

北京金实盈信科技有限公司

审 计 报 告

大信专审字[2016]第 1-00997 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信专审字[2016]第 1-00997 号

北明软件有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京金实盈信科技有限公司（以下简称“金实盈信公司”）财务报表，包括 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年 1-6 月、2015 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金实盈信公司管理层的责任，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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

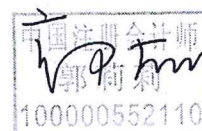
电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审计意见

我们认为，金实盈信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，公允反映了金实盈信公司 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年 1-6 月、2015 年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一六年八月三日

资产负债表

编制单位：北京金实盈信科技有限公司

2016年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	6,088,458.91	3,408,332.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	21,320,053.93	23,654,465.04
预付款项	五（三）	118,118.67	196,636.67
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（四）	1,097,468.23	526,880.57
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（五）		2,000,000.00
流动资产合计		28,624,099.74	29,786,314.36
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（六）	80,895.04	86,959.59
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（七）	13,811.25	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（八）	29,955.38	
其他非流动资产			
非流动资产合计		124,661.67	86,959.59
资产总计		28,748,761.41	29,873,273.95

法定代表人：

来立波

主管会计工作负责人：

张丽松

会计机构负责人：

杨春辉

资产负债表（续）

编制单位：北京金实盈信科技有限公司

2016年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（九）	1,882,000.00	1,113,685.04
预收款项	五（十）	870,221.56	733,930.08
应付职工薪酬	五（十一）	1,509,644.63	2,124,459.73
应交税费	五（十二）	432,882.18	912,763.26
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五（十三）	4,540,971.50	6,809,524.12
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		9,235,719.87	11,694,362.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		9,235,719.87	11,694,362.23
所有者权益：			
实收资本	五（十四）	10,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十五）	1,317,891.18	1,317,891.18
未分配利润	五（十六）	8,195,150.36	11,861,020.54
所有者权益合计		19,513,041.54	18,178,911.72
负债和所有者权益总计		28,748,761.41	29,873,273.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：杨春辉 会计机构负责人：杨春辉

来立波

利润表

编制单位：北京金实盈信科技有限公司

2016年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（十七）	17,731,196.91	37,442,351.04
减：营业成本	五（十七）	12,275,441.04	23,289,421.50
营业税金及附加	五（十八）	39,404.56	131,124.10
销售费用	五（十九）	1,170,494.92	
管理费用	五（二十）	2,708,963.55	6,582,885.80
财务费用	五（二十一）	132,171.02	263,870.81
资产减值损失	五（二十二）	-4,612.97	230,343.08
加：公允价值变动收益			
投资收益	五（二十三）	32,653.26	41,222.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		1,441,988.05	6,985,928.08
加：营业外收入	五（二十四）	50,256.39	22,615.38
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		1,492,244.44	7,008,543.46
减：所得税费用	五（二十五）	158,114.62	
四、净利润		1,334,129.82	7,008,543.46
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		1,334,129.82	7,008,543.46
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

来立波

杨春辉

杨春辉

现金流量表

编制单位：北京金实盈信科技有限公司

2016年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		20,866,332.12	29,257,513.70
收到的税费返还		50,256.39	22,615.38
收到其他与经营活动有关的现金		449,710.03	2,700,278.41
经营活动现金流入小计		21,366,298.54	31,980,407.49
购买商品、接受劳务支付的现金		4,286,490.60	6,365,256.13
支付给职工以及为职工支付的现金		12,196,602.72	18,603,866.27
支付的各项税费		478,797.43	559,080.70
支付其他与经营活动有关的现金		2,251,010.22	1,945,589.68
经营活动现金流出小计		19,212,900.97	27,473,792.78
经营活动产生的现金流量净额		2,153,397.57	4,506,614.71
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		32,653.26	41,222.33
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		2,000,000.00	
投资活动现金流入小计		2,032,653.26	41,222.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,299.00	22,199.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			2,000,000.00
投资活动现金流出小计		20,299.00	2,022,199.00
投资活动产生的现金流量净额		2,012,354.26	-1,980,976.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		485,625.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,485,625.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-1,485,625.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,680,126.83	2,525,638.04
加：期初现金及现金等价物余额		3,408,332.08	882,694.04
六、期末现金及现金等价物余额		6,088,458.91	3,408,332.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

来立波



所有者权益变动表

单位：人民币元

2016年1-6月

项 目	本 期							股东权益合计
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	
		优先股	永续债					
上年期末余额	5,000,000.00							18,178,911.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
本年年初余额	5,000,000.00							18,178,911.72
本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00							1,334,129.82
（一）综合收益总额								1,334,129.82
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转	5,000,000.00							-5,000,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	5,000,000.00							-5,000,000.00
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
本期期末余额	10,000,000.00							19,513,041.54

法定代表人：

来立波

主管会计工作负责人：

批不亦

会计机构负责人：

杨春海

所有者权益变动表

2016年1-6月

单位：人民币

编制单位：北京金英信科技股份有限公司

项 目	实收资本	其他权益工具			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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,000,000.00								617,036.83	5,553,331.43	11,170,368.
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,000,000.00								617,036.83	5,553,331.43	11,170,368.
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									700,854.35	6,307,689.11	7,008,543.
（一）综合收益总额									7,008,543.46	7,008,543.46	7,008,543.
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									700,854.35	-700,854.35	
2. 对股东的分配									700,854.35	-700,854.35	
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
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											
（六）其他											
四、本期期末余额	5,000,000.00								1,317,891.18	11,861,020.54	18,178,911.7

法定代表人：

来立波

主管会计工作负责人：

姚丽娟

会计机构负责人：

杨春辉

北京金实盈信科技有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

北京金实盈信科技有限公司(以下简称“本公司”)系经北京市工商行政管理局东城分局批准, 由北京宇信科技集团股份有限公司(原名北京宇信易诚科技有限公司)、西安盈泰企业管理咨询有限公司于 2013 年 7 月 25 日共同出资设立。

公司注册资本: 1000 万元; 公司注册地址: 北京市东城区海运仓 1 号 B1-045 室; 法定代表人: 来立波; 营业执照号码: 91110101074144883N。

(二) 本公司的经营范围: 技术开发; 技术咨询; 技术服务; 技术转让; 经济信息咨询; 营销策划; 承办展览展示; 会议服务; 设计、制作、代理、发布广告; 销售计算机、软件及辅助设备。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 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》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营: 本公司未来持续经营。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年 1-6 月、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度, 即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 1000.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	除已单项计提减值准备的应收款项外，公司以账龄作为信用风险特征的应收款项组合实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 至 6 个月	1	1
6 个月至 1 年	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征，包括：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。
坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据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

(七) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3、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，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(八) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要为电子设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	5	5	19

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（九）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，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。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模

式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明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。减值损失金额先抵减分摊至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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十二）收入

1、主营业务收入的分类

公司的业务类型分为三类：软件开发收入、产品销售收入、服务类收入。

软件开发业务指为客户提供有明确功能与用途的软件开发服务及技术服务收入，主要为进行定制软件的开发。

产品销售收入指公司从事的以软件产品、硬件产品、或产品组合的购销为主要内容的业务，主要包括外购软件产品的销售和自产软件产品的销售。

服务类收入指定制化软件的运行维护服务以及针对客户特定需求相关的培训服务取得的收入等。

2、主营业务收入确认原则与方法

软件开发收入系公司根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。定制软件业务实质上是提供劳务，公司按照劳务收入确认原则进行收入的确认。具体如下：

a. 定制软件开发及技术服务项目的开始和完成在同一个会计年度的，公司已完成软件设计与开发，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，确认收入的实现；

b. 定制软件开发及技术服务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及技术服务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收入的实现；

c. 对在资产负债表日定制软件开发及技术服务成果不能可靠估计的，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。

产品销售收入在同时满足以下条件时确认收入的实现：已将外购商品、软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，一次性确认收入实现。公司在取得买方收货验收单时确认收入的实现。

服务类收入根据合同约定的服务期间按提供服务的进度分期确认收入的实现。

（十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（十四）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	货物销售额或提供劳务的销售额	17%、6%
城市维护建设税	当期应纳流转税额	7%
教育费附加	当期应纳流转税额	3%

税 种	计税依据	税率
地方教育费附加	当期应纳流转税额	2%
企业所得税	当期应纳税所得额	25%

(二)重要税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号文规定，对于在国税局经过备案的即征即退的软件产品，对实际税负超过 3%的部分享受增值税即征即退的政策。具体批准文件及产品名称如下：

序号	软件产品名称	国税局申请软件产品备案号
1	宇信金实成本分摊系统软件[简称：CA 成本分摊系统]V1.0	东国税软字[2016]20160430080007 号
2	宇信金实经济资本计量系统软件[简称：EC 系统]V1.0	东国税软字[2016]20160430080006 号
3	宇信金实资金管理系统软件【简称：资金系统】V1.0	东国税软字[2015]20151217080015 号
4	宇信金实内部资金转移定价系统软件【简称：FTP 系统软件】V1.0	东国税软字[2015]20151217080016 号
5	宇信金实商业银行客户关系定价系统软件【简称：客户关系定价系统软件】V1.0	东国税通[2014]18005 号
6	宇信金实财务流程管理系统软件【简称：财务流程管理系统软件】V1.0	东国税通[2014]18005 号

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），本公司的开发、咨询、服务类收入增值税税率为 6%，如登记为开发合同，则作为免税处理。

本公司于 2014 年 7 月 18 日取得软件企业认定证书，编号：京 R-2014-0624，根据《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2013 年第 43 号）规定，经核定为软件企业享受自获利年度开始“两免三减半”的所得税税收优惠政策。本公司已在北京市东城区国家税务局第一税务所进行税收优惠的免税备案。2015 年为第二个免征企业所得税年度。2016 年为第一个减半征收企业所得税年度。

五、财务报表重要项目注释

本附注所称“期末余额”指 2016 年 6 月 30 日；“期初余额”指 2015 年 12 月 31 日；“本期发生额”指 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日；“上期发生额”指 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	6,088,458.91	3,408,332.08
合 计	6,088,458.91	3,408,332.08

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	21,535,408.01	100.00	215,354.08	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	21,535,408.01	100.00	215,354.08	1.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	14,647,770.38	61.30	146,477.70	1.00
按组合计提坏账准备的应收账款	9,245,628.65	38.70	92,456.29	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	23,893,399.03	100.00	238,933.99	1.00

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1-6 个月	21,535,408.01	1	215,354.08	9,245,628.65	1	92,456.29
合 计	21,535,408.01	1	215,354.08	9,245,628.65	1	92,456.29

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
北京宇信科技集团股份有限公司	7,868,132.28	36.54	78,681.32
中国东方资产管理公司	3,327,820.24	15.45	33,278.20
黄河农村商业银行	1,498,428.33	6.96	14,984.28

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中原银行股份有限公司	1,239,543.93	5.76	12,395.44
昆仑银行股份有限公司	1,107,569.19	5.14	11,075.69
合 计	15,041,493.97	69.85	150,414.93

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	118,118.67	100.00	196,636.67	100.00
合 计	118,118.67	100.00	196,636.67	100.00

2、预付款项金额情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
门正明	117,418.67	99.41
北京汇詮恒国际教育咨询有限公司	700.00	0.59
合 计	118,118.67	100.00

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,121,757.20	100.00	24,288.97	2.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,121,757.20	100.00	24,288.97	2.17

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	532,202.60	100.00	5,322.03	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	532,202.60	100.00	5,322.03	1.00

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1-6 月	794,972.35	1	7,949.73	532,202.60	1	5,322.03
6-12 月	326,784.85	5	16,339.24			
合 计	1,121,757.20		24,288.97	532,202.60		5,322.03

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工借款	254,061.20	218,556.60
履约保证金	418,000.00	64,000.00
投标保证金	262,000.00	80,000.00
押金	187,366.00	169,316.00
其他	330.00	330.00
合 计	1,121,757.20	532,202.60

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
乌鲁木齐市商业银行股份有限公司	履约保证金	354,000.00	6 个月以内	31.56	3,540.00
姚丽枫	房租押金	116,666.00	6-12 个月	10.40	5,833.30
新疆新建国际招标有限责任公司	投标保证金	100,000.00	6 个月以内	8.91	1,000.00
江苏省国际招标公司	投标保证金	80,000.00	6 个月以内	7.13	800.00
德阳市商业银行	履约保证金	64,000.00	6-12 个月	5.71	3,200.00
合 计		714,666.00		63.71	14,373.30

(五)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

(六)固定资产

1、固定资产情况

项目	电子设备	合计
一、账面原值		
1.期初余额	120,046.95	120,046.95
2.本期增加金额	5,799.00	5,799.00
(1) 购置	5,799.00	5,799.00
3.本期减少金额		

项目	电子设备	合计
4.期末余额	125,845.95	125,845.95
二、累计折旧		
1.期初余额	33,087.36	33,087.36
2.本期增加金额	11,863.55	11,863.55
(1) 计提	11,863.55	11,863.55
3.本期减少金额		
4.期末余额	44,950.91	44,950.91
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	80,895.04	80,895.04
2.期初账面价值	86,959.59	86,959.59

截至 2016 年 6 月 30 日，固定资产无减值迹象。

(七)无形资产

项目	财务软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	14,500.00	14,500.00
(1) 购置	14,500.00	14,500.00
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	14,500.00	14,500.00
二、累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	688.75	688.75
(1) 计提	688.75	688.75
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	688.75	688.75
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	13,811.25	13,811.25
2. 期初账面价值		

(八) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	29,955.38	239,643.05		
小 计	29,955.38	239,643.05		

(九) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,572,000.00	1,113,685.04
1 年以上	310,000.00	
合 计	1,882,000.00	1,113,685.04

(十) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	870,221.56	733,930.08
合 计	870,221.56	733,930.08

(十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,043,977.45	10,941,466.22	11,538,767.69	1,446,675.98
二、离职后福利-设定提存计划	80,482.28	427,243.86	444,757.49	62,968.65
合 计	2,124,459.73	11,368,710.08	11,983,525.18	1,509,644.63

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,867,196.54	9,898,458.68	10,467,042.69	1,298,612.53
2. 职工福利费		102,934.19	102,934.19	-
3. 社会保险费	54,784.62	296,568.18	304,332.51	47,020.29
其中： 医疗保险费	48,907.73	265,597.45	272,248.25	42,256.93
工伤保险费	1,811.78	8,858.83	9,477.49	1,193.12
生育保险费	4,065.11	22,111.90	22,606.77	3,570.24
4. 住房公积金	111,774.00	602,020.00	618,638.00	95,156.00
5. 工会经费和职工教育经费				
6. 其他	10,222.29	41,485.17	45,820.30	5,887.16
合 计	2,043,977.45	10,941,466.22	11,538,767.69	1,446,675.98

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	76,122.03	405,876.15	421,465.66	60,532.52
2、失业保险费	4,360.25	21,367.71	23,291.83	2,436.13
合 计	80,482.28	427,243.86	444,757.49	62,968.65

(十二) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
个人所得税	160,934.24	211,798.32
企业所得税	188,070.00	
增值税	26,239.42	609,381.42
城市维护建设税	33,622.47	53,423.71
教育费附加	14,409.63	22,895.88
地方教育费附加	9,606.42	15,263.93
合 计	432,882.18	912,763.26

(十三) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付席波借款	3,940,000.00	
应付员工报销款	314,225.00	678,545.89
关联方往来款		5,766,346.04
四险一金	136,518.50	155,303.20
应付机票款	118,228.00	117,360.00
其他	32,000.00	91,968.99
合 计	4,540,971.50	6,809,524.12

(十四) 实收资本

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安盈泰企业管理咨询咨询有限公司	2,750,000.00	2,750,000.00		5,500,000.00
北京宇信科技集团股份有限公司	2,250,000.00	2,250,000.00	4,500,000.00	
席波		4,500,000.00		4,500,000.00
合 计	5,000,000.00	9,500,000.00	4,500,000.00	10,000,000.00

2013 年 7 月 19 日，北京中川鑫聚会计师事务所有限责任公司出具中川验字（2013）第 1-1372 号验资报告。截至 2013 年 7 月 19 日，本公司收到西安盈泰企业管理咨询咨询有限公司、北京宇信科技集团股份有限公司分别缴纳实收资本 275 万、225 万。

根据 2014 年 6 月 3 日临时股东会决议，本公司拟增加注册资本 500 万，西安盈泰企业管理咨询咨询有限公司、北京宇信科技集团股份有限公司分别认缴 275 万、225 万。

根据 2016 年 5 月 31 日第一届第三次股东会决议，同意北京宇信科技集团股份有限公司将其持有全部股份转让给席波。

根据 2016 年 5 月 31 日第一届第四次股东会决议，本公司以未分配利润向原股东同比例增资 500 万，增资完成后，西安盈泰企业管理咨询咨询有限公司、北京宇信科技集团股份有限公司分别缴纳实收资本 550 万、450 万。

根据 2016 年 6 月 12 日第二届第一次股东会决议，股东变更为西安盈泰企业管理咨询咨询有限公司、席波。

(十五) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,317,891.18			1,317,891.18
合 计	1,317,891.18			1,317,891.18

(十六) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	11,861,020.54	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	11,861,020.54	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,334,129.82	
减：提取法定盈余公积		10%
转作股本的普通股股利	5,000,000.00	
期末未分配利润	8,195,150.36	

转作股本的普通股股利详见本附注五（十四）。

(十七) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
产品销售类业务	1,794,871.84	1,599,999.96	4,671,795.03	3,425,159.99
软件开发类业务	15,569,882.46	10,099,714.41	30,967,439.58	19,596,991.66
服务类业务	366,442.61	575,726.67	1,803,116.43	267,269.85
合 计	17,731,196.91	12,275,441.04	37,442,351.04	23,289,421.50

(十八) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	22,986.00	76,489.06
教育费附加	9,851.14	32,781.01
地方教育费附加	6,567.42	21,854.03
合 计	39,404.56	131,124.10

(十九) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	239,243.82	
工资	768,152.27	
奖金	47,589.46	
日常办公	6,522.45	
社会保障	91,729.48	
投标费用	2,600.70	
折旧	558.24	
业务招待费	14,098.50	
合 计	1,170,494.92	

(二十) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,746,076.04	1,636,250.83
房屋使用费	442,243.87	878,326.78
差旅费	233,333.80	259,966.91
日常办公	126,490.47	204,384.13
其他	117,649.26	282,674.96
研发支出	43,170.11	3,321,282.19
合 计	2,708,963.55	6,582,885.80

(二十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	131,250.00	262,500.00
手续费支出	921.02	1,370.81
合 计	132,171.02	263,870.81

(二十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-4,612.97	230,343.08
合 计	-4,612.97	230,343.08

(二十三) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
其他	32,653.26	41,222.33
合 计	32,653.26	41,222.33

(二十四) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额
增值税退税	50,256.39	22,615.38
合 计	50,256.39	22,615.38

(二十五) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	188,070.00	
递延所得税费用	-29,955.38	
合 计	158,114.62	

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	1,492,244.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	186,530.55

项 目	金 额
调整以前期间所得税的影响	-30,532.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,116.07
所得税费用	158,114.62

(二十六) 现金流量表补充资料

项 目	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	1,334,129.82	7,008,543.46
加：资产减值准备	-4,612.97	230,343.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,863.55	20,646.17
无形资产摊销	688.75	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	131,250.00	262,500.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-32,653.26	-41,222.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-29,955.38	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,865,921.36	-9,025,617.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,123,234.30	6,051,422.16
经营活动产生的现金流量净额	2,153,397.57	4,506,614.71
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	6,088,458.91	3,408,332.08
减：现金的期初余额	3,408,332.08	882,694.04
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	2,680,126.83	2,525,638.04

1、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、 现金	6,088,458.91	3,408,332.08
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	6,088,458.91	3,408,332.08
可随时用于支付的其他货币资金		
二、 现金等价物		
三、 期末现金及现金等价物余额	6,088,458.91	3,408,332.08

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
西安盈泰企业管理咨询有限公司	西安	企业管理咨询、企业营销策划、企业信息咨询等	50 万人民币	55	55

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京宇信科技集团股份有限公司	原第二大股东
席波	现第二大股东
天津宇信易诚科技有限公司	原第二大股东下属公司
厦门宇诚科技有限公司	原第二大股东下属公司

(三) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
销售商品、提供劳务：							
北京宇信科技集团股份有限公司	软件开发	软件开发	合同价	360,063.40	2.03	15,044,439.31	40.18
天津宇信易诚科技有限公司	软件开发	软件开发	合同价	414,860.12	2.34	116,533.02	0.31
采购商品、接受劳务：							
北京宇信科技集团股份有限公司	劳务服务	劳务服务	合同价	462,594.34	3.77		

2、 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
2016 年度：					
席波	拆入	4,000,000.00	2016-6-27	2016-12-26	
北京宇信科技集团股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2014-5-26	2016-6-27	

3、 关联方资金拆借利息

关联方	金额	说明
2016 年度：		
北京宇信科技集团股份有限公司	131,250.00	
2015 年度：		
北京宇信科技集团股份有限公司	262,500.00	

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

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
应收账款	北京宇信科技集团股份有限公司	7,868,132.28	78,681.32	14,647,770.38	146,477.70
应收账款	天津宇信易诚科技有限公司	77,342.60	773.43		
合 计		7,945,474.88	79,454.75	14,647,770.38	146,477.70

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收款项	北京宇信科技集团股份有限公司		567,667.96
预收款项	天津宇信易诚科技有限公司		72,582.89
其他应付款	北京宇信科技集团股份有限公司		5,188,080.23
其他应付款	厦门宇诚科技有限公司		17,890.64
其他应付款	天津宇信易诚科技有限公司		206,000.17
其他应付款	席波	3,940,000.00	
合 计		3,940,000.00	6,052,221.89

七、 承诺及或有事项

无。

八、 资产负债表日后事项

无。

九、 其他重要事项

无。



第 9 页至第 27 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名：

来立波

签名：

张丽娟

签名：

杨春辉

日期：

2016.8.5

日期：

2016.8.5

日期：

2016.8.5



编号:0 02294207

营业执照

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



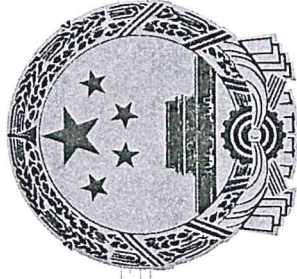
在线扫码获取详细信息

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

登记机关

2016 年 07 月 08 日





证书序号: 000418

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人: 胡咏华



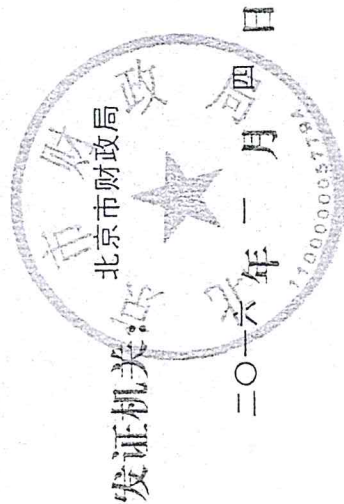
证书号: 08

发证时间: 二〇一六年一月二十日

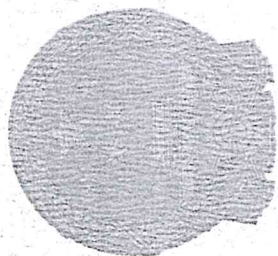
证书有效期至: 二〇一八年一月二十五日

说明

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



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3030万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09



姓名 Full name 郭莉莉
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1963-11-16
工作单位 Working unit 中磊会计师事务所有限责任公司
身份证号码 Identity card 210105631116500



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

100000552110

北京注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

一九九八 年 六 月 一 日
/y /m /d



2010 年 2 月 26 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2013



2012

年 月 日
/y /m /d



姓名	刘燕
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1983-12-13
Date of birth	
工作单位	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号	430821198312133247
Identity card No.	



记
stration

合格，继续有效一年。
ate is valid for another year after
the renewal.



证书编号: 110101364749
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年 12月 31日
Date of issuance y m d

年 月 日
y m d