



# 鼎捷软件股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014-08057

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人孙蔼彬、主管会计工作负责人陈建勇及会计机构负责人(会计主管人员)邱鸣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	6
第二节 公司基本情况简介.....	9
第三节 董事会报告.....	17
第四节 重要事项.....	38
第五节 股份变动及股东情况.....	42
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第七节 财务报告.....	45
第八节 备查文件目录.....	154

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、鼎捷软件	指	鼎捷软件股份有限公司
鼎捷有限	指	鼎捷软件有限公司，2011 年 5 月 30 日更名为鼎捷软件股份有限公司
鼎新股份、鼎新电脑	指	鼎新电脑股份有限公司，2008 年 1 月 31 日被台湾鼎华吸收合并，并于 2008 年 2 月 26 日注销
维尔京 TALENT	指	TALENT GAIN DEVELOPMENTS LIMITED
维尔京 DC SOFTWARE	指	DIGITAL CHINA SOFTWARE (BVI) LIMITED
萨摩亚 SKY	指	SKY LOGISTICS LIMITED，于 2011 年 10 月 24 日注销
维尔京 EQUITY DYNAMIC	指	EQUITY DYNAMIC ASIA LIMITED
维尔京 GORGEOUS BRIGHT	指	GORGEOUS BRIGHT INVESTMENT LTD.
维尔京 FULL CYCLE	指	FULL CYCLE RESOURCES LIMITED
维尔京 MEGABILLION	指	MEGABILLION INVESTMENT LIMITED
开曼 WEP	指	WHITESUN T2C PRIVATE EQUITY FUND, L. P.
香港 TOP PARTNER	指	TOP PARTNER HOLDING LIMITED
香港 STEP BEST	指	STEP BEST HOLDING LIMITED
香港 MEGA PARTNER	指	MEGA PARTNER HOLDING LIMITED
香港 COSMOS LINK	指	COSMOS LINK HOLDING LIMITED
新嵩咨询	指	新嵩企业管理咨询（上海）有限公司
昭忠咨询	指	昭忠企业管理咨询（上海）有限公司
文绍咨询	指	文绍企业管理咨询（上海）有限公司
旭禄咨询	指	旭禄企业管理咨询（上海）有限公司
文梦咨询	指	文梦企业管理咨询（上海）有限公司
合连咨询	指	合连企业管理咨询（上海）有限公司
鸿宪咨询	指	鸿宪企业管理咨询（上海）有限公司
宇泰咨询	指	宇泰企业管理咨询（上海）有限公司
玄隆咨询	指	玄隆企业管理咨询（上海）有限公司
承勇咨询	指	承勇企业管理咨询（上海）有限公司
富兰德林	指	富兰德林咨询（上海）有限公司
香港鼎捷	指	香港鼎捷软件有限公司
北京鼎捷	指	北京鼎捷软件有限公司，2010 年 12 月 17 日由北京神州数码管理系统

		有限公司更名
广州鼎捷	指	广州鼎捷软件有限公司，2010 年 5 月 13 日由广州神州数码管理系统有限公司更名
南京鼎捷	指	南京鼎捷软件有限公司
上海鼎崑	指	上海鼎崑信息技术有限公司，2011 年 9 月 21 日由上海神州数码技术信息管理有限公司更名
深圳鼎捷	指	深圳市鼎捷软件有限公司
哈尔滨鼎捷	指	哈尔滨鼎捷软件有限公司，2011 年 7 月 12 日由哈尔滨神州数码凯纳管理系统有限公司更名
安徽鼎捷	指	安徽鼎捷安联软件有限公司，2011 年 7 月 12 日由安徽安联管理系统有限公司更名
江西鼎捷	指	江西鼎捷思创管理系统有限公司，2011 年 4 月 7 日由江西神州数码思创管理系统有限公司更名
融易网路	指	融易网路股份有限公司
鼎竝	指	上海鼎竝信息技术有限公司
台北富邦银行	指	台北富邦商业银行股份有限公司
台湾华南银行	指	华南商业银行股份有限公司
台湾玉山银行	指	玉山商业银行股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《鼎捷软件股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
ERP	指	企业资源计划 (Enterprise Resource Planning) 是整合了企业管理理念、业务流程、基础数据、人力物力、计算机硬件和软件于一体的企业资源管理系统。根据 2003 年信息产业部组织制定的《企业信息化技术规范》(SJ/T11293-2003)，ERP 系统的主要功能模块被定义为：库存、采购、营销、BOM、车间任务管理、工艺、MRP、成本、人力资源、质量管理、经营决策、总账、自动分录、应收、应付、固定资产等功能模块。
E-ERP	指	ERP 应用的延伸，又称 E-ERP，是通过支持和优化企业内部和企业之间的协同运作和财务过程，以创造客户和股东价值的一种商务战略和一套面向具体行业领域的应用系统，包括供应链管理 (SCM)、产品设计协同运作 (PLM)、客户关系管理 (CRM) 等。
E10	指	公司针对大中型企业制定的解决方案，依据多年的 ERP 成熟服务经验，完整并植入鼎捷独创 CEBIT 方法论的新一代 ERP 产品。真正建立了以客户经营思维，从企业经营的角度出发，并搭载了可落地的价值实施方法论，来为企业客户实现应用价值的产品与服务。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	鼎捷软件	股票代码	300378
公司的中文名称	鼎捷软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	鼎捷软件		
公司的外文名称（如有）	DIGIWIN SOFTWARE CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	DIGIWIN SOFTWARE		
公司的法定代表人	孙嵩彬		
注册地址	上海市闸北区共和新路 4666 弄 1 号 8 层		
注册地址的邮政编码	200443		
办公地址	上海市闸北区共和新路 4666 弄 1 号 8 层		
办公地址的邮政编码	200443		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.digiwin.com.cn">http://www.digiwin.com.cn</a>		
电子信箱	digiwin-zhengquan@digiwin.biz		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林连兴	唐珺
联系地址	上海市闸北区共和新路 4666 弄 1 号 8 层	上海市闸北区共和新路 4666 弄 1 号 8 层
电话	021-51791699	021-51791699
传真	021-51791698	021-51791698
电子信箱	digiwin-zhengquan@digiwin.biz	digiwin-zhengquan@digiwin.biz

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司半年度报告备置地点	上海市闸北区共和新路 4666 弄 1 号 8 层(鼎捷软件股份有限公司证券部)

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	519,772,553.00	501,078,277.45	3.73%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	36,592,750.28	45,628,452.25	-19.80%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	34,561,625.28	45,257,199.75	-23.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-87,744,690.00	-36,705,847.27	133.49%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.5682	-0.4078	39.32%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.5	-54.00%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.5	-54.00%
加权平均净资产收益率	4.12%	8.02%	-3.90%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.90%	8.18%	-4.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,523,481,152.25	1,005,634,860.99	51.49%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,140,901,561.79	633,299,450.69	80.15%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.3883	7.04	4.95%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-291,078.56	
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）	2,951,148.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-265,215.00	
减：所得税影响额	364,042.75	
少数股东权益影响额（税后）	-312.34	
合计	2,031,125.00	--

对公司根据《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，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 七、重大风险提示

### （一）、境外股东和子公司住所地法律、法规发生变化导致的风险

《台湾人民与大陆地区人民关系条例》、《在大陆地区从事投资或技术合作许可办法》与《在大陆地区从事投资或技术合作审查原则》针对中国台湾籍自然人、法人到大陆地区投资的范围加以限制，分为禁止类与一般类。本公司所处的ERP软件行业属于一般类项目，不受上述法规关于投资范围的限制。同时，本公司的子公司台湾鼎新目前是公司合并报表中营业收入和利润的主要来源，其对台湾地区以外的母公司进行利润分配及汇出的行为受台湾地区《公司法》的约束。如果台湾地区在大陆地区投资方面的经贸政策发生变化，对在大陆地区投资范围加以限制或向大陆地区分配利润采取较为严格的限制措施，或者证券期货监管政策发生变化，将会对本公司的生产经营产生不利影响。

### （二）、无实际控制人风险

本公司股权结构相对分散，单一股东的持股比例均为30%以下。由于公司股权相对分散，使得公司上市后有可能成为被收购对象，如果公司被收购，会导致公司控制权发生变化，可能会给公司业务或经营管理等带来一定影响。另外，公司所有重大决策必须民主讨论，由公司股东充分协商后确定，虽然避免因单个股东滥用控制权或决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但存在决策效率较低的风险。

### （三）、业绩增长放缓的风险

本公司客户主要集中在制造业和流通行业，受宏观经济波动影响较大，如果本公司未来不能有效开拓其他行业客户，本公司将面临宏观经济不景气带来的成长性风险。

### （四）、人力成本上升风险

ERP软件行业属于知识密集型产业，不仅需要较多的软件研发人员，还需要大量的实施和咨询服务人员，行业内企业对人才的竞争推高了行业内的整体薪酬水平。公司最主要的经营成本是人力成本，占经营成本的50%以上，但是如果市场因素使单位人力成本的上升速度快于人均产值的增长速度，则公司仍将面临人均利润率水平下降的风险。



## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

1、本报告期财务构面上，总体表现来说，主营行业中制造业并无明显好转，但人力成本仍持续增加，最终营业收入实现了人民币51,977.26万元，同比增加3.73%，主营业成本与费用则为47,725.37万元，同比增加约6.95%，利润总额与净利润，则分别下降22.27%与18.86%。

2、在产品策略上，本报告期推出新一代的中大型ERP产品E10，E10为公司依据多年的ERP成熟服务经验，完整并植入鼎捷独创CEBIT方法论的新一代ERP产品，将以全新的ERP产品提供中大型客户更优质与深化运用的产品。E10均由公司自行实施，透过初期实施的反馈能对不同细分行业别或客户别做相对应修改，将有利于产品更贴近优势细分行业。惟因对营收的贡献尚未反应，预期对营收的贡献可于下半年发挥。

3、在董事会及高管的接班上，接班团队成形，整体接班无缝接轨，将为公司未来经营布建良好基础。在人力结构整体布局上，持续优化人力结构配置，惟人力结构调整成效尚不及反映于上半年经营结果。

4、由于本报告期完成公司上市工作，对于募集资金的投放亦将逐渐扩大，分别围绕在充实研发中心扩建、运维服务中心的扩建、以及ERP系列产品的升级等主轴，增强公司未来的竞争力与获利能力。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	519,772,553.00	501,078,277.45	3.73%	
营业成本	104,746,325.47	97,617,119.79	7.30%	
销售费用	235,245,327.28	229,339,016.25	2.58%	
管理费用	109,532,712.90	101,741,304.12	7.66%	
财务费用	-6,963,665.55	-2,042,950.75		因募集资金产生的利息收入增加
所得税费用	12,324,834.40	17,833,430.42	-30.89%	利润总额减少
经营活动产生的现金流量净额	-87,744,690.00	-36,705,847.27		本期支付营运活动费用高于收款所致
投资活动产生的现金流量净额	-23,768,489.28	-6,653,158.18		增加子公司少数股权的收购款
筹资活动产生的现金流量净额	562,628,002.71	-32,780,462.95		取得初次上市募集资金
现金及现金等价物净增加额	454,468,375.07	-82,307,122.89		

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司围绕年度经营总体计划，积极推进各项工作，主营业务未发生重大变化。

报告期内，公司持续提供专业化、标准化和高水准化的ERP软件及衍生产品、行业解决方案及咨询服务，于2014年5月，推出针对中大型企业的新产品E10，持续深耕制造与流通企业快速且持续地提高管理水平、经营绩效和综合竞争力。但因整体制造业景气尚未明显好转，新产品对营收的贡献尚未反应，成长动能仍显不足，报告期内，实现主营业务收入51,977.26万元，同比增加3.73%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

本公司系一家具有近30年丰富经验、以自制ERP软件为核心的一体化企业管理解决方案与服务供应商，主营业务是以自制ERP软件为核心的企业管理软件的研发、销售、实施及服务。客户所在行业以电子、汽车、机械、食品饮料、医药等制造业和批发、零售、连锁分销等流通业为主，分布于80多个细分行业。目前，在亚太地区已有累计超过30,000家企业客户。

公司已形成以自制ERP软件为核心的企业管理软件一体化解决方案，包括ERP、E-ERP产品及行业解决方案三大类，报告期内并未发生变化。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
软件服务业	519,772,553.00	104,746,325.47	79.85%	3.73%	7.30%	-0.67%
自制软件销售	204,215,325.92	0.00	100.00%	7.11%	-100.00%	0.09%
外购软硬件销售	127,940,071.54	97,827,212.90	23.54%	9.81%	9.72%	0.07%
技术服务	187,617,155.54	6,919,112.57	96.31%	-3.25%	-16.44%	0.58%

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

本报告期净利润较去年同期减少18.86%，主因为营收增长受限，不足以支撑费用的增加幅度。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前5大供应商相比上年同期或上一年度虽有变化，但因为单一供应商所占比率低，对公司未来经营无显著性影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前5大客户相比上年同期或上一年度虽有变化，但因为单一客户所占比率极低，对公司未来经营无显著性影响。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

报告期内，公司参股公司均未达到披露标准

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

本公司以销售自主研发的ERP产品为主，持续性的研发投入与计划是确保未来竞争优势与满足客户的关键，除依既有募集资金投放项目计划执行外，各项研发项目的具体影响将会视进度或影响程度，进行必要披露与公告。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

ERP软件属于企业管理软件的重要组成部分。在国内宏观经济企稳及国家政策的大力支持下，以制造业为代表的实体经济逐渐恢复，为国内管理软件市场的恢复发展创造了有利条件。

在国内ERP市场中，从应用行业来看，ERP广泛应用于生产制造、贸易流通、金融保险、电信服务、能源和交通等，其中制造业是应用ERP的主要领域，在我国从制造业大国向制造业强国的发展过程中，生产制造型ERP的发展具有重要地位。

自上世纪90年代以来，国内对ERP的应用大致可分为几个阶段：20世纪90年代初为市场导入阶段；2005年以后，市场开始进入快速成长阶段；计世资讯（CCW Research）预计，2012年之后，用户需求将可能逐步进入成熟阶段。在不同的发展阶段，ERP软件的应用状况、企业管理特点及需求和用户业务特点存在不同的表现。根据产业生命周期理论，结合我国软件投资、ERP普及率等数据，我国ERP软件行业整体上仍处于其生命周期的成长期，在我国的普及率和投资构成中均处于较低但成长迅速的阶段。随着ERP软件厂商推出越来越多的深入到二级、三级细分子行业的行业化解决方案，越来越多的企业用户将能够通过通用型生产制造ERP解决企业的生产制造环节管理难题，逐渐降低对定制化的预期。预计在未来通用型生产制造ERP的市场规模优势将持续扩大。

在6月18日举办的2014国产软件产业链合作峰会上,中国首个《大型企业信息化系统的国产化路径》白皮书发布,白皮书对大型企业信息化的建设与运维模式现状进行了研究,通过分析国内企业面临的挑战,在考察了众多大型企业信息化建设的

国产化成功案例的基础上,提出大型企业信息系统国产化的三大新思路和原则,即应用牵引、平台重构、分阶段实施,以及四条国产化路径,即直接采用、对等替换、系统性替换、平台替换。得益于此,未来公司将很有可能从中获益。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内,公司按年初制定的经营计划开展工作,经营计划未发生重大变化。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### (一)、境外股东和子公司住所地法律、法规发生变化导致的风险

《台湾人民与大陆地区人民关系条例》、《在大陆地区从事投资或技术合作许可办法》与《在大陆地区从事投资或技术合作审查原则》针对中国台湾籍自然人、法人到大陆地区投资的范围加以限制,分为禁止类与一般类。本公司所处的ERP软件行业属于一般类项目,不受上述法规关于投资范围的限制。同时,本公司的子公司台湾鼎新目前是公司合并报表中营业收入和利润的主要来源,其对台湾地区以外的母公司进行利润分配及汇出的行为受台湾地区《公司法》的约束。如果台湾地区在大陆地区投资方面的经贸政策发生变化,对在大陆地区投资范围加以限制或向大陆地区分配利润采取较为严格的限制措施,或者证券期货监管政策发生变化,将会对本公司的生产经营产生不利影响。

### (二)、无实际控制人风险

本公司股权结构相对分散,单一股东的持股比例均为30%以下。由于公司股权相对分散,使得公司上市后有可能成为被收购对象,如果公司被收购,会导致公司控制权发生变化,可能会给公司业务或经营管理等带来一定影响。另外,公司所有重大决策必须民主讨论,由公司股东充分协商后确定,虽然避免因单个股东滥用控制权或决策失误而导致公司出现重大损失的可能性,但存在决策效率较低的风险。

### (三)、业绩增长放缓的风险

本公司客户主要集中在制造业和流通行业,受宏观经济波动影响较大,如果本公司未来不能有效开拓其他行业客户,本公司将面临宏观经济不景气带来的成长性风险。

### (四)、人力成本上升风险

ERP软件行业属于知识密集型产业,不仅需要较多的软件研发人员,还需要大量的实施和咨询服务人员,行业内企业对人才的竞争推高了行业内的整体薪酬水平。公司最主要的经营成本是人力成本,占经营成本的50%以上,但是如果市场因素使单位人力成本的上升速度快于人均产值的增长速度,则公司仍将面临人均利润率水平下降的风险。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位:万元

募集资金总额	51,665
报告期投入募集资金总额	3,137.37
已累计投入募集资金总额	3,137.37
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

## 募集资金总体使用情况说明

1. 已累计投入募集资金中包括 2012 年至 2013 年间的投入计人民币 2,577 万元，已于 2014 年 7 月 18 日董事会决议进行置换；2. 2014 年上半年当期总计使用 560.37 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
ERP 软件系列产品升级项目	否	22,493	22,493	3,137.37	3,137.37	13.95%	2015 年 07 月 31 日		0		否
运维服务中心平台扩建项目	否	21,172	21,172	0	0	0.00%	2015 年 07 月 31 日		0		否
研发中心扩建项目	否	8,000	8,000	0	0	0.00%	2015 年 07 月 31 日		0		否
承诺投资项目小计	--	51,665	51,665	3,137.37	3,137.37	--	--			--	--
超募资金投向											
合计	--	51,665	51,665	3,137.37	3,137.37	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用										
	为保证募集资金投资项目能够按时建成投产，尽早实现盈利，公司已根据各项目的实际进度，适当安										

况	排自筹资金预先投入项目建设，截至 2013 年的置换内容及金额，已依据相关规定进行下述程序实施置换。经 2014 年 7 月 18 日第二届第二次董事会审议通过，大华会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构长江证券发表明确同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

中国证监会于2013年11月30日发布了《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43号），对于公司利润分配作出了新的具体规定。公司为进一步完善公司利润分配政策，经2013年12月19日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过的《公司章程（草案）》，具体内容如下：

第一百六十二条 公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展。（1）公司实施积极的利润分配政策，注重对股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。公司优先采用现金分红的利润分配方式。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司的持续经营和发展能力。公司董事会、监事会和股东大会在利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。（2）公司可以采取现金、股票与现金相结合及法律、法规允许的其他方式分配股利，并优先采用现金分红的方式分配利润。公司积极实施以现金方式分配股利，在具备现金分红条件时，应当采用现金分红进行利润分配。

（3）在制定现金分红政策时，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：① 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；② 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；③ 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出

安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。除发生重大投资计划或重大现金支出事项外，公司在当年盈利、累计未分配利润为正且公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的情况下，应当以现金方式分配股利，且每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的20%。（4）公司经营状况良好、营业收入增长迅速，并且董事会认为公司具有成长性、每股净资产的摊薄、股票价格与公司股本规模不匹配等真实合理因素，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益，公司可以在满足现金股利分配条件的同时，制订股票股利分配方案。（5）在满足本章程规定的现金分红条件的情况下，公司应积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，必要时经公司股东大会审议也可以进行中期现金利润分配。（6）如公司自身经营状况发生重大变化，或者公司根据经营情况、投资计划和长期发展的需要，确需调整或变更利润分配政策的，公司可对利润分配政策进行调整。调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，且不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。独立董事、监事会应当分别发表独立意见和审核意见。（7）股东违规占用公司资金的，公司应当扣减该股东所应分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司于2013年12月19日召开的2013年第二次临时股东大会同时审议通过《鼎捷软件股份有限公司未来三年分红计划》。未来三年分红计划规定：公司采取现金、现金与股票结合方式分配股利；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围；如公司当年度实现盈利，在依据公司章程提取法定公积金、任意公积金后进行利润分配的，现金分红金额不少于当年实现的可分配利润（以合并报表为基础）的百分之二十；公司目前处于成长阶段，还需要重大资金支出安排，现金分红金额不少于每次利润分配总额的百分之二十。公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并交付股东大会进行表决。公司接受所有股东、董事（含独立董事）、监事对公司分红的建议和监督。

2014年5月20日召开的2013年度股东大会通过了公司2013年年度利润分配方案，并已于6月19日实施完毕。公司以当时总股本118,784,681股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。分红前本公司总股本为118,784,681股，分红后总股本增至 154,420,085股。

报告期内公司上述利润分配及公积金转增股本方案符合《鼎捷软件股份有限公司章程》的规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

报告期内，公司与日常经营相关的关联交易未达到披露标准。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

报告期内，公司承包情况未达到披露标准。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

报告期内，公司租赁情况未达到披露标准。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新蔼咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询、维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT	自本公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司股份。所持本公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；本公司上市后 6 个月内如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有本公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2014 年 01 月 27 日	2019 年 1 月 26 日	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

	<p>公司股东维尔京 EQUITY DYNAMIC、开曼 WEP、维尔京 FULL CYCLE、维尔京 GORGEOUS BRIGHT、维尔京 MEGABILLION</p>	<p>自本公司股票上市之日起 24 个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司股份。</p>	<p>2014 年 01 月 27 日</p>	<p>2016 年 1 月 26 日</p>	<p>截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。</p>
	<p>公司股东富兰德林</p>	<p>自本公司股票上市之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司股份。</p>	<p>2014 年 01 月 27 日</p>	<p>2015 年 1 月 26 日</p>	<p>截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。</p>
	<p>间接股东孙蔼彬、黄小萍、古丰永、陈珏惠、黄锦禄、詹敏慧、黄译淳、黄译萱、李绍远、孙文骏、孙文宏、古鸿楷、古博仁、刘进南、曾玄哲、吴惠吟、曾郁铃、曾景祥、何舒如、林庆福、林其青、林师宇、刘瑞、林平洲、林宪奇、张进聪、赖文贞、李有邻、李毅心、陈建泰、许庆芳、许昶薇、郑祥财、刘梦杰、林</p>	<p>自本公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司股份。所持本公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；本公司上市后 6 个月内如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者</p>	<p>2014 年 01 月 27 日</p>	<p>2019 年 1 月 26 日</p>	<p>截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。</p>

	连兴、林隆润、陈建勇等 37 名自然人	上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有本公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。			
	间接持有本公司股份的董事、监事或高级管理人员孙蔼彬及其亲属黄小萍、孙文骏、孙文宏；古丰永及其亲属陈珏惠、古鸿楷、古博仁；李绍远；黄锦禄及其亲属詹敏慧、黄译淳、黄译萱；刘梦杰；林连兴	自鼎捷软件股份有限公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购本人直接或间接持有的本公司股份。在上述期限届满后，在孙蔼彬、古丰永、李绍远、黄锦禄、刘梦杰、林连兴任职期间内每年转让的股份数量不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。所持本公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；本公司上市后 6 个月内如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个	2014 年 01 月 27 日	2019 年 1 月 26 日	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

		<p>月期末收盘价低于发行价，持有本公司股票的锁定期限自动延长 6 个月，且不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。如果中国证监会、深圳证券交易所等监管部门对创业板上市公司董事、监事或高级管理人员转让公司股票的限制性规定发生变更，将按照变更后的规定履行股份锁定义务。</p>			
	<p>公司主要负责人孙蒿彬、古丰永、李绍远、刘梦杰、林连兴</p>	<p>督促鼎捷软件按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规规定的重大事件进行信息披露，协调解决相关问题，并按规定提请召开董事会、股东大会对相关事项进行表决；积极配合证监会、证券交易所、上市公司协会等监管机构对鼎捷软件及其子公司采取的监督管理，包括配合进行现场检查、提供相</p>	<p>2011 年 04 月 16 日</p>	<p>任职期结束</p>	<p>截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。其中林连兴先生因为职务调动，原任财务负责人，现为董事会秘书，因此承诺义务延续；李绍远先生与刘梦杰先生因为职务调整，虽仍在公司任职，但已不在高管团队内，因此由下任总经理叶子祯先生及下任财务负责人陈建勇先生承接承诺义务。</p>

	<p>关资料、执行相关监管决定等；加强与主要股东沟通协调，督促鼎捷软件股东遵守大陆法律、法规及证券市场监管规则，促使主要股东股权变动符合大陆及股东所在地相关规定并及时进行信息披露；督促鼎捷软件及其子公司严格按照本公司及子公司的《公司章程》等规定及时、足额进行股利分配，保障投资者的合法权益；督促鼎捷软件、鼎捷软件股东、董事、监事、高级管理人员履行对招股说明书及其他事项的承诺，对违反承诺的相关人员按规定进行处理；为保荐机构、律师、会计师提供便利条件，保障中介机构顺利进行审计、核查及持续督导；至少两人常驻大陆，保持与证监会、证券交易所及投资者进行及时、有效的沟通；本承诺于承诺人</p>			
--	---	--	--	--

		任职期间持续有效且不可撤销。			
	<p>如公司股票上市后三年内连续二十个交易日收盘价均低于公开披露最近一期末每股净资产，若法律许可，上述股东将按照不高于本公司公开披露最近一期末每股净资产的价格，按照持股数量占增持股东（增持股东即指主要股东）持股数量总数的比例合计增持不低于非限售股总额 1% 的本公司股票，并按照相关规定提前公告，在公司股权结构符合上市条件的情况下每年累计增持次数不超过两次。各股东具体增持股票数量的计算过程为：单一股东增持数量=本次拟增持总数*（单一股东持股数量/增持股东持股数量合计数）。</p>		2014 年 01 月 27 日	2017 年 1 月 26 日	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	<p>公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新谔咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询、维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT</p>		2014 年 01 月 27 日	2017 年 1 月 26 日	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。其中公司于 2014 年
	<p>公司全体董事和高级管理人员</p>	<p>如本公司股票上市后三年内连续二十个交易日收盘价均</p>	2014 年 01 月 27 日	2017 年 1 月 26 日	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。其中公司于 2014 年



		<p>低于公开披露的最近一期末每股净资产，本人将促使本公司按不高于公开披露最近一期末每股净资产的价格，回购不低于非限售股总额 1% 的本公司股票，并按照相关规定提前公告，在公司股权结构符合上市条件的情况下每年累计回购次数不超过两次；同时促使公司主要股东按照不高于本公司公开披露的最近一期末每股净资产的价格，按照持股数量占增持股东（增持股东即指主要股东）持股数量总数的比例合计增持不低于非限售股总额 1% 的本公司股票，并按照相关规定提前公告，在公司股权结构符合上市条件的情况下每年累计增持次数不超过两次。2013 年 12 月 19 日，本公司召开 2013 年第二次临时股东大会通过决议：对于</p>			<p>5 月 20 日股东大会进行了董事换届选举，将由第二届董事与高管继续此承诺。</p>
--	--	---	--	--	---

		未来新聘任的董事、高级管理人员，要求其履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定公司股价的承诺要求。			
	<p>公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新蔼咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询及公司股东维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT</p>	<p>若鼎捷软件招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断鼎捷软件是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将按照二级市场价格在不少于 30 个交易日不超过 60 个交易日的购回期限内依法购回已转让的原限售股份；若鼎捷软件招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，上述股东将依法赔偿投资者损失，但是能够证明自己没有过错的除外。</p>		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司全体董事、监事和高级管理人员	若鼎捷软件股份有限公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

		者在证券交易中遭受损失的,本人将依法赔偿投资者损失,但是能够证明自己没有过错的除外。			
	<p>公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新蔼咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询、维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT</p>	<p>所持鼎捷软件股票如在锁定期满后两年内减持,将按照不低于发行价的二级市场价格从二级市场竞价交易或通过深交所综合协议交易平台减持,持股 5%以上减持时,须提前三个交易日进行公告;锁定期满两年后将按照二级市场价格从二级市场竞价交易或通过深交所综合协议交易平台减持,持股 5%以上减持时,须提前三个交易日进行公告。单个股东每月通过二级市场竞价交易减持数量不超过公司总股本的 1%。</p>		长期有效	截至公告之日,承诺人遵守了上述承诺。
	<p>持股 5%以上的股东及其关联方维尔京 EQUITY DYNAMIC、开曼 WEP 和维尔京 FULL</p>	<p>所持鼎捷软件股票在锁定期满后如果减持将按照二级市场价格从二级市场竞价交易或通过深交所</p>		长期有效	截至公告之日,承诺人遵守了上述承诺。

	CYCLE、维尔京 MEGABILLION	综合协议交易平台减持，持股5%以上减持时，须提前三个交易日进行公告。单个股东每月通过二级市场竞价交易减持数量不超过公司总股本的1%。			
	公司	<p>本公司如违反相关承诺，本公司应当及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给投资者造成损失的，应依法进行赔偿；本公司应按照国家证监会或证券交易所的要求进行及时整改。</p> <p>主要股东如违反相关承诺，主要股东应通过公司及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给其他投资者或者公司造成损失的，应依法进行赔偿；在股东依法履行承诺前，公司暂停向违反承诺的股东进行分红。</p> <p>董事和高级管理人员如违反相关承诺，应通</p>		依据各承诺约定时间	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

		<p>过公司及时公告违反承诺的事实及原因,并向投资者公开道歉;给投资者或者公司造成损失的,应依法进行赔偿;公司应对违反承诺的董事和高级管理人员进行内部批评,并视具体情况给予 1 万元至 10 万元的罚款。</p>			
	<p>公司主要股东 香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、 香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新蕊咨 询、昭忠咨 文绍咨询、旭 禄咨询、文 梦咨询、合 连咨询、合 连咨询、宇 泰咨询、玄 隆咨询、承 勇咨询</p>	<p>目前不存在自 营、与他人共同 经营或为他人 经营与股份公 司相同、相似 业务的情形;在 持有股份公 司股权的相关 期间内,承诺 人不会采取参 股、控股、联 营、合营、合 作或者其他任 何方式直接或 间接从事与股 份公司现在和 将来业务范围 相同、相似或 构成实质竞争 的业务,也不会 协助、促使或 代表任何第三 方以任何方式 直接或间接事 与股份公司现 在和将来业务 范围相同、相 似或构成实质 竞争的业务;并 将促使承诺人</p>		<p>长期有效</p>	<p>截至公告之日,承诺人遵守了上述承诺。</p>

		<p>制的其他企业 （如有）比照前述规定履行不竞争的义务；如因国家政策调整等不可抗力原因导致承诺人或承诺人控制的其他企业 （如有）将来从事的业务与股份公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则承诺人将在股份公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使承诺人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如股份公司进一步要求，股份公司并享有上述业务在同等条件下的优先受让权；如承诺人违反上述承诺，股份公司及其他股东有权根据本承诺函依法申请强制承诺人履行上述承诺，并赔偿股份公司及其他股东因此遭受的全部损失；同时承诺人因违反上述承诺所取得的利益归股份公司所</p>			
--	--	---	--	--	--

		有。			
	维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT 以及神州数码	<p>目前，神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC SOFTWARE 及其控制的企业所从事的主要业务与本公司所从事的 ERP 系统开发、销售及后续技术支持业务不存在重叠，神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC SOFTWARE 及其控制的企业未针对本公司的客户销售与本公司的产品/服务的性能或用途相同或类似的产品/服务，不存在竞争关系。神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC SOFTWARE 今后为本公司直接或间接股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益且该</p>		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

		<p>等权益构成对该主体重要影响的)直接或间接针对本公司的客户,销售与本公司 ERP 系统的开发、销售及后续技术支持业务相同或类似的产品/服务。神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC SOFTWARE 今后为本公司直接或间接股东期间,不会利用对本公司股东地位损害本公司及其他股东(特别是中小股东)的合法权益。</p>			
	<p>公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新嵩咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询、神州数码控股有限公司、维尔京 DC SOFTWARE、维尔京</p>	<p>减少并规范与本公司之间的关联交易,关联交易价格公允,并按正常的商业行为准则进行。</p>		<p>长期有效</p>	<p>截至公告之日,承诺人遵守了上述承诺。</p>



	TALENT、EQUITY DYNAMIC ASIA LIMITED、WHITESUN T2C PRIVATE EQUITY FUND,L.P.和 MEGABILLION INVESTMENT LIMITED				
	公司全体股东	本公司及子公司因被认定为高新技术企业而享受企业所得税税收优惠政策，本公司还享受销售自行开发生产的计算机软件产品增值税即征即退优惠政策，如果根据有权部门的要求或决定需要补缴或返还本次发行上市前相关税收优惠款项，公司全体股东承诺将按照各自持股比例足额补缴或返还。		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司全体股东	如果根据有权部门的要求或决定，鼎捷软件股份有限公司及其控股子公司需要为员工补缴本次发行上市前应缴未缴的社会保险金或住房公积金		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

		金,或因未足额缴纳需承担任何罚款或损失,签署本承诺的全体股东将根据各自持股比例共同足额补偿鼎捷软件股份有限公司因此发生的支出或所受损失。			
	全体股东	本次发行上市前,不存在委托他人或接受他人委托持有本公司股份的情形,也没有以任何方式将所持本公司的股份全部或部分设置质押、担保,所持股份没有被司法机关依法冻结,也不存在其他任何重大权属纠纷。		长期有效	截至公告之日,承诺人遵守了上述承诺。
	香港 TOP PARTNER 及其股东孙蔼彬、黄小萍、孙文骏、孙文宏、古丰永、陈珏惠、古鸿楷、古博仁、黄锦禄、詹敏慧、黄译淳、黄译萱、李绍远; 香港 STEP BEST 及其股东刘进南、曾玄哲、吴惠吟、曾郁铃、曾景祥、何舒如、林庆福、林其青、林师宇、刘瑞、林	确认在鼎捷软件股份有限公司的管理和决策中保持一致行动,并在大陆证券交易所上市之日起至少三十六个月保持不变。	2014年01月27日	2017年1月26日	截至公告之日,承诺人遵守了上述承诺。

	<p>平洲；香港 MEGA PARTNER 及其 股东林宪奇、张 进聪、赖文贞、 李有邻、李毅 心；香港 COSMOS LINK 及其股东陈建 泰、许庆芳、许 昶薇、郑祥财； 新嵩咨询及其 股东孙嵩彬；昭 忠咨询及其股 东古丰永；文绍 咨询及其股东 李绍远；旭禄咨 询及其股东黄 锦禄；文梦咨询 及其股东刘梦 杰；合连咨询及 其股东林连兴； 鸿宪咨询及其 股东林宪奇；宇 泰咨询及其股 东陈建泰；玄隆 咨询及其股东 林隆润；承勇咨 询及其股东陈 建勇</p>				
	<p>维尔京 DC Software、维尔 京 TALENT 及 其实际控制人 神州数码</p>	<p>神州数码控股 有限公司通过 其控制企业维 尔京 TALENT、 维尔京 DC Software 持有本 公司股份，为财 务投资者。神州 数码控股有限 公司、维尔京 TALENT、维尔 京 DC Software 目前无意参与 本公司的经营</p>	2014年01月27日	2017年1月26日	截至公告之日， 承诺人遵守了 上述承诺。

		管理，无意取得本公司的控制权。神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC Software 自本公司股票上市之日起 36 个月内且为本公司直接或间接股东期间不会采取任何方式谋求对本公司控制权。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2014年3月5日第一届董事会第二十三次会议通过《关于子公司文莱DIGIWIN 出售子公司越南鼎捷予子公司香港鼎捷的议案》：为聚焦经营、强化子公司持股、简化投资架构之整体运作规划考量，本公司转投资子公司DIGIWIN SOFTWARE LIMITED(简称：文莱DIGIWIN)拟出售所持子公司DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO., LTD（简称：越南鼎捷）100%股权予子公司香港鼎捷软件有限公司(简称：香港鼎捷)，拟以净值为出售价格，并授权董事长办理后续相关事宜。文莱DIGIWIN 出售越南鼎捷股权予香港鼎捷后，已无存在之必要性，拟对文莱DIGIWIN 进行清算，并授权董事长办理后续相关事宜。交易完成后，越南鼎捷仍属本公司100%控股子公司。

以上具体内容，请详见2014年3月5日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

2、2014年3月5日第一届董事会第二十三次会议和2014年5月20日2013年股东大会审议通过了《关于子公司维尔京DIGIWIN 出售子公司台湾鼎新股权予子公司荷兰控股公司的议案》：为聚焦经营、强化子公司持股、简化投资架构之整体运作规划考量，本公司拟设立荷兰控股公司（英文名称 Digiwin Software Nederlands Limited，正式名称须待预查而定），由香港鼎捷持有99.99%，本公司持有0.01%。并由本公司转投资之子公司DIGIWIN SYSTEMS GROUP HOLDING LIMITED（简称：维尔京DIGIWIN）出售所持鼎新电脑股份有限公司（简称：台湾鼎新）100%股权予荷兰控股公司，拟以净值为交易价格，并授权董事长办理后续相关事宜。交易完成后，台湾鼎新仍属本公司100%控股子公司。维尔京DIGIWIN 出售台湾鼎新后，已

无存在之必要性，拟对维尔京DIGIWIN 进行清算，并授权董事长办理后续相关事宜。该议案经过2014年3月5日召开的董事会和2014年5月20日召开的股东大会批准。

以上具体内容，请详见2014年3月5日和2014年5月20日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

3、2014年3月5日第一届董事会第二十三次会议通过《关于子公司上海鼎崑信息技术有限公司清算的议案》：为聚焦经营、强化子公司持股、简化投资架构之整体运作规划考量，拟对子公司上海鼎崑信息技术有限公司进行清算，相关业务及人员将转由本公司承接，并授权董事长办理后续相关事宜。

以上具体内容，请详见2014年3月5日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

4、2014年3月5日第一届董事会第二十三次会议通过《关于收购子公司北京鼎捷软件有限公司及子公司广州鼎捷软件有限公司股权的议案》：为聚焦经营、强化子公司持股、简化投资架构之整体运作规划考量，向维尔京Digital China Management Systems (BVI) Limited 收购北京鼎捷软件有限公司（简称：北京鼎捷）及广州鼎捷软件有限公司(简称：广州鼎捷)各25%股权，交易完成后，北京鼎捷及广州鼎捷将为本公司100%控股子公司，收购价将依据资产评估报告而定，原则不逾人民币1,500万元，并授权董事长办理后续相关事宜。

以上具体内容，请详见2014年3月5日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,000,000	100.00%	-1,215,319		26,635,404		25,420,085	115,420,085	74.74%
3、其他内资持股	1,017,862	1.13%	-13,746		301,234		287,489	1,305,350	0.85%
其中：境内法人持股	1,017,862	1.13%	-13,746		301,234		287,489	1,305,350	0.85%
4、外资持股	88,982,138	98.87%	-1,201,573		26,334,170		25,132,596	114,114,735	73.90%
其中：境外法人持股	88,982,138	98.87%	-1,201,573		26,334,170		25,132,596	114,114,735	73.90%
二、无限售条件股份	0	0.00%	30,000,000		9,000,000		39,000,000	39,000,000	25.26%
1、人民币普通股	0	0.00%	30,000,000		9,000,000		39,000,000	39,000,000	25.26%
三、股份总数	90,000,000	100.00%	28,784,681		35,635,404		64,420,085	154,420,085	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2013年年末，公司总股本为90,000,000股，报告期末，公司总股本增加至154,420,085股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年初，公司总股本为90,000,000股。

2、于2014年1月经中国证券监督管理委员会《关于核准鼎捷软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2014】25号）核准，并经深圳证券交易所同意，向社会公开发行人民币普通股（A股）不超过3000万股，其中，发行新股2,878.4681万股，公司股东公开发售股份121.5319万股，本次公开发行的人民币普通股股票3,000万股于2014年1月27日在深圳证券交易所创业板上市，上市后，公司总股本为118,784,681股。

3、2013年的利润分配方案经2014年4月24日公司第一届董事会第二十四次会议审议通过，并经2014年5月20日召开的2013年度股东大会审议批准。公司2013年年度利润分配方案为以公司现有总股本 118,784,681 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.000000 元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3.000000 股。因此，分红前本公司总股本为118,784,681 股，分红后总股本增至154,420,085股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2013年度利润分配方案由2014年4月24日公司第一届董事会第二十四次会议和第一届监事会第十九次会议审议通过，并由2014年5月20日召开的2013年度股东大会审议批准。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司2013年度利润分配方案已于2014年6月19日实施完毕，完成过户登记。相关工商变更登记手续正在办理中。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

为使数据具有可比性，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》、《企业会计准则第34号——每股收益》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第3号——半年度报告的内容与格式》（2014年修订）的相关规定，公司按照2013年资本公积金转增股本后的股数154,420,085股，重新计算各比较期间的基本每股收益、稀释每股收益及归属于母公司普通股股东的每股净资产等财务指标。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		13,942						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
Digital China Software (BVI) Limited	境外法人	17.91%	27,649,491	6,089,516	27,649,491			
EQUITY DYNAMIC ASIA LIMITED	境外法人	17.00%	26,255,022	5,782,398	26,255,022			
TOP PARTNER HOLDING LIMITED	境外法人	8.58%	13,244,473	2,916,959	13,244,473			
STEP BEST HOLDING LIMITED	境外法人	6.67%	10,297,375	2,267,890	10,297,375			
WHITESUN T2C PRIVATE EQUITY	境外法人	5.51%	8,503,650	1,872,842	8,503,650			

FUND,L.P.							
MEGABILLION INVESTMENT LIMITED	境外法人	5.23%	8,078,466	1,779,199	8,078,466		
TALENT GAIN DEVELOPMENTS LIMITED	境外法人	3.89%	6,008,478	1,323,306	6,008,478		
MEGA PARTNER HOLDING LIMITED	境外法人	3.40%	5,245,967	1,155,370	5,245,967		
COSMOS LINK HOLDING LIMITED	境外法人	3.23%	4,992,845	1,099,623	4,992,845		
FULL CYCLE RESOURCES LIMITED	境外法人	2.12%	3,272,057	720,637	3,272,057		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	Digital China Software (BVI) Limited 和 Talent Gain Developments Limited 同为中国香港上市公司神州数码控股有限公司(股份代码: 00861, HK)间接控制的持股公司; Top Partner Holding Limited、Step Best Holding Limited、Mega Partner Holding Limited 和 Cosmos Link Holding Limited 均系台湾鼎新的创始股东、高管团队和骨干成员及上述人员的亲属的持股公司,具有一致行动关系,签署了一致行动协议; Full Cycle Resources Limited 以有限合伙人身份认购 Whitesun T2C Private Equity Fund,L.P. 500 万美元之份额,占全部认购份额的 9.67%。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国工商银行股份有限公司—浦银安盛红利精选股票型证券投资基金	543,892	人民币普通股	543,892				
西南证券股份有限公司	345,586	人民币普通股	345,586				
陈美兴	286,745	人民币普通股	286,745				
诸彩凤	282,315	人民币普通股	282,315				
陈慰忠	212,889	人民币普通股	212,889				
王东启	200,783	人民币普通股	200,783				
交通银行股份有限公司—浦银安盛消费升级灵活配置混合型证券投资基金	197,843	人民币普通股	197,843				



吕平	191,174	人民币普通股	191,174
交通银行股份有限公司—浦银安盛 战略新兴产业混合型证券投资基金	185,100	人民币普通股	185,100
曾荣	182,048	人民币普通股	182,048
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
孙嵩彬	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
卢一言	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
黄锦祿	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
叶子祯	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
林连兴	董事、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
辛昕	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
周一兵	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘震涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张海龙	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
朱慈蕴	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郭田勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈义忠	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
皮世明	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
徐旻	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈建勇	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郭为	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
古丰永	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
李绍远	董事、总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0	0

刘梦杰	董事、董事会秘书	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
张苑逸	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	0	0	0	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭为	董事	任期满离任	2014年05月20日	任期届满，卸任
古丰永	董事	任期满离任	2014年05月20日	任期届满卸任，仍任子公司鼎新电脑董事长
李绍远	董事、总经理	任期满离任	2014年05月20日	任期届满卸任，转任公司其他职务
刘梦杰	董事、董事会秘书	任期满离任	2014年05月20日	任期届满卸任，转任公司其他职务
张苑逸	监事会主席	任期满离任	2014年05月20日	任期届满卸任，转任公司其他职务

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：鼎捷软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	805,112,338.49	350,643,963.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	42,311,523.31	70,854,594.87
应收账款	373,212,651.38	314,601,396.03
预付款项	34,217,984.89	9,759,236.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,829,451.00	653,691.39
应收股利		
其他应收款	19,173,718.15	25,416,828.18
买入返售金融资产		
存货	8,220,797.13	6,948,424.87
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,287,078,464.35	778,878,135.74

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,612,569.59	936,439.15
投资性房地产		
固定资产	93,750,998.04	93,562,882.99
在建工程		645,550.00
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	101,379,567.86	96,430,950.88
开发支出		
商誉	10,189,731.12	10,189,731.12
长期待摊费用	2,203,762.45	2,526,687.15
递延所得税资产	25,964,244.86	22,168,229.88
其他非流动资产	301,813.98	296,254.08
非流动资产合计	236,402,687.90	226,756,725.25
资产总计	1,523,481,152.25	1,005,634,860.99
流动负债：		
短期借款	72,597,359.18	50,900,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	156,367.66	2,247,856.39
应付账款	76,688,709.76	73,045,478.00
预收款项	69,608,081.32	83,747,650.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	53,328,559.25	96,186,837.00
应交税费	59,268,027.53	64,721,108.46

应付利息		
应付股利	26,636,645.93	776.33
其他应付款	21,529,129.84	2,456,917.35
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	379,812,880.47	373,306,624.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	402,169.80	480,261.68
其他非流动负债	2,100,000.00	2,100,000.00
非流动负债合计	2,502,169.80	2,580,261.68
负债合计	382,315,050.27	375,886,885.96
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	154,420,085.00	90,000,000.00
资本公积	664,146,411.75	224,334,278.29
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	26,268,920.51	26,268,920.51
一般风险准备		
未分配利润	296,078,210.72	298,841,369.71
外币报表折算差额	-12,066.19	-6,145,117.82
归属于母公司所有者权益合计	1,140,901,561.79	633,299,450.69
少数股东权益	264,540.19	-3,551,475.66
所有者权益（或股东权益）合计	1,141,166,101.98	629,747,975.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,523,481,152.25	1,005,634,860.99

法定代表人：孙嵩彬

主管会计工作负责人：陈建勇

会计机构负责人：邱鸣

## 2、母公司资产负债表

编制单位：鼎捷软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	618,510,313.20	184,621,659.99
交易性金融资产		
应收票据	3,888,736.45	6,525,030.81
应收账款	157,781,593.03	149,490,041.52
预付款项	15,521,953.04	5,576,627.01
应收利息	4,829,451.00	630,628.06
应收股利		
其他应收款	91,953,527.96	67,420,907.15
存货	3,798,618.30	3,017,998.08
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	896,284,192.98	417,282,892.62
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	190,963,913.36	187,481,190.38
投资性房地产		
固定资产	2,633,997.35	3,234,240.37
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	7,984,131.79	4,262,877.48
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,602,570.52	2,173,771.29
递延所得税资产	10,079,325.38	7,697,671.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	213,263,938.40	204,849,751.14
资产总计	1,109,548,131.38	622,132,643.76
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	21,063,363.49	25,397,502.87
预收款项	18,223,326.26	28,395,037.65
应付职工薪酬	8,702,397.27	18,902,545.98
应交税费	7,513,925.72	15,110,238.58
应付利息		
应付股利	26,635,404.31	
其他应付款	19,873,553.41	578,923.95
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	102,011,970.46	88,384,249.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,100,000.00	2,100,000.00
非流动负债合计	2,100,000.00	2,100,000.00
负债合计	104,111,970.46	90,484,249.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	154,420,085.00	90,000,000.00
资本公积	618,771,323.13	178,959,189.67
减：库存股		
专项储备		



盈余公积	26,268,920.51	26,268,920.51
一般风险准备		
未分配利润	205,975,832.28	236,420,284.55
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,005,436,160.92	531,648,394.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,109,548,131.38	622,132,643.76

法定代表人：孙蔼彬

主管会计工作负责人：陈建勇

会计机构负责人：邱鸣

### 3、合并利润表

编制单位：鼎捷软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	519,772,553.00	501,078,277.45
其中：营业收入	519,772,553.00	501,078,277.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	477,253,650.71	446,248,030.07
其中：营业成本	104,746,325.47	97,617,119.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,655,724.85	3,183,122.23
销售费用	235,245,327.28	229,339,016.25
管理费用	109,532,712.90	101,741,304.12
财务费用	-6,963,665.55	-2,042,950.75
资产减值损失	32,037,225.76	16,410,418.43
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）	26,130.44	-172,614.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,130.44	-172,614.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,545,032.73	54,657,632.98
加：营业外收入	7,032,303.63	8,599,628.48
减：营业外支出	662,897.10	328,924.84
其中：非流动资产处置损失	295,818.56	71,478.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,914,439.26	62,928,336.62
减：所得税费用	12,324,834.40	17,833,430.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,589,604.86	45,094,906.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	36,592,750.28	45,628,452.25
少数股东损益	-3,145.42	-533,546.05
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.5
（二）稀释每股收益	0.23	0.5
七、其他综合收益	6,231,707.93	-14,429,309.19
八、综合收益总额	42,821,312.79	30,665,597.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,725,801.91	31,199,143.06
归属于少数股东的综合收益总额	95,510.88	-533,546.05

法定代表人：孙嵩彬

主管会计工作负责人：陈建勇

会计机构负责人：邱鸣

#### 4、母公司利润表

编制单位：鼎捷软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	140,987,142.67	154,562,966.04
减：营业成本	16,537,745.85	22,234,788.48

营业税金及附加	1,583,430.96	2,430,391.72
销售费用	69,852,515.87	53,342,847.75
管理费用	36,384,002.60	31,351,342.95
财务费用	-6,318,000.90	-1,452,846.88
资产减值损失	20,566,363.37	10,870,883.71
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）	-30,001.15	19,364,449.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-30,001.15	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,351,083.77	55,150,008.29
加：营业外收入	2,546,401.92	7,574,194.54
减：营业外支出	336,715.21	236,909.78
其中：非流动资产处置损失	74,758.12	33,033.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,560,770.48	62,487,293.05
减：所得税费用	-630,181.55	3,664,517.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,190,952.03	58,822,775.96
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.65
（二）稀释每股收益	0.03	0.65
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	5,190,952.03	58,822,775.96

法定代表人：孙嵩彬

主管会计工作负责人：陈建勇

会计机构负责人：邱鸣

## 5、合并现金流量表

编制单位：鼎捷软件股份有限公司

单位：元

项目	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	488,642,774.70	459,055,820.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,120,048.04	7,828,719.84
收到其他与经营活动有关的现金	11,440,575.80	5,565,135.15
经营活动现金流入小计	504,203,398.54	472,449,675.25
购买商品、接受劳务支付的现金	116,519,174.93	102,442,815.96
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	304,936,140.02	285,123,001.96
支付的各项税费	56,352,778.23	47,668,555.11
支付其他与经营活动有关的现金	114,139,995.36	73,921,149.49
经营活动现金流出小计	591,948,088.54	509,155,522.52
经营活动产生的现金流量净额	-87,744,690.00	-36,705,847.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,900.00	16,000.00
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	2,900.00	16,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,191,819.54	6,669,158.18

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,579,569.74	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,771,389.28	6,669,158.18
投资活动产生的现金流量净额	-23,768,489.28	-6,653,158.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	564,598,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	408,360,779.50	306,016,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	972,959,279.50	306,016,000.00
偿还债务支付的现金	388,362,784.63	337,456,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,223,194.57	640,462.95
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	12,745,297.59	700,000.00
筹资活动现金流出小计	410,331,276.79	338,796,462.95
筹资活动产生的现金流量净额	562,628,002.71	-32,780,462.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,353,551.64	-6,167,654.49
五、现金及现金等价物净增加额	454,468,375.07	-82,307,122.89
加：期初现金及现金等价物余额	350,643,963.42	330,706,873.02
六、期末现金及现金等价物余额	805,112,338.49	248,399,750.13

法定代表人：孙蔼彬

主管会计工作负责人：陈建勇

会计机构负责人：邱鸣

## 6、母公司现金流量表

编制单位：鼎捷软件股份有限公司

单位：元

项目	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	124,253,135.73	113,968,156.96
收到的税费返还		7,204,055.89
收到其他与经营活动有关的现金	10,362,639.33	9,525,507.76
经营活动现金流入小计	134,615,775.06	130,697,720.61
购买商品、接受劳务支付的现金	31,541,282.28	25,327,332.39
支付给职工以及为职工支付的现金	83,176,662.98	64,858,414.35
支付的各项税费	25,220,950.97	22,520,042.65
支付其他与经营活动有关的现金	82,629,541.77	60,251,880.12
经营活动现金流出小计	222,568,438.00	172,957,669.51
经营活动产生的现金流量净额	-87,952,662.94	-42,259,948.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		19,364,449.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,000.00
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	285.49	
投资活动现金流入小计	285.49	19,380,449.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,905,433.56	4,886,146.90
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	16,543,225.94	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,448,659.50	4,886,146.90
投资活动产生的现金流量净额	-21,448,374.01	14,494,303.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	564,598,500.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	564,598,500.00	0.00
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,622,570.03	
支付其他与筹资活动有关的现金	12,745,297.59	700,000.00
筹资活动现金流出小计	21,367,867.62	700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	543,230,632.38	-700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	59,057.78	-273,907.84
五、现金及现金等价物净增加额	433,888,653.21	-28,739,553.66
加：期初现金及现金等价物余额	184,621,659.99	159,374,020.84
六、期末现金及现金等价物余额	618,510,313.20	130,634,467.18

法定代表人：孙嵩彬

主管会计工作负责人：陈建勇

会计机构负责人：邱鸣

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：鼎捷软件股份有限公司

本期金额

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,000,000.00	224,334,278.29			26,268,920.51		298,841,369.71	-6,145,117.82	-3,551,475.66	629,747,975.03
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	90,000,000.00	224,334,278.29			26,268,920.51		298,841,369.71	-6,145,117.82	-3,551,475.66	629,747,975.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	64,420,085.00	439,812,133.46					-2,763,158.99	6,133,051.63	3,816,015.85	511,418,126.95
(一) 净利润							36,592,750.28		-3,145.42	36,589,604.86
(二) 其他综合收益								6,133,051.63	98,656.30	6,231,707.93
上述(一)和(二)小计							36,592,750.28	6,133,051.63	95,510.88	42,821,312.79

(三) 所有者投入和减少资本	28,784,681.00	475,447,537.46					-3,720,504.97		3,720,504.97	504,232,218.46
1. 所有者投入资本	28,784,681.00	488,483,413.33								517,268,094.33
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-13,035,875.87					-3,720,504.97		3,720,504.97	-13,035,875.87
(四) 利润分配							-35,635,404.30			-35,635,404.30
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-35,635,404.30			-35,635,404.30
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	35,635,404.00	-35,635,404.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	35,635,404.00	-35,635,404.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	154,420,085.00	664,146,411.75			26,268,920.51		296,078,210.72	-12,066.19	264,540.19	1,141,166,101.98

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,000	224,334			15,089		214,098	10,075.7	-4,173.62	549,424.32



	000.00	278.29			596.05		352.58	27.39	8.25	6.06
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										0.00
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										
二、本年年初余额	90,000,000.00	224,334,278.29			15,089,596.05		214,098,352.58	10,075.727.39	-4,173,628.25	549,424,326.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							45,628,452.25	-14,415,610.25	-637,524.41	30,575,317.59
（一）净利润							45,628,452.25		-533,546.05	45,094,906.20
（二）其他综合收益								-14,415,610.25	-13,698.94	-14,429,309.19
上述（一）和（二）小计							45,628,452.25	-14,415,610.25	-547,244.99	30,665,597.01
（三）所有者投入和减少资本										0.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										
（四）利润分配									-90,279.42	-90,279.42
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-90,279.42	-90,279.42
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转										0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备										0.00
1. 本期提取										0.00

2. 本期使用										0.00
(七) 其他										
四、本期期末余额	90,000,000.00	224,334,278.29			15,089,596.05		259,726,804.83	-4,339,882.86	-4,811,152.66	579,999,643.65

法定代表人：孙蔼彬

主管会计工作负责人：陈建勇

会计机构负责人：邱鸣

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：鼎捷软件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	178,959,189.67			26,268,920.51		236,420,284.55	531,648,394.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	90,000,000.00	178,959,189.67			26,268,920.51		236,420,284.55	531,648,394.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	64,420,085.00	439,812,133.46					-30,444,452.27	473,787,766.19
（一）净利润							5,190,952.03	5,190,952.03
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							5,190,952.03	5,190,952.03
（三）所有者投入和减少资本	28,784,681.00	475,447,537.46						504,232,218.46
1. 所有者投入资本	28,784,681.00	488,483,413.33						517,268,094.33
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-13,035,875.87						-13,035,875.87
（四）利润分配							-35,635,402.27	-35,635,402.27

							4.30	4.30
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-35,635,40	-35,635,40
4. 其他							4.30	4.30
（五）所有者权益内部结转	35,635,404	-35,635,40						
	.00	4.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	35,635,404	-35,635,40						
	.00	4.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	154,420,08	618,771,32			26,268,920		205,975,83	1,005,436,
	5.00	3.13			.51		2.28	160.92

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	90,000,000	178,959,18			15,089,596		135,806,36	419,855,15
	.00	9.67			.05		4.43	0.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	90,000,000	178,959,18			15,089,596		135,806,36	419,855,15
	.00	9.67			.05		4.43	0.15
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							58,822,775	58,822,775
							.96	.96
（一）净利润							58,822,775	58,822,775
							.96	.96
（二）其他综合收益								0.00

上述（一）和（二）小计							58,822,775.96	58,822,775.96
（三）所有者投入和减少资本								0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配								0.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配								0.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备								0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
（七）其他								0.00
四、本期期末余额	90,000,000.00	178,959,189.67			15,089,596.05	0.00	194,629,140.39	478,677,926.11

法定代表人：孙蔼彬

主管会计工作负责人：陈建勇

会计机构负责人：邱鸣

### 三、公司基本情况

#### 1. 历史沿革

鼎捷软件股份有限公司（以下简称公司“本公司”），原系经上海市长宁区人民政府以长府外经[2001]327号《关于设立独资经营神州数码管理系统有限公司可行性报告、章程的批复》批准于2001年12月26日设立的外商独资企业，后经历次增资及股权转让，至2011年4月前，本公司注册资本变更为11,200,000.00美元，股东变更为22个。

2011年3月10日，经本公司董事会决议，同意各股东以其各自拥有的有限公司截至2010年10月31日止经审定的净资产折合股本90,000,000.00元，净资产额超过注册资本的部分计入资本公积金，共同发起设立鼎捷软件股份有限公司，变更后股权结构如下：

序号	投资方	股数	股权比例
1	Top Partner Holding Limited	10,327,514.00	11.4750%
2	Step Best Holding Limited	8,029,485.00	8.9217%

3	Mega Partner Holding Limited	4,090,597.00	4.5451%
4	Cosmos Link Holding Limited	3,893,222.00	4.3258%
5	Talent Gain Developments Limited	4,685,172.00	5.2057%
6	Digital China Software(BVI)Limited 神州数码软件（BVI）有限公司	21,559,975.00	23.9555%
7	Equity Dynamic Asia Limited	20,472,624.00	22.7474%
8	Full Cycle Resources Limited	2,551,420.00	2.8349%
9	Gorgeous Bright Investment Ltd. 光良控股有限公司	442,054.00	0.4912%
10	Megabillion Investment Limited	6,299,267.00	6.9992%
11	Whitesun T2C Private Equity Fund,L.P.	6,630,808.00	7.3676%
12	新蔼企业管理咨询（上海）有限公司	89,751.00	0.0997%
13	昭忠企业管理咨询（上海）有限公司	89,751.00	0.0997%
14	文绍企业管理咨询（上海）有限公司	81,592.00	0.0907%
15	旭禄企业管理咨询（上海）有限公司	81,592.00	0.0907%
16	文梦企业管理咨询（上海）有限公司	73,433.00	0.0816%
17	合连企业管理咨询（上海）有限公司	73,433.00	0.0816%
18	鸿宪企业管理咨询（上海）有限公司	73,433.00	0.0816%
19	宇泰企业管理咨询（上海）有限公司	73,433.00	0.0816%
20	玄隆企业管理咨询（上海）有限公司	65,274.00	0.0725%
21	承勇企业管理咨询（上海）有限公司	61,194.00	0.0680%
22	富兰德林咨询（上海）有限公司	254,976.00	0.2833%
	<b>合 计</b>	<b>90,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

2011年3月23日，上海市商务委员会以沪商外资批[2011]832号《市商务委关于同意鼎捷软件有限公司改制为外商投资股份有限公司的批复》批准有限公司总体变更事项。本公司于2011年3月23日取得上海市人民政府颁发的商外资沪股份字[2001]0790号中华人民共和国外商投资企业批准证书。

2011年4月16日，鼎捷软件股份有限公司创立大会通过了上述改制方案并制定了股份公司章程，股本总额9,000万股，每股面值1元，注册资本为9,000万元。

上述出资事项业经天健正信会计师事务所有限公司2011年5月以天健正信验(2011)综字第010045号验资报告予以验证，本公司于2011年5月30日换领了注册号为310000400286578的企业法人营业执照。

截至2013年12月31日，本公司基本情况如下：股本：9,000.00万股；

注册资本：9,000.00万元；

法定代表人：孙蔼彬；

注册地址：上海市闸北区共和路4666弄1号8层。

2014年1月3日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]25号文《关于核准鼎捷软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，本公司以每股20.77元的发行价，公开发行新股28,784,681.00股，共计募集货币资金人民币597,857,824.37元。2014年1月27日，本公司股票在深圳证券交易所创业板上市，股票代码为300378。发行后，本公司累计发行股本总数118,784,681.00股，本公司注册资本为118,784,681.00元，2014年3月5日本公司第一届董事会第二十三次会议决议通过了公司新章程。2014年4月8日，上海市商务委员会以沪商外资批[2014]1149号同意本公司的上述增资事项，本公司于2014年4月16日换领了批准号为商外资沪股份字[2001]0790号中华人民共和国外商投资企业批准证书。

## 2.行业性质

本公司属ERP软件研究、开发、生产和销售行业。

### 3.经营范围

本公司经营范围主要包括：研究、开发和生产计算机软件系统，硬件及配套零部件、网络产品、多媒体产品、办公自动化设备、仪器仪表、电器及印刷照排设备；计算机系统集成和计算机应用系统的安装及维修，销售自产产品，并提供相关的技术转让和技术培训；从事上述同类产品的批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口及相关技术咨询和配套服务。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

### 4.主要产品或提供的主要劳务

本公司主营业务是以ERP软件为核心的企业管理软件的研发、销售、实施及服务。

报告期内，公司已形成以自制ERP软件为核心的企业管理软件一体化解决方案，包括ERP、E-ERP产品及行业解决方案三大类。其中自制ERP软件产品及其服务为本公司的核心产品和服务，占公司营业总额约70%，部分代表性ERP产品为：TIP TOP、易飞、COSMOS、易成、易助、易兴。主要服务包括：为ERP及E-ERP产品的上线提供软件实施服务、二次开发服务、软件维护合约服务等。

### 5.基本组织架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立了企管部、运控部、市场部、资讯部、人力资源部、财务部、内部审计部、证券部、研发部、知识学院、地区事业部和产品事业部等职能部门。

截至2014年06月30日止，本公司下设15家分公司，此外还拥有9家直接控股的子公司。

截至2014年06月30日止，本公司拥有的分公司概况如下：

公司名称	营业场所	核算情况	成立日期 注册号	负责人	主要经营范围
鼎捷软件股份有限公司江苏分公司	南京	独立核算	2006.11.24 330100500021348	邱鸣	许可经营项目：无 一般经营项目：在隶属公司经营范围内研究开发、生产计算机软件系统，硬件及配套零部件，计算机系统集成和计算机应用系统的安装及维修，提供相关业务的咨询及售后服务；销售自产产品。
鼎捷软件股份有限公司无锡分公司	无锡	非独立核算	2007.8.9 320200500005568	邱鸣	许可经营项目：无 一般经营项目：销售总公司生产的计算机软件系统、硬件及配套零部件，网络产品。
鼎捷软件股份有限公司苏州分公司	苏州	非独立核算	2007.8.21 320594500002785	邱鸣	许可经营项目：无 一般经营项目：研究、开发计算机软件系统、硬件及配套零部件，计算机系统集成和计算机应用系统的安装及上门维修，提供上述相关业务的技术咨询和售后服务（凡涉及国家专项规定的，取得专项许可手续后经营）。
鼎捷软件股份有限公司宁波分公司	宁波	非独立核算	2007.8.27 330200500001768	邱鸣	研究、开发和生产计算机软件系统、计算机网络产品、办公自动化设备；计算机系统集成和计算机应用系统的安装及维修；提供上述相关业务的服务及技术转让；销售自产产品。
鼎捷软件股份有限公司杭州分公司	杭州	非独立核算	2009.6.25 330100500011440	邱鸣	研究、开发计算机软件系统，计算机应用系统的安装及维修，提供相关业务的服务及技术转让；销售总公司生产的产品。（涉及行政许可

					的, 凭许可证经营)
鼎捷软件股份有限公司武汉分公司	武汉	非独立核算	2011.5.26 420106500000772	邱鸣	研究、开发计算机软件系统; 计算机应用系统的安装及维修; 提供相关业务的服务及技术转让; 销售总公司的产品。(国家有专项规定项目经审批后方可经营)。
鼎捷软件股份有限公司重庆分公司	重庆	非独立核算	2011.7.29 500000500065130	邱鸣	研究、开发计算机软件系统, 计算机应用系统的安装及维修, 提供相关业务的服务及技术转让, 销售总公司生产的产品。(涉及行政许可的, 凭许可证经营)
鼎捷软件股份有限公司成都分公司	成都	非独立核算	2011.8.18 510107500000414	邱鸣	研究、开发计算机软件系统, 计算机应用系统的安装及维护, 提供相关的技术转让; 销售总公司生产的产品。(涉及行政许可的, 凭许可证经营)。(以上经营范围国家法律法规规定限制的除外, 需许可的凭许可证在有效期内经营)
鼎捷软件股份有限公司温州分公司	温州	非独立核算	2011.9.16 330300500005421	邱鸣	研究、开发计算机软件系统; 计算机应用系统的安装及维修; 销售公司生产的产品, 并提供相关业务的技术转让。(涉及到行政许可证的, 凭许可证经营)
鼎捷软件股份有限公司西安分公司	西安	非独立核算	2012.11.23 610100500012141	谢钟芳	一般经营项目: 研究、开发计算机软件系统, 计算机应用系统的安装及维修, 销售总公司的产品。
鼎捷软件股份有限公司济南分公司	济南	非独立核算	2012.11.26 370200500010460	谢钟芳	研究、开发计算机软件系统, 计算机应用系统的安装及维修, 提供相关业务的技术转让、技术咨询和配套服务; 销售隶属公司生产的产品。(须经审批的, 未获审批前不得经营)
鼎捷软件股份有限公司青岛分公司	青岛	非独立核算	2012.12.13 370200500010460	谢钟芳	研究、开发计算机软件系统; 计算机应用系统的安装及维护, 提供相关的业务服务及技术转让, 销售总公司的产品。(以上范围需许可经营的, 须凭许可证经营)
鼎捷软件股份有限公司长沙分公司	长沙	非独立核算	2013.1.24 430100500012727	谢钟芳	研究、开发计算机软件系统; 计算机应用系统的安装及维护, 提供相关的技术转让; 销售总公司生产的产品。(涉及审批及许可经营的, 凭批准文件及许可证经营)
鼎捷软件股份有限公司天津分公司	天津	非独立核算	2013.8.9 120000400145464	谢钟芳	研究、开发计算机软件系统; 计算机应用系统的安装及维修, 销售自产产品, 并提供相关的技术转让和技术培训。(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件, 在有效期限内经营, 国家有专项专营规定的按规定办理)
鼎捷软件股份有限公司常州分公司	常州	非独立核算	2014.6.13 320400500011587	谢钟芳	研究、开发计算机软件系统; 计算机应用系统的安装及维修, 销售自产产品, 并提供相关的技术转让和技术培训。(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件, 在有效期限内经营, 国

					家有专项专营规定的按规定办理)
--	--	--	--	--	-----------------

江苏分公司属于费用中心，核算本公司部分部门的销售费用、管理费用等，其他分公司没有独立核算。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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”)、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》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制和披露财务报表及相关信息。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

##### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

##### 2) 合并财务报表

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的



负债以及发行的权益性证券的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的年初数；将子公司合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期年初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表年初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关

的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (6) 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
7. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

**11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 150 万元以上应收账款和金额在 50 万元以上其他应收款
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，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) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合	账龄分析法	本公司将应收款项按款项性质分为销售及服务款、保证金及

		押金和其他应收款项。本公司对集团合并范围内的应收款项、支付的上市申报中介机构服务费不计提坏账准备；销售及务款采用账龄分析法计提坏账准备；保证金及押金按余额百分比法计提坏账准备；其他应收款项采用账龄分析法计提坏账准备。
--	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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）		3.00%
0.5 年以内	3.00%	
0.5-1 年	10.00%	
1-1.5 年	40.00%	
1.5 年以上	100.00%	
1—2 年		10.00%
2—3 年		50.00%
3 年以上		100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
保证金及押金	5.00%	5.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对于单笔金额 150 万元以下的应收账款和单笔金额 50 万元以下的其他应收款，若按上述类似信用风险特征组合不能合理确定减值损失的，亦应单项进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	报告期内本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司在日常活动中持有以备提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、低值易耗品等。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

## (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

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前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

盘存制度：永续盘存制

公司的存货盘存制度采用永续盘存法。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 (2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。(2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 14、投资性房地产

采用成本模式，计提折旧或摊销方法以及并依市价比较作为减值准备依据；



## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据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。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-50	10.00%	1.80%-9.00%
运输设备	5	10.00%	18.00%
办公设备	3-5	10.00%	18.00%—30.00%
其他设备	3-5	10.00%	18.00%—30.00%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定

资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （5）其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。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，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的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。

## 16、在建工程

### （1）在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

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。

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；
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。

## 21、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限
租入固定资产改良支出	5年
IT网络建设支出	5年

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 24、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。本公司商品销售主要包括：自制软件销售及外购软硬件销售。商品销售收入确认的具体方法：不需要安装的以产品交付并经购货方签收后确认收入；需要安装调试验收的按合同约定在项目安装完成并经对方验收合格后确认收入。本公司对自制软件销售和软件维护服务是分别定价的。从市场维护的角度出发，本公司在软件销售合同中一般都会附送一年期免费软件维护服务，根据经验估计，一年期的软件维护服务金额约为自制软件收入金额的 10%。本公司按销售合同价格的 10%作为递延收益，按 12 月摊销，摊余金额在预收款项核算。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

公司提供服务后，于收取款项或取得收款权时确认收入。

公司提供劳务主要包括：项目实施服务、二次开发服务、年度维护服务。

提供劳务收入确认的具体方法：

项目实施服务、二次开发服务：合同约定按工时结算的，经客户签署服务记录单后，按服务工时及合同约定单价确认收入；合同约定按完工阶段结算的，在获取客户签署的阶段验收报告后确认收入；

年度维护服务：按服务期平均确认。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### (2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

### (3) 售后租回的会计处理

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 31、资产证券化业务

## 32、套期会计

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更



是  否

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售货物收入、境内应税服务收入	17%、6%、10%
营业税	境内应税服务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
企业所得税	企业的应纳税所得额	25%、17%、16.5%、15%、10%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
本公司	15.00%	(二) 2. (1)
上海鼎崑信息技术有限公司	25.00%	
南京鼎捷软件有限公司	25.00%	
深圳市鼎捷软件有限公司	25.00%	
广州鼎捷软件有限公司	15.00%	(二) 2. (2)

北京鼎捷软件有限公司	15.00%	(二) 2. (3)
哈尔滨鼎捷软件有限公司	25.00%	
江西鼎捷思创管理系统有限公司	25.00%	
安徽鼎捷安联软件有限公司	25.00%	
香港鼎捷软件有限公司 (DIGIWIN SOFTWARE HONGKONG LIMITED)	16.50%	(二) 2. (4)
鼎捷系统集团控股有限公司 (DIGIWIN SYSTEMS GROUP HOLDING LIMITED)	0.00%	(二) 2. (5)
DIGIWIN SOFTWARE LIMITED(汶莱)	0.00%	(二) 2. (6)
DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO.,LTD. (越南)	10.00%	(二) 2. (7)
鼎新电脑股份有限公司	17.00%	(二) 2. (8)
鼎诚资讯股份有限公司	17.00%	(二) 2. (8)

## 2、税收优惠及批文

### 1. 即征即退增值税：

本公司及所属子公司产品销售适用增值税，经税务机关核定为一般纳税人，税率为17%。依据财政部、国家税务总局、海关总署于2000年9月22日下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)及2011年1月28日国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)，自2000年6月24日起，本公司销售自行开发生产的计算机软件产品，可按法定17%的税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

### 2. 企业所得税

(1) 根据全国人民代表大会于2007年3月16日通过的《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，有限公司于2013年9月11日换领了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的GF201331000023号高新技术企业证书，有效期三年。本公司本年度按15.00%计缴企业所得税。

根据新所得税法规定，跨省市总分机构所得税统一执行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的征收管理办法，因江苏分公司为独立核算的分公司，故本公司所得税中部分所得税由江苏分公司在当地预缴。

(2) 广州鼎捷软件有限公司(以下简称“广州鼎捷”)于2012年11月26日换领了由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的编号为GF201244000443号高新技术企业证书，有效期三年。广州鼎捷本年度按15.00%计缴企业所得税。

(3) 北京鼎捷软件有限(以下简称“北京鼎捷”)于2012年10月30日换领了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的编号为CF201211001384号高新技术企业证书，证书有效期三年。北京鼎捷本年度按15.00%计缴企业所得税。

(4) 依《香港法例》第112章“税务条例”，本公司之子公司香港鼎捷软件有限公司适用16.5%企业所得税率。

(5) 鼎捷系统集团控股有限公司：系设立在英属维尔京群岛的公司，依据英属维尔京群岛商业公司法，离岸公司不需向政府缴纳任何税项。

(6) 依据汶莱国际公司条例，国际公司不需作账报税。

(7) DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO.,LTD.：根据越南公司相关所得税法规定：所得税税率为25%；软件企业的软件收入自公司成立起15年内适用10%企业所得税率，自开始盈利年度起可享受所得税免征4年，随后的9年享受减半征收的优惠政策；软件企业的咨询和维护收入自公司成立起10年内适用20%企业所得税率，自开始盈利年度起可享受所得税免征2年，随后

的6年享受减半征收的优惠政策。DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO., LTD. 2008年6月设立当年度亏损，故自2009年度起软件收入享受免征所得税4年的优惠政策；咨询和维护收入享受免征所得税2年的优惠政策。DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO., LTD. 本年度享受减半按10%征收的优惠政策。

(8) 鼎新电脑股份有限公司、鼎诚资讯股份有限公司实行营利事业所得税起征额、课税级距及累进税率如下：

依台湾99年6月15日（公元2010年6月15日）修正后《所得税法》（自九十九年（公元2010）开始施行）第五条第五项规定如下：

① 营利事业全年课税所得额在12万元新台币以下者，免征营利事业所得税；

② 超过12万元新台币者，就其全部课税所得额课征17%。

第66-9条规定，自98年度（公元2009年度）起，营利事业当年度之盈余未分配利润者，应就该未分配盈余加征10%营利事业所得税。

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海鼎崑信息技术有限公司	全资子公司	上海	软件开发与销售	2,965,746 元人民币	开发、设计、制作与技术信息化相关的计	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					计算机软件产品，批发自产产品并提供相关的技术咨询和售后服务。 (企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营)。								
香港鼎捷软件有限公司 (DIGI WIN SOFTWARE HONG KONG LIMITED)	全资子公司	香港	投资	1955 万美元 (1955 万股)	从事计算机软件系统、硬件及配套零部件、网络产品、多媒体产品、办公自动化设备、仪器仪表、电器及印刷照排设备、计算机系统集成和计算机应用系统的销售、提	129,861,290.00	100.00 %	100.00 %	是				

					供相关业务的服务与技术转让, 以及客户开发及售后服务等业务。							
南京鼎捷软件有限公司	全资子公司	南京	软件开发与销售	2000 万元人民币	计算机软件系统、硬件及配套零部件、网络设备、多媒体产品、办公自动化设备、仪器仪表、电器、印刷照排设备的研发、生产、销售; 系统集成; 计算机系统安装、维修、技术服务、技术转让。	20,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是		
深圳市鼎捷软件有限	全资子公司	深圳	软件开发与销售	2000 万元人民币	计算机软硬件及配套	20,000,000.00		100.00 %	100.00 %	否		

公司			售	币	零部 件、网 络设 备、多 媒体产 品、办 公自动 化设 备、仪 器仪 表、电 器及印 刷照排 设备的 技术开 发、技 术的信 息咨询 和销 售；计 算机系 统集成 (不含 专营、 专控、 专卖商 品及不 含限制 项目								
----	--	--	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 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

													东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州鼎捷软件有限公司	控股子公司	广州	软件开发、生产、销售	20 万美 元	研究、开发和设计计算机软件系统、硬件及配套零部件、网络产品、多媒体产品，办公自动化设备、仪器仪表、电器及印刷照排设备；计算机系统集成和计算机应用系统的安装及维修、提供相关业务的服务及技术转让；销售自产产品	17,064,545.60		100.00 %	100.00 %	是			

					(涉及 许可证 经营的 凭许可 证经 营)。								
北京鼎捷软件有限公司	控股子公司	北京	软件开发、生产、销售	260 万 美元	许可经营 项目：无； 一般经营 项目：研 究、开 发、生 产计算 机软 件；销 售自产 产品； 计算机 系统集 成；批 发计算 机软 件；佣 金代理 (拍卖 除外)； 货物进 出口、 技术进 出口 (不涉 及国营 贸易管 理商 品，涉 及配额 许可证 管理商 品的按 国家有 关规定 办理申			100.00 %	100.00 %	是			



					请手 续); 提 供上述 产品的 技术服 务、技 术咨 询、技 术培 训; 自 有技术 转让。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 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 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
哈尔滨 鼎捷软 件有限 公司	全资子 公司	哈尔滨	计算机 系统集 成及服 务	100 万	计算机 软、硬 件的技 术开 发、转 让及服 务; 经 销: 计	1,700,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是			

					计算机硬件及辅助设备，办公自动化设备。								
江西鼎捷思创管理系统有限公司	全资子公司	南昌	计算机系统集成及服务	300 万	研究、开发和生产计算机软件系统、硬件及配套零部件、网络产品、多媒体产品、办公自动化设备；计算机系统集成和计算机应用系统的安装及维修，提供相关业务的服务及技术转让。	3,675,000.00		100.00%	100.00%	是			
安徽鼎捷安联软件有限公司	全资子公司	合肥	计算机系统集成及服务	300 万	计算机软硬件及附设、网络产品、多媒体产品销售；计	3,807,500.00		100.00%	100.00%	是			

					计算机软件开发, 系统集成; 应用系统咨询、安装、维护, 技术服务。								
--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
广州鼎捷软件股份有限公司	原持股 75% 之子公司	本公司	48,273,971.42	10,776,298.65	2,148,627.53

北京鼎捷软件股份有限公司	原持股 75% 之子公司	本公司	14,654,456.17	-11,351,057.00	625,812.43
--------------	--------------	-----	---------------	----------------	------------

同一控制下企业合并的其他说明

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
无				
非同一控制下吸收合并				
无				

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司名称	币种	财务报表 主要项目	折算汇率			备注
			2014年度上半年	2013年度	2013年度上半年	
香港鼎捷软件有限公司 (DIGIWIN SOFTWARE HONGKONG LIMITED)	美元	资产负债类	6.2050	6.0969	6.1787	年末汇率
		净资产类			-	历史汇率
		损益类	6.1695	6.1896	6.2342	期间平均汇率
鼎捷系统集团控股有限公司 (DIGIWIN SYSTEMS GROUP HOLDING LIMITED)	美元	资产负债类	6.2050	6.0969	6.1787	年末汇率
		净资产类			-	历史汇率
		损益类	6.1695	6.1896	6.2342	期间平均汇率
DIGIWIN SOFTWARE LIMITED	美元	资产负债类	6.2050	6.0969	6.1787	年末汇率
		净资产类			-	历史汇率
		损益类	6.1695	6.1896	6.2342	期间平均汇率
DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO., LTD.	越南盾	资产负债类	0.0003	0.0003	0.0003	年末汇率
		净资产类			-	历史汇率
		损益类	0.0003	0.0003	0.0003	期间平均汇率
鼎新电脑股份有限公司	新台币	资产负债类	0.2074	0.2036	0.2051	年末汇率
		净资产类			-	历史汇率
		损益类	0.2039	0.2079	0.2096	期间平均汇率
鼎诚资讯股份有限公司	新台币	资产负债类	0.2074	0.2036	0.2051	年末汇率
		净资产类			-	历史汇率
		损益类	0.2039	0.2079	0.2096	期间平均汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	143,148.30	--	--	101,541.14
人民币	--	--	134,417.80	--	--	97,413.59
美元	644.30	6.2050	3,997.88	2.20	6.0969	13.41
越南盾	15,775,408.00	0.0003	4,732.62	13,713,784.00	0.0003	4,114.14
银行存款：	--	--	804,969,190.19	--	--	350,542,422.28

人民币	--	--	667,563,103.15	--	--	197,759,902.13
美元	6,136,445.99	6.2050	38,076,647.37	10,750,763.18	6.0969	65,546,328.03
新台币	464,606,784.00	0.2074	96,439,427.13	400,634,955.00	0.2036	81,569,276.84
欧元	1,197.53	8.4704	10,143.61			
馬來幣	50,000.00	1.9330	96,651.09			
港币	40.35	0.8006	32.30	54.47	0.7862	42.83
新加坡币	3.30	4.9706	16.40	221,005.74	4.7845	1,057,401.96
越南盾	9,277,230,480.00	0.0003	2,783,169.14	15,364,901,662.00	0.0003	4,609,470.50
合计	--	--	805,112,338.49	--	--	350,643,963.42

如有因抵押、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应单独说明

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,665,736.45	7,320,430.81
其他	37,645,786.86	63,534,164.06
合计	42,311,523.31	70,854,594.87

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款	653,691.39	4,829,451.00	653,691.39	4,829,451.00
合计	653,691.39	4,829,451.00	653,691.39	4,829,451.00

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

**(3) 应收利息的说明**

属定期存款之应收利息

**6、应收账款****(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄分析组合	469,290,966.62	100.00%	96,078,315.24	20.47%	385,236,333.04	100.00%	70,634,937.01	18.34%
组合小计	469,290,966.62	100.00%	96,078,315.24	20.47%	385,236,333.04	100.00%	70,634,937.01	18.34%
合计	469,290,966.62	--	96,078,315.24	--	385,236,333.04	--	70,634,937.01	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	347,495,643.59	74.05%	16,167,915.77	315,469,114.78	81.89%	14,345,339.07
1 至 2 年	78,739,864.20	16.78%	36,914,157.91	37,096,841.86	9.63%	23,619,221.46
2 至 3 年	27,479,383.01	5.86%	27,420,165.73	25,125,550.95	6.52%	25,125,550.95
3 至 4 年	10,694,160.19	2.28%	10,694,160.18	4,720,899.08	1.23%	4,720,899.08
4 至 5 年	3,275,603.88	0.70%	3,275,603.88	2,023,137.19	0.53%	2,023,137.19
5 年以上	1,606,311.77	0.34%	1,606,311.77	800,789.18	0.21%	800,789.26



合计	469,290,966.62	--	96,078,315.24	385,236,333.04	--	70,634,937.01
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中国化工集团公司	货款	2014年06月10日	1,357,000.00	多次催收不回	否
山河智能装备股份有限公司	货款	2014年05月04日	664,825.00	多次催收不回	否
江苏均英光电有限公司	货款	2014年03月04日	656,024.00	多次催收不回	否
神塑科技有限公司	货款	2014年05月04日	606,215.00	多次催收不回	否
旺旺(中国)投资有限公司	货款	2014年02月19日	598,500.00	多次催收不回	否
其他小额累计	货款		5,501,537.85	多次催收不回	否
合计	--	--	9,384,101.85	--	--

应收账款核销说明

## (4) 本报告期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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
伯恩光学(惠州)有限公司	非关联方	7,550,000.00	1 年以内	1.61%
福建浔兴拉链科技股份有限公司	非关联方	7,245,418.00	1 年以内、1 至 2 年	1.54%
佛山市家家卫浴有限公司	非关联方	3,703,310.00	1 年以内	0.79%
深圳雅图数字视频技术有限公司	非关联方	3,455,570.00	1 年以内、1 至 2 年	0.74%
苏州市好得睐美食食品有限责任公司	非关联方	3,098,950.52	1 年以内	0.66%
合计	--	25,053,248.52	--	5.34%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
北京神州数码有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司	382,700.00	0.08%
深圳神州数码信息技术服务有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司	61,200.00	0.01%
合计	--	443,900.00	0.09%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	

负债：
-----

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：按余额百分比法计提坏账准备	4,309,860.78	21.66%	209,604.64	5.00%	6,739,544.98	25.87%	337,197.15	5.00%
按账龄分析法计提坏账准备	5,447,700.38	27.38%	512,164.79	9.40%	3,632,999.49	13.94%	299,651.16	8.25%
其他组合	10,137,926.42	50.96%			15,681,132.02	60.19%		
组合小计	19,895,487.58	100.00%	721,769.43	3.63%	26,053,676.49	100.00%	636,848.31	2.44%
合计	19,895,487.58	--	721,769.43	--	26,053,676.49	--	636,848.31	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	3,619,069.36	18.19%	70,551.32	1,046,709.79	4.02%	31,181.39
1 至 2 年	1,304,655.95	6.56%	130,465.59	2,561,687.70	9.83%	256,168.77
2 至 3 年	425,654.39	2.14%	212,827.20	24,602.00	0.09%	12,301.00

3至4年	98,320.68	0.49%	98,320.68			
合计	5,447,700.38	--	512,164.79	3,632,999.49	--	299,651.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
保证金及押金（期末）	4,309,860.78	5.00%	209,604.64
合计	4,309,860.78	--	209,604.64

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## （2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## （3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

## （4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
台湾北区国税局	10,456,920.51	复查决定的应纳税额押金	52.56%
上海新聚投资管理有限公司	1,118,027.09	履约保证金	5.62%
DSC Consulting Sdn Bhd	776,357.93	代付款项	3.90%
板信商业银行(股)公司	518,500.00	履约保证金	2.61%
上海商业储蓄银行(股)公司	369,172.00	履约保证金	1.86%
合计	13,238,977.53	--	66.55%

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
台湾北区国税局	非关联方	10,456,920.51	1 年以内	52.56%
上海新聚投资管理有限公司	非关联方	1,118,027.09	1-2 年	5.62%
DSC Consulting Sdn Bhd	非关联方	776,357.93	1 年以内	3.90%
板信商业银行(股)公司	非关联方	518,500.00	3 年以上	2.61%
上海商业储蓄银行(股)公司	非关联方	369,172.00	1-2 年	1.86%
合计	--	13,238,977.53	--	66.55%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	32,977,618.01	96.38%	7,225,321.27	74.03%
1 至 2 年	362,642.81	1.06%	1,689,124.71	17.31%
2 至 3 年	16,133.84	0.05%	844,791.00	8.66%
3 年以上	861,590.23	2.52%		
合计	34,217,984.89	--	9,759,236.98	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
富兰德林集团	非关联方	16,396,372.75	2014 年	服务未提供
Four J's DEVELOPMENT TOOLS Ltd.	非关联方	8,357,568.26	2014 年	货物未提供
深圳市格兰德酒店有限公司	非关联方	1,415,094.31	2014 年	服务未提供
思爱普软件系统股份有	非关联方	531,172.89	2014 年	货物未提供

限公司				
上海市公积金管理中心	非关联方	420,512.00	2014 年	未扣款
合计	--	27,120,720.21	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,679,037.43	463,852.07	3,215,185.36	3,607,156.61	278,199.94	3,328,956.67
发出商品	5,005,611.77	0.00	5,005,611.77	3,619,468.20		3,619,468.20
合计	8,684,649.20	463,852.07	8,220,797.13	7,226,624.81	278,199.94	6,948,424.87

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	278,199.94	185,652.13			463,852.07
合计	278,199.94	185,652.13			463,852.07

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	可变现净值	无转回	

存货的说明

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明**

单位：元

可供出售权益工具(分项)	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------



## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
融易网络股份有限公司	24.13%	24.13%	4,653,000.59	4,259,105.78	393,894.81	2,258,589.91	232,620.59
上海鼎竑信息技术有限公司	25.00%	25.00%	6,919,958.11	540,522.71	6,919,958.11	127,429.35	-120,004.60

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	--------------	------	----------	--------

								表决权比例不一致的说明			
融易网络股份有限公司	权益法	2,545,000.00	936,439.15	56,131.59	992,570.74	24.13%	24.13%				
上海鼎竑信息技术有限公司	权益法	1,650,000.00		1,619,998.85	1,619,998.85	25.00%	25.00%				
合计	--	4,195,000.00	936,439.15	1,676,130.44	2,612,569.59	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

单位：元

	本期

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00						0.00

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	137,802,273.16	4,190,038.20		1,526,493.82	140,465,817.54
其中：房屋及建筑物	104,030,750.56	2,198,203.17		0.00	106,228,953.73
运输工具	2,538,354.08	87,540.59		0.00	2,625,894.67
办公设备	1,200,899.03	1,574,135.66		788,077.37	1,986,957.31
其他设备	30,032,269.49	330,158.79		738,416.45	29,624,011.83
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	44,239,390.17	0.00	3,707,497.60	1,232,068.27	46,714,819.50
其中：房屋及建筑物	20,889,058.02		1,305,904.67	0.00	22,194,962.69
运输工具	1,704,697.34		224,180.39	23,358.84	1,905,518.89
办公设备	584,084.10		1,420,165.69	584,385.14	1,419,864.65
其他设备	21,061,550.71		757,246.86	624,324.30	21,194,473.27
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	93,562,882.99	--			93,750,998.04
其中：房屋及建筑物	83,141,692.54	--			84,033,991.04
运输工具	833,656.74	--			720,375.78
办公设备	616,814.93	--			567,092.66
其他设备	8,970,718.78	--			8,429,538.56
办公设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	93,562,882.99	--			93,750,998.04
机器设备	83,141,692.54	--			84,033,991.04
运输工具	833,656.74	--			720,375.78
办公设备	616,814.93	--			567,092.66
其他设备	8,970,718.78	--			8,429,538.56

本期折旧额 3,118,897.93 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公室装修				645,550.00		645,550.00
合计				645,550.00		645,550.00

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
办公室装修	1,279,250.00	645,550.00			645,550.00						自有资金	0.00
合计	1,279,250.00	645,550.00	0.00	0.00	645,550.00	--	--			--	--	0.00

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
----	--------	------	------	--------

一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	98,697,612.57	5,902,510.94	0.00	104,600,123.51
1、外购软件	7,242,004.10	4,475,937.35	0.00	11,717,941.45
2、土地所有权	91,455,608.47	1,426,573.59	0.00	92,882,182.06
二、累计摊销合计	2,266,661.69	953,893.96	0.00	3,220,555.65
1、外购软件	2,266,661.69	953,893.96	0.00	3,220,555.65
2、土地所有权	0.00	0.00	0.00	0.00
三、无形资产账面净值合计	96,430,950.88	4,948,616.98	0.00	101,379,567.86
1、外购软件	4,975,342.41	3,522,043.39	0.00	8,497,385.80
2、土地所有权	91,455,608.47	1,426,573.59	0.00	92,882,182.06
1、外购软件				
2、土地所有权				
无形资产账面价值合计	96,430,950.88	4,948,616.98		101,379,567.86
1、外购软件	4,975,342.41	3,522,043.39		8,497,385.80
2、土地所有权	91,455,608.47	1,426,573.59		92,882,182.06

本期摊销额 864,793.78 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
通过非同一控制下企业合并购买原鼎新形成商誉 *1	464,225,750.35	8,712,272.96		472,938,023.31	472,938,023.31
通过非同一控制下企业合并购买哈尔滨鼎捷形成商誉	4,685,730.61			4,685,730.61	
通过非同一控制下企业合并购买江西鼎捷形成商誉	2,300,439.38			2,300,439.38	
通过非同一控制下企业合并购买安徽鼎捷形成商誉	3,203,561.13			3,203,561.13	
合计	474,415,481.47	8,712,272.96	0.00	483,127,754.43	472,938,023.31

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

\*1、因原鼎新于台湾下市及市场变动情况，鼎新电脑参考勤业众信财务咨询顾问股份有限公司对原鼎新2008年12月31日所对应的资产、业务所出具的资产减损测试外部专家意见报告，对上述商誉予以全额计提减值准备。本年减少系汇率变动报表折算所致。截至2014年6月30日止，除购买原鼎新形成的商誉外，本公司其他商誉无减值情形，故未计提减值准备。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租赁固定资产改良	2,521,686.15	433,000.31	922,675.32		2,032,011.14	
IT 网络建设费用	5,001.00	335,635.01	168,884.70		171,751.31	
合计	2,526,687.15	768,635.32	1,091,560.02	0.00	2,203,762.45	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用年末余额较年初减少34.58%，主要系租入经营租入房屋改良支出按期限摊销所致。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	13,831,744.47	10,672,127.27
可抵扣亏损	9,935,019.10	9,525,214.43
存货跌价准备	47,293.99	47,293.99
递延收益	2,050,256.95	1,814,028.95
未实现内部销售利润	0.00	9,634.89
其他	99,930.35	99,930.35
小计	25,964,244.86	22,168,229.88
递延所得税负债：		
鼎新电脑未实现的汇兑收益	402,169.80	480,261.68
小计	402,169.80	480,261.68

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂	报告期初互抵后的递延所得税资产或	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂



	负债	时性差异	负债	时性差异
递延所得税资产	25,964,244.86		22,168,229.88	
递延所得税负债	402,169.80		480,261.68	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
递延所得税资产和递延所得税负债的说明	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	71,271,785.32	35,772,910.05	860,508.86	9,384,101.84	96,800,084.67
二、存货跌价准备	278,199.94	185,652.13			463,852.07
十三、商誉减值准备	464,225,750.35	8,712,272.96			472,938,023.31
合计	535,775,735.61	44,670,835.14	860,508.86	9,384,101.84	570,201,960.05

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
台中市软体园区土地押金	301,813.98	296,254.08
合计	301,813.98	296,254.08

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	72,597,359.18	50,900,000.00
合计	72,597,359.18	50,900,000.00

短期借款分类的说明

2014年6月4日，鼎新电脑与台北富邦银行就短期授信项目续签《授信核定通知既确认书》，双方约定条款如下：

授信项目	授权	期间	偿还方式	利率/手续费

(授信性质)	金额			
营运周转金	新台币	1. 签约日起36个月。	本金自签约日起满6个月为第一期, 以后每3个月为一期, 第1~10期每期递减额度5%, 第11期递减额度50%	动支新台币, 依前一营业日路透社6165页面台湾次级市场短期票券90天之平均利率+1%, 除以0.946, 得逐笔议价。
	10亿元	2. 循环动用。		
营运周转金	新台币	1. 签约日起12个月。	到期清偿	动支新台币, 依前一营业日路透社6165页面台湾次级市场短期票券90天之平均利率+0.85%, 除以0.946, 得逐笔议价。
	2.5亿元	2. 循环动用。		
一般保证 (一般履约保证)	新台币	1. 签约日起12个月。	俟保证书到期失效或依保证对象通知函或退回原保证书后解除本行保证责任。	每笔保证手续费, 依保证金额及实际天数按年率0.85%计收, 最低新台币1000元, 于签发保证书时一次收足; 所开立保函之保证期限未达一个月者按一个月计收。
	2.5亿元	2. 循环动用。		
借款 (融资) 保证 (STAND-BY L/C至大陆)	新台币	1. 签约日起12个月。	俟保证书到期失效或依保证对象通知函或退回原保证书后解除本行保证责任。	每笔保证手续费, 依保证金额及实际天数按年率0.85%计收, 最低USD40元, 于签发保证书时一次收足; 所开立保函之保证期限未达一个月者按一个月计收, 惟转开STAND-BY L/C银行向台北富邦银行收取之银行费用, 另行计收。
	2.5亿元	2. 循环动用。		
鼎新电脑与台北富邦商业银行股份有限公司签订的上述确认书, 约定以鼎新电脑之土地、房产为抵押, 担保债权金额为新台币1,909,894,535.00元, 抵押物分别为:				
类别	坐落地/门牌	地号/建号	设定权利范围	
土地	新店区新坡段	0162-0000	全部	
	新店区新坡段	0163-0000	全部	
	新店区新坡段	0164-0001	全部	
	新店区新坡段	0164-0002	全部	
	新店区新坡段	0167-0000	全部	
房屋建筑物	新店区中兴路一段222号1-13楼	02324-0000 至 02336-0000	全部	
	新店区中兴路一段222之1号1-10楼	02346-0000 至 02355-0000	全部	

营运周转金项目: 2014年6月3日, 鼎新电脑与台北富邦银行续签《动用申请书〈融资额〉》, 双方约定, 授信项目为一般 (担保) 放款, 借款金额新台币1亿元, 续签借款期间2014年6月3日至2014年9月1日; 2014年6月20日, 鼎新电脑与台北富邦银行续签《动用申请书〈融资额〉》, 双方约定, 授信项目为一般 (担保) 放款, 借款金额新台币2.5亿元, 续签借款期间2014年6月20日至2014年8月19日; 截至2014年6月30日止, 该项借款余额新台币3.5亿元。

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	156,367.66	2,247,856.39
合计	156,367.66	2,247,856.39

下一会计期间将到期的金额 156,367.66 元。

应付票据的说明

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	71,197,255.94	68,318,579.79
1—2 年	2,196,994.48	2,265,726.03
2—3 年	1,301,806.81	1,589,006.99
3 年以上	1,992,652.53	872,165.19
合计	76,688,709.76	73,045,478.00

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	58,559,943.38	72,723,246.22
1—2 年	4,026,091.59	6,318,932.15
2—3 年	1,198,976.32	4,307,762.82
3 年以上	5,823,070.03	397,709.56
合计	69,608,081.32	83,747,650.75

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	75,471,985.32	199,152,635.13	241,461,122.39	33,163,498.06
二、职工福利费	0.00	1,828,785.76	1,828,785.76	0.00
三、社会保险费	20,607,380.29	30,292,868.60	30,745,344.28	20,154,904.61
其中：医疗保险费	2,076,149.73	17,641,032.92	17,806,463.07	1,910,719.58
基本养老保险费	18,486,390.74	11,109,051.08	11,351,265.91	18,244,175.91
其中：台湾旧制退休金	12,517,798.52	931,741.18	2,587,799.69	10,861,740.01
失业保险费	20,143.76	766,494.66	786,638.42	0.00
工伤保险费	9,395.68	283,406.06	292,792.62	9.12
生育保险费	15,300.38	492,883.89	508,184.27	0.00
四、住房公积金	99,338.61	5,568,634.55	5,667,928.16	45.00
六、其他	8,132.78	249,062.37	247,083.57	10,111.58

合计	96,186,837.00	237,091,986.41	279,950,264.16	53,328,559.25
----	---------------	----------------	----------------	---------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 475,148.34 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	8,135,476.47	11,704,237.03
营业税	4,121,109.05	4,317,768.04
企业所得税	44,429,477.91	46,302,158.29
个人所得税	953,742.93	876,501.73
城市维护建设税	652,251.05	837,678.38
教育费附加	437,859.45	570,272.70
其他税种	538,110.67	112,492.29
合计	59,268,027.53	64,721,108.46

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
鼎诚资讯股份有限公司	1,241.62	776.33	股东未领取
鼎捷软件股份有限公司*1	26,635,404.31		
合计	26,636,645.93	776.33	--

应付股利的说明

1)经2014年5月股东会决议派发现金股利，属于境外股东份额部分，仍在进行汇出的审批程序中

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	13,288,405.33	1,031,859.49
1—2 年	5,122,365.35	155,425.06
2—3 年	1,321,587.88	5,700.00
3 年以上	1,796,771.28	1,263,932.80
合计	21,529,129.84	2,456,917.35

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
Top Partner Holding Limited	2,247,689.78	0.00
Step Best Holding Limited	1,747,553.10	0.00
Digital China Software(BVI)Limited	4,692,333.25	0.00
Equity Dynamic Asia Limited	4,455,682.59	0.00
Megabillion Investment Limited	1,370,971.82	0.00
Whitesun T2C Private Equity Fund,L.P.	1,443,129.07	0.00
合计	15,957,359.61	0.00

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
应付股权款	661,679.42	应付退市股权购买款	原鼎新电脑流通股股东未追偿，暂无法支付
高铭桂	370,126.04	土地购买款	
合计	1,031,805.46		

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款中计有人民币19,366,141.44元为配合首次普通股公开发行新规定，老股东于有超募情况下，应进行减持之应退售股款项，将于相关审批单位核准后汇出。

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

##### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

##### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。



长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益*1	2,100,000.00	2,100,000.00
合计	2,100,000.00	2,100,000.00

其他非流动负债说明

\*1 2012年10月9日，本公司与上海市经济和信息化委员会签订“上海市战略性新兴产业重点项目实施框架协议书”，本公司承担由上海市经济和信息化委员会推进的中小企业应用服务云平台项目。项目实施期限2011年1月至2013年12月，项目使用自有资金10,022.45万元，专项资金投入527万元用于购置系统及软件。2012年11月，本公司收到专项资金210万元。截至2014年06月30日，项目尚未完成验收。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	90,000,000.00	28,784,681.00		35,635,404.00		64,420,085.00	154,420,085.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

股本变动情况说明：

本报告期内本公司依证监许可[2014]25号许可，并经深圳交易所同意，公开发行28,784,681股，该项增资经大华会计师事务所大华验字[2014]000052号出具验资报告在案

而本公司于2014年5月董事会及股东会决议由资本公积转增资股本计35,635,405股

## 48、库存股

库存股情况说明

## 49、专项储备

专项储备情况说明

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	174,231,065.75	488,483,413.33	35,635,404.00	627,079,075.08
其他资本公积	50,103,212.54		13,035,875.87	37,067,336.67
合计	224,334,278.29	488,483,413.33	48,671,279.87	664,146,411.75

资本公积说明

本报告期内本公司依证监许可[2014]25号许可，并经深圳交易所同意，公开发行28,784,681股，该项增资经大华会计师事务所大华验字[2014]000052号出具验资报告在案，而发行募集资金超过股本部分计488,483,413.33元列为资本溢价项下而本公司于2014年5月董事会及股东会决议由资本公积转增资股本计35,635,405股

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,268,920.51			26,268,920.51
合计	26,268,920.51			26,268,920.51

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	298,841,369.71	--
调整后年初未分配利润	298,841,369.71	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,592,750.28	--

应付普通股股利	35,635,404.30	
加：其他 *1	-3,720,504.96	
期末未分配利润	296,078,210.72	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	519,772,553.00	501,078,277.45
营业成本	104,746,325.47	97,617,119.79

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
ERP 软件销售及服务	519,772,553.00	104,746,325.47	501,078,277.45	97,617,119.79
合计	519,772,553.00	104,746,325.47	501,078,277.45	97,617,119.79

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
ERP 相关产品销售	332,155,397.46	97,827,212.90	307,160,275.35	89,336,926.87
技术服务	187,617,155.54	6,919,112.57	193,918,002.10	8,280,192.92
合计	519,772,553.00	104,746,325.47	501,078,277.45	97,617,119.79

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆内	209,935,705.87	13,144,879.33	206,116,712.19	18,913,600.19
中国大陆外	309,836,847.13	91,601,446.14	294,961,565.26	78,703,519.60
合计	519,772,553.00	104,746,325.47	501,078,277.45	97,617,119.79

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
伯恩光学(惠州)有限公司	6,495,726.50	1.25%
福建浔兴拉链科技股份有限公司	6,192,664.96	1.19%
英飞特电子(杭州)股份有限公司	3,832,879.78	0.74%
苏州市好得睐美食食品有限责任公司	3,317,706.77	0.64%
佛山市家家卫浴有限公司	3,165,222.22	0.61%
合计	23,004,200.23	4.43%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	41,660.84	102,008.82	
城市维护建设税	1,524,105.66	1,823,497.31	
教育费附加	1,089,958.35	1,257,616.10	

合计	2,655,724.85	3,183,122.23	--
----	--------------	--------------	----

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	174,720,201.94	171,974,438.97
交通及差旅费	21,192,331.32	19,925,023.52
房屋租赁、改良及物业、水电费	14,178,802.37	14,285,997.19
广告、宣传费	6,018,942.08	4,707,167.35
销售佣金	2,546,378.47	2,823,619.06
电话及通讯、通信费	3,602,366.38	3,936,801.38
劳务费	1,805,074.76	1,268,040.72
招待费	2,684,719.32	2,209,723.06
办公费	1,920,014.34	1,679,223.18
折旧费、摊销费	1,874,498.46	2,734,505.93
其他	4,701,997.84	3,794,475.89
合计	235,245,327.28	229,339,016.25

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	39,595,716.39	38,689,128.23
研发费	50,411,085.01	43,221,909.54
房屋租赁、改良及物业、水电费	4,864,340.50	5,109,991.03
交通及差旅费	2,644,758.71	2,615,416.83
折旧费、摊销费	2,958,434.45	3,806,540.23
电话及通讯、通信费	1,102,251.73	912,511.90
劳务费	1,268,594.64	1,281,639.80
办公费	866,393.12	971,953.80
招待费	101,908.37	208,687.26
审计、咨询、顾问费	1,583,265.29	436,988.28
广告及宣传费	209,967.00	122,289.90
软件授权使用费	1,941,678.82	1,996,191.00

其他	1,984,318.87	2,368,056.32
合计	109,532,712.90	101,741,304.12

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	550,202.44	545,166.40
利息收入	-7,271,102.37	-1,935,619.58
汇兑收益	-293,764.30	-682,541.97
手续费及其他	50,998.68	30,044.40
合计	-6,963,665.55	-2,042,950.75

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	26,130.44	-172,614.40
合计	26,130.44	-172,614.40

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
融易网络股份有限公司	56,131.59	-172,614.40	被投资单位本年扭亏为盈
上海鼎兹信息技术有限公司	-30,001.15		本年新成立

合计	26,130.44	-172,614.40	--
----	-----------	-------------	----

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	31,865,997.88	16,203,046.15
二、存货跌价损失	171,227.88	207,372.28
合计	32,037,225.76	16,410,418.43

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

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
非流动资产处置利得合计	4,740.00	4,275.35	4,740.00
其中：固定资产处置利得	4,740.00	4,275.35	4,740.00
政府补助	6,925,697.17	8,161,664.84	2,951,148.97
其他	101,866.46	433,688.29	101,866.46
合计	7,032,303.63	8,599,628.48	3,057,755.43

营业外收入说明

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
即征即退增值税 *1	3,974,548.20	7,828,719.84	与收益相关	否
财政扶持款 *2	980,000.00		与收益相关	是
台湾：云端运算推广服务计划 *3	366,854.97		与收益相关	是
信息化发展专项资金	0.00	160,000.00	与收益相关	是
企业职工职业培训补贴	0.00	172,945.00	与收益相关	是
上市奖励款 *4	800,000.00		与收益相关	是
房屋租赁补贴 *5	740,000.00		与收益相关	是
软件谷补贴款 *6	64,294.00		与收益相关	是

合计	6,925,697.17	8,161,664.84	--	--
----	--------------	--------------	----	----

\*1 本公司收到享受的软件产品即征即退增值税。

\*2 本公司于2014年5月收到上海市闸北区财政局拨付的财政扶持款共计980,000元。

\*3 2013年3月15日，鼎新电脑与台湾地区中华民国资讯软件协会签订《经济部中小企业处云端运算推广服务计划书》，鼎新电脑承担由台湾地区经济部中小企业处的云端运算推广服务项目。项目实施期限2013年3月15日至2013年10月31日，项目使用自有资金新台币3,449,000.00元，专项资金投入新台币2,999,000.00元。2013年11月，台湾地区中华民国资讯软件协会通过审核通过该项目的验收。2014年1月，本公司收到专项资金第二期款新台币1,799,400.00元，折合人民币366,854.97元。

\*4 本公司于2014年5月收到上海市闸北区财政局拨付的企业上市奖励款800,000元

\*5 本公司于2014年6月收到上海市闸北区财政局拨付的房屋租赁补贴款740,000元

\*6 南京鼎捷收中国（南京）软件谷管理委员会1月拨付补贴款64,294元

## 64、营业外支出

单位：元

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
非流动资产处置损失合计	295,818.56	71,478.16	295,818.56
其中：固定资产处置损失	295,818.56	71,478.16	295,818.56
对外捐赠	100,000.00	120,000.00	100,000.00
其他	267,078.54	137,446.68	267,078.54
合计	662,897.10	328,924.84	662,897.10

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

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	16,084,826.58	23,513,839.11
递延所得税调整	-3,759,992.18	-5,680,408.69
合计	12,324,834.40	17,833,430.42

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	36,592,750.28	45,628,452.25
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,031,125.00	371,252.50
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	34,561,625.28	45,257,199.75
年初股份总数	4	90,000,000.00	90,000,000.00



报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	35,635,404.00	
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	28,784,681.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		5
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7$ $\div 11-8\times 9\div 11-10$	149,622,638.17	90,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	149,622,638.17	90,000,000.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.24	0.51
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.23	0.50
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times$ $(100\%-17)]\div(13+19)$	0.24	0.51
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)$ $\times(100\%-17)]\div(12+19)$	0.23	0.50

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	6,231,707.93	-14,429,309.19
小计	6,231,707.93	-14,429,309.19
合计	6,231,707.93	-14,429,309.19

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

押金、备用金收回	1,041,211.50
非税收返还政府补助及项目拨款	2,617,819.34
利息收入	3,111,789.57
收取单位往来款	3,288,844.63
其他	1,380,910.76
合计	11,440,575.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
房租租赁、改良及物业、水电费	18,781,637.79
交通及差旅费	26,723,818.16
电话及通讯、通信费	4,753,734.42
办公费	2,376,925.74
招待费	2,563,269.98
广告及宣传费	5,928,242.39
审计、咨询、顾问费	24,852,979.44
佣金	3,369,382.96
软件授权使用费	2,038,762.36
财务手续费	80,522.85
备用金、押金、保证金支付	12,338,933.20
支付单位往来款	3,584,308.71
其他	6,747,477.36
合计	114,139,995.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
上市申报服务费用	12,745,297.59
合计	12,745,297.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	36,589,604.86	45,094,906.20
加：资产减值准备	32,037,225.76	16,410,418.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,115,336.41	3,685,640.14
无形资产摊销	2,916,186.59	900,605.53
长期待摊费用摊销	1,074,376.32	1,954,800.49
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）	289,248.56	67,202.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,830.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	550,019.05	545,166.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,038,260.79	172,614.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,527,734.06	-6,115,999.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	542,272.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,549,095.44	3,065,733.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-114,173,777.42	-72,080,969.56

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,029,649.84	-30,948,238.42
经营活动产生的现金流量净额	-87,744,690.00	-36,705,847.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	805,112,338.49	248,399,750.13
减：现金的期初余额	350,643,963.42	330,706,873.02
现金及现金等价物净增加额	454,468,375.07	-82,307,122.89

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,579,569.74	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	805,112,338.49	350,643,963.42
其中：库存现金	143,148.30	101,541.14
可随时用于支付的银行存款	804,969,190.19	350,542,422.28
三、期末现金及现金等价物余额	805,112,338.49	350,643,963.42

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
无										

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
上海鼎崑信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	上海	李绍远	软件开发与销售	2,965,746 元人民币	100.00%	100.00%	78313573-6
香港鼎捷软件有限公司 (DIGIWIN SOFTWARE HONGKONG LIMITED)	控股子公司	有限公司	香港	孙蔼彬	投资	1955 万美元 (1955 万股)	100.00%	100.00%	(1383669)
南京鼎捷软件有限公司	控股子公司	有限公司	南京	李绍远	软件开发与销售	2000 万元人民币	100.00%	100.00%	55207114-9
深圳市鼎捷软件有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	李绍远	软件开发与销售	2000 万元人民币	100.00%	100.00%	57765175-6
广州鼎捷软件有限公司	控股子公司	合资企业	广州	李绍远	软件开发、生产、销售	20 万美元	100.00%	100.00%	74599236-6
北京鼎捷软件有限公司	控股子公司	合资企业	北京	李绍远	软件开发、生产、销售	260 万美元	100.00%	100.00%	74470408-6
哈尔滨鼎捷软件有限公司	控股子公司	有限公司	哈尔滨	李绍远	计算机系统集成及服务	100 万	100.00%	100.00%	79308347-4
江西鼎捷思创管理系统	控股子公司	有限公司	南昌	李绍远	计算机系统集成及服务	300 万	100.00%	100.00%	70551789-2

有限公司									
安徽鼎捷安联软件有限公司	控股子公司	有限公司	合肥	李绍远	计算机系统集成及服务	300 万	100.00%	100.00%	66421853-9

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
融易网络股份有限公司	境外公司	台北	毛颖仑	软件服务	新台币 5180 万元	24.13%	24.13%	联营公司	
上海鼎竝信息技术有限公司	境内企业	上海	陆伟	软件服务	人民币 660 万	25.00%	25.00%	联营公司	30154106-2

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
Digital China (China) Limited 神州数码 (中国) 有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司	71774504-2
北京神州数码有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司	74262342-6
上海神州数码有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司	60741622-1
广州神州数码有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司	72375566-9
广州神州数码信息科技有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司	56792263-9
杭州神州数码有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司	74949667-7
西安神州数码实业有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司	69382929-1
神州数码系统集成服务有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司	67170326-8
神州数码软件有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司	73513018-0
神州数码融信软件有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司	78550340-8
神州数码网络 (北京) 有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司	74810030-0
深圳科捷物流有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司	79258397-9
深圳神州数码信息技术服务有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司	73628960-1
神州数码信息系统有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司	70020064-4

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
融易网路股份有限公司	购买软件	本公司参照市场价格确定关联交易价格	1,447,616.98	1.48%	1,061,017.84	1.19%
融易网路股份有限公司	购买劳务	本公司参照市场价格确定关联交易价格	77,647.50	1.12%	0.00	0.00%
神州数码(中国)有限公司	购买软硬件	本公司参照市场价格确定关联交易价格	882,184.31	0.90%	123,621.36	0.14%
北京神州数码有限公司	购买软硬件与服务	本公司参照市场价格确定关联交易价格	66,466.70	1.00%	585,051.31	0.66%
广州神州数码信息科技有限公司	购买软硬件	本公司参照市场价格确定关联交易价格	210,318.77	0.21%	124,572.66	0.14%
上海鼎竑信息技术有限公司	接受技术服务和劳务	本公司参照市场价格确定关联交易价格	93,131.65	1.35%		

## 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
神州数码融信软件有限公司	提供技术服务	本公司参照市场价格确定关联交易价格	14,281.08	0.01%	14,566.80	0.01%
神州数码系统集成服务有限公司	提供技术服务	本公司参照市场价格确定关联交易价格			152,320.75	0.08%
神州数码融信软件	销售自制软件	本公司参照市场			218,974.36	0.11%

有限公司		价格确定关联交易价格				
------	--	------------	--	--	--	--

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
无						

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
无						

关联托管/承包情况说明

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
无						

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
神州数码软件有限公司	北京鼎捷软件有限公司	房屋	2013年04月06日	2015年03月31日	依据市场价定价	1,095,629.32
西安神州数码实业有限公司	鼎捷软件股份有限公司	房屋	2013年06月01日	2015年01月31日	依据市场价定价	43,316.00

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕



无					
---	--	--	--	--	--

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
无				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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
无							

### (7) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
软硬件与服务销售	北京神州数码有限公司	382,700.00	0.00	382,700.00	0.00
软硬件与服务销售	深圳神州数码信息技术服务有限公司	61,200.00	0.00	61,200.00	0.00
软硬件与服务销售	神州数码系统集成服务有限公司		0.00	102,000.00	0.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
货款	神州数码（中国）有限公司	752,136.75	162,624.34
货款	北京神州数码有限公司	225,031.77	548,239.26
货款	融易网路股份有限公司	164,487.90	839,038.04
货款	广州神州数码信息科技有限公司	233,813.77	226,829.69

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### 未决诉讼

1、与郑州好嘉利食品有限公司诉讼：

2010年4月，本公司与郑州好嘉利食品有限公司签署了《神州数码易拓管理软件GP5销售合同》及《神州数码易拓管理软件GP5配套服务合同》。

2011年6月16日，郑州好嘉利食品有限公司以本公司未在约定的时间内完成合同第一阶段工作为由向郑州市中级人民法院提起民事诉讼，请求判令本公司立即返还已支付的合同预付款等款项398,555.00元，并赔偿郑州好嘉利食品有限公司经济损失200,000.00元。郑州市中级人民法院已受理并于2011年8月19日开庭审理了此案，截至报告日，郑州市中级人民法院尚未判决。

2011年8月18日，本公司以郑州好嘉利食品有限公司迟迟不配合本公司提供软件实施服务为由向郑州市中级人民法院提

起民事诉讼，请求判令郑州好嘉利食品有限公司支付剩余软件款620,400元、支付已完成的服务费182,900元、支付外购产品货款46,450元，并要求郑州好嘉利食品有限公司为本公司提供实施服务的条件，配合本公司实施服务并支付剩余服务费170,500元。截至报告日，本案仍在诉讼程序处理中。

#### 2、与莆田市国货精品商贸有限公司诉讼：

2010年12月，本公司与莆田市国货精品商贸有限公司签署了《神州数码易拓管理软件GP5销售合同》、《神州数码易拓管理软件GP5配套服务合同》及《外购品销售合同》。

2013年1月18日，莆田市国货精品商贸有限公司以本公司无法提供合格之软件与服务为由向莆田市城厢区人民法院提起民事诉讼，请求判令本公司返还合同款878,505.00元与违约金341,611.00元。截至报告日，本案仍在诉讼程序处理中。

#### 3、与台湾双镞工业股份有限公司（原名“双镞国际有限公司”）诉讼：

2004年10月，鼎新电脑与双镞国际有限公司签署了编号为83A013号订购单。

2013年3月25日，台湾双镞工业股份有限公司以鼎新电脑提供之软件与实施服务未能满足运作需求为由向台湾高雄地方法院提起民事诉讼，要求返还新台币488,250.00元，并加计年息5%利息。截至报告日，本案仍在诉讼程序处理中。

#### 4、与台湾强淞企业股份有限公司纠纷

2013年8月23日，台湾强淞企业股份有限公司向台湾台中地方法院提起民事支付命令申请，要求鼎新电脑退还订金新台币70万元及相关利息。台湾台中地方法院于2013年8月30日出具102年度司促字第29640号《支付命令》要求鼎新电脑清偿新台币70万元及利息新台币500元。鼎新电脑已提出异议，台湾台中地方法院尚未作出裁定。

#### 5、与台湾台亚光电股份有限公司纠纷

2012年2月，鼎新电脑与台亚光电签署WORKFLOW软件与服务合同，总价款新台币1,631,175元，客户认为流程与系统程序不符、不适用而拒付账款，鼎新电脑于2013年3月发出支付命令，进行调解。后因调解不成进入诉讼，一审于2013年12月法院判决台亚光电败诉；客户提出上诉与反诉，要求鼎新电脑返还价金新台币1,176,525元。截至报告日，本案仍在诉讼程序处理中。

#### 6、与台湾万国法律事务所纠纷

2012年6月万国法律事务所与鼎新电脑签署项目系统服务合约，总价金为新台币4,201,290元，后因鼎新电脑认为顾问已投入资源，且进行需求访谈多次，客户需求反复又无法明确定义，故鼎新电脑拟终止合约，并请求支付劳务价金，惟双方屡次协议不成，于2013年11月鼎新提出损害赔偿诉讼。后对方另于2014年4月提反诉，要求鼎新电脑赔偿其新台币840,258元。截至报告日，本案仍在诉讼程序处理中。

#### 7、与台湾欣亚数位股份有限公司纠纷

2012年6月鼎新与欣亚数位股份有限公司签订套软、外购、劳务购买合同，金额为新台币2,730,000元，后因对方认为鼎新电脑进度落后，要求退货，经多次协商不成，鼎新电脑于2014年5月提告诉，对方则于2014年6月反而向鼎新电脑提出告诉，要求返还价金与连带之损害赔偿总计新台币6,475,769元。截至报告日，本案仍在诉讼程序处理中。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

### 鼎新电脑开出的存出保证票据

为保证合同的顺利履行，客户要求鼎新电脑开具的指定金额的“商业本票”（\*），该票据于合同完成时退还鼎新电脑，“商业本票”不得向银行据此收款，只能作为发生纠纷时的诉讼证据。

截至2014年06月30日止，鼎新电脑股份有限公司尚结余存出保证票据2,168,000.00元新台币（折合449,688.78元人民币）。

\* 系台湾保证性票据概念，非中国大陆用“本票”概念。

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### （一）软件授权使用费之付款计划

2012年11月5日，鼎新电脑与大同世界科技股份有限公司签订协议，购买EAS、ECI、SQLEAP、VSTS EAP等软件的使用授权，期限为2012年12月1日至2015年12月1日，总价款60,000,000.00新台币，款项分36期（月）支付，首期（月）支付1,666,663.00新台币，其余各期均为1,666,667.00新台币。付款期限为每期款项发票开立后90天内。

#### （二）已签订的借款协议

1、2012年6月1日，鼎新电脑与台北富邦银行签订《额度核定通知既确认书》，双方约定，授信项目为中期营运周转金；授权金额10亿新台币元；期间为：（1）签约日起36个月，（2）循环动用；利率为动支新台币，依前一营业日路透社6165页面台湾次级市场短期票券90天之平均利率+0.8%，除以0.946，定期三个月机动调整计息；手续费为授信额度设立费新台币500,000元。该项借款双方约定以鼎新电脑之土地、房产为抵押，担保债权金额为新台币1,909,894,535.00元。该借款协议于2014年6月4日重新签约，期间仍为36个月。

截至2014年06月30日止，鼎新电脑上述中期营运周转金项借款余额为新台币1亿元。

鼎新电脑与台北富邦银行另同时签订短期营运周转金，授信金额新台币2.5亿元，截至2014年06月30日止，鼎新电脑短期营运周转金借款余额为新台币2.5亿元。

#### 2、台湾玉山银行借款：

2013年9月，鼎新电脑与玉山银行就上述借款续签《核贷通知书》，双方约定，授信额度1亿元新台币；偿还方式为按月缴息，本金届期清偿；利（费）率需按财金处议价利率加码年息1.11%以上计息；额度期间2013年9月24日至2014年9月24日，动用期间为每笔最长3个月。该笔借款依双方共同签发并交付玉山银行的1亿元新台币的本票作为担保。

截至2014年06月30日，鼎新电脑向玉山银行借款余额为0，质押本票1亿元新台币尚未解押。

#### 3、台湾华南银行借款：

2014年3月，鼎新电脑与华南银行签署借款合同，双方约定，授信额度1亿元新台币；偿还方式为按月缴息，本金届期清偿；额度期间2014年3月20日至2015年3月15日。

截至2014年06月30日，鼎新电脑向华南银行借款余额为0。

#### （三）鼎新电脑租赁台湾地区台中市软体园区土地并自建办公楼

2013年9月16日，鼎新电脑董事会决议，鼎新电脑承租台中市软体园区土地并自建经营所需办公楼。2013年12月30日，鼎新电脑与台湾地区经济部加工出口区管理处中港分处签订《经济部加工出口区管理处台中软体园区土地租赁契约书（区内事业）》，双方约定，鼎新电脑承租台中市大里区东湖段275（地号）；承租面积13,073.49平方公尺；租金每月新台币242,513元；公共设施建设费俟园区整体公共设施验收完成后，始办理公共设施建设核算及计收102,104.00元；土地租率采年息5%计收；租赁期间为2013年12月31日起至2023年12月30日止共计10年，自签订土地租约日起，第1、2、3年免土地租金，第4、5年土地租金打6折，第6、7年土地租金打8折，第8年起回复原订租金计收；保证金为6个月租金总额，计新台币145.5079万元，由鼎新电脑签约时一并缴纳。

截至2014年06月30日，鼎新电脑已支付上述保证金，土地尚未开工建设。

#### （四）银行衍生性金融商品交易额度

2013年5月27日，鼎新电脑与台北富邦银行签订《交割前风险（PSR）额度通知度》，双方约定，鼎新电脑取得台北富邦银行衍生性金融商品交易额度及非当天交割之即期外汇交易额度美元400万元；额度期间自签约日起12个月。本项交易

额度于本期期满后，于2014年6月4日经双方同意续签展延。

截至2014年06月30日，鼎新电脑尚未动用上述额度。

## 2、前期承诺履行情况

无

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

无

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00		0.00	0.00
投资性房地产	0.00				0.00
生产性生物资产	0.00				0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	

按组合计提坏账准备的应收账款								
其中： 集团内往来	0.00	0.00%	0.00		531,117.93	0.28%		
账龄分析组合	215,204,490.73	100.00%	57,422,897.70	26.68%	190,815,955.77	99.72%	41,857,032.18	21.94%
组合小计	215,204,490.73	100.00%	57,422,897.70	26.68%	191,347,073.70	100.00%	41,857,032.18	21.94%
合计	215,204,490.73	--	57,422,897.70	--	191,347,073.70	--	41,857,032.18	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	136,477,463.84	63.42%	7,545,118.80	148,199,456.58	77.67%	7,773,808.53
1 至 2 年	51,352,222.35	23.86%	22,502,974.36	24,174,558.70	12.67%	15,641,283.16
2 至 3 年	19,088,273.97	8.87%	19,088,273.97	15,510,912.68	8.13%	15,510,912.68
3 至 4 年	6,993,794.11	3.25%	6,993,794.11	2,285,586.16	1.20%	2,285,586.16
4 至 5 年	1,080,482.12	0.50%	1,080,482.12	431,230.65	0.23%	431,230.65
5 年以上	212,254.34	0.10%	212,254.34	214,211.00	0.11%	214,211.00
合计	215,204,490.73	--	57,422,897.70	190,815,955.77	--	41,857,032.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
--	--	--	---------	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
山河智能装备股份有限公司	货款	2014年05月04日	664,825.00	多次催收不回	否
江苏均英光电有限公司	货款	2014年03月04日	656,024.00	多次催收不回	否
神塑科技有限公司	货款	2014年05月04日	606,215.00	多次催收不回	否
旺旺(中国)投资有限公司	货款	2014年02月19日	598,500.00	多次催收不回	否
中国化工集团公司	货款	2014年06月10日	495,000.00	多次催收不回	否
其他小额累计	货款		4,388,899.28	多次催收不回	否
合计	--	--	7,409,463.28	--	--

应收账款核销说明

### (4) 本报告期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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
福建浔兴拉链科技股份有限公司	非关联方	7,245,418.00	1年以内	3.37%
佛山市家家卫浴有限公司	非关联方	3,703,310.00	1年以内	1.72%



深圳雅图数字视频技术有限公司	非关联方	3,455,570.00	1 年以内	1.61%
苏州市好得睐美食食品有限责任公司	非关联方	3,098,950.52	1 年以内	1.44%
上海沃德爱礼品品牌管理有限公司	非关联方	3,033,250.00	1 年以内	1.41%
合计	--	20,536,498.52	--	9.55%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
北京神州数码有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司	382,700.00	0.18%
合计	--	382,700.00	0.18%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：集团内往来及其他	89,880,756.99	97.48%			63,086,005.81	93.09%		
按余额百分比法计提坏账准备	448,497.46	0.49%	22,424.88	5.00%	1,789,307.98	2.64%	89,465.40	5.00%
按账龄分析法计提坏账准备	1,875,418.80	2.03%	228,720.41	12.20%	2,900,583.21	4.27%	265,524.45	9.15%
组合小计	92,204,673.25	100.00%	251,145.29	0.27%	67,775,897.00	100.00%	354,989.85	0.52%
合计	92,204,673.25	--	251,145.29	--	67,775,897.00	--	354,989.85	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	626,936.79	0.68%	18,808.10	360,752.53	0.53%	10,822.58
1 至 2 年	1,153,966.33	1.25%	115,396.63	2,538,033.68	3.74%	253,803.37
2 至 3 年	0.00	0.00%		1,797.00	0.00%	898.50
3 至 4 年	94,515.68	0.10%	94,515.68			
合计	1,875,418.80	--	228,720.41	2,900,583.21	--	265,524.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
押金和保证金	448,497.46	5.00%	22,424.88
合计	448,497.46	--	22,424.88

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容****(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京鼎捷软件有限公司	子公司	49,278,422.59	0-2 年	53.44%
广州鼎捷软件有限公司	子公司	17,491,000.00	1 年以内	18.97%
南京鼎捷软件有限公司	子公司	8,000,000.00	1 年以内	8.68%
哈尔滨鼎捷软件有限公司	子公司	7,255,482.62	0-2 年	7.87%
深圳市鼎捷软件有限公司	子公司	7,000,000.00	1 年以内	7.59%
合计	--	89,024,905.21	--	96.55%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
北京鼎捷软件有限公司	子公司	49,278,422.59	53.44%
广州鼎捷软件有限公司	子公司	17,491,000.00	18.97%
南京鼎捷软件有限公司	子公司	8,000,000.00	8.68%
哈尔滨鼎捷软件有限公司	子公司	7,255,482.62	7.87%
深圳市鼎捷软件有限公司	子公司	7,000,000.00	7.59%
安徽鼎捷安联软件有限公司	子公司	670,968.78	0.73%
上海鼎竝信息技术有限公司	权益法被投资公司	184,883.00	0.20%

合计	--	89,880,756.99	97.48%
----	----	---------------	--------

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

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	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
上海鼎崑信息技术有限公司	权益法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00%	100.00%				
香港鼎捷软件有限公司	成本法	129,861,290.00	129,861,290.00		129,861,290.00	100.00%	100.00%				
南京鼎捷软件有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%				
广州鼎捷软件有限公司	成本法	5,497,280.65	5,497,280.65	3,013,886.61	8,511,167.26	100.00%	100.00%				
北京鼎捷软件有限公司	成本法	0.00	1,151,162.48	-1,151,162.48	0.00	100.00%	100.00%				
深圳市鼎捷软件有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%				
哈尔滨鼎捷软件有限公司	成本法	1,700,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00	100.00%	100.00%				
江西鼎捷思创管理系统有限	成本法	3,675,000.00	3,324,890.15		3,324,890.15	100.00%	100.00%				

公司											
安徽鼎捷安联软件有限公司	成本法	3,807,500.00	3,246,567.10		3,246,567.10	100.00%	100.00%				
上海鼎竝信息技术有限公司	权益法	1,650,000.00		1,619,998.85	1,619,998.85	25.00%	25.00%				
合计	--	189,191,070.65	187,481,190.38	3,482,722.98	190,963,913.36	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	140,987,142.67	154,562,966.04
合计	140,987,142.67	154,562,966.04
营业成本	16,537,745.85	22,234,788.48

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
ERP 软件销售及服务	140,987,142.67	16,537,745.85	154,562,966.04	22,234,788.48
合计	140,987,142.67	16,537,745.85	154,562,966.04	22,234,788.48

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
ERP 相关产品销售	95,320,010.61	14,376,049.08	101,939,340.15	14,021,567.14
技术服务	45,667,132.06	2,161,696.77	52,623,625.89	8,213,221.34
合计	140,987,142.67	16,537,745.85	154,562,966.04	22,234,788.48

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆区	140,987,142.67	16,537,745.85	154,562,966.04	22,234,788.48
合计	140,987,142.67	16,537,745.85	154,562,966.04	22,234,788.48

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
福建浔兴拉链科技股份有限公司	6,192,664.96	4.39%
英飞特电子(杭州)股份有限公司	3,832,879.78	2.72%
广州鼎捷软件有限公司	3,250,072.82	2.31%
佛山市家家卫浴有限公司	3,165,222.22	2.25%
广东益华百货有限公司	2,362,995.73	1.68%
合计	18,803,835.51	13.35%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	19,364,449.98
权益法核算的长期股权投资收益	-30,001.15	
合计	-30,001.15	19,364,449.98

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
香港鼎捷软件有限公司	0.00	19,364,449.98	年度股利发放将于下半年进行
合计	0.00	19,364,449.98	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海鼎兹信息技术有限公司	-30,001.15		本年新成立
合计	-30,001.15	0.00	--

投资收益的说明

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	5,190,952.03	58,822,775.96
加：资产减值准备	20,566,363.37	10,870,883.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	715,387.06	1,658,178.72
无形资产摊销	558,709.89	555,376.56
长期待摊费用摊销	830,501.08	1,356,345.38
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）	74,758.12	28,758.32
投资损失（收益以“—”号填列）	30,001.15	-19,364,449.98
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,381,653.76	-1,721,330.95
存货的减少（增加以“—”号填列）	-932,984.59	942,767.73
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-80,383,237.37	-89,440,847.95
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-32,221,459.92	-5,968,406.40
经营活动产生的现金流量净额	-87,952,662.94	-42,259,948.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	618,510,313.20	130,634,467.18
减：现金等价物的期初余额	184,621,659.99	159,374,020.84
现金及现金等价物净增加额	433,888,653.21	-28,739,553.66

**7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况**

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

无				
---	--	--	--	--

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
无		

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-291,078.56	
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）	2,951,148.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-265,215.00	
减：所得税影响额	364,042.75	
少数股东权益影响额（税后）	-312.34	
合计	2,031,125.00	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

□ 适用 √ 不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

#### （1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	36,592,750.28	45,628,452.25	1,140,901,561.79	633,299,450.69
按国际会计准则调整的项目及金额				

#### （2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	36,592,750.28	45,628,452.25	1,140,901,561.79	633,299,450.69



按境外会计准则调整的项目及金额

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	4.12%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.90%	0.23	0.23

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 第八节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人孙蔼彬先生签名的2014年半年度报告文本原件；
- 2、载有公司法定代表人孙蔼彬先生、主管会计工作负责人陈建勇先生、会计机构负责人邱鸣女士签名并盖章的财务报告文本原件；
- 3、报告期内在中国证监会创业板指定信息披露网站披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

法定代表人:孙蔼彬  
鼎捷软件股份有限公司  
2014年8月22日