安美林数据技术股份有限公司对外担保管理制度的议案》以及《关于西安美林数据技术股份有限公司对外投资管理制度的议案》等与股份公司设立有关的议案。
临时股东大会	1	2014 年 8 月 29 日,美林数据召开临时股东大会,审议通过了《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》、《关于公司符合在全国中小企业股份转让系统挂牌条件的议案》、《关于授权董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让有关事宜的议案》等与挂牌相关的议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2014 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会,会议的召集、召开、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求,会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求,能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行各自的权利和义务。

(三)公司治理改进情况

报告期内,公司进一步规范了公司的治理结构,股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求,履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,截至报告期末,上述机构和人员依法运作,未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

(四)投资者关系管理情况

公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。

公司在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上,热情接待投资机构调研。董事会秘书通过电话、邮件、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系,答复有关问题,沟通渠道畅通。

(五)董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制**(一)监事会就年度内监督事项的意见**

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

(二)公司保持独立性、自主经营能力的说明**(一) 业务独立情况**

公司具有独立的研发、生产和销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

(二) 资产独立情况

公司系由西安美林电子有限责任公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司拥有与生产经营有关的固定资产、软件著作权等的所有权或使用权，具有独立的研发、生产和销售系统。控股股东、实际控制人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

(三) 人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，由公司人力资源部和财务部门统一协管，进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

(四) 财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

(五) 机构独立情况

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有销售部、市场管理部、数据挖掘研究发展中心、应用集成部、通用产品部、技术研究发展中心、非结构化工程部、综合业务工程部、ERP 工程部、运营分析工程部、工程综合管理部、质量分析工程部、数据分析工程部、运维服务工程部、质量管理中心、人力资源部、财务部、行政部等职能管理部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

(三)对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41 号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1) 关于会计核算体系

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

(2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露相关要求和制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、会计师事务所审计报告正文

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	希会审字（2015）0842 号
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	西安高新区高新路 25 号希格玛大厦
审计报告日期	2015-04-10
注册会计师姓名	曹爱民、张晔
希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） Xigema Cpas(Special General Partnership) 希会审字(2015)0842 号 审 计 报 告 西安美林数据技术股份有限公司： 我们审计了后附的西安美林数据技术股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。 一、管理层对合并及母公司财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见 我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：曹爱民 中国 西安市 中国注册会计师：张晔 审计报告正文：二〇一五年四月十日	

二、经审计的财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	5,205,671.15	6,219,582.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	4,728,900.00	100,000.00
应收账款	-	71,597,450.77	42,642,112.12
预付款项	-	5,597,666.23	566,905.22
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	4,152,988.90	3,873,536.55
存货	-	5,543,609.46	2,620,963.94
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	96,826,286.51	56,023,100.05
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,295,728.11	1,726,723.91
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	-	11,505.98	14,425.64
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	300,651.67	380,731.67
递延所得税资产	-	761,184.90	514,204.26
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,369,070.66	2,636,085.48
资产总计	-	99,195,357.17	58,659,185.53
流动负债：	-		
短期借款	-	14,000,000.00	11,500,000.00
以公允价值计量且其变动	-	-	-

计入当期损益的金融负债			
应付票据	-	-	-
应付账款	-	4,979,917.10	4,169,992.38
预收款项	-	2,214,250.00	1,453,964.00
应付职工薪酬	-	3,891,742.41	1,729,656.01
应交税费	-	6,044,592.76	3,442,489.87
应付利息	-	27,533.33	25,953.32
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,279,226.06	1,648,808.35
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	32,437,261.66	23,970,863.93
非流动负债:	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	590,000.00	590,000.00
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	590,000.00	590,000.00
负债合计	-	33,027,261.66	24,560,863.93
所有者权益（或股东权益）:	-		
实收资本（或股本）	-	20,463,600.00	15,006,000.00
资本公积	-	26,313,035.14	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,613,417.49	6,468,027.62
未分配利润	-	17,778,042.88	12,624,293.98
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	66,168,095.51	34,098,321.60
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	66,168,095.51	34,098,321.60
负债和所有者权益总计	-	99,195,357.17	58,659,185.53

法定代表人：程宏亮 主管会计工作负责人：王璐 会计机构负责人：安葆红

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:	-		
货币资金	-	5,105,091.56	5,955,929.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	4,728,900.00	100,000.00
应收账款	-	71,079,102.61	42,642,112.12
预付款项	-	5,501,833.85	410,782.50
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	6,074,018.41	3,831,358.93
存货	-	5,543,609.46	2,620,117.79
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	98,032,555.89	55,560,301.03
非流动资产:	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,197,976.21	1,688,357.96
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	-	11,505.98	14,425.64
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	287,091.67	360,391.67
递延所得税资产	-	725,670.21	491,774.18
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	5,222,244.07	5,554,949.45
资产总计	-	103,254,799.96	61,115,250.48
流动负债:	-		
短期借款	-	14,000,000.00	11,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	4,979,917.10	4,169,992.38

预收款项	-	2,214,250.00	1,453,964.00
应付职工薪酬	-	3,661,256.25	1,600,926.46
应交税费	-	6,055,728.15	3,433,501.93
应付利息	-	27,533.33	25,953.32
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,209,173.21	1,645,689.35
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	32,147,858.04	23,830,027.44
非流动负债:	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	590,000.00	590,000.00
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	590,000.00	590,000.00
负债合计	-	32,737,858.04	24,420,027.44
所有者权益(或股东权益):	-		
实收资本(或股本)	-	20,463,600.00	15,006,000.00
资本公积	-	26,313,035.14	-
减:库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,613,417.49	6,468,027.62
未分配利润	-	22,126,889.29	15,221,195.42
所有者权益(或股东权益)合计	-	70,516,941.92	36,695,223.04
负债和所有者权益(或股东权益)总计	-	103,254,799.96	61,115,250.48

(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	-	77,786,411.57	48,299,511.11
其中:营业收入	-	77,786,411.57	48,299,511.11
二、营业总成本	-	61,821,971.21	45,038,256.14
其中:营业成本	-	34,262,052.68	24,491,232.11
营业税金及附加	-	572,666.01	377,110.25

销售费用	-	2,971,916.96	2,109,794.55
管理费用	-	23,241,169.25	17,513,451.04
财务费用	-	770,574.73	343,695.00
资产减值损失	-	3,591.58	202,973.19
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	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	15,964,440.36	3,261,254.97
加：营业外收入	-	964,722.69	907,108.67
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	176,826.03	24,296.91
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	16,752,337.02	4,144,066.73
减：所得税费用	-	2,370,107.11	1,027,533.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	14,382,229.91	3,116,533.43
归属于母公司所有者的净利润	-	14,382,229.91	3,116,533.43
少数股东损益	-	-	-
六、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.81	0.15
（二）稀释每股收益	-	0.81	0.15
七、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	-	-	-
八、综合收益总额	-	14,382,229.91	3,116,533.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	3,116,533.43
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

法定代表人：程宏亮 主管会计工作负责人：王璐 会计机构负责人：安葆红

(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	-	76,024,539.90	47,490,077.15
减：营业成本	-	34,014,411.18	24,491,232.11
营业税金及附加	-	559,980.53	372,296.95
销售费用	-	2,935,584.58	2,084,397.43
管理费用	-	20,000,443.70	15,433,815.86
财务费用	-	769,028.00	345,684.53
资产减值损失	-	15,748.26	204,354.30
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）	-	17,729,343.65	4,558,295.97
加：营业外收入	-	964,722.69	907,108.67
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	176,699.74	24,296.91
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	18,517,366.60	5,441,107.73
减：所得税费用	-	2,383,191.72	1,043,964.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	16,134,174.88	4,397,143.26
五、每股收益：	-	-	-

(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-
六、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	-	-	-
七、综合收益总额	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

(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	-	50,097,327.71	35,570,601.70
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,029,144.97	2,149,190.93
经营活动现金流入小计	-	54,126,472.68	37,719,792.63
购买商品、接受劳务支付的现金	-	15,508,034.50	11,829,078.34
支付给职工以及为职工支付的现金	-	32,013,975.74	24,624,765.50
支付的各项税费	-	7,194,702.35	2,276,068.38
支付其他与经营活动有关的现金	-	19,590,329.44	13,849,152.70

经营活动现金流出小计	-	74,307,042.03	52,579,064.92
经营活动产生的现金流量净额	-	-20,180,569.35	-14,859,272.29
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	-	191,630.91	1,374,490.98
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	-	191,630.91	1,374,490.98
投资活动产生的现金流量净额	-	-191,630.91	-1,374,490.98
三、筹资活动产生的现金流量:	-		
吸收投资收到的现金	-	17,687,544.00	0.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	0.00
取得借款收到的现金	-	17,759,000.00	13,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	0.00
筹资活动现金流入小计	-	35,446,544.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	15,259,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	829,254.81	401,661.68
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	-	16,088,254.81	1,901,661.68
筹资活动产生的现金流量净额	-	19,358,289.19	11,098,338.32
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	-	-1,013,911.07	-5,135,424.95
加: 期初现金及现金等价物余额	-	6,219,582.22	11,355,007.17
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,205,671.15	6,219,582.22

法定代表人: 程宏亮 主管会计工作负责人: 王璐 会计机构负责人: 安葆红

(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	-	48,753,327.71	34,712,601.70
收到的税费返还	-	-	-

收到其他与经营活动有关的现金	-	3,675,648.58	2,146,072.20
经营活动现金流入小计	-	52,428,976.29	36,858,673.90
购买商品、接受劳务支付的现金	-	15,358,034.50	11,829,078.34
支付给职工以及为职工支付的现金	-	29,752,717.80	23,053,683.53
支付的各项税费	-	6,976,909.73	2,223,122.03
支付其他与经营活动有关的现金	-	20,425,340.58	13,294,230.96
经营活动现金流出小计	-	72,513,002.61	50,400,114.86
经营活动产生的现金流量净额	-	-20,084,026.32	-13,541,440.96
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	-	125,101.00	1,352,612.98
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	-	125,101.00	1,352,612.98
投资活动产生的现金流量净额	-	-125,101.00	-1,352,612.98
三、筹资活动产生的现金流量:	-		
吸收投资收到的现金	-	17,687,544.00	-
取得借款收到的现金	-	17,759,000.00	13,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	35,446,544.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	15,259,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	829,254.81	401,661.68
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	16,088,254.81	1,901,661.68
筹资活动产生的现金流量净额	-	19,358,289.19	11,098,338.32
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	-	-850,838.13	-3,795,715.62
加: 期初现金及现金等价物余额	-	5,955,929.69	9,751,645.31
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,105,091.56	5,955,929.69

(七) 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	15,006,000.00	-	-	-	-	6,468,027.62	12,624,293.98	-	34,098,321.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	15,006,000.00	-	-	-	-	6,468,027.62	12,624,293.98	-	34,098,321.60
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	5,457,600.00	26,313,035.14	-	-	-	-4,854,610.13	5,153,748.90	-	32,069,773.91
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	14,382,229.91	-	14,382,229.91
（二）所有者投入和减少资本	5,457,600.00	12,229,944.00	-	-	-	-	-	-	17,687,544.00
1．所有者投入资本	5,457,600.00	12,229,944.00	-	-	-	-	-	-	17,687,544.00
2．股份支付计入所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-

的金额									
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	1,613,417.49	-1,613,417.49	-	-
1. 提取盈余公 积	-	-	-	-	-	1,613,417.49	-1,613,417.49	-	-
2. 对所有者(或 股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权 益内部结转	-	14,083,091.14	-	-	-	-6,468,027.62	-7,615,063.52	-	-
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)	-	6,468,027.62	-	-	-	-6,468,027.62	-	-	-
3. 盈余公积弥 补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	7,615,063.52	-	-	-	-	-7,615,063.52	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余 额	20,463,600.00	26,313,035.14	-	-	-	1,613,417.49	17,778,042.88	-	66,168,095.51

单位：元

项目	上期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	15,006,000.00	-	-	-	-	6,028,313.29	9,947,474.88	-	30,981,788.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	15,006,000.00	-	-	-	-	6,028,313.29	9,947,474.88	-	30,981,788.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	439,714.33	2,676,819.10	-	3,116,533.43
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,116,533.43	-	3,116,533.43
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	439,714.33	-439,714.33	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	439,714.33	-439,714.33	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	15,006,000.00	-	-	-	-	6,468,027.62	12,624,293.98	-	34,098,321.60

法定代表人：程宏亮 主管会计工作负责人：王璐 会计机构负责人：安葆红

（八）母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,006,000.00	-	-	-	-	6,468,027.62	15,221,195.42	36,695,223.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	15,006,000.00	-	-	-	-	6,468,027.62	15,221,195.42	36,695,223.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,457,600.00	26,313,035.14	-	-	-	-4,854,610.13	6,905,693.87	33,821,718.88
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	16,134,174.88	16,134,174.88
(二)所有者投入和减少资本	5,457,600.00	12,229,944.00	-	-	-	-	-	17,687,544.00
1.所有者投入资本	5,457,600.00	12,229,944.00	-	-	-	-	-	17,687,544.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	1,613,417.49	-1,613,417.49	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	1,613,417.49	-1,613,417.49	-
2.对所有者(或	-	-	-	-	-	-	-	-

股东)的分配								
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	14,083,091.14	-	-	-	-6,468,027.62	-7,615,063.52	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	6,468,027.62	-	-	-	-6,468,027.62	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	7,615,063.52	-	-	-	-	-7,615,063.52	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	20,463,600.00	26,313,035.14	-	-	-	1,613,417.49	22,126,889.29	70,516,941.92

单位：元

	上期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,006,000.00	-	-	-	-	6,028,313.29	11,263,766.49	32,298,079.78
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	15,006,000.00	-	-	-	-	6,028,313.29	11,263,766.49	32,298,079.78

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	439,714.33	3,957,428.93	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	4,397,143.26	4,397,143.26
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	439,714.33	-439,714.33	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	439,714.33	-439,714.33	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	15,006,000.00	-	-	-	-	6,468,027.62	15,221,195.42	36,695,223.04

财务报表附注

一、公司基本情况

（一）公司概况

西安美林数据技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2014 年 8 月 28 号，由西安美林电子有限责任公司整体变更设立股份有限公司，于 2014 年 8 月 28 日经西安市工商局登记注册，取得注册号码为 610131100085531 的企业营业执照。由自然人程宏亮、王璐、程宏斌、黄惠敏、张亚军、北京天睿聚合投资管理中心（有限合伙）、刘宏、黄文强、常艺馨、黄炜、靖稳峰、周永红、肖斌、李炜、于洋、王志坚、仲建琴、王俊杰、卢耀宗出资组建。

公司注册地址：西安市高新区科技二路 68 号西安软件园汉韵阁 C 区五层

法定代表人：程宏亮。

股本：2,046.36 万股。

注册资本：2,046.36 万元。

公司下设市场营销部、销售部、开发工程部、综合工程部、ERP 工程部、技术研究发展中心、数据挖掘研究中心、应用集成部、通用产品部、质量管理中心、人力资源部、行政部、财务部、综合部、项目工程部及 1 家控股子公司北京美林振华科技发展有限公司（以下简称“北京美林”）。

本公司属软件和信息技术服务业。

公司经营范围：从事计算机科技、信息科技、智能化科技、软件科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机系统设计；计算机系统集成；计算机技术服务及技术咨询。（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目）。

（二）合并财务报表范围

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司包括北京美林振华科技发展有限公司一家全资子公司。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事会批准于 2015 年 4 月 10 日报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本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

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与合并对价账面价值的差额，调整资本公积中（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的企业合并，为非同一控制下的企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额时，其差额确认为商誉；当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则：

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。受控制的子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果、现金流量纳入本公司合并利润表、合并现金流量表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果、现金流量纳入本公司合并财务报表中。

2. 合并会计报表合并程序：

合并财务报表的编制主体是母公司，以纳入合并范围的公司个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响而成。母公司统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与母公司保持一致。子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。母公司统一子公司的会计期间，使子公司的会计期间与母公司保持一致。子公司的会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减母公司股东权益。如果子

公司以后期间实现利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失以前，所有利润全部归属于母公司股东权益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

公司向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生资产减值损失的，公司全额确认该损失。

公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生资产减值损失的，公司按其承担的份额确认该部分损失。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物指库存现金、可以随时用于支付的存款及企业持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

公司对发生的外币经济业务，初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；资产负债表日外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

金融工具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。

（十）金融工具

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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进行计量，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的交易费用计入当期损益，其他金融资产的初始交易费用计入初始确认成本。

（1）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。

初始确认后，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金融资产相关的股利或利息收入均计入当期损益。

（2）持有至到期投资

持有至到期投资为到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

初始确认后，采用实际利率法计算的摊余成本减去减值准备进行后续计量。当持有至到期投资终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）贷款和应收款项

贷款和应收款项为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。

初始确认后，采用实际利率法计算的摊余成本减去减值准备进行后续计量。当终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，为初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以外的金融资产。

初始确认后，采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，公允价值变动在资本公积中单项列示，直至该金融资产终止确认或发生减值时，已计入资本公积中的累计公允价值变动转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入均计入当期损益。

2. 终止确认

终止确认，为将金融资产或金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。

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。

判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。企业面临的风险因金融资产转移发生实质性改变的，表明该企业已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方。企业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，但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。继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

3. 金融资产的减值

公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事项的发生而出现减值，减值事项为在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且本公司能对该影响做出可靠计量的事项。

（1）以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明贷款及应收款项或以摊余成本计量持有至到期投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值通过减值准备减计至其预计可收回金额，减计的金额计入当期损益。

公司对单项金额重大的金融资产进行单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。已进行单独评价，但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产，无论重大与否，该资产仍应与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成的一个组合再进行组合减值评价。已经进行单独评价并确认或继以确认减值损失的金融资产将不列入组合评价的范围内。

对于以组合评价方式来检查减值情况的金融资产组合，未来现金流量的估算参考与该资产组合信用风险特征类似的金融资产的历史损失经验确定。

（2）以成本计量的金融资产

如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值而未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

（3）可供出售金融资产

如果可供出售资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出，计入当期损益。

4. 金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

(1) 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，该类金融负债公允价值的变动计入当期损益。

(2) 其他金融负债以摊余成本计量。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指期末余额 200 万元及以上的应收账款和单项金额重大的其他应收款指期末余额 100 万元及以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确定标准、计提方法：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量存在显著差异
坏账准备的计提方法	个别认定法，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据
除以单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法
账龄分析法

组合中，按照账龄计提坏账准备的应收账款

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年（含 2 年）	5	5
2—3 年（含 3 年）	20	20
3—4 年（含 4 年）	50	50
4—5 年（含 5 年）	80	80

5 年以上	100	100
-------	-----	-----

4. 应收票据、预付款项等其他往来款项单独进行减值测试。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货分为原材料、库存商品、产成品、低值易耗品、在产品等。本公司存货中的库存商品主要为销售产品和销售系统集成所采购的硬件产品；在产品是本公司技术开发项目和技术服务项目归集的耗用储备的原材料、低值易耗品及提供劳务过程中所耗人工成本。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货的采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用；制造费用，为企业为生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用。

存货的其他成本，为除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

发出存货按照采加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值为在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。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。企业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。

期末存货按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以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，可以合并计提存货跌价准备。

资产负债表日，企业确定存货的可变现净值。以前已减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销采用一次摊销法；包装物在领用时一次摊销。

（十三）划分为持有待售的资产

当公司的某一组成部分或非流动资产(不包括递延所得税资产)同时满足下列条件时，公司将其确认为持有待售：该组成部分或非流动资产必须在其当前状态下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。对于持有待售的非流动资产，公司不进行权益法核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。

（十四）长期股权投资

1. 长期股权投资的分类

长期股权投资包括投资企业能够对被投资单位实施控制的权益性投资，投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的权益性投资。

2. 初始投资成本确定

（1）通过企业合并形成的长期股权投资

①对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并方发生的审计、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。初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价）；资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。公司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账面价值的份额作为初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价）；资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

②对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

①以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，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润确认为应收项目，不构成取得长期股权投资的成本。

②以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，其成本为所发行权益性证券的公允价值，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。

③投资者投入的长期股权投资，按照合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

④以债务重组、非货币性交换等方式取得的长期股权投资，其初始投资成本按照相关会计准则规定确定。

⑤企业进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资以评估价值作为改制时的认定成本。

（3）后续计量及损益确认方法

①公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资或追加投资的成本增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润中，公司按应享有的部分确认为当期投资收益。

②公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认；被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益；对于被投资单位除净损益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。

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指本公司作为合营方按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般以以下情况作为确定基础：

①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响指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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 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，除非有明确的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。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

公司期末按照长期股权投资的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不提转回。

（十五）投资性房地产

1. 投资性房地产分类

投资性房地产为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产能够单独计量和出售，包括已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

2. 投资性房地产计价

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

公司对投资性房地产成本减累计减值准备、预计残值后按直线法计提折旧或摊销。

投资性房地产处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3. 投资性房地产减值准备

公司期末按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不提转回。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。同时满足以下条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的计价

固定资产按照成本进行初始计量。外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。应计入固定资产成本的借款费用，按照《企业会计准则 第 17 号——借款费用》处理。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照相关规定确定。

固定资产的后续支出为固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。

3. 各类固定资产的折旧方法

公司对所有固定资产计提折旧，但已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外。固定资产均采用平均年限法计提折旧。计提方法一经确定，不得随意变更。

公司至少于每年年度终了，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。与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

固定资产预计净残值为资产原值的 5%，预计使用年限一般为：

固定资产分类	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-50	5	1.9-3.17
电子设备	3	5	31.67

运输设备	4-10	5	9.5-23.75
办公设备及其他	5	5	19

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司期末按固定资产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不提转回。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

满足下列标准之一的租赁，本公司即认定为融资租赁：

（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。

（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。这里的“大部分”掌握在租赁期占租赁开始日租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）。

（4）本公司租赁开始日的最低租赁付款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90% 以上）。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有公司才能使用。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。

对于融资租入资产，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。

公司在分摊未确认的融资费用时采用实际利率法。

（十七）在建工程

在建工程为在建中的房屋、建筑物、待安装或正在安装机器设备及其他固定资产。

1. 在建工程的计价

按实际发生的支出计价，其中：自营工程按直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转所发生的支出等确定工程成本；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理等确定工程成本。

2. 在建工程结转固定资产的时点

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程减值准备

公司期末按在建工程的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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为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，同时满足以下条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间

资本化期间为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。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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 借款费用资本化金额的计量

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

（十九）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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	直线法	
软件著作权、专利及非专利技术	10	直线法	
办公软件	5	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（二十）长期资产减值

公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。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，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用指本公司已经支出，但摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，包括租入固定资产的改良支出等受益期限超过1年的费用。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

公司期末对长期待摊费用进行检查，如果费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬是本集团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，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

1. 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司的离职后福利主要是为员工缴纳的养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（二十三）预计负债

1. 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则公司将其确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

预计负债的入账金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿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。确认的补偿金额不应超过所确认的预计负债的账面价值。

（二十四）股份支付

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。按结算方式的不同，股份支付可以分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 以权益结算的股份支付

（1）初始确认与计量

可立即行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日，即股份支付协议获得批准的日期，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。等待行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当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。

（2）后续计量

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

2. 以现金结算的股份支付

（1）初始确认与计量

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业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。

（2）后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当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。

（二十五）收入

收入是公司在日常经营活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认：

1. 销售商品：系统集成和硬件产品销售

系统集成和硬件产品销售在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。系统集成中软件开发服务收入与设备的收入一般不能够区分或不能单独计量的，与设备一并按照销售商品的收入确认原则确认收入。

上述收入具体确认：硬件设备的收入在取得客户确认的《货物接收单》（不需安装调试的）或《验收报告》（需要安装调试的）时确认收入；系统集成中软件技术服务收入与设备的收入不能够单独计量的在取得客户的设备《验收报告》时确认收入。

2. 软件开发项目收入确认：

本公司软件开发服务项目是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的产品不具有通用性。

收入确认原则及方法为：①软件开发项目在同一会计年度内开始并完成的，在软件成果的使用权已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。②软件开发项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件开发项目将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法确认软件开发收入。③对在报告日劳务交易结果不能可靠估计的开发服务项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

上述完工百分比确认：软件开发项目采取对已完工作进行认证的方法，以确定资产负债表日的完工进度来确认收入。完工进度认证的方法：①公司经客户有阶段性验收单按验收单进度确认其完工进度；②或报告日编制《项目进度表》，对完工进度进行测量，经客户确认其完工进度，经确认后的进度按照软件开发收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认软件开发收入后的金额，确认当期软件开发收入。软件开发并提供后续服务，分别确认软件开发收入和后续服务费收入，后续服务收入计入递延收益，按照下述 3. 项软件技术服务项目收入确认原则。

3. 软件技术服务项目的收入确认：

本公司软件技术服务项目是指公司为客户提供软件应用、实施等技术服务实现的收入。包括但不限于：免费服务期后的系统维护、数据修复、技术业务咨询服务、技术支持、应用培训等技术服务；二次开发服务业务，为客户进行的技术支持、技术应用及技术咨询等服务。

软件技术服务项目收入的确认：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。对于单次提供的服务，在服务已经提供，收到价款或取得收款的依据后确认收入；对于在一定期间内持续提供的服务，在服务期内分期确认收入。

4. 让渡资产使用权：本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十六）政府补助

1. 政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以所有者身份投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助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；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。

2. 只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，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。

3. 公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，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。

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

4. 本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则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时，直接将返还的金额计入当期损益。

（二十七）递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

1. 递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有以下特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

（1）该项交易不是企业合并；

（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司业对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；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。

公司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。

2. 递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。公司应将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债。除以下交易中产生的递延所得税负债以外，公司应确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足以下条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

4. 资产负债表日，企业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。

公司企业所得税采用按季计算年终汇算清缴的缴纳方法。

（二十八）租赁

1. 租赁业务的分类

承租人和出租人在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，为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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁为除融资租赁以外的其他租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人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承租人将会行使这种选择权；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；承租人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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

2. 经营租赁的会计处理方法

（1）公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3. 融资租赁的会计处理方法

公司作为承租人对融资租赁业务的会计处理

融资租入固定资产按租赁开始日租赁资产的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，并将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，并将两者的差额记录为未确认融资费用。

承租人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。

对租赁资产按照与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。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。

或有租金在实际发生时确认为当期费用。

（二十九）利润分配政策

按照公司法的规定，公司对税后利润按以下顺序进行分配：

1. 弥补公司亏损；

2. 提取法定盈余公积金；

3. 提取任意公积金；

4. 分配股东利润。

（三十）重要会计政策和会计估计的变更

1. 会计政策变更

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》自 2014 年度财务报表起施行外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起施行。

本公司董事会决定因执行新企业会计准则导致的会计政策变更，因新准则的事实而进行的会计政策变更未对报告期内财务报表比较数据产生影响。

2. 会计估计变更

报告期内本公司无会计估计变更事项。

（三十一）前期会计差错更正

报告期内本公司无前期会计差错更正。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	当期销项税额扣除可以抵扣的进项税额后的差额	17%、6%	6%税率详见说明 1
营业税	应税营业额	5%	详见说明 1
城市维护建设税	当期应交增值税和营业税税额之和	7%	
企业所得税	收入总额减除准予抵扣的成本、费用以及损失后的余额	15%、25%	详见说明 2
教育费附加	以当期应缴纳的增值税和营业税计征	3%	
地方教育费附加	以当期应缴纳的增值税和营业税计征	2%	

说明：

1. 根据财政部、国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知及陕政办发（2013）41 号陕西省人民政府办公厅关于印发省营业税改征增值税试点工作实施方案通知的规定，自 2013 年 8 月 1 日起，本公司相关业务由原按 5%计缴营业税改为按 6%计缴增值税。

2. 母公司西安美林数据技术股份有限公司享受西部大开发优惠政策，执行 15%的企业所得税税率；子公司北京美林振华科技发展有限公司执行 25%的企业所得税税率。

（二）税收优惠及批文

1. 营业税：本公司根据财政部和国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新发展高科技实现产业化决定》（财税字[1999]273 号）有关税收问题文件规定，本公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

2. 增值税：根据财政部、国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知及陕政办发（2013）41 号陕西省人民政府办公厅关于印发省营业税改征增值税试点工作实施方案通知的规定，在交通运输业和部分现代服务业实行营业税改征增值税；根据财政部、国家税务总局下发的财税[2011]111 号文件附件 3：《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，为实现试点纳税人原享受的营业税优惠政策平稳过渡，对试点纳税人提供技术转让技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

3. 企业所得税：本公司享受西部大开发企业税收优惠政策，按 15%优惠税率编制报表。

五、合并财务报表项目注释

下列被注释的资产负债表项目期末余额系 2014 年 12 月 31 日的相关数据，期初余额系 2013 年 12 月 31 日的相关数据，利润表项目本期发生额系 2014 年度数据，上期发生额系 2013 年度数据（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）。

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	41,800.44	58,862.88
银行存款	5,163,870.71	6,160,719.34
其他货币资金		
其中：存放在境外的款项总额		
合 计	5,205,671.15	6,219,582.22

注：1. 本公司现金、银行存款无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 本公司无其他货币资金。

（二）应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	4,728,900.00	100,000.00
合 计	4,728,900.00	100,000.00

2. 本公司期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

3. 本公司期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的事项，以及期末本公司无已经背书给其他方但尚未到期的票据。

（三）应收账款

1. 应收账款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	73,702,602.71	100.00	2,105,151.94	2.86	71,597,450.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	73,702,602.71	100.00	2,105,151.94	--	71,597,450.77

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,914,030.34	100.00	2,271,918.22	5.06	42,642,112.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	44,914,030.34	100.00	2,271,918.22	--	42,642,112.12

说明：单项金额重大的应收账款是指期末余额 200 万元及以上的应收账款。

2. 各类应收账款坏账准备计提情况：

（1）本报告期本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例

			(%)			(%)
1 年以内 (含 1 年)	70,730,692.70	707,306.93	1.00	35,197,270.32	351,972.70	1.00
1 至 2 年 (含 2 年)	780,700.00	39,035.00	5.00	6,516,550.00	325,827.50	5.00
2 至 3 年 (含 3 年)	1,040,000.00	208,000.00	20.00	1,956,400.00	391,280.00	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)				2,000.00	1,000.00	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	2,000.00	1,600.00	80.00	199,860.00	159,888.00	80.00
5 年以上	1,149,210.01	1,149,210.01	100.00	1,041,950.02	1,041,950.02	100.00
合 计	73,702,602.71	2,105,151.94	--	44,914,030.34	2,271,918.22	--

(3) 本报告期本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的情况。

3. 本报告期公司无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款。本期无通过重组等其他方式收回的应收款。

4. 本报告期无实际核销的应收账款情况。

5. 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

6. 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	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
南京南瑞集团公司信息通信技术分公司	非关联方	28,002,418.00	1 年以内	38.27
金航数码科技有限责任公司	非关联方	5,520,500.00	1 年以内、1-2 年	7.54
福建亿榕信息技术有限公司	非关联方	4,807,792.68	1 年以内、1-2 年	6.57
上海博轶信息技术服务有限公司	非关联方	4,574,800.00	1 年以内	6.25
华北计算技术研究所	非关联方	3,904,000.00	1 年以内	5.33
合 计		46,809,510.68		

7. 本公司报告期无应收关联方账款情况。

8. 本公司报告期无终止确认的应收款项及以应收款项为标的进行证券化的情形。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	5,597,666.23	96.00		367,144.72	64.76	
1 至 2 年 (含 2 年)	33,447.19	0.58	33,447.19	16,000.00	2.82	
2 至 3 年 (含 3 年)	16,000.00	0.27	16,000.00			
3 年以上	183,760.50	3.15	183,760.50	183,760.50	32.42	
合 计	5,830,873.92	100.00	233,207.69	566,905.22	100.00	

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
福建亿榕信息技术有限公司	非关联方	2,577,637.75	1 年以内	合同未履行完毕
网智技术研究所	非关联方	756,000.00	1 年以内	合同未履行完毕
陕西万杰电子有限责任公司	非关联方	160,000.00	1 年以内	合同未履行完毕
河南腾龙信息工程有限公司	非关联方	146,000.00	3 年以上	合同未履行完毕
南京百库科技有限公司	非关联方	125,000.00	1 年以内	合同未履行完毕
合 计		3,764,637.75		

3. 本公司报告期内无账龄超过一年的重要的预付账款。

4. 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

5. 本公司报告期无预付关联方单位款项情况。

(五) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,329,056.67	100.00	176,067.77	4.07	4,152,988.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,329,056.67	100.00	176,067.77	--	4,152,988.90

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,112,454.15	100.00	238,917.60	5.81	3,873,536.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,112,454.15	100.00	238,917.60	--	3,873,536.55

说明：单项金额重大的其他应收款指期末余额大于 100 万元（含 100 万元）的其他应收款项。

2. 各类其他应收款坏账准备计提情况：

(1) 本公司本报告期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本公司本报告期末单项金额不重大按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	3,630,648.97	36,306.49	1.00	3,194,487.04	31,944.87	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	159,468.44	7,973.43	5.00	538,325.35	26,916.27	5.00
2 至 3 年（含 3 年）	498,939.26	99,787.85	20.00	32,548.06	6,509.61	20.00
3 至 4 年（含 4 年）				347,093.70	173,546.85	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	40,000.00	32,000.00	80.00			
5 年以上						
合 计	4,329,056.67	176,067.77	--	4,112,454.15	238,917.60	--

(3) 本报告期末本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

3. 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	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
往来款项	2,423,611.60	1 年以内、1-2 年	55.98	115,525.60
保证金、押金	566,595.91	1 年以内、2-3 年	13.09	39,165.96
备用金	893,960.22	1 年以内、1-2 年	20.65	16,927.32
代垫款项	3,020.02	1 年以内	0.07	30.20
其他	441,868.92	1 年以内	10.21	4,418.69
合 计	4,329,056.67		100.00	176,067.77

4. 本报告期公司无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款，本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

5. 本报告期无实际核销的其他应收款。

6. 本报告期无其他应收款中有持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

7. 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	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收 款总额的比 例(%)	款项性质
陕西高展装饰工程有限公司	非关联方	1,116,924.00	1 年以内	17.83	工程款
周永红	非关联方	463,530.26	2-3 年	7.40	备用金借款
佛山市南海美嘉家具有限公司	非关联方	330,000.00	1 年以内	5.27	家具款
张平梅	非关联方	308,373.34	1 年以内	4.92	备用金借款
戚君婷	非关联方	175,195.00	1 年以内	4.05	备用金借款

合 计		2,394,022.60			
-----	--	--------------	--	--	--

8. 其他应收款中应收关联方账款情况详见本附注“九、关联方及关联交易之（五）关联交易情况 5. 关联方应收应付款”。

9. 本公司报告期无终止确认的其他应收款及以其他应收款项为标的进行证券化的情形。

（六）存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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						
库存商品	1,925,237.22		1,925,237.22	2,287,970.43		2,287,970.43
低值易耗品				53,235.43		53,235.43
在产品	3,618,372.24		3,618,372.24	279,758.08		279,758.08
其他						
合 计	5,543,609.46		5,543,609.46	2,620,963.94		2,620,963.94

注： 本公司报告期存货中可变现净值无低于账面价值的情形，本报告期故未计提存货跌价准备。

（七）固定资产

1. 固定资产情况

项 目	运输设备	电子设备	管理设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,607,048.00	3,114,896.67	847,973.40	5,569,918.07
2.本期增加金额		351,467.81	103,755.06	455,222.87
（1）购置		351,467.81	103,755.06	455,222.87
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额		1,705,134.21	179,400.60	1,884,534.81
（1）处置或报废		1,705,134.21	179,400.60	1,884,534.81
4.期末余额	1,607,048.00	1,761,230.27	772,327.86	4,140,606.13
二、累计折旧				-
1.期初余额	1,313,519.65	2,070,662.42	459,012.09	3,843,194.16
2.本期增加金额	57,058.36	437,231.55	222,210.44	716,500.35
（1）计提	57,058.36	437,231.55	222,210.44	716,500.35
3.本期减少金额		1,612,157.84	102,658.65	1,714,816.49

(1) 处置或报废		1,612,157.84	102,658.65	1,714,816.49
4.期末余额	1,370,578.01	895,736.13	578,563.88	2,844,878.02
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	236,469.99	865,494.14	193,763.98	1,295,728.11
2.期初账面价值	293,528.35	1,044,234.25	388,961.31	1,726,723.91

注：1. 本年折旧计提额为 716,500.35 元，其中计入管理费用 716,500.35 元。

2. 本公司报告期末无暂时闲置的固定资产。

3. 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

4. 本公司报告期末无持有待售的固定资产。

5. 本公司报告期末固定资产无抵押情况。

6. 公司固定资产原值减少 1,884,534.81 元系处置固定资产所致。

7. 本公司报告期内无通过经营租赁租出的固定资产。

(八) 无形资产

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	16,423.08	16,423.08
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	16,423.08	16,423.08
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,997.44	1,997.44

2. 本期增加金额	2,919.66	2,919.66
(1) 计提	2,919.66	2,919.66
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,917.10	4,917.10
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	11,505.98	11,505.98
2. 期初账面价值	14,425.64	14,425.64

注：2014 年无形资产摊销额 2,919.66 元，计入管理费用 2,919.66 元。

(九) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本年摊销额	本期减少额	期末余额	其他减少的原因
一、账面原值合计	400,400.00				400,400.00	
其中：经营租入资产的改良装修	400,400.00				400,400.00	
二、累计摊销合计	19,668.33	80,080.00			99,748.33	
其中：经营租入资产的改良装修	19,668.33	80,080.00			99,748.33	
三、长期待摊费用账面净值合计	380,731.67				300,651.67	
其中：经营租入资产的改良装修	380,731.67				300,651.67	

(十) 递延所得税资产或递延所得税负债

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	378,312.49	376,998.50
可抵扣亏损		
未支付工资	149,671.93	8,496.25
职工教育经费	233,200.48	128,709.51

小 计	761,184.90	514,204.26
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
长期股权投资的评估增值		
小 计		

说明：

(1) 引起暂时性差异的资产或负债项目的暂时性差异：

可抵扣差异项目：	期末余额	期初余额
资产减值准备	2,514,427.40	2,510,835.82
可抵扣亏损		
应付工资	975,156.22	33,985.00
职工教育经费	1,406,709.39	822,972.87
小 计	4,896,293.01	3,367,793.69

(2) 未确认的递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	4,221,516.36	2,508,825.22
合计	4,221,516.36	2,508,825.22

未确认可抵扣亏损系子公司北京美林持续亏损，可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年 份	期末金额	期初金额	备注
2014 年			
2015 年	12,526.00	12,526.00	
2016 年	127,597.64	127,597.64	
2017 年	1,130,120.31	1,130,120.31	
2018 年	1,238,581.27	1,238,581.27	
2019 年	1,712,691.14		
合 计	4,221,516.36	2,508,825.22	

(十一) 短期借款

1. 短期借款分类：

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款		
保证借款	12,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	1,500,000.00
合 计	14,000,000.00	11,500,000.00

2. 短期借款担保情况说明：

2014 年 12 月 31 日保证借款 1200 万元担保情况：700 万元由西安创新融资担保有限公司提供担保，公司对西安创新融资担保有限公司承担保证担保，并且程宏亮以自有房产（西安市房权证高新区字第 105010603-21-5-32703）担保 84 万元，程宏斌以持有 300 万元西安美林数据技术股份有限公司 20% 的股权出质；500 万元由西安创新融资担保有限公司提供担保，西安美林数据技术股份有限公司对西安创新融资担保有限公司承担保证担保，西安美林数据技术股份有限公司以软件著作权软著登字第 0147351 号提供反担保（软件著作权质押），并且王璐以自有房产（西安市房权证高新区字第 105010603-21-5-32503）担保 84 万元；程宏亮和安葆红为西安创新融资担保有限公司提供反担保（保证）。

（十二）应付账款

1. 应付账款账龄

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,034,502.00	2,595,573.07
1-2 年（含 2 年）	638,529.17	533,329.17
2-3 年（含 3 年）	316,354.68	245,458.88
3 年以上	990,531.25	795,631.26
合 计	4,979,917.10	4,169,992.38

2. 本报告期内账龄超过一年内大额的应付账款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未支付原因
中国软件与技术服务股份有限公司	非关联方	506,806.00	1-2 年	合同未履行完毕
陕西海特科技有限责任公司	非关联方	256,950.00	2-3 年	合同未履行完毕
甘肃瑞泽工程咨询有限公司	非关联方	215,849.51	3 年以上	合同未履行完毕
陕西天极电子有限责任公司	非关联方	174,440.00	3 年以上	合同未履行完毕
西安标书王图文制作有限公司	非关联方	198,900.00	3 年以上	合同未履行完毕
合 计		1,352,945.51		

3. 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东。

4. 本公司报告期无应付关联方账款情况。

（十三）预收款项

1. 预收款项按账龄列示：

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,214,250.00	1,453,964.00
1-2 年（含 2 年）		
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合 计	2,214,250.00	1,453,964.00

2. 本报告期预收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

3. 本公司无账龄超过 1 年的预收账款。

（十四）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,729,656.01	31,264,475.34	29,102,388.94	3,891,742.41
离职后福利-设定提存计划		2,389,407.82	2,389,407.82	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	1,729,656.01	33,653,883.16	31,491,796.76	3,891,742.41

2. 短期薪酬列示：

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	33,985.00	28,191,135.92	27,249,964.70	975,156.22
职工福利费		98,220.80	98,220.80	
社会保险费		873,306.89	873,306.89	
其中：医疗保险费		823,034.18	823,034.18	
工伤保险费		23,890.87	23,890.87	
生育保险费		26,381.84	26,381.84	
住房公积金		833,210.62	823,808.62	9,402.00
工会经费和职工教育经费	1,695,671.01	1,268,601.11	57,087.93	2,907,184.19
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
劳务工资				
合 计	1,729,656.01	31,264,475.34	29,102,388.94	3,891,742.41

3. 设定提存计划列示：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,277,253.31	2,277,253.31	

失业保险费		112,154.51	112,154.51	
合 计		2,389,407.82	2,389,407.82	

注：（1）应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

（2）期末工会经费和职工教育经费 2,907,184.19 元，其中工会经费结余 1,425,292.49 元、职工教育经费结余 1,481,891.70 元；

（十五）应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	2,007,021.18	1,205,048.88
营业税	4,108.00	4,108.00
城市维护建设税	172,368.70	98,047.21
教育费附加	73,211.63	86,374.29
企业所得税	3,695,587.75	1,966,839.06
水利建设基金	24,742.33	81,475.47
印花税	10,515.00	19,702.23
个人所得税	5,859.78	-62,022.25
地方教育费附加	51,178.39	42,916.98
合 计	6,044,592.76	3,442,489.87

（十六）应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	27,533.33	25,953.32
合 计	27,533.33	25,953.32

（十七）其他应付款

1. 其他应付款按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	902,718.92	1,217,869.80
1-2 年	284,672.21	41,119.00
2-3 年		200,000.00
3 年以上	91,834.93	189,819.55
合 计	1,279,226.06	1,648,808.35

2. 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

保证金	463,137.04	463,137.04
个人社保	66,753.18	14,208.53
其他	749,335.84	1,171,462.78
合 计	1,279,226.06	1,648,808.35

3. 本公司报告期内无账龄超过一年的重要的其他应付款。

4. 其他应付关联方款项情况详见本附注“九、关联方及关联交易之（五）关联交易情况 5. 关联方应收应付款项”。

（十八）专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基于 SOA 架构的职能状态检修与高绩效管理系统项目资助	590,000.00			590,000.00
合 计	590,000.00			590,000.00

注：本公司与西安市科学技术局、科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心三方签署《科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目》合同，合同规定对于“基于 SOA 架构的职能状态检修与高绩效管理系统项目”的资助，科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心资助公司 70 万元；同时合同规定收到项目拨付资金作为专项应付款处理，项目验收后形成资产部分转入资本公积，2014 年项目已经上报初验资料，正在等待验收。

（十九）股本

项 目	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,006,000.00				5,457,600.00	5,457,600.00	20,463,600.00
合 计	15,006,000.00				5,457,600.00	5,457,600.00	20,463,600.00

注：1. 西安美林电子有限责任公司于 2014 年 5 月 20 日经股东会决议，同意公司将注册资本由 15,006,000.00 元增加到 20,463,600.00 元，增加注册资本 5,457,600.00 元，已经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具希会验字（2014）0049 号《验资报告》予以验证。

2. 根据股东会决议，西安美林电子有限责任公司整体变更为西安美林数据技术股份有限公司。由西安美林电子有限责任公司以经审计的 2014 年 6 月 30 日的账面净资产折合股本 2,046.36 万股人民币普通股，每股面值为人民币 1.00 元，注册资本为人民币 20,463,600.00 元。已经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具希会验字（2014）0054 号《验资报告》予以验证。

（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		26,313,035.14		26,313,035.14
合 计		26,313,035.14		26,313,035.14

注：股本溢价系西安美林电子有限责任公司以经审计的 2014 年 6 月 30 日账面净资产 46,776,635.14 元转增股本 20,463,600.00 元人民币普通股，每股面值为人民币 1.00 元，折合股本后的余额 26,313,035.14 元计入资本公积。

（二十一）盈余公积

1. 盈余公积明细：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,468,027.62	1,613,417.49	6,468,027.62	1,613,417.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	6,468,027.62	1,613,417.49	6,468,027.62	1,613,417.49

注：（1）盈余公积本期增加 1,613,417.49 元，按当年净利润的 10%提取法定盈余公积金。

（2）盈余公积本期减少 6,468,027.62 元，系西安美林电子有限责任公司以经审计的 2014 年 6 月 30 日账面净资产 46,776,635.14 元转增股本 20,463,600.00 元人民币普通股，每股面值为人民币 1.00 元，折合股本后盈余公积转入资本公积 6,468,027.62 元。

（二十二）未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上年末未分配利润	12,624,293.98	9,947,474.88
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	12,624,293.98	9,947,474.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,382,229.91	3,116,533.43
减：提取法定盈余公积	1,613,417.49	439,714.33
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
所有者权益内部结转	7,615,063.52	
期末未分配利润	17,778,042.88	12,624,293.98

注：本期所有者权益内部结转系西安美林电子有限责任公司以经审计的 2014 年 6 月 30 日账面净资产 46,776,635.14 元转增股本 20,463,600.00 元人民币普通股，每股面值为人民币 1.00 元，折合股本后未分配利润转入资本公积 7,615,063.52 元。

（二十三）营业收入、营业成本

1. 营业收入、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	77,786,411.57	34,262,052.68	48,299,511.11	24,491,232.11
其他业务				
合 计	77,786,411.57	34,262,052.68	48,299,511.11	24,491,232.11

2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额	上期发生额
营业收入		
软件和信息技术服务业	77,786,411.57	48,299,511.11
合计	77,786,411.57	48,299,511.11
营业成本		
软件和信息技术服务业	34,262,052.68	24,491,232.11
合 计	34,262,052.68	24,491,232.11

3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额	上期发生额
营业收入		
销售商品及系统集成	1,670,021.36	279,783.02
软件开发	70,192,659.14	32,671,950.73
软件技术服务	5,923,731.07	15,347,777.36
合计	77,786,411.57	48,299,511.11
营业成本		
销售商品及系统集成	1,362,177.27	115,849.51
软件开发	29,522,301.02	15,479,087.31
软件技术服务	3,377,574.39	8,896,295.29
合 计	34,262,052.68	24,491,232.11

4. 主营业务（分地区）

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

营业收入		
西北地区	16,054,268.50	10,756,749.20
华中地区	4,591,285.68	778,146.11
华南地区		5,774,742.45
华东地区	40,965,009.16	18,419,732.08
西南地区	632,357.69	987,278.30
华北地区	14,842,635.84	10,745,315.80
东北地区	700,854.70	837,547.17
合 计	77,786,411.57	48,299,511.11
营业成本		
西北地区	6,044,789.26	6,124,633.66
华中地区	1,669,834.56	691,513.48
华南地区		2,243,210.48
华东地区	19,949,819.78	10,162,672.05
西南地区	221,130.69	494,006.36
华北地区	6,019,490.80	4,352,387.01
东北地区	356,987.59	422,809.08
合 计	34,262,052.68	24,491,232.12

(二十四) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		106,994.10	营业收入 5%
城市维护建设税	334,055.16	158,129.30	增值税、营业税之和的 7%
教育费附加	238,610.85	111,986.85	增值税、营业税之和的 5%
合 计	572,666.01	377,110.25	

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬	2,173,937.30	1,312,689.43
差旅费	285,624.40	381,662.70
招标费	179,904.09	52,810.00
市场营销	316,919.17	148,369.50
交通费	4,794.00	15,638.70
其他	10,738.00	198,624.22
合 计	2,971,916.96	2,109,794.55

（二十六）管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬	6,001,644.32	3,873,700.55
差旅费	1,102,734.50	253,763.90
办公费	3,025,296.89	1,432,046.34
税金	153,932.90	67,614.19
培训费	36,100.00	22,611.46
研发费	6,050,280.73	5,866,387.70
业务招待费	475,921.46	389,675.66
折旧费	716,500.35	988,345.36
交通费	325,361.30	183,866.22
无形资产摊销	2,919.66	1,997.44
咨询费	1,461,264.15	795,859.22
保密经费	35,582.37	32,333.40
工会经费	563,822.71	389,711.30
职教费	704,778.40	487,139.13
房租	1,674,126.84	2,416,020.80
其他	910,902.67	312,378.37
合 计	23,241,169.25	17,513,451.04

（二十七）财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	830,834.82	427,615.00
减：利息收入	71,044.64	89,857.28
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	10,784.55	5,937.28
合 计	770,574.73	343,695.00

（二十八）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,591.58	202,973.19
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	3,591.58	202,973.19

（二十九）营业外收入

1. 营业外收入分类

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	835,520.00	907,108.67
罚款收入		
其他	129,202.69	
合 计	964,722.69	907,108.67

其中，计入当期非经常性损益的金额

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	964,722.69	907,108.67

2. 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
西安软件园发展中心补助	767,120.00	727,620.00
贷款贴息	68,400.00	
科技知识产权资助		19,300.00
增值税免税收入		160,188.67

合 计	835,520.00	907,108.67
-----	------------	------------

(三十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	169,718.32	23,596.91
其中：固定资产处置损失	169,718.32	23,596.91
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
罚款支出		
税收滞纳金		
其他	7,107.71	700.00
合 计	176,826.03	24,296.91

其中，计入当期非经常性损益的金额

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	176,826.03	24,296.91

(三十一) 所得税费用

1. 所得税费用列示：

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	2,617,087.75	877,154.90
递延所得税调整	-246,980.64	150,378.40
合 计	2,370,107.11	1,027,533.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	本期发生额
利润总额	16,752,337.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,512,850.55
子公司适用不同税率的影响	-5,233.84
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-46,981.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	106,338.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	256,903.67
当期转销的递延所得税资产的影响	
研发费用加计扣除的影响	-453,771.05

所得税费用	2,370,107.11
-------	--------------

（三十二）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	本期发生额	上期发生额
收到的银行存款利息	71,044.64	89,857.28
投标保证金	1,394,697.09	945,400.00
营业外收入	129,202.69	
国债资金及政府补助	835,520.00	746,920.00
单位往来款项净额	1,598,680.55	367,013.65
合 计	4,029,144.97	2,149,190.93

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	460,644.28	789,845.78
管理费用付现	7,183,519.81	4,708,856.57
金融机构手续费	10,784.55	5,937.28
支付投标保证金	984,480.00	1,495,100.00
差旅费、交通费等	7,777,423.89	5,064,213.50
单位往来款项净额	3,173,476.91	1,785,199.57
合 计	19,590,329.44	13,849,152.70

（三十三）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	14,382,229.91	3,116,533.43
加：资产减值准备	3,591.58	202,973.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	716,500.35	988,345.36
无形资产摊销	2,919.66	1,997.44
长期待摊费用摊销	80,080.00	12,888.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	169,718.32	23,596.91
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）	830,834.82	427,615.00

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）	-246,980.64	150,378.40
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）	-2,922,645.52	-1,624,741.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,252,530.49	-18,707,532.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,055,712.66	548,673.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,180,569.35	-14,859,272.29
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	5,205,671.15	6,219,582.22
减：现金的期初余额	6,219,582.22	11,355,007.17
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	-1,013,911.07	-5,135,424.95

2. 公司本期无取得或处置子公司及其他营业单位的情形。

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金		
其中：库存现金	41,800.44	58,862.88
可随时用于支付的银行存款	5,163,870.71	6,160,719.34
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	5,205,671.15	6,219,582.22

六、合并范围的变更

本公司本报告期无合并范围的变更。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 在子公司的权益情况

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权（%）	注册日期	经营范围
北京美林振华科技发展有限公司	全资	北京市中关村大街	1000.00	100.00	100.00	2010 年 12 月	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。

(2) 重要的非全资子公司

期末无重要的非全资子公司

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

期末无在子公司的权益份额发生变化事项。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

期末无在合营企业或联营企业中的权益份额发生变化事项。

4. 公司在期末无未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益情况。

八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、借款、应付账款及其他应付款等，各项金融工具的详细情况详见上述各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

九、关联方及关联交易

(一) 本公司母公司情况

1. 存在共同控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
程宏亮	公司第一大自然人股东
王璐	公司第二大自然人股东
程宏斌	公司第三大自然人股东

注：程宏亮、王璐、程宏斌三人签署行动一致协议，为本公司存在控制关系的关联方。

2. 存在共同控制关系的关联方出资及出资比例

关联方名称	股本（万股）	持股比例（%）	表决权比例（%）
程宏亮	615.20	30.06	30.06
王璐	585.20	28.60	28.60
程宏斌	300.20	14.67	14.67

3. 存在共同控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

控股股东	持股比例（%）		表决权比例（%）	
	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
程宏亮	30.06	41.00	30.06	41.00
王璐	28.6	39.00	28.6	39.00
程宏斌	14.67	20.00	14.67	20.00

（二）本公司的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	企业类型	法人代表	组织机构代码	注册资本	经营范围
北京美林振华科技发展有限公司	全资	北京市中关村大街	电子服务业	有限责任	程宏亮	56576344-3	1000.00	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。

（续表）

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京美林振华科技发展有限公司	300.00		100	100	是			

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

（四）本公司其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
黄惠敏	持股 5%以上的股东
安葆红	实际控制人程宏亮的配偶

（五）关联交易情况

1. 关联方交易原则及定价政策

本公司与关联方按照市场价格进行交易。

2. 关联交易情况

本公司与关联方无购销商品、提供和接受劳务的关联交易、无关联托管、无关联承包、无关联租赁、无关联方资金拆借、无关联方资产转让、债务重组的等的交易。

3. 关联方担保事项

关联方担保事项详见本附注“五、合并财务报表项目注释（十一）短期借款 2. 短期借款担保情况说明”。

4. 关键管理人员报酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,951,039.58	1,643,769.89

5. 关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项：

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	王璐	2,221.00	22.21	53,222.50	2,106.02
其他应收款	安葆红			622,432.70	6,224.33
其他应收款	程宏斌	5,461.60	54.62		
其他应收款小计		7,682.60	76.83	675,655.20	8,330.35
其他应收款关联方余额占期末余额的比例（%）		0.01	0.003	16.43	3.49

注：上述往来欠款系公司在实际经营过程中的备用金的欠款。

（2）应付关联方款项：

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	程宏斌		18,978.40
其他应付款	程宏亮		236,763.60
其他应付款	安葆红	8,128.40	
其他应付款	王俊杰	535,588.52	
其他应付款小计		543,716.92	255,742.00
其他应付款关联方余额占期末余额的比例（%）		42.50	15.51

注：上述往来欠款系公司股东在实际经营过程中的公司的欠款。

十、股份支付

本公司在报告期内未发生股份支付事项。

十一、承诺或有事项

2014 年 12 月 31 日保证借款 1200 万元担保情况：700 万元及 500 万借款均由西安创新融资担保有限公司提供担保，公司对西安创新融资担保有限公司承担保证担保。

十二、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

本公司于 2015 年 3 月 30 日第一届董事会第三次会议（2015-001 号）决议，审议通过了《关于股票发行方案的议案》和通过了《关于公司股票转让方式由协议转让变更为做市转让的议案》。本公司 2015 年 4 月 1 日披露的《股票发行方案》（公告编号：2015-002），拟发行股票不超过 200 万股（含），预计募集资金总额不超过 2,100 万元；股票定向发行的价格为人民币 10.50 元/股，以股东大会最终审议通过的价格为准。

（二）利润分配情况

本公司在报告期内未发生利润分配事项

（三）销售退回

本公司在报告期内未发生重要的销售退回事项

（四）其他资产负债表日后事项说明

本公司在报告期内未发生其他资产负债表日后事项说明事项

十三、其他重要事项

本公司股票挂牌申请已经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，公司股票已于 2014 年 12 月 22 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：美林数据，股票代码：831546。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	73,179,018.71	100.00	2,099,916.10	2.87	71,079,102.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	73,179,018.71	100.00	2,099,916.10	--	71,079,102.61

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,914,030.34	100.00	2,271,918.22	5.06	42,642,112.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	44,914,030.34	100.00	2,271,918.22	--	42,642,112.12

2. 各类应收账款坏账准备计提情况：

(1) 本报告期本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款坏账：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	70,207,108.70	702,071.09	1.00	35,197,270.32	351,972.70	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	780,700.00	39,035.00	5.00	6,516,550.00	325,827.50	5.00
2 至 3 年（含 3 年）	1,040,000.00	208,000.00	20.00	1,956,400.00	391,280.00	20.00
3 至 4 年（含 4 年）				2,000.00	1,000.00	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	2,000.00	1,600.00	80.00	199,860.00	159,888.00	80.00
5 年以上	1,149,210.01	1,149,210.01	100.00	1,041,950.02	1,041,950.02	100.00
合 计	73,179,018.71	2,099,916.10	--	44,914,030.34	2,271,918.22	--

(3) 本报告期本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的事项。

3. 本报告期公司无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

4. 本报告期无实际核销的应收账款情况。

5. 本报告期无应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

6. 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
南京南瑞集团公司信息通信分公司	非关联方	28,002,418.00	1 年以内	38.27

金航数码科技有限责任公司	非关联方	5,520,500.00	1 年以内、1-2 年	7.54
福建亿榕信息技术有限公司	非关联方	4,807,792.68	1 年以内、1-2 年	6.57
上海博辕信息技术服务有限公司	非关联方	4,574,800.00	1 年以内	6.25
华北计算技术研究所	非关联方	3,904,000.00	1 年以内	5.33
合计		46,809,510.68		

（二）其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,264,800.40	100.00	190,781.99	3.05	6,074,018.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	6,264,800.40	100.00%	190,781.99	--	6,074,018.41

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,067,598.23	100.00	236,239.30	5.81	3,831,358.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,067,598.23	100.00	236,239.30	--	3,831,358.93

2. 各类其他应收款坏账准备计提情况：

（1）本公司报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

（2）本公司报告期按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5,682,473.04	56,824.73	1.00	3,161,366.58	31,613.67	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	43,388.10	2,169.41	5.00	538,325.35	26,916.27	5.00
2 至 3 年（含 3 年）	498,939.26	99,787.85	20.00	20,812.60	4,162.52	20.00

3 至 4 年（含 4 年）				347,093.70	173,546.85	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	40,000.00	32,000.00	80.00			
5 年以上						
合 计	6,264,800.40	190,781.99	--	4,067,598.23	236,239.30	--

（3）本报告期本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的事项。

3. 其他应收款按款项性质分类情况：

单位名称	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
往来款项	4,394,967.23	1 年以内、2-3 年	70.15	132,020.42
保证金、押金	566,595.91	1 年以内、2-3 年	9.04	39,165.96
备用金	858,348.32	1 年以内、1-2 年	13.70	15,146.72
代垫款项	3,020.02	1 年以内	0.05	30.20
其他	441,868.92	1 年以内	7.05	4,418.69
合 计	6,264,800.40		100.00	190,781.99

4. 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

5. 本报告期无实际核销的其他应收款。

6. 本报告期其他应收款中有持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

7. 本公司报告期无终止确认的其他应收款及以其他应收款项为标的进行证券化的情形。

（三）长期股权投资情况表

长期股权投资的明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
北京美林振华科技发展有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合 计		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

续表

被投资单位	核算方法	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
北京美林振华科技发展有限公司	成本法	100.00	100.00				
合 计		100.00	100.00				

注：被投资单位向投资企业转移资金的能力无受到限制的情形。

（四）营业收入

1. 营业收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,024,539.90	34,014,411.18	47,490,077.15	24,491,232.11
其他业务				
合 计	76,024,539.90	34,014,411.18	47,490,077.15	24,491,232.11

2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额	上期发生额
营业收入		
软件和信息技术服务业	76,024,539.90	47,490,077.15
合 计	76,024,539.90	47,490,077.15
营业成本		
软件和信息技术服务业	34,014,411.18	24,491,232.11
合 计	34,014,411.18	24,491,232.11

3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额	上期发生额
营业收入		
销售商品及系统集成	1,670,021.36	279,783.02
软件开发	68,430,787.47	31,862,516.77
软件技术服务	5,923,731.07	15,347,777.36
合计	76,024,539.90	47,490,077.15
营业成本		
销售商品及系统集成	1,362,177.27	115,849.51
软件开发	29,274,659.52	15,479,087.31
软件技术服务	3,377,574.39	8,896,295.29
合 计	34,014,411.18	24,491,232.11

4. 主营业务（分地区）

产品名称	本期发生额	上期发生额
营业收入		
西北地区	16,054,268.50	10,756,749.20
华中地区	4,591,285.68	778,146.11
华南地区		5,774,742.45
华东地区	40,965,009.16	18,419,732.08

西南地区	632,357.69	987,278.30
华北地区	13,080,764.17	9,935,881.84
东北地区	700,854.70	837,547.17
合 计	76,024,539.90	47,490,077.15
营业成本		
西北地区	6,044,789.26	6,124,633.66
华中地区	1,669,834.56	691,513.48
华南地区	-	2,243,210.48
华东地区	19,949,819.78	10,162,672.05
西南地区	221,130.69	494,006.36
华北地区	5,771,849.30	4,352,387.00
东北地区	356,987.59	422,809.08
合 计	34,014,411.18	24,491,232.11

（五） 现金流量表补充资料

1. 现金流量表的补充资料

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	16,134,174.88	4,397,143.26
加：资产减值准备	15,748.26	204,354.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	709,356.39	980,069.89
无形资产摊销	2,919.66	1,997.44
长期待摊费用摊销	73,300.00	6,108.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	169,718.32	23,596.91
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）	830,834.82	427,615.00
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）	-233,896.03	166,809.57
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）	-2,923,491.67	-1,624,741.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-33,874,572.72	-18,598,126.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-988,118.23	473,732.61
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-20,084,026.32	-13,541,440.96
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	5,105,091.56	5,955,929.69
减：现金的期初余额	5,955,929.69	9,751,645.31
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	-850,838.13	-3,795,715.62

2. 本公司本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关流量信息

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金		
其中：库存现金	15,500.10	53,108.49
可随时用于支付的银行存款	5,089,591.46	5,902,821.20
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	5,105,091.56	5,955,929.69

十四、补充资料

（一） 非经常性损益明细表

本公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目：

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-169,718.32	-23,596.91
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免计入当期损益的政府补助		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	835,520.00	907,108.67

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	122,094.98	-700.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益影响利润总额合计数	787,896.66	882,811.76
减：非经常性损益的所得税影响数	118,184.50	132,421.76
非经常性损益影响净利润合计数	669,712.16	750,390.00
其中：少数股东损益影响数		
归属于母公司所有者损益影响数	669,712.16	750,390.00

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	28.69	0.81	0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.35	0.77	0.77

西安美林数据技术股份有限公司

2015 年 4 月 10 日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室
