

珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司

2015 年半年度报告



2015 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。

公司负责人王耘、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)罗强武声明：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

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	6
第三节 董事会报告 .....	9
第四节 重要事项 .....	25
第五节 股份变动及股东情况 .....	30
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	35
第七节 财务报告 .....	37
第八节 备查文件目录 .....	117

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、世纪鼎利	指	珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司
鼎利发展	指	珠海鼎利通信科技发展有限公司，系公司全资子公司
贝软科技	指	广州市贝软电子科技有限公司，系公司全资子公司
香港鼎利	指	鼎利通信科技（香港）有限公司，系公司全资子公司
世源信通	指	北京世源信通科技有限公司，系公司全资子公司
贝讯通信	指	广州市贝讯通信技术有限公司，系公司全资子公司
鼎星众诚	指	北京鼎星众诚通信科技有限公司，系公司参股子公司
智翔信息	指	上海智翔信息科技发展有限公司，系公司全资子公司
上海智畅	指	上海智畅投资管理有限公司
高新投资	指	高新投资发展有限公司
南海创新	指	南海创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
点盛投资	指	北京点盛投资管理有限公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
上年同期	指	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
网络优化或网优	指	通过对网络的软件配置、系统参数进行调整，达到性能优化的一种技术服务
3G	指	第三代移动通信
4G	指	第四代移动通信
LTE	指	Long Term Evolution(长期演进)的英文缩写，是处于 3G 与 4G 之间的一个过渡技术
核心网	指	将业务提供者与接入网，或将接入网与其他接入网连接在一起的网路。移动核心网的主要作用是把无线网的呼叫请求或数据请求，接续到不同的网络上。
无线网	指	利用无线技术实现用户终端到交换节点之间的接入的网络，无线接入系统主要由控制器、操作维护中心、基站、固定用户单元和移动终端等几个部分组成。
传输网	指	传输电信号或光信号的网络，传输网络在整个电信网的体系中位于底层，负责传送/承载业务，属于基础网络。
信令	指	在通信网络中控制协调实际应用信息传输的信号。

基站	指	在无线电覆盖区内，通过移动通信交换中心，与移动电话终端之间进行信息传递的无线电收发信电台。
职业教育	指	对受教育者施以从事某种职业所必需的知识、技能，侧重于实践技能和实际工作能力的培养。一般认为，职业教育是与基础教育、高等教育和成人教育地位平行的四大教育类型之一
IT 职业教育	指	面向信息技术（Information technology）行业，培养实用型人才的职业教育
实训	指	职业技能实际训练的简称，即按照人才培养规律与目标，对学生进行职业技术应用能力训练的教学过程
实训基地	指	对学生进行实训的场所，实训基地分为校内实训基地和校外实训基地（通常通过校企合作建设成立）

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	世纪鼎利	股票代码	300050
公司的中文名称	珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	世纪鼎利		
公司的外文名称（如有）	Dingli Communications Corp., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DINGLICOMM		
公司的法定代表人	王耘		
注册地址	广东省珠海市港湾大道科技五路 8 号一层		
注册地址的邮政编码	519085		
办公地址	珠海市港湾大道科技五路 8 号一层		
办公地址的邮政编码	519085		
公司国际互联网网址	www.dinglicom.com		
电子信箱	IR@dinglicom.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	伍燕青	杨琴
联系地址	珠海市港湾大道科技五路 8 号一层	珠海市港湾大道科技五路 8 号一层
电话	0756-3626066	0756-3626066
传真	0756-3626065	0756-3626065
电子信箱	IR@dinglicom.com	IR@dinglicom.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	珠海市港湾大道科技五路 8 号，珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司董事会办公室

### 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）	319,026,414.93	187,292,652.91	70.34%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	41,888,925.45	16,428,762.37	154.97%
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）	38,535,770.32	14,432,169.55	167.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-13,307,966.59	22,837,566.85	-158.27%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0533	0.1057	-150.43%
基本每股收益（元/股）	0.17	0.08	112.50%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.08	112.50%
加权平均净资产收益率	2.12%	1.16%	0.96%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.95%	1.02%	0.93%
	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）	2,253,973,025.94	2,370,173,129.41	-4.90%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,991,538,339.88	1,959,171,959.30	1.65%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.9835	9.0702	-11.98%

## 五、非经常性损益项目及金额

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）	707,479.97	
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）	3,172,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,630.74	
减：所得税影响额	266,355.58	
少数股东权益影响额（税后）	343,000.00	
合计	3,353,155.13	--

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

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

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

### （1）经营管理风险

随着公司经营规模不断扩大，子公司数量增加，移动通信与IT职业教育“双主营”业务并行发展，对经营决策、流程制度梳理、业务项目实施、人力资源管理、风险控制等方面的管理要求越来越高。若公司的管理水平不能与时俱进，将不可避免地面临经营管理风险。为此，公司将不断优化组织架构，加强对中层及高层管理人员的培训，提高管理素质和决策能力，积极探索高效管控机制，最大限度的减少因管理失误造成的公司损失。

### （2）并购和业务整合风险

“通过资本运作，开展并购或其它投资方式实现外延式扩张”是公司既定的战略目标和方向，在具体的资本运作过程中，相关标的方是否属于“协同效应强、增长潜力大”，是否具备技术或市场方面优势，需要在大量调查、评估之后方能判断，相关交易视标的资产大小和运作方式能否获得股东大会审议通过，或者能否获得中国证监会的核准，均存在不确定性。另一方面，与标的公司在业务模式、运营管理等方面客观存在的差异，重组完成后众多方面需要融合，双方能否顺利整合并充分发挥出协同效应亦具有一定的不确定性。针对该风险，在进行并购重组过程中，公司将标的公司的诚信规范运作情况、管理团队与公司文化的契合度作为一项重要衡量标准，并且聘请经验丰富的顾问团队协助进行尽职调查、方案设计，力争减少并购后的经营风险和文化融合风险。同时，公司将进一步加强与子公司之间的业务整合，完善相互间的沟通、协作机制，充分调动各方积极性，确保各方业绩兑现。



## 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

报告期内，公司实现营业收入31,902.64万元，同比增长70.34%，实现营业利润3,573.06万元，同比增长232.01%，实现归属于母公司所有者净利润4,188.89万元，同比增长154.97%。实现经营活动产生的现金流量净额-1,330.80万元，同比下降158.27%。

业绩增长的主要原因：

(1) 报告期内，公司将收购的智翔信息经营业绩纳入合并报表，开启了公司通信服务和职业教育的双主业运营，职业教育业务增长强劲，使得公司营业收入及归属于母公司净利润同比实现较大增长。

(2) 随着4G网络牌照的全面发放和运营商对4G网络建设的持续投入，公司网络优化服务业务同比也实现了一定的增长。

(3) 公司通信服务业务自去年开始对部分产品线 and 运营架构进行了优化、调整，控制了公司研发和海外营销资源的投入，报告期内，公司通信服务业务期间费用同比大幅减少。

**报告期内，公司围绕2015年度经营计划开展各项工作：**

#### (1) 在技术和产品研发方面

报告期内，公司紧抓移动通信4G网络建设契机，加大营销力度，公司自主研发的TD-LTE维护相关仪表及自动路测前端设备在激烈的竞争中脱颖而出，分别成功中标中国移动“2015年TD-LTE维护相关仪表”、中国移动“2015年自动路测前端设备”集采项目，为公司成为中国移动各省分公司后续仪表采购项目的备选设备商创造条件。同时，根据客户在市场营销、行业拓展、通信安全等方面的实际需求，通过运用云计算、大数据管理和应用等多项信息技术的研究成果，公司推出的相关创新产品及服务也在多地得到应用和实施，并受到客户的充分肯定。

#### (2) 在网络优化服务方面

2015年上半年，通信服务事业部通过调整优化服务管理的结构和模式来落实执行服务业务“做大、做强、做厚”的策略。通过强化服务管理的业务拓展职能，以此作为公司服务业务销售的补充，协助其更好的捕捉及把握商机；加强区域服务执行力度，将区域客户的特点与服务执行灵活结合，进一步提高服务执行的效率以及客户的感知；同时，不断调整智能类产品的策略，以发挥技术团队更大的价值；以期通过服

务项目执行过程中相关的技术积累、能力积累，为未来服务业务的延伸发展做好准备。

### （3）在IT职业教育方面

报告期内，智翔信息的业务稳步发展，业务内容在现有产业外包的基础上，增加了与人力资源和社会保障部门等政府机构共同建设人才实训基地，技术方案也在以嵌入式、移动应用、通信为基础的实训基地解决方案上，逐步延伸至以工业4.0为基础的互联网+人才基地。

除了继有业务的拓展与合作，加强了对现有客户的深耕，推出了以“鼎利学院”为代表的院校深度合作模式，目前已和国内多所院校进行合作意向沟通，后续将努力推进相关合作意向的实施落地。同时，根据集团两翼齐飞的方针与策略，积极为学生的就业搭建产业平台，推出了符合国家战略的“工业4.0”和“互联网+”方向的高技能人才实训基地，对接就业保障部门和行业客户，形成城市级的行业人才供应链，以保障职业教育的前瞻性和领先性。目前已和国内多个创业基地、产业基地进行接洽与意向讨论，后续将大力推进相关意向的落地。

### （4）在内部管理方面

报告期内，为适应业务发展需要，公司结合实际情况对二级部门进行了重新定位、配置、整合及优化，同时，引入全新的OA开发平台，对各类业务流程进行调研、梳理及分析，使得新平台更贴近业务本身，能够更好地提升运行效率。此外，公司紧紧围绕“学习、服务、创新”企业文化理念，成功举办世纪鼎利第一届网优节，极大增强了网优员工的归属感；通过开展中基层管理人员360度考评、启动在珠海、北京、西安等地的基层项目经理系统培训班，不断提升公司中基层管理人员的综合水平、加强对中基层管理人员的培养，为公司未来发展提供强有力的人力支撑。

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	319,026,414.93	187,292,652.91	70.34%	主要系报告期将智翔信息经营业绩纳入合并报表，职业教育业务增长强劲及无线网络优化服务市场需求增长所致。
营业成本	176,761,923.02	108,455,463.82	62.98%	主要系报告期将智翔信息经营业绩纳入合并报表，营业收入增长带动成本增加所致。
销售费用	36,248,748.08	32,936,566.03	10.06%	主要系报告期将智翔信息经营业绩纳入合并报

				表影响所致。
管理费用	75,727,743.47	54,543,576.81	38.84%	主要系报告期将智翔信息经营业绩纳入合并报表影响所致。
财务费用	-17,658,639.91	-18,219,217.75	3.08%	主要系报告期将智翔信息经营业绩纳入合并报表影响所致。
所得税费用	4,102,642.57	924,756.98	343.65%	主要系报告期将智翔信息经营业绩纳入合并报表，公司营业利润同比增长所致。
研发投入	33,360,450.17	32,522,776.12	2.58%	主要系报告期将智翔信息经营业绩纳入合并报表影响所致。
经营活动产生的现金流量净额	-13,307,966.59	22,837,566.85	-158.27%	主要系报告期将智翔信息现金流纳入合并报表范围影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-129,907,570.55	-1,710,680.58	-7,493.91%	主要系报告期支付了现金对价部分的智翔信息股权收购款。
筹资活动产生的现金流量净额	-69,010,059.68	9,010,129.51	-865.92%	主要系报告期子公司智翔信息偿还银行贷款所致。
现金及现金等价物净增加额	-212,250,583.86	30,384,531.73	-798.55%	主要系报告期支付了现金对价部分的智翔信息股权收购款以及智翔信息偿还银行贷款所致。
应收账款	461,704,719.34	354,333,413.54	30.30%	主要系报告期公司营业收入增长所致。
应收利息	955,551.23	18,675,230.14	-94.88%	主要系报告期收到到期存款利息所致。
开发支出	5,771,224.88	18,080,554.28	-68.08%	主要系报告期公司资本化的研发支出转入无形资产所致。
应付账款	79,982,480.77	60,848,873.63	31.44%	主要系报告期收入增长带动应付账款增加所致。
应付股利		6,846,238.54	-100.00%	主要系报告期子公司贝讯通信支付了原自然人股东股利所致。

其他应付款	19,699,465.54	163,409,610.23	-87.94%	主要系报告期支付了现金对价部分的智翔信息股权收购款。
股本	249,457,233.00	216,000,000.00	15.49%	系公司收购智翔信息非公开发行股份33,457,233股于2015年1月12日经深圳证券交易所批准发行上市所致。
少数股东权益	4,400,716.65	1,871,308.30	135.17%	主要系报告期子公司少数股东投入资本所致。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入31,902.64万元，同比增长70.34%，营业收入大幅增长主要因素：

(1) 公司将收购的智翔信息经营业绩纳入合并报表，开启了公司通信服务和职业教育的双主业运营，职业教育业务增长强劲，使得公司营业收入及归属于母公司净利润同比实现较大增长。

(2) 随着4G网络牌照的全面发放和运营商对4G网络建设的持续投入，公司网络优化服务业务同比实现了一定的增长。

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

单位：元

分行业或分产品	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(%)
<b>分行业</b>						
通信服务行业	202,768,000.14	118,328,416.67	41.64%	8.34%	9.13%	-0.43%
职业教育行业	115,354,088.79	58,139,699.55	49.60%	70.16%	112.38%	-10.02%
<b>分产品</b>						
无线网络优化产品	59,234,660.32	12,700,316.32	78.56%	-13.46%	-30.44%	5.23%
其他网络优化产品	24,838,751.81	14,612,746.49	41.17%	19.32%	17.09%	1.12%
网络优化及技术服务收入	118,694,588.01	91,015,353.86	23.32%	21.24%	17.15%	2.68%
IT职业教育及实训系统平台	85,323,629.92	41,268,839.51	51.63%	134.79%	211.57%	-11.92%
IT职业教育及实训服务	30,030,458.87	16,870,860.04	43.82%	-4.52%	19.40%	-11.26%
合计	318,122,088.93	176,468,116.22	44.53%	24.78%	29.95%	-2.21%

注：上年同期合并损益表不包括智翔信息职业教育业务经营业绩，为保证主营业务分行业、分产品分析具有可比性，上表列示职业教育行业及产品的各项分析指标均以上年同期智翔信息职业教育业务相关数据为对比基数。

### 分行业说明：

1、通信服务行业：报告期内，公司通信服务行业实现营业收入20,276.80万元，同比增长8.34%，实现毛利8,443.96万元，同比增长7.24%，通信服务行业毛利率41.64%，同比减少0.43个百分点。随着4G网络牌照的全面发放和运营商对4G网络建设的持续投入，公司网络优化服务业务实现了一定的增长。

2、职业教育行业：报告期内，公司职业教育行业实现营业收入11,535.41万元，同比增长70.16%，实现毛利5,721.44万元，同比增长41.56%，职业教育行业毛利率49.60%，同比减少10.02个百分点。2015年上半年公司职业教育业务稳步发展，除了继续拓展新客户外，也加强了对现有客户的深耕，特别加强与院校的业务合作，推出了以鼎利学院为代表的院校深度合作模式，带动了院校类相关业务的发展，报告期内，职业教育业务收入增长主要来源于院校类实训系统平台和实训服务业务的增长。

### 分产品说明：

1、无线网络优化产品：报告期内，公司无线网络优化产品（包括传统路测系统、自动路测系统和便携式测试系统等）实现收入5,923.47万元，同比下降13.46%，实现毛利4,653.43万元，同比下降7.28%，毛利率78.56%，同比增加5.23个百分点。受电信运营商网络建设预算投入节奏变化影响，网络优化产品销售收入同比有所降低，但网络优化产品毛利率略有提升。

2、其他网络优化产品：报告期内，公司其他网络优化产品（包括感知类产品、信令测试、网管类等新产品）实现收入2,483.88万元，同比增长19.32%，实现毛利1,022.60万元，同比增长22.66%，毛利率41.17%，同比增长1.12个百分点。其他网络优化产品收入、毛利同比有所增长，具有一定的发展潜力。目前，对公司业绩贡献有限，还未能形成支柱产业。

3、网络优化及技术服务：报告期内，公司网络优化及技术服务实现收入11,869.46万元，同比增长21.24%，实现毛利2,767.92万元，同比增长36.95%，毛利率23.32%，同比增长2.68个百分点。随着4G网络覆盖区域的增大，运营商对网络优化服务需求也同步增长，报告期内公司传统的网络优化服务收入实现一定增长，毛利率同比略有提升。

4、IT职业教育及实训系统平台：报告期内，IT职业教育及实训系统平台实现收入8,532.37万元，同比增长134.79%，实现毛利4,405.48万元，同比增长90.76%，毛利率51.63%，同比下降11.92个百分点。系统平台业务收入的增长主要来源于院校类业务的大幅增长，院校类系统平台业务的毛利率水平同比基本持平。产业类系统平台业务的毛利率水平较上年同期比较降幅较大，拉低了系统平台业务整体毛利率水平。

5、IT职业教育及实训服务：报告期内，IT职业教育及实训服务业务实现收入3,003.05万元，同比下降4.52%，实现毛利1,315.96万元，同比下降24.04%，毛利率43.82%，同比下降11.26个百分点。教育及实

训服务业务收入同比下降主要由于产业类实训服务收入的下降，同时，公司为了维护产业关系和产业客户资源，增加了对产业类服务业务的投入，使得产业类实训服务业务毛利率有所降低。报告期，院校类实训服务业务收入增长较大，毛利率也相对稳定。

## (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

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						
无线网络优化产品	59,234,660.32	12,700,316.32	78.56%	-13.46%	-30.44%	5.23%
其他网络优化产品	24,838,751.81	14,612,746.49	41.17%	19.32%	17.09%	1.12%
网络优化及技术 服务收入	118,694,588.01	91,015,353.86	23.32%	21.24%	17.15%	2.68%
IT 职业教育及实训系统平台	85,323,629.92	41,268,839.51	51.63%	134.79%	211.57%	-11.92%
IT 职业教育及实训服务	30,030,458.87	16,870,860.04	43.82%	-4.52%	19.40%	-11.26%

## 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

主营业务或其结构发生重大变化的说明

本报告期，公司将收购的智翔信息经营业绩纳入合并报表，增加了职业教育业务，公司实现主营业务收入31,812.21万元，同比增长69.97%，实现毛利14,165.40万元，同比增长79.91%，其中通信服务业务实现营业收入20,367.23万元，实现毛利8,505.01万元，收入和毛利占主营业务比重分别为63.74%和59.61%；职业教育业务实现营业收入11,535.41万元，实现毛利5,721.44万元，收入和毛利占主营业务比重分别为36.26%和40.39%。

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

本报告期，公司新增加职业教育业务相关的产品和服务，其中IT职业教育及实训系统平台实现营业收

入8,532.36万元，实现毛利4,405.48万元，收入和毛利占主营业务比重分别为26.82%和31.10%，IT职业教育及实训服务实现营业收入3,003.05万元，实现毛利1,315.96万元，收入和毛利占主营业务比重分别为9.44%和9.29%。随着职业教育业务的发展，未来职业教育业务收入比重可能进一步提升。

## 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

本报告期，公司将收购的智翔信息经营业绩纳入合并报表。本报告期前五大供应商中有四家为教育业务相关的供应商，与通信服务业务相关的供应商为一家，符合目前公司运营的新特点，属于正常的业务变动，对未来公司经营不会产生重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

本报告期，公司将收购的智翔信息经营业绩纳入合并报表。本报告期前五大客户全部为与通信服务业务相关的客户，与一季度情况相比发生了些变化，但符合公司通信服务业务客户集中度高的特点，预计对未来公司经营不会产生重大影响。

## 6、主要参股公司分析

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
珠海鼎利通信科技发展有限公司	为系统设备厂商供应无线网络测试优化产品	570,281.47
广州市贝软电子科技有限公司	主要从事移动通信网络数据业务产品的研发工作	-595,468.54
鼎利通信科技（香港）有限公司	主要从事公司海外业务的拓展和营销服务	-821,398.52
北京世源信通科技有限公司	主要从事通信网络中 A、Abis 等接口的信令采集及分析系统的开发	-2,549,643.68
广州市贝讯通信技术有限公司	主要从事移动通信网络优化服务业务	7,125,118.78
北京鼎星众诚通信科技有限公司	计算机软件开发、系统集成及相关技术服务	-479,995.63
上海智翔信息科技发展有限公司	IT 职业教育实训系统的研发、销售和相关配套与衍生服务；IT 项目外包服务（产学结合）	19,601,556.84

## 7、重要研发项目的进展及影响

不适用

## 8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司未发生因技术升级换代、核心技术人员辞职等导致核心竞争力受到严重影响的情形。

## 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

### ● 移动通信行业的发展趋势及公司面临的市场格局

#### （1）移动通信行业的发展趋势

伴随4G建设全面提速，通信行业开始了面向移动互联网、大数据、云计算等发展潮流的全面转型。根据工信部总工程师、新闻发言人张峰在6月29日的提速降费新闻发布会上的介绍，2015年网络建设投资预计达到4350亿元，同比增长10%；到2015年底，中国电信将一共建设超46万个LTE基站；未来两年投资还将超过7000亿元。随着运营商聚焦存量经营、流量经营、集团客户经营定位的确立，流量业务、数字化服务业务的战略地位愈发清晰，运营商对网络运行效率、用户感知等要求将更高。加之4G发展的阶梯式特点以及4G技术本身高频特点，4G网优市场将较3G规模有较明显增长，整个网优行业景气度持续上行。同时，随着移动互联网、大数据、云计算技术的不断发展，通信行业开始了向发展产业互联网业务、为企业和政府用户提供软件+硬件的信息安全的解决方案、提供物联网以及云计算产品及服务等方面的转型，这些转型契合国家信息通信产业战略发展方向，具有极好的发展前景，将开辟全新的市场空间。

#### （2）公司面临的市场格局

随着此轮网络优化行业景气度的持续上行，行业市场格局也将迎来深刻改变。由于网络优化客户相对强势，因此，网优厂商对产业链上下游的定价权较弱，而人力成本上行与运营商产品服务价格下行的双重价格压力使得行业整体盈利能力逐步平滑，龙头厂商规模优势进一步凸显；行业内厂商为寻求长期发展，其外延并购节奏将明显加快，行业内较强企业将强者更强；此外，不断扩大的网络覆盖规模、愈发复杂的网络结构、不断变化的客户需求，给行业带来机会的同时也将使得网络优化难度加大，市场竞争将进一步加剧。公司将依托多年来在通信行业、信息技术领域积累的业务经验、技术优势和能力，不断优化、创新公司产品和服务，提升公司市场竞争力。

### ● IT职业教育行业的发展趋势及公司面临的市场格局

#### （1）IT职业教育行业的发展趋势

自2014年以来，国家对职业教育重视程度空前，并频出利好政策。6月29日提请全国人大常委会审议的全国人大常委会执法检查组《关于检查职业教育法实施情况报告》指出，我国已建成世界上规模最大职教体系，共有职业院校13300多所，在校生近3000万人，2006年—2013年，全国职业教育经费总投入由1141亿元增加到3450亿元，年均增长17.1%，财政性职业教育经费从525亿元增加到2543亿元，年均增长25.3%，



占职业教育总投入的比例从46%提高到74%。由此推知，经济发展对“技能型”人才呈现的刚性需求、频出的利好政策、职业教育的规模保障、稳步增长的资金投入将使职业教育市场持续升温。随着中国电子商务产业、移动互联产业的发展及云计算技术在全球范围内的推广，智能手机终端、移动应用、云管理、云物流、云手机等技术领域将产生巨大的人才缺口，IT职业教育将拥有海量市场空间并将占据职业教育细分领域强势增长点地位。职业教育受众为自我控制能力强、主动接受学习意愿高的成人，在线教育由于不受时间和地域限制并可以自行安排学习进度，因而步入“互联网+”时代的IT职业教育线上化趋势愈发明显。

## **(2) 公司面临的市场格局**

IT职业教育市场发展空间巨大，与此同时，职业教育市场还处于非常分散的状态，行业内竞争企业数量众多，竞争十分激烈，线下、线上以及线上线下结合多模式并存，共同分割职业教育市场。在IT职业教育领域，专业技术性强、技能门槛客观存在，有着“企业-学生-职业院校”等多方市场客户资源、具备“双师”资源优势、拥有产业端及职业教育端的跨行业经验的企业将具有更明显的市场优势。公司及全资子公司智翔信息已建立“产教一体”的创新教学模式，为IT职业教育受众提供最切合产业技能需求的教育资源和后续就业服务；通过梳理各自客户资源和市场渠道，对已有领域实现资源共享，对医疗、汽车、船舶、物联网等新兴产业信息化领域实现共同开发，充分利用双方的经验和实力，相信在IT职业教育市场中有望占据有利地位。

## **10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况**

报告期内，公司围绕董事会制定的年度经营目标，认真落实各项工作任务，在市场开发、并购投资、技术研发、财务管理、文化建设及人力资源发展等方面进行了重点规划，在全公司范围内倡导“学习、服务、创新”企业文化理念并将其贯穿于公司产品、技术、服务等业务活动的各个环节，有效提高公司整体运行效率；同时，不断加强内部管控，逐步建立健全与公司发展相适应的业务管理制度体系，有效提高公司整理管理水平。

## **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**

详见第二节“重大风险提示”。

## 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

单位：万元

募集资金总额	117,299.75
报告期投入募集资金总额	20,843.08
已累计投入募集资金总额	66,283.98
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	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可〔2009〕1446号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商平安证券有限责任公司采用公开发行方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票1,400万股，发行价为每股人民币88.00元，共计募集资金123,200.00万元，坐扣承销和保荐费用5,028.00万元后的募集资金为118,172.00万元，已由主承销商平安证券有限责任公司于2010年1月12日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用872.25万元后，公司本次募集资金净额为117,299.75万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2010〕3-3号）。</p> <p>截止2015年6月30日，公司累计使用募集资金66,283.98万元，累计产生利息净收入15,784.62万元，2014年度收到股权转让款700.00万元，当前余额67,500.39万元。尚未使用的募集资金余额与募集资金专户存放的资金期末余额相符。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

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											
无线网络测试系统技改及多接口分析优化管理	否	6,482.6	6,482.59		6,482.59	100.00%	2012年12月31日	3,122.73	28,800.13	是	否
移动通信无线网络运维项目	否	6,309.3	3,561.47		3,561.47	100.00%	2011年12月31日	133.71	7,655.87	是	否
新一代移动通信网络优化技术研发中	否	3,466.67	3,466.67		3,466.67	100.00%	2011年12月31日				

心建设项目							日				
补充流动资金	否	5,000	5,000		5,000	100.00%	2011年 12月31 日				
承诺投资项目小计	--	21,258.5 7	18,510.7 3		18,510.7 3	--	--	3,256.44	36,456	--	--
超募资金投向											
投资北京世源信通 科技有限公司	否	8,000	4,000		4,000	100.00%	2012年 07月31 日				否
投资广州市贝讯通 信技术有限公司	否	8,000	9,906.07		9,906.07	100.00%	2013年 07月31 日				否
投资广州市贝软电 子科技有限公司	否	560	560		560	100.00%	2010年 08月01 日				否
用户服务质量智能 感知系统研发项目	否	4,200	4,200		4,200	100.00%	2012年 07月30 日	149.00	1,255.84	是	否
LTE 网络测试系统 基础技术研究项目	否	1,043.1	1,043.1		1,043.1	100.00%	2012年 12月31 日				否
投资北京鼎元丰和 科技有限公司	否	700	700		700	100.00%	2011年 04月30 日				是
投资鼎利通信科技 (香港)有限公司	否	5,016	5,016		5,016	100.00%	2012年 12月31 日				否
收购瑞典 AmanziTelAB 公司	否	1,530	1,505		1,505	100.00%	2012年 04月30 日				是
投资上海智翔信息 科技股份有限公司	否	11,143.1 3	12,087.1 4	11,843.0 8	11,843.0 8	98.00%	2015年 01月31 日				否
补充流动资金	--	9,000. 00	9,000. 00	9,000. 00	9,000. 00	100.00 %	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	49,192.2 3	48,017.3 1	20,843.0 8	47,773.2 5	--	--	149.00	1,255.84	--	--
合计	--	70,450.8	66,528.0 4	20,843.0 8	66,283.9 8	--	--	3,405.44	37,711.8 4	--	--

未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	不适用
项目可行性发生重 大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司募集资金净额 117,299.75 万元，其中超募资金 96,041.18 万元，截至 2015 年 6 月 30 日，公司计划使用超募资金 48,017.31 万元，本期使用 20,843.08 万元。</p> <p>2010 年 7 月 7 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意公司使用超募资金 8,000 万元投资世源信通，后经 2012 年 3 月 27 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于变更“投资北京世源信通科技有限公司”实施方案暨关联交易的议案》，对于世源信通的收购项目总额由原来的预计投资额 8000 万元变更为 4000 万元，该项目已于 2012 年 7 月 31 日实施完毕。</p> <p>2010 年 7 月 7 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意公司使用超募资金 8,000 万元收购贝讯通信 51% 的股权，后经 2013 年 3 月 26 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过《关于使用部分超募资金收购广州市贝讯通信技术有限公司剩余 49% 股权的议案》，对于贝讯通信的收购项目总额变更为 9,906.07 万元，目前已使用 9,906.07 万元，持有贝讯通信 100% 股权，该项目实施完毕。</p> <p>2010 年 7 月 7 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意公司使用超募资金 560 万元收购贝软科技，目前已使用 560 万元。持有该公司 100% 股权，已于 2010 年 8 月 1 日实施完毕。</p> <p>2010 年 7 月 7 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意公司使用超募资金 4,200 万元投资于用户服务质量智能感知系统研发项目，目前已使用 4,200 万元。</p> <p>2010 年 7 月 7 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意公司使用超募资金 1,043.10 万元投资于 LTE 网络测试系统基础技术研究项目，目前已使用 1,043.10 万元。该项目已实施完毕。</p> <p>2011 年 1 月 28 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司使用超募资金对外投资设立控股子公司的议案》，同意公司使用超募资金 700 万元投资设立北京鼎元丰和科技有限公司，持有该公司 70% 股权，目前已使用 700 万元。2014 年 6 月 6 日第三届董事会第五次会议及 2014 年 6 月 23 日召开 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于出售控股子公司股权暨关联交易的议案》，公司以 770 万元价格将持有的北京鼎元丰和科技有限公司 70% 的股权出售给关联方曹继东，股权转让款已于 2014 年 7 月 17 日全部收到，并将其中 700 万元股权转让款转入公司募集资金专户。</p> <p>2011 年 5 月 9 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司使用超募资金对香港全资子公司增资，用于海外销售网络建设及海外市场开拓的议案》，同意公司使用超募资金 5,016 万元增资全资子公司鼎利通信科技(香港)有限公司用于海外营销网络建设，目前已使用 5,016 万元。</p> <p>2011 年 5 月 9 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司使用超募资金对香港全资</p>

	<p>子公司增资，用于收购瑞典 AmanziTelAB 公司的议案》，同意公司使用超募资金 1,530 万元增资全资子公司鼎利通信科技(香港)有限公司用于收购瑞典 AmanzitelAB,已使用 1,505 万元，2012 年 9 月鼎利通信科技(香港)有限公司以零对价方式收购瑞典 AmanziTelAB 公司剩余少数股权，对于瑞典 AmanziTelAB 公司收购项目总额变更为 1505 万元。2014 年 1 月 13 日公司第三届董事会第二次会议决议,公司以等值于人民币 1,270 万元的美元将所持有 AmanziTelAB 的 100.00%股权转让给 WinTech InternationalLimited。</p> <p>2014 年 7 月 28 日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金支付本次发行股份及支付现金购买资产现金对价的议案》，同意公司以发行股份及支付现金相结合的方式购买上海智翔信息科技股份有限公司 100%的股份，其中使用超募资金 11,143.13 万元用于支付现金对价，加上发行股份发生产生的各类中介机构费用 944.01 万元，总投资为 12,087.44 万元。目前已使用 11,843.08 万元。</p> <p>2015 年 1 月 12 日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 9,000 万元用于暂时补充公司流动资金。目前已使用 9,000 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	为了能充分发挥母公司和子公司的优势，加快无线网络测试系统技改及多接口分析优化管理项目的开发进度，确保本项目产品的技术领先优势，经 2010 年第一届董事会第十八次会议审议，决定将本项目的多接口数据分析优化及管理子系统的开发任务由公司的全资子公司贝软科技承担，工期为 12 个月。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	为了能充分发挥母公司和子公司的优势，加快无线网络测试系统技改及多接口分析优化管理项目的开发进度，确保本项目产品的技术领先优势，经 2010 年第一届董事会第十八次会议审议，决定将本项目的多接口数据分析优化及管理子系统的开发任务由公司的全资子公司贝软科技承担，工期为 12 个月。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	移动通信无线网络运维服务项目先期投入 458.22 万元，用于场地装修及租赁费、设备购置及安装；无线网络测试系统技改及多接口分析与优化管理系统项目先期投入 483.95 万元，用于购置生产设备、无形资产；新一代移动通信网络优化技术研发中心建设项目先期投入 51.63 万元，用于购置无形资产；募集项目的先期投入均由天健会计师事务所有限公司出具了天健审（2010）3-78 号鉴证报告。先期投入资金已在 2010 年度置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2015 年 1 月 12 日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 9,000 万元用于暂时补充公司流动资金。目前已使用 9,000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	移动通信无线网络运维项目经过二年的实施，项目规划已如期建设完成。截止 2011 年 12 月 31 日项目累计投入募集资金 3,561.47 万元.结余募投资金 2,747.83 万元.主要系随着 3G 网络建设的普及以

	及 LTE 网络发展日趋明朗,网络运维服务对于网络测试设备的需求发生了变化,使得设备投入资金有结余。截止 2015 年 6 月 30 日移动通信无线网络运维项目累计产生效益 7,655.87 万元,达到项目预期收益。
尚未使用的募集资金用途及去向	按相关规定,尚未使用的募集资金保留在董事会决定的账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	新一代移动通信网络优化技术研发中心建设项目经过二年半的建设,新一代研发中心大楼主体工程已于 2012 年 4 月达到预定可使用状态并投入使用,但工程还未办理竣工决算,后续还需要购置相关研发设备和附属工程建设。

### (3) 募集资金变更项目情况

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

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

不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

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

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

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

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

2015年1-9月，预计归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长150%-180%。

业绩增长主要原因：

1、上年末收购智翔信息公司后，公司开始涉足职业教育领域，开启了双主业经营，本报告期开始合并智翔信息公司的经营业绩，使得营业收入和净利润同比增加。

2、公司通信服务业务自去年开始对部分产品线和运营架构进行了优化、调整，控制了公司研发和海外营销资源的投入，报告期内，预计公司通信服务业务期间费用同比大幅减少。

#### 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

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

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

公司一直严格按照《公司章程》中关于现金分红政策和股东大会对利润分配方案的决议执行现金分红。报告期内，公司利润分配政策的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

2015年4月1日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《2014年度利润分配预案》：以现有总股本249,457,233股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），共计12,472,861.65元，剩余未分配利润结转以后年度。该分配预案已由2015年4月24日召开的2014年度股东大会审议通过。本次权益分派股权登记日为：2015年5月27日，除权除息日为：2015年5月28日，该方案已于2015年5月28日实施完毕。

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：	公司《2014年度利润分配预案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行，并经2014年度股东大会审议通过，符合公司章程的规定和股东大会决议的要求。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》明确规定了公司进行利润分配的原则、条件、决策程序、分红比例以及完善公司分红政策的监督约束机制等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的最新要求，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	公司《2014年度利润分配预案》已经第三届董事会第十次会

	议、第三届监事会第十次会议和 2014 年度股东大会审议通过，履行了相关决策程序，并于 2015 年 5 月 28 日完成了权益分派的实施。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事关于公司《2014 年度利润分配预案》的独立意见如下：董事会从公司的实际情况出发提出的分配预案，符合公司股东的利益，符合发展的需要，不存在损害投资者利益的情况。
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：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。
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：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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

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

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
黄海长	孙公司：北京瑞源芯科技有限公司70%股权	2015年1月31日	0	-11.82	出售北京瑞源芯科技有限公司减轻公司经营压力	1.90%	市场价	否	不适用	是	是		不适用

#### 3、企业合并情况

公司报告期末发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
珠海众意通信科技有限公司	公司实际控制人直系亲属控制的公司	购买服务	技术服务	市场价	30.90	30.9	1.08%	200	否	电汇	30.9		不适用
AmanziTel LTD(香港)	公司实际控制人直系亲属控制的公司	购买服务	技术服务	市场价	94.15	94.15	3.30%	300	否	电汇	94.15		不适用
合计				--	--	125.05	--	500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									
关联交易事项对公司利润的影响				无									

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

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

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

公司报告期不存在担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

不适用

### 4、其他重大合同

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

承诺来源	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					
		1、业绩承诺及补偿安排：智翔信息 2014 年度、2015 年度和 2016 年度经审计的扣除非经常性损益后的合并报表归属于母公司的净利润将分别不低于 5,170 万元、5,808 万元和 7,043 万元。如实际净利润低于上述承诺净利润的，则按照与公司签署的《业绩补偿协议》的规定进行补偿。	2014 年 07 月 28 日	自承诺日起至业绩补偿期满且出具《专项审核报告》之后。	

资产重组时所作承诺	公司持股 5%以上股东陈浩先生	2、股份限售承诺：(1) 本人通过本次交易获得的世纪鼎利增发股份自本次发行结束之日起 36 个月内, 将不通过任何方式转让。(2) 世纪鼎利将在 2016 年度届满后对该年末标的资产进行减值测试, 如本人所持有的本次发行股份的锁定期在标的资产的《减值测试报告》和《专项审核报告》公告日前届满的, 则锁定期自动顺延至该等报告公告日; 如根据前述报告存在需补偿股份的情形, 则需补偿股份的锁定期自动顺延至需补偿股份划转至世纪鼎利指定账户之日。(3) 本次发行结束后, 就本次交易本人获得的世纪鼎利增发股份因世纪鼎利发生除权除息事项而增加的股份, 亦遵守上述锁定期承诺。	2014 年 07 月 28 日	自新股发行结束之日起 36 个月内不得转让。	报告期内, 承诺方严格执行其承诺事项, 未有违反上述承诺的情况。
		3、关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺: 陈浩先生作出关于任职期限、避免同业竞争的承诺和关于减少及规范关联交易的承诺, 避免损害公司及股东的利益。	2014 年 07 月 28 日	任职期间及法定期限内	
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东和实际控制人叶滨先生、公司董事长王耘先生	关于 2009 年 7 月之前未缴存住房公积金的承诺: 若应有权部门的要求或决定, 公司需为职工补缴住房公积金、或公司因未为职工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失, 其愿在毋须公司支付对价的情况下承担所有相关的金钱赔偿责任。	2010 年 01 月 20 日	长期有效	报告期内, 各承诺方均严格执行其承诺事项, 未有违反上述承诺的情况。
		避免同业竞争的承诺: 公司控股股东和实际控制人叶滨先生、公司董事长王耘先生分别做出避免同业竞争的承诺, 避免同业竞争及损害公司及股东的利益。	2010 年 01 月 20 日	长期有效	
		其所持本公司股份锁定期限届满后 (叶滨先生、王耘先生于 2013 年 7 月 20 日限售期届满), 在其任职期间每年转让公司股份的比例不超过所持公司股份总数的百分之二十五, 离职后半年内, 不转让其所持有的本公司股份。	2010 年 01 月 20 日	任职期间及法定期限内	
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）	不适用
----------------------	-----

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

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

2014年7月28日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了关于公司进行发行股份及支付现金购买资产等相关议案，并经2014年8月14日召开的2014年第三次临时股东大会审议通过。公司以发行股份和支付现金的方式向陈浩等16名交易对方购买其持有的上海智翔信息科技股份有限公司100%的股份。标的资产的交易价格为62,500.00万元，其中以现金方式支付交易对价11,143.13万元，以发行股份方式发行33,457,233股支付剩余交易对价。2014年11月26日，公司接到中国证券监督管理委员会证监许可【2014】1226号《关于核准珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司向陈浩等发行股份购买资产的批复》。2014年12月26日，公司完成了智翔信息的股权过户手续及相关工商变更登记，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天健验〔2014〕3-95号”《验资报告》，对本次交易新增注册资本等情况进行了验证。截止报告期末，公司持有智翔信息100%股权，总股本增加至249,457,233股。相关公告内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	84,004,334	38.89%	33,457,233	0	0	1,213,048	34,670,281	118,674,615	47.57%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	1,783,324	0	0	0	1,783,324	1,783,324	0.71%
3、其他内资持股	84,004,334	38.89%	31,673,909	0	0	1,213,048	32,886,957	116,891,291	46.86%
其中：境内法人持股	0	0.00%	6,395,338	0	0	0	6,395,338	6,395,338	2.56%
境内自然人持股	84,004,334	38.89%	25,278,571	0	0	1,213,048	26,491,619	110,495,953	44.29%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	131,995,666	61.11%	0	0	0	-1,213,048	-1,213,048	130,782,618	52.43%
1、人民币普通股	131,995,666	61.11%	0	0	0	-1,213,048	-1,213,048	130,782,618	52.43%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	216,000,000	100.00%	33,457,233	0	0	0	33,457,233	249,457,233	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

根据公司2014年第三次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会《关于核准珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司向陈浩等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2014】1226号），公司向陈浩等16名交易对方购买其持有的上海智翔信息科技股份有限公司100%的股份事项已实施完毕，交易对价为62,500.00万元（其中以支付现金方式支付11,143.13万元，以发行股份方式发行33,457,233股支付剩余对价）。新增的33,457,233股已于2015年1月12日在深圳证券交易所上市，公司股本由216,000,000股增加至249,457,233股。

### 股份变动的原因

1、根据公司2014年第三次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会《关于核准珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司向陈浩等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2014】1226号），公司以发行股份和支付现金的方式向陈浩等16名交易对方购买其持有的上海智翔信息科技股份有限公司100%的股份。该事项已于2015年1月12日实施完毕，公司总股本变更为249,457,233股。

2、报告期内，公司无限售条件股份减少1,213,048股，主要原因为：

（1）新增限售股3,100,000股。2015年4月1日，公司原高管陈勇先生因工作安排原因辞去董事会秘书职务，其所持有公司1,240万股股份在离职后半年内全部锁定不得转让；

（2）新增流通股1,886,952股。贝讯通信五位自然人股东根据与公司签署的《股权转让协议》规定，2015年出售股份不超过所持公司股票总数的30%，2015年共解除限售股份530,280股，实际可上市流通数量为464,939股（详见公司于2015年1月20日发布的《关于其它限售股份上市流通公告》）；其余变动则由公司董事、监事和高级管理人员持有总股份的25%流通所致。

### 股份变动的批准情况

2014年7月28日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了关于发行股份及支付现金购买上海智翔信息科技股份有限公司100%股份的相关议案，并经2014年8月14日召开的2014年第三次临时股东大会审议通过。2014年11月26日，公司接到中国证券监督管理委员会《关于核准珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司向陈浩等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2014】1226号）。该事项已于2015年1月12日实施完毕，公司总股本变更为249,457,233股。

### 股份变动的过户情况

2014年12月26日，公司完成了智翔信息的股权过户手续及相关工商变更登记，并于2014年12月29日披露了《关于公司发行股份及支付现金购买资产之标的资产过户完成的公告》（具体详见2014年12月29日巨潮资讯网公告）；2014年12月31日，公司完成向陈浩等13名交易对方发行股份登记申请工作，并收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，确认公司本次非公开发行新股数量为33,457,233股（有限售条件的流通股），上市日为2015年1月12日（具体详见2015年1月9日巨潮资讯网披露的《发行股份及支付现金购买资产实施情况暨新增股份上市报告书》）。

### 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

报告期末总股本变更为249,457,233股，系公司收购智翔信息非公开发行股份33,457,233股，于2015年1月12日经深圳证券交易所批准上市所致。该事项无须对上一年度每股收益和稀释每股收益进行重新计算。上年末归属于公司普通股股东净资产包括了收购智翔信息非公开发行股份而产生的股本溢价和新增股本数据，股本33,457,233暂列入了其他资本公积。上年末归属于普通股股东的每股净资产如以调整后股本

249,457,233股进行计算，每股净资产为7.85元。本报告期末归属于普通股股东的每股净资产以股本

249,457,233股进行计算，每股净资产为7.98元。

#### 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

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
叶滨	49,125,000	0	0	49,125,000	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定。
王耘	21,375,000	1,350,000	0	20,025,000	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定。
陈勇	9,300,000	0	3,100,000	12,400,000	所持本公司股份自离职之日起六个月内全部予以锁定	2015-10-1
喻大发	2,160,000	0	0	2,160,000	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定。
陈红	787,500	52,500	0	735,000	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定。
许泽权	292,696	71,250	0	221,446	股权协议所作承诺、高管锁定	按照股权协议承诺今年可流通股数为所持公司股票总数的 30%，但同时任职公司高管，在任职期间所持公司股票按 75% 锁定。
卢俊强	275,127	117,912	0	157,215	股权协议所作承诺	自 2014 年 1 月 1 日起, 2014 年出售股份不超过所持公司股票总数的 30%，2015 年出售股份不超过所持公司股票总数的 30%，2016 年出售的股份不超过所持公司股票总数的 40%。
黄晓明	270,900	116,100	0	154,800		
陈桐伟	269,500	115,500	0	154,000		
陈建民	148,611	63,690	0	84,921		
陈浩	0	0	14,612,879	14,612,879	资产重组所作承诺	2018 年 1 月 12 日
张钦礼	0	0	4,082,024	4,082,024	资产重组所作承诺	2016 年 1 月 12 日
胡美珍	0	0	2,054,835	2,054,835	资产重组所作承诺	2016 年 1 月 12 日



牛雪松	0	0	1,838,869	1,838,869	资产重组所作承诺	2016 年 1 月 12 日
娄新力	0	0	747,212	747,212	资产重组所作承诺	2016 年 1 月 12 日
吕俊峰	0	0	698,644	698,644	资产重组所作承诺	2016 年 1 月 12 日
池红梅	0	0	698,644	698,644	资产重组所作承诺	2016 年 1 月 12 日
路林	0	0	448,327	448,327	资产重组所作承诺	2016 年 1 月 12 日
苗健	0	0	97,137	97,137	资产重组所作承诺	2016 年 1 月 12 日
上海智畅	0	0	5,682,009	5,682,009	资产重组所作承诺	2016 年 1 月 12 日
高新投资	0	0	1,783,324	1,783,324	资产重组所作承诺	2016 年 1 月 12 日
南海创新	0	0	445,831	445,831	资产重组所作承诺	2016 年 1 月 12 日
点盛投资	0	0	267,498	267,498	资产重组所作承诺	2016 年 1 月 12 日
合计	84,004,334	1,886,952	36,557,233	118,674,615	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	18,539							
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
叶滨	境内自然人	24.13%	60,200,000	-5,300,000	49,125,000	11,075,000	质押	8,968,700
王耘	境内自然人	10.70%	26,700,000	0	20,025,000	6,675,000		
陈浩	境内自然人	5.86%	14,612,879	14,612,879	14,612,879	0		
陈勇	境内自然人	4.97%	12,400,000	0	12,400,000	0		
曹继东	境内自然人	2.44%	6,088,600	-3,612,200	0	6,088,600		
上海智畅投资管理 有限公司	境内非国有法人	2.28%	5,682,009	5,682,009	5,682,009	0		
张钦礼	境内自然人	1.64%	4,082,024	4,082,024	4,082,024	0	质押	2,760,000
全国社保基金一 零三组合	基金、理财产品 等	1.40%	3,501,917	3,501,917	0	3,501,917		
宁波银行股份有 限公司—银华回 报灵活配置定期 开放混合型发起 式证券投资基金	基金、理财产品 等	0.97%	2,418,925	2,418,925	0	2,418,925		
喻大发	境内自然人	0.87%	2,160,000	-720,000	2,160,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股	不适用							

成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，股东喻大发是公司实际控制人、控股股东叶滨之妹叶蓉的丈夫，股东陈浩持有上海智畅投资管理有限公司 48.97% 的股权。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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
叶滨	11,075,000	人民币普通股	11,075,000
王耘	6,675,000	人民币普通股	6,675,000
曹继东	6,088,600	人民币普通股	6,088,600
全国社保基金一零三组合	3,501,917	人民币普通股	3,501,917
宁波银行股份有限公司—银华回报灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	2,418,925	人民币普通股	2,418,925
中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选股票型证券投资基金	1,489,900	人民币普通股	1,489,900
中国银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	1,402,516	人民币普通股	1,402,516
王周元	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
全国社保基金一一八组合	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	981,491	人民币普通股	981,491
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	前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

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授予限制性股票数量
叶滨	董事	现任	65,500,000	0	5,300,000	60,200,000	0	0	0	0
王耘	董事长	现任	26,700,000	0	0	26,700,000	0	0	0	0
喻大发	董事、总经理	现任	2,880,000	0	720,000	2,160,000	0	0	0	0
叶明	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
朱大年	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张英海	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
谢春璞	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郑欢雪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈勇	董事会秘书	离任	12,400,000	0	0	12,400,000	0	0	0	0
伍燕青	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈红	副总经理	现任	980,000	0	100,000	880,000	0	0	0	0
朱大年	副总经理、财务总监	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
罗强武	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘洪兴	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
许泽权	副总经理	现任	295,261	0	73,815	221,446	0	0	0	0
张天林	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张义泽	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨琴	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	108,755,261	0	6,193,815	102,561,446	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
叶明	董事	离职	2015 年 04 月 01 日	因工作安排原因辞职
朱大年	董事	被选举	2015 年 04 月 24 日	2015 年 4 月 24 日召开的 2014 年度股东大会审议通过了《关于选举公司董事的议案》，同意选举朱大年先生为公司第三届董事会董事。
陈勇	董事会秘书	离职	2015 年 04 月 01 日	因工作安排原因辞职
伍燕青	董事会秘书	聘任	2015 年 04 月 01 日	2015 年 4 月 1 日召开的第三届董事会第十次会议审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，同意聘任伍燕青女士为公司董事会秘书。
朱大年	副总经理、财务总监	离职	2015 年 04 月 01 日	因工作安排原因辞职
罗强武	财务总监	聘任	2015 年 04 月 01 日	2015 年 4 月 1 日召开的第三届董事会第十次会议审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，同意聘任罗强武先生为公司财务总监。

## 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：珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	850,852,587.80	1,063,246,683.66
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		345,200.00
应收账款	461,704,719.34	354,333,413.54
预付款项	11,483,133.44	11,236,562.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	955,551.23	18,675,230.14
应收股利		
其他应收款	22,848,315.37	27,224,256.04
买入返售金融资产		
存货	86,587,152.76	79,878,730.34

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		491,048.43
流动资产合计	1,434,431,459.94	1,555,431,125.05
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	9,000,000.00	9,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	5,000,000.00	
长期股权投资	4,719,197.26	4,954,370.74
投资性房地产	9,487,592.00	9,781,398.80
固定资产	117,568,820.85	112,969,717.80
在建工程	120,485,931.10	118,248,572.72
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	181,416,972.68	176,023,826.47
开发支出	5,771,224.88	18,080,554.28
商誉	347,719,569.97	347,719,569.97
长期待摊费用	5,668,945.85	6,990,377.74
递延所得税资产	12,703,311.41	10,973,615.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	819,541,566.00	814,742,004.36
资产总计	2,253,973,025.94	2,370,173,129.41
流动负债：		
短期借款	60,200,000.00	68,206,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	79,982,480.77	60,848,873.63
预收款项	24,269,105.89	25,621,559.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	34,079,133.51	43,033,477.52
应交税费	20,891,505.03	22,177,951.22
应付利息	310,693.67	432,766.28
应付股利		6,846,238.54
其他应付款	19,699,465.54	163,409,610.23
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	239,432,384.41	390,576,476.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	18,601,585.00	18,553,385.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,601,585.00	18,553,385.00
负债合计	258,033,969.41	409,129,861.81
所有者权益：		
股本	249,457,233.00	216,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,414,814,396.84	1,445,144,971.35
减：库存股		
其他综合收益	-3,502,807.33	-3,326,465.60
专项储备		
盈余公积	51,364,330.57	51,364,330.57
一般风险准备		
未分配利润	279,405,186.80	249,989,122.98
归属于母公司所有者权益合计	1,991,538,339.88	1,959,171,959.30
少数股东权益	4,400,716.65	1,871,308.30
所有者权益合计	1,995,939,056.53	1,961,043,267.60
负债和所有者权益总计	2,253,973,025.94	2,370,173,129.41

法定代表人：王耘

主管会计工作负责人：罗强武

会计机构负责人：罗强武

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	805,145,209.12	986,065,697.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		345,200.00
应收账款	242,448,487.55	226,630,698.36
预付款项	5,336,904.04	4,909,049.39
应收利息	955,551.23	18,675,230.14
应收股利		
其他应收款	7,425,015.42	4,703,149.25
存货	46,590,197.93	40,475,054.33
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	85,000,000.00	
流动资产合计	1,192,901,365.29	1,281,804,079.07



非流动资产：		
可供出售金融资产	9,000,000.00	9,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	38,000,000.00	38,000,000.00
长期股权投资	875,575,794.29	875,779,646.68
投资性房地产	9,487,592.00	9,781,398.80
固定资产	80,859,940.01	84,862,503.02
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	84,599,366.99	69,671,775.42
开发支出	4,887,624.88	27,257,880.75
商誉		
长期待摊费用	1,508,687.10	1,804,240.54
递延所得税资产	3,545,596.22	2,707,673.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,107,464,601.49	1,118,865,118.63
资产总计	2,300,365,966.78	2,400,669,197.70
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	94,264,486.39	97,018,914.49
预收款项	49,980,924.78	41,877,425.74
应付职工薪酬	28,683,620.37	32,437,777.00
应交税费	4,091,115.47	3,339,537.92
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,558,602.50	115,744,048.85
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	183,578,749.51	290,417,704.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,736,360.00	13,688,160.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,736,360.00	13,688,160.00
负债合计	197,315,109.51	304,105,864.00
所有者权益：		
股本	249,457,233.00	216,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,489,232,551.59	1,519,563,126.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	51,364,330.57	51,364,330.57
未分配利润	312,996,742.11	309,635,877.03
所有者权益合计	2,103,050,857.27	2,096,563,333.70
负债和所有者权益总计	2,300,365,966.78	2,400,669,197.70

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	319,026,414.93	187,292,652.91
其中：营业收入	319,026,414.93	187,292,652.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	283,874,858.71	177,234,691.43
其中：营业成本	176,761,923.02	108,455,463.82
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	2,518,925.03	1,081,270.86
销售费用	36,248,748.08	32,936,566.03
管理费用	75,727,743.47	54,543,576.81
财务费用	-17,658,639.91	-18,219,217.75
资产减值损失	10,276,159.02	-1,562,968.34
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）	579,081.62	703,930.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-203,852.39	-512,358.41
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,730,637.84	10,761,891.82
加：营业外收入	10,255,381.41	5,985,424.51
其中：非流动资产处置利得	80,101.56	66,026.43
减：营业外支出	216,312.37	264,595.17
其中：非流动资产处置损失	155,555.60	99,579.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,769,706.88	16,482,721.16
减：所得税费用	4,102,642.57	924,756.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,667,064.31	15,557,964.18
归属于母公司所有者的净利润	41,888,925.45	16,428,762.37

少数股东损益	-221,861.14	-870,798.19
六、其他综合收益的税后净额	-176,341.73	-142,829.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-176,341.73	-142,829.34
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-176,341.73	-142,829.34
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-176,341.73	-142,829.34
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	41,490,722.58	15,415,134.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,712,583.72	16,285,933.03
归属于少数股东的综合收益总额	-221,861.14	-870,798.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	0.08
（二）稀释每股收益	0.17	0.08

法定代表人：王耘

主管会计工作负责人：罗强武

会计机构负责人：罗强武

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	161,006,381.13	148,933,586.78
减：营业成本	100,280,416.60	99,291,429.61
营业税金及附加	689,046.97	926,769.43
销售费用	20,367,529.26	16,998,167.54
管理费用	43,285,442.56	35,441,515.71
财务费用	-18,828,934.15	-18,390,672.69
资产减值损失	4,649,860.73	-1,102,674.52
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）	-203,852.39	-512,358.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-203,852.39	-512,358.41
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,359,166.77	15,256,693.29
加：营业外收入	4,844,263.84	5,147,152.03
其中：非流动资产处置利得	23,730.50	66,026.43
减：营业外支出	207,626.70	246,489.05
其中：非流动资产处置损失	148,612.70	99,346.19
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,995,803.91	20,157,356.27
减：所得税费用	-837,922.80	-35,604.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,833,726.71	20,192,960.63
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	15,833,726.71	20,192,960.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.09
（二）稀释每股收益	0.06	0.09

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	232,160,278.32	206,295,546.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	6,858,892.34	4,882,141.92
收到其他与经营活动有关的现金	50,678,249.26	40,107,495.93
经营活动现金流入小计	289,697,419.92	251,285,184.31
购买商品、接受劳务支付的现金	97,586,916.42	63,836,989.51
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	100,240,635.80	85,888,594.63
支付的各项税费	26,620,463.09	16,879,974.39
支付其他与经营活动有关的现金	78,557,371.20	61,842,058.93
经营活动现金流出小计	303,005,386.51	228,447,617.46
经营活动产生的现金流量净额	-13,307,966.59	22,837,566.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,780.40	1,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-19,244.43	11,526,459.89
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	-10,464.03	11,528,059.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,466,306.53	13,238,740.47
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	111,430,799.99	
支付其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	
投资活动现金流出小计	129,897,106.52	13,238,740.47
投资活动产生的现金流量净额	-129,907,570.55	-1,710,680.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	130,000.00	35,000,000.00

筹资活动现金流入小计	130,000.00	35,000,000.00
偿还债务支付的现金	48,206,000.00	22,024,202.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,934,059.68	3,965,667.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,846,238.54	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	69,140,059.68	25,989,870.49
筹资活动产生的现金流量净额	-69,010,059.68	9,010,129.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24,987.04	247,515.95
五、现金及现金等价物净增加额	-212,250,583.86	30,384,531.73
加：期初现金及现金等价物余额	1,059,076,767.62	912,265,496.19
六、期末现金及现金等价物余额	846,826,183.76	942,650,027.92

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	164,886,076.69	163,473,259.94
收到的税费返还	3,715,956.33	4,864,866.64
收到其他与经营活动有关的现金	42,733,307.85	34,352,576.13
经营活动现金流入小计	211,335,340.87	202,690,702.71
购买商品、接受劳务支付的现金	58,955,183.36	71,751,848.99
支付给职工以及为职工支付的现金	63,607,580.43	47,508,290.99
支付的各项税费	12,378,084.65	13,949,246.49
支付其他与经营活动有关的现金	44,151,737.17	38,387,736.18
经营活动现金流出小计	179,092,585.61	171,597,122.65
经营活动产生的现金流量净额	32,242,755.26	31,093,580.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,330.40	



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	8,330.40	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,678,490.26	17,542,349.10
投资支付的现金	111,430,799.99	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	85,000,000.00	13,000,000.00
投资活动现金流出小计	201,109,290.25	30,542,349.10
投资活动产生的现金流量净额	-201,100,959.85	-30,542,349.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		35,000,000.00
筹资活动现金流入小计		35,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,918,586.05	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	11,918,586.05	
筹资活动产生的现金流量净额	-11,918,586.05	35,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-185.84	1,916.27
五、现金及现金等价物净增加额	-180,776,976.48	35,553,147.23
加：期初现金及现金等价物余额	983,760,281.56	881,744,532.32
六、期末现金及现金等价物余额	802,983,305.08	917,297,679.55

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	216,000,000.00				1,445,144,971.35		-3,326,465.60		51,364,330.57		249,989,122.98	1,871,308.30	1,961,043,267.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	216,000,000.00				1,445,144,971.35		-3,326,465.60		51,364,330.57		249,989,122.98	1,871,308.30	1,961,043,267.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,457,233.00				-30,330,574.51		-176,341.73				29,416,063.82	2,529,408.35	34,895,788.93
（一）综合收益总额							-176,341.73				41,888,925.45	-221,861.14	41,490,722.58
（二）所有者投入和减少资本	33,457,233.00				-30,330,574.51							2,751,269.49	5,877,927.98
1. 股东投入的普通股	33,457,233.00				-33,457,233.00							2,751,269.49	2,751,269.49
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					3,126,658.49								3,126,658.49
（三）利润分配											-12,472,861.63		-12,472,861.63
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											-12,472,861.63		-12,472,861.63
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	249,457,233.00				1,414,814,396.84		-3,502,807.33		51,364,330.57		279,405,186.80	4,400,716.65	1,995,939,056.53

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	216,000,000.00				941,016,505.80		-2,552,482.55		48,017,101.94		209,478,146.16	-3,133,996.73	1,408,825,274.62	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	216,000,000.00				941,016,505.80		-2,552,482.55		48,017,101.94		209,478,146.16	-3,133,996.73	1,408,825,274.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					504,128,465.55		-773,983.05		3,347,228.63		40,510,976.82	5,005,305.03	552,217,992.98
(一)综合收益总额							-773,983.05				43,858,205.45	-600,477.15	42,483,745.25
(二)所有者投入和减少资本					504,128,465.55							5,605,782.18	509,734,247.73
1. 股东投入的普通股					504,128,465.55								504,128,465.55
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												5,605,782.18	5,605,782.18
(三)利润分配									3,347,228.63		-3,347,228.63		
1. 提取盈余公积									3,347,228.63		-3,347,228.63		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	216,000,000.00				1,445,144,971.35		-3,326,465.60		51,364,330.57		249,989,122.98	1,871,308.30	1,961,043,267.60

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	216,000,000.00				1,519,563,126.10				51,364,330.57	309,635,877.03	2,096,563,333.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	216,000,000.00				1,519,563,126.10				51,364,330.57	309,635,877.03	2,096,563,333.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,457,233.00				-30,330,574.51					3,360,865.08	6,487,523.57
（一）综合收益总额										15,833,726.71	15,833,726.71
（二）所有者投入和减少资本	33,457,233.00				-30,330,574.51						3,126,658.49
1. 股东投入的普通股	33,457,233.00				-33,457,233.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					3,126,658.49						3,126,658.49

(三) 利润分配										-12,472,861.63	-12,472,861.63
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,472,861.63	-12,472,861.63
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	249,457,233.00				1,489,232,551.59				51,364,330.57	312,996,742.11	2,103,050,857.27

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	216,000,000.00				1,015,434,660.55				48,017,101.94	279,510,819.34	1,558,962,581.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	216,000,000.00				1,015,434,660.55				48,017,101.94	279,510,819.34	1,558,962,581.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”					504,128,465.55				3,347,228.63	30,125,057.69	537,600,751.87

号填列)												
(一) 综合收益总额										33,472,286.32	33,472,286.32	
(二) 所有者投入和减少资本					504,128,465.55						504,128,465.55	
1. 股东投入的普通股					504,128,465.55						504,128,465.55	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										3,347,228.63	-3,347,228.63	
1. 提取盈余公积										3,347,228.63	-3,347,228.63	
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	216,000,000.00				1,519,563,126.10					51,364,330.57	309,635,877.03	2,096,563,333.70

### 三、公司基本情况

珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系根据2007年11月19日公司股东会决议,由叶滨、王耘、陈勇、曹继东、李燕萍等19位自然人股东发起设立,于2007年12月12日在珠海市工商行政管理局登记注册,总部位于广东省珠海市。公司现持有注册号为440400000025810的企业法人营业执照,注册资本249,457,233.00元,股份总数249,457,233.00股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股118,674,615股,无限售条件的流通股份A股130,782,618股。公司股票已于2010年1月20日在深圳证券交易所挂牌交易。

自2014年12月起将智翔信息纳入合并报表范围,公司开启了通信服务与职业教育双主业运营。经营范围包括软件开发、系统集成、电力技术推广、技术服务;通信设备、仪器仪表、电子元件、电子产品的批发、零售;无线通信终端设备(含手机)的生产、研发及服务、集成电路设计与开发、商务信息咨询,企业投资咨询,企业管理咨询,人才供求信息的收集、整理、储存、发布和咨询服务,人才推荐,人才招聘,人才培训。主要产品或提供的劳务:提供移动通信网络优化方案综合服务,为电信运营商和电信设备供应商提供移动通信网络优化测试分析系统,为电信运营商提供“一站式”的移动通信网络服务,以及IT职业教育及实训系统平台、IT职业教育及实训服务。

本财务报表已经2015年8月7日第三届董事会第十三次会议批准对外报出。

本公司将子公司智翔信息投资设立的成都智汇工场信息科技有限公司纳入本期合并财务报表范围,具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司财务报表以持续经营为编制基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。



## 1、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)

放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

##### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 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；

- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额在 1,000,000.00 元以上(含)的款项, 且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12、存货****1. 存货的分类**

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

**2. 发出存货的计价方法**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**3. 存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资

产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产(不包含金融资产)划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

### 14、长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股



权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%
办公设备等其他	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## 17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18、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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
技术特许权	1-5
软件著作权	5-10
财务软件及其他	5-10

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段的支出，具有计划性和探索性特点，未来形成的结果具有重大不确定性。

开发阶段的支出，具有针对性和形成成果的可能性较大的特点，具有无形资产的确认条件。如果开发支出项目不能使以后会计期间受益，则将该项目的余额全部转入当期损益。

## 22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资

产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他

综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26、股份支付

不适用

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认： 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货

方； 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制； 3) 收入的金额能够可靠地计量； 4) 相关的经济利益很可能流入； 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法(除培训收入外)确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司产品销售收入确认是根据销售部门通过招投标获得客户的销售订单后，产品交付部根据合同约定的条款发货，技术部按照要求提供产品调试、试运行和验收等技术服务，客户验收后，销售部门与客户办理产品交接手续，获得产品验收报告，公司在取得用户验收报告后确认收入。

公司服务业务收入(除培训外)是依据完工百分比法确认：首先预计服务合同总成本(费用)，再根据合同实际发生的费用占预计费用的比例确认收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的则不确认收入。

公司培训服务业务收入是根据培训合同约定的服务期间和金额按照直线法确认收入。根据培训合同约定的服务期间和预计服务成本按照直线法结转劳务成本。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义

金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿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，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线将租金计入相关资产成本或当期损益，发生的初始直接费用直计入当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

不适用

#### (2) 重要会计估计变更

不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、17%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、16.5%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
广州市贝讯通信技术有限公司（以下简称贝讯公司）	15%



上海智翔信息科技发展有限公司	15%
深圳市飞天网景通讯有限公司	15%
上海动慧信息技术有限公司	12.5%
鼎利通信科技(香港)有限公司	16.5%
智翔(香港)信息科技有限公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

1. 2014年10月10日，本公司被广东省科学技术厅认定为高新技术企业(高新技术企业证书号：GR201444001350)，2014年-2016年按15%的税率计缴企业所得税。

2. 2014年10月10日，贝讯公司被广东省科学技术厅认定为高新技术企业(高新技术企业证书号：GR201444000443)，2014年-2016年按15%的税率计缴企业所得税。

3. 上海智翔公司于2013年取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书。根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，自获得高新技术企业认定后三年内（2013年-2015年）按15%的税率缴纳企业所得税。

4. 深圳市飞天网景通讯有限公司于2014年9月30日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，自获得高新技术企业认定后三年内(2014-2016年)，按15%的税率缴纳企业所得税。

5. 根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税〔2008〕10号)和财政部、国家税务总局、海关总署《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)有关规定，经认定为境内新办软件生产企业后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。上海动慧信息技术有限公司经沪地税闸六〔2014〕000001号《企业所得税优惠审批结通知书》规定，自2013年度至2014年度免征企业所得税，2015年度至2017年度减半缴纳企业所得税，即按照12.5%征收企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	607,930.54	97,530.16
银行存款	846,218,253.22	1,058,979,237.46

其他货币资金	4,026,404.04	4,169,916.04
合计	850,852,587.80	1,063,246,683.66
其中：存放在境外的款项总额	9,749,613.31	12,880,322.55

期末其他货币资金中4,026,404.04元系保函保证金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		345,200.00
合计		345,200.00

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	498,882,817.76	99.01%	37,178,098.42	7.45%	461,704,719.34	382,134,782.39	98.71%	27,801,368.85	7.28%	354,333,413.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,000,000.00	0.99%	5,000,000.00	100.00%	0.00	5,000,000.00	1.29%	5,000,000.00	100.00%	0.00
合计	503,882,817.76	100.00%	42,178,098.42	8.37%	461,704,719.34	387,134,782.39	100.00%	32,801,368.85	8.47%	354,333,413.54

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1年以内	353,311,329.17	17,665,566.45	5.00%
1年以内小计	353,311,329.17	17,665,566.45	5.00%
1至2年	109,767,775.66	10,976,777.57	10.00%
2至3年	32,319,272.18	6,463,854.46	20.00%
3至4年	2,105,610.30	842,244.12	40.00%
4至5年	745,873.15	596,698.52	80.00%
5年以上	632,957.30	632,957.30	100.00%
合计	498,882,817.76	37,178,098.42	

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,414,729.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
货款	38,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
福建中移通信技术工程有限公司	货款	2,000.00	款项未能收回	全额确认坏账准备	否
北京日讯在线科技有限公司	货款	36,000.00	款项未能收回	全额确认坏账准备	否
合计	--	38,000.00	--	--	--

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	17,723,400.36	3.52%	1,111,658.32
第二名	17,019,541.91	3.38%	1,115,405.97
第三名	15,823,000.00	3.14%	934,750.00
第四名	15,558,480.22	3.09%	851,960.70
第五名	11,272,288.60	2.24%	2,254,457.72
小计	77,396,711.09	15.36%	6,268,232.71

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,407,331.93	73.21%	7,780,521.17	69.24%
1 至 2 年	2,319,621.12	20.20%	2,484,706.91	22.11%
2 至 3 年	460,488.62	4.01%	623,158.05	5.55%
3 年以上	295,691.77	2.58%	348,176.77	3.10%
合计	11,483,133.44	--	11,236,562.90	--

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
第一名	1,814,942.88	15.81%
第二名	962,161.09	8.38%
第三名	949,652.12	8.27%
第四名	880,661.95	7.67%
第五名	852,985.22	7.43%
小计	5,460,403.26	47.55%

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	955,551.23	18,675,230.14
合计	955,551.23	18,675,230.14

#### 6、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,983,691.72	100.00%	4,135,376.35	15.33%	22,848,315.37	30,806,655.51	100.00%	3,582,399.47	11.63%	27,224,256.04
合计	26,983,691.72	100.00%	4,135,376.35	15.33%	22,848,315.37	30,806,655.51	100.00%	3,582,399.47	11.63%	27,224,256.04

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	14,275,639.74	713,781.99	5.00%
1 年以内小计	14,275,639.74	713,781.99	5.00%
1 至 2 年	2,873,120.69	287,312.07	10.00%
2 至 3 年	7,570,669.81	1,514,133.96	20.00%
3 至 4 年	757,894.69	303,157.88	40.00%
4 至 5 年	946,881.68	757,505.34	80.00%
5 年以上	559,485.11	559,485.11	100.00%
合计	26,983,691.72	4,135,376.35	

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

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 552,976.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	19,253,866.17	21,898,843.02
应收暂付款	3,613,140.47	7,376,702.14
其他	4,116,685.08	1,531,110.35
合计	26,983,691.72	30,806,655.51

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	项目保证金	5,532,000.00	2-3 年	20.50%	1,106,400.00
第二名	项目保证金	5,000,000.00	1 年以内	18.53%	250,000.00
第三名	项目保证金	1,400,000.00	1-2 年	5.19%	140,000.00
第四名	项目保证金	1,000,000.00	2-3 年	3.71%	200,000.00
第五名	投标保证金	700,000.00	1 年以内	2.59%	35,000.00
合计	--	13,632,000.00	--	50.52%	1,731,400.00

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,365,922.17		3,365,922.17	3,446,333.50		3,446,333.50
在产品	1,382,099.91		1,382,099.91	1,998,035.48		1,998,035.48
库存商品	74,511,322.06		74,511,322.06	71,704,381.98		71,704,381.98
周转材料	306,450.70		306,450.70	383,494.29		383,494.29
劳务成本	7,021,357.92		7,021,357.92	2,346,485.09		2,346,485.09
合计	86,587,152.76		86,587,152.76	79,878,730.34		79,878,730.34

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金		491,048.43
合计		491,048.43

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
按成本计量的	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
合计	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
南京云创存储科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00					9.00%	
合计	9,000,000.00			9,000,000.00					--	

## 10、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
项目保证金	5,000,000.00		5,000,000.00				
合计	5,000,000.00		5,000,000.00				--

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
北京鼎星众诚科技有限公司	4,954,370.74			-235,173.48						4,719,197.26	
小计	4,954,370.74			-235,173.48						4,719,197.26	
二、联营企业											
合计	4,954,370.74			-235,173.48						4,719,197.26	

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	13,056,584.57			13,056,584.57
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,056,584.57			13,056,584.57
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,275,185.77			3,275,185.77
2.本期增加金额	293,806.80			293,806.80
(1) 计提或摊销	293,806.80			293,806.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				



(2) 其他转出				
4.期末余额	3,568,992.57			3,568,992.57
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,487,592.00			9,487,592.00
2.期初账面价值	9,781,398.80			9,781,398.80

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	71,189,297.86		106,808,942.77	3,509,548.34	19,920,577.98	201,428,366.95
2.本期增加金额			19,119,460.99	545,632.06	264,995.40	19,930,088.45
(1) 购置			19,119,460.99	545,632.06	264,995.40	19,930,088.45
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			4,664,021.52	247,600.00	142,535.31	5,054,156.83
(1) 处置或报废			4,650,502.52	247,600.00	140,335.31	5,038,437.83

其他			13,519.00		2,200.00	15,719.00
4.期末余额	71,189,297.86		121,264,382.24	3,807,580.40	20,043,038.07	216,304,298.57
二、累计折旧						
1.期初余额	13,086,067.19		58,740,895.83	2,564,620.61	14,067,065.52	88,458,649.15
2.本期增加金额	1,753,425.99		7,535,695.10	270,835.00	1,073,005.83	10,632,961.92
(1) 计提	1,753,425.99		7,535,695.10	270,835.00	1,073,005.83	10,632,961.92
3.本期减少金额			3,210.06	227,319.74	125,603.55	356,133.35
(1) 处置或报废				227,319.74	125,324.91	352,644.65
(2) 处置企业减少					278.64	278.64
(3) 其他			3,210.06			3,210.06
4.期末余额	14,839,493.18		66,273,380.87	2,608,135.87	15,014,467.80	98,735,477.72
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	56,349,804.68		54,991,001.37	1,199,444.53	5,028,570.27	117,568,820.85
2.期初账面价值	58,103,230.67		48,068,046.94	944,927.73	5,853,512.46	112,969,717.80

## 14、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南通基地工程项目	120,109,566.34		120,109,566.34	117,273,556.57		117,273,556.57
其他	376,364.76		376,364.76	975,016.15		975,016.15
合计	120,485,931.10		120,485,931.10	118,248,572.72		118,248,572.72

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
南通基地工程项目	160,861,203.34	117,273,556.57	2,836,009.80				73.00%	73%	813,944.43	813,944.43		其他
合计	160,861,203.34	117,273,556.57	2,836,009.80				--	--	813,944.43	813,944.43		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	39,701,431.76	163,626,853.60	52,339,833.79	3,266,094.18	258,934,213.33
2.本期增加金额		19,087,316.49	5,883,945.26		24,971,261.75
(1) 购置		7,602,393.15	1,714,134.06		9,316,527.21

(2) 内部研发		11,484,923.34	4,169,811.20		15,654,734.54
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,190,318.86			1,190,318.86
(1) 处置					
(2) 出售企业减少		1,190,318.86			1,190,318.86
4.期末余额	39,701,431.76	181,523,851.23	58,223,779.05	3,266,094.18	282,715,156.22
二、累计摊销					
1.期初余额	2,162,657.08	55,689,834.71	23,495,375.49	1,562,519.58	82,910,386.86
2.本期增加金额	400,830.12	14,805,752.08	4,063,815.60	307,717.74	19,578,115.54
(1) 计提	400,830.12	14,805,752.08	4,063,815.60	307,717.74	19,578,115.54
3.本期减少金额		1,190,318.86			1,190,318.86
(1) 处置					
(2) 出售企业减少		1,190,318.86			1,190,318.86
4.期末余额	2,563,487.20	69,305,267.93	27,559,191.09	1,870,237.32	101,298,183.54
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	37,137,944.56	112,218,583.30	30,664,587.96	1,395,856.86	181,416,972.68

2.期初账面价值	37,538,774.68	107,937,018.89	28,844,458.30	1,703,574.60	176,023,826.47
----------	---------------	----------------	---------------	--------------	----------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 45.08%。

## 16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
《无线网络应用》课件研发	683,600.00						683,600.00	
《嵌入式Linux 应用与实践》课件研发	200,000.00						200,000.00	
基于 SAAS 的移动设备信息安全服务云创新应用项目	4,169,811.20				4,169,811.20			
LTE 空口监测仪开发	11,482,073.34	2,850.00			11,484,923.34			
空口基础数据分析系统	1,545,069.74	896,929.84					2,441,999.58	
基于云计算的应用系统		25,920.74					25,920.74	
基础业务分析及算法研究		382,183.09					382,183.09	
基础云平台研发		1,417,112.12					1,417,112.12	
核心网基础数据分析系统		545,442.25					545,442.25	
基于云计算的应用托管系统		62,608.21					62,608.21	
网络用户感知系统		12,358.89					12,358.89	
合计	18,080,554.2	3,345,405.14			15,654,734.5		5,771,224.88	

	8			4		
--	---	--	--	---	--	--

其他说明

项目名称	资本化开始时点	资本化的具体依据	截止期末的研发进度
LTE 空口监测仪开发	2013 年 1 月	获得 2 项著作权, 获得 3 项专利受理书, 一项正在受理	产品完成开发, 进入产品生命周期管理
基于云计算的应用系统	2013 年 8 月	获得 1 项著作权, 2 项专利正在受理	初步完成对云计算基础平台的集成支持, 支持 4G 网络信令分析优化, 产品处于改版升级外场测试验证阶段, 正式部署到客户系统环境, 进行商用宣传推广
《无线网络应用》课件	2013 年 2 月	技术特许权	已完成 1-10 章讲义, 已完成 1-25 项课程案例
《嵌入式 Linux 应用与实践》课件	2013 年 1 月	技术特许权	已完成全部课程讲义, 已完成 1-10 项课程案例
基于 SAAS 的移动设备信息安全服务云创新应用项目	2014 年 2 月	已申请发明专利 2 项, 获得软件著作权 7 项和外观专利 1 项。	以完成家企业和学校的创新应用
空口基础数据分析系统	2013 年 7 月	获得 1 项著作权, 2 项专利正在受理	完成 TDD-LTE/FDD-LTE 及其新技术支持工作, 产品处于改版升级外场测试验证阶段, 进行商用宣传推广
基础业务分析及算法研究	2013 年 7 月	2 项专利正在受理, 获得受理书	完成 TDD-LTE/FDD-LTE 及其新技术支持工作, 产品处于改版升级外场测试验证阶段, 进行商用宣传推广
基础云平台研发	2013 年 8 月	获得 2 项著作权, 3 项专利正在受理	完成技术升级, 提高数据挖掘性能, 提高系统处理能力、提高系统处理安全性及系统稳定性, 系统易用性提升, 目前处于版本外场运营实施阶段
核心网基础数据分析系统	2013 年 8 月	获得 1 项著作权, 2 项专利正在受理, 获得受理书	完成 TDD-LTE/FDD-LTE 及其新技术支持工作, 产品处于改版升级外场测试验证阶段, 进行商用宣传推广
基于云计算的应用托管系统	2015 年 1 月		基于基础云平台研发项目开发中公有云项目, 目前还在开发中
网络用户感知系统	2013 年 5 月	获得 1 项著作权, 2 项专利获得受理书	升级支持更多终端、系统版本, 升级支持 TDD-LTE/FDD-LTE, 初步完成 TDD-LTE/FDD-LTE 支持工作, 产品进行商用宣传推广扩大销售

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位: 元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
广州市贝讯通信技术有限公司	26,634,380.77					26,634,380.77
广州市贝软电子科技有限公司	5,364,268.29					5,364,268.29
上海智翔信息科技有限公司	315,720,920.91					315,720,920.91
合计	347,719,569.97					347,719,569.97

## (2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

通过测试包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行了减值测试，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合包括所分摊的商誉的账面价值与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失，但确认的各资产组或者资产组组合商誉减值损失不应超过其分摊的商誉金额，超过部分属于该资产组或者资产组组合的减值损失。

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,428,294.17	317,662.28	1,549,927.51		5,196,028.94
其他	562,083.57		89,166.66		472,916.91
合计	6,990,377.74	317,662.28	1,639,094.17		5,668,945.85

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,524,962.50	6,581,554.41	31,523,158.07	5,504,552.50
内部交易未实现利润	21,198,309.99	3,179,746.50	19,591,308.94	2,938,698.48
可抵扣亏损	9,263,889.44	1,958,982.16	9,202,914.44	2,300,728.61

其他	5,941,158.91	983,028.34	918,544.99	229,636.25
合计	78,928,320.84	12,703,311.41	61,235,926.44	10,973,615.84

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		12,703,311.41		10,973,615.84

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,186,070.45	6,981,646.07
可抵扣亏损	24,989,274.89	52,076,291.92
合计	26,175,345.34	59,057,937.99

## (5) 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	期末金额	期初金额	备注
2016年		54,336.12	
2017年	10,550,335.78	10,730,983.98	
2018年	11,798,001.45	39,338,243.33	
2019年	91,293.98	1,952,728.49	
2020年	2,549,643.68		
合计	24,989,274.89	52,076,291.92	--

## 20、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



质押借款	21,200,000.00	22,400,000.00
抵押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	14,000,000.00	20,806,000.00
合计	60,200,000.00	68,206,000.00

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品采购款	16,621,460.38	15,695,989.08
外包服务款	63,361,020.39	45,152,884.55
合计	79,982,480.77	60,848,873.63

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	24,269,105.89	25,621,559.39
合计	24,269,105.89	25,621,559.39

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,033,477.52	81,107,851.02	90,062,195.03	34,079,133.51
合计	43,033,477.52	81,107,851.02	90,062,195.03	34,079,133.51

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	42,375,356.49	71,080,823.44	80,175,375.73	33,280,804.20

2、职工福利费		197,901.01	197,901.01	
3、社会保险费	389,138.42	5,658,808.09	5,843,588.75	204,357.76
其中：医疗保险费	125,901.64	1,879,333.02	1,934,086.65	71,148.01
工伤保险费	6,288.29	76,673.37	78,930.84	4,030.82
生育保险费	10,774.26	125,386.53	130,421.85	5,738.94
失业保险费	15,106.76	262,883.56	268,679.35	9,310.97
基本养老保险费	231,067.47	3,314,531.60	3,431,470.05	114,129.02
4、住房公积金	254,540.61	3,262,336.57	2,937,347.63	579,529.55
5、工会经费和职工教育经费		736,605.92	736,605.92	
8、因解除劳动关系给予的补偿	14,442.00	170,680.83	170,680.83	14,442.00
9、其他		695.16	695.16	
合计	43,033,477.52	81,107,851.02	90,062,195.03	34,079,133.51

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,527,985.60	17,234,402.82
营业税	235,428.28	801,343.20
企业所得税	-1,980,289.86	784,815.23
个人所得税	1,133,247.43	1,079,955.78
城市维护建设税	809,121.52	1,164,700.57
土地使用税	101,475.27	101,475.27
教育费附加	560,853.70	832,211.95
其他	503,683.09	179,046.40
合计	20,891,505.03	22,177,951.22

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	111,722.67	263,662.28
其他	198,971.00	169,104.00
合计	310,693.67	432,766.28

**26、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
少数股东股利		6,846,238.54
合计		6,846,238.54

**27、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	1,383,836.40	3,625,631.99
应付业务款		623,993.90
应付员工款项	3,434,700.68	6,363,025.69
股权收购款		111,431,300.00
关联方往来	6,083,532.95	40,200,000.00
其他	8,797,395.51	1,165,658.65
合计	19,699,465.54	163,409,610.23

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

不适用

**28、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,553,385.00	48,200.00		18,601,585.00	预先拨付
合计	18,553,385.00	48,200.00		18,601,585.00	--

涉及政府补助的项目：

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
LTE 空中接口监测仪研发国家专项	3,170,260.00				3,170,260.00	与收益相关
"新一代宽带无	3,710,000.00				3,710,000.00	与收益相关

线移动通信网"项目						
LTE 研发和产业化项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
便携式智能感知系统	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
LTE 空口监测仪研发和产业化	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
移动电话用户感知优化系统	560,000.00				560,000.00	与收益相关
TD-SCDMA 增强技术路测仪研究和产业化项目	300,000.00				300,000.00	与收益相关
面向 TD-LTE 国际化测试验证平台	433,800.00	48,200.00			482,000.00	与收益相关
LTE-advanced 公共测试验证平台构建	1,074,100.00				1,074,100.00	与收益相关
广州市科技小巨人项目	600,000.00				600,000.00	与收益相关
贝讯研发费用补贴	835,225.00				835,225.00	与收益相关
智翔移动通讯人才实训平台	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
面向人才云管理的智能综合实训平台(科技型中小企业技术创新资金)	70,000.00				70,000.00	与收益相关
基于紫蜂(Zigbee)技术的智能无线传感器网络系统	150,000.00				150,000.00	与收益相关
基于 XUPV2P 硬件平台的视频解码器	200,000.00				200,000.00	与收益相关
基于可穿戴设备的健康管理平台	450,000.00				450,000.00	与收益相关
合计	18,553,385.00	48,200.00			18,601,585.00	--

**29、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	216,000,000.00	33,457,233.00				33,457,233.00	249,457,233.00

**30、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,411,687,738.35			1,411,687,738.35
其他资本公积	33,457,233.00	3,126,658.49	33,457,233.00	3,126,658.49
合计	1,445,144,971.35	3,126,658.49	33,457,233.00	1,414,814,396.84

**31、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,326,465.60	-176,341.73			-176,341.73		-3,502,807.33
外币财务报表折算差额	-3,326,465.60	-176,341.73			-176,341.73		-3,502,807.33
其他综合收益合计	-3,326,465.60	-176,341.73			-176,341.73		-3,502,807.33

**32、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,364,330.57			51,364,330.57
合计	51,364,330.57			51,364,330.57

**33、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	249,989,122.98	209,478,146.16
调整后期初未分配利润	249,989,122.98	209,478,146.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,888,925.45	16,428,762.37
转作股本的普通股股利	12,472,861.63	
期末未分配利润	279,405,186.80	225,906,908.53

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	318,122,088.93	176,468,116.22	187,162,440.91	108,426,801.28
其他业务	904,326.00	293,806.80	130,212.00	28,662.54
合计	319,026,414.93	176,761,923.02	187,292,652.91	108,455,463.82

### 35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	435,184.40	630.00
城市维护建设税	1,168,461.54	630,759.17
教育费附加	833,503.21	449,881.69
其他	81,775.88	
合计	2,518,925.03	1,081,270.86

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	18,106,287.98	14,952,094.05
办公差旅费	2,390,355.76	5,083,075.28
物业水电维修费	1,326,363.31	265,101.52
业务宣传费	145,517.00	325,622.60
技术服务	47,169.81	1,813,159.26
业务招待费	1,047,890.06	3,261,947.68
售前支持费	7,449,350.03	4,715,682.30

其他	5,735,814.13	2,519,883.34
合计	36,248,748.08	32,936,566.03

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	14,385,623.77	9,302,474.24
办公费差旅费	2,094,038.87	1,498,474.54
房租水电物业费	2,347,807.23	1,750,077.97
研发费用	30,015,045.03	21,440,400.10
业务招待费	587,677.57	192,351.89
中介咨询会议费	1,802,541.18	1,947,675.71
折旧摊销	20,090,857.86	15,093,431.98
税金	638,819.39	482,547.48
其他	3,765,332.57	2,836,142.90
合计	75,727,743.47	54,543,576.81

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-17,835,527.25	-18,414,876.03
手续费	110,835.48	117,154.09
汇兑损失	66,051.86	78,504.19
合计	-17,658,639.91	-18,219,217.75

### 39、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	10,276,159.02	-1,562,968.34
合计	10,276,159.02	-1,562,968.34

### 40、投资收益

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	-203,852.39	-512,358.41
处置长期股权投资产生的投资收益	782,934.01	1,216,288.75
合计	579,081.62	703,930.34

#### 41、营业外收入

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	80,101.56	66,026.43	80,101.56
其中：固定资产处置利得	80,101.56	66,026.43	80,101.56
政府补助	10,031,892.34	5,647,521.12	3,172,400.00
其他	143,387.51	271,876.96	143,387.51
合计	10,255,381.41	5,985,424.51	4,116,889.07

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策	6,859,492.34	4,864,866.64	与收益相关
基于 SaaS 的移动设备信息安全服务云创新应用项目专项资金	1,510,000.00		与收益相关
吉林市 2014 年度服务业发展引导资金	700,000.00		与收益相关
2013 年度珠海市企业研究开发费补助	962,400.00		与收益相关
粤财工【2009】119 号软交换信令项目		400,000.00	与收益相关
科工贸信【2012】1145 号 2013 年 1-7 月珠海市扩大进口专项配套资金		210,000.00	与收益相关
穗开科资【2014】294 号 创新基金区配套		22,500.00	与收益相关
珠府【2012】128 号 2011 年珠海市科学技术奖		145,400.00	与收益相关
2012 年下半年促进进口贴息奖金		4,754.48	与收益相关



合计	10,031,892.34	5,647,521.12	--
----	---------------	--------------	----

## 42、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	155,555.60	99,579.93	155,555.60
其中：固定资产处置损失	155,555.60	99,579.93	155,555.60
对外捐赠	59,014.00	136,200.00	59,014.00
其他	1,742.77	25,686.76	1,742.77
罚款支出		3,128.48	
合计	216,312.37	264,595.17	216,312.37

## 43、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,115,203.33	1,127,703.91
递延所得税费用	-1,012,560.76	-202,946.93
合计	4,102,642.57	924,756.98

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	45,769,706.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,865,456.03
子公司适用不同税率的影响	1,018,938.81
调整以前期间所得税的影响	0
非应税收入的影响	-526,815.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	922,343.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,148,830.70
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	-1,012,560.76
所得税费用	4,102,642.57

**44、其他综合收益**

详见附注资产负债表项目注释其他综合收益之说明。

**45、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	36,876,993.70	33,729,713.02
收到政府补助及财政拨款	2,473,600.00	442,721.44
收回员工差旅费借款	11,327,655.56	5,935,061.47
合计	50,678,249.26	40,107,495.93

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公差旅费	29,711,423.07	28,686,531.62
业务招待费	848,998.03	3,327,368.58
科研及技术服务费	4,004,084.35	8,540,014.23
房租水电	1,833,298.23	1,728,241.46
运输邮寄费	147,456.82	1,470,356.77
中介咨询服务费	8,247,310.75	1,100,689.15
广告宣传费	188,609.60	318,720.90
其他销售及管理费用	15,160,992.60	3,979,320.65
其他及往来	18,415,197.75	12,690,815.57
合计	78,557,371.20	61,842,058.93

**(3) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
长期保证金	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资性保函保证金		35,000,000.00
其他	130,000.00	
合计	130,000.00	35,000,000.00

## 46、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	41,667,064.31	15,557,964.18
加：资产减值准备	10,276,159.02	-1,562,968.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,632,961.92	9,012,543.05
无形资产摊销	19,578,115.54	14,965,469.16
长期待摊费用摊销	1,639,094.17	385,049.14
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）	75,966.29	-1,169,097.21
财务费用（收益以“-”号填列）	1,222,296.32	132,536.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-579,081.62	-703,930.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,729,695.57	-201,244.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-1,702.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,708,422.42	-11,184,440.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,962,167.35	14,234,265.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,579,742.80	-16,626,876.77
经营活动产生的现金流量净额	-13,307,966.59	22,837,566.85
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	846,826,183.76	942,650,027.92

减：现金的期初余额	1,059,076,767.62	912,265,496.19
现金及现金等价物净增加额	-212,250,583.86	30,384,531.73

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	111,430,799.99
其中：	--
上海智翔信息科技发展有限公司	111,430,799.99
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	111,430,799.99

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
北京瑞源芯科技有限公司	0.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	19,244.43
其中：	--
北京瑞源芯科技有限公司	19,244.43
处置子公司收到的现金净额	-19,244.43

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	846,826,183.76	1,059,076,767.62
其中：库存现金	80,340.65	97,530.16
可随时用于支付的银行存款	846,745,843.11	1,058,979,237.46
三、期末现金及现金等价物余额	846,826,183.76	1,059,076,767.62

其他说明：

期末其他货币资金4,026,404.04元，均为保函保证金，使用受限。

期初其他货币资金4,169,916.04元，均为保函保证金，使用受限。

**47、所有者权益变动表项目注释**

不适用

**48、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,026,404.04	保证金
应收账款	11,787,500.00	质押借款
在建工程	88,825,395.94	抵押借款
无形资产	30,235,406.96	抵押借款
合计	134,874,706.94	--

**49、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,315,943.99	6.1038	8,032,211.55
欧元	11,127.08	6.7824	75,468.41
港币	890,294.14	0.7886	702,085.96
应收账款			
其中：美元	2,046,774.54	6.1038	12,493,028.75
应付账款			
其中：美元	124,227.20	6.1038	758,253.51

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

公司子公司香港鼎利经营地为香港，记账本位币为港币，报告期内记账本位币未发生变化。

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京瑞源芯科技有限公司	0.00	70.00%	现金出售	2015年01月31日	2015年1月办理了相关的财产权交接手续	782,934.01	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期公司子公司智翔信息投资设立成都智汇工场信息科技有限公司，于2015年6月办妥工商设立登记手续，并取得注册号为的《企业法人营业执照》。该公司注册资本人民币3,000,000元。公司出资人民币1,530,000元，占其注册资本的51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
鼎利通信科技(香港)有限公司	香港	香港	软件业	100.00%		设立
珠海鼎利通信科技发展有限公司	珠海	珠海	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京世源信通科技有限公司	北京	北京	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
广州市贝讯通信技术有限公司	广州	广州	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
广州市贝软电子科技有限公司	广州	广州	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海智翔信息科技发展有限公司	上海	上海	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并

#### (2) 重要的非全资子公司

不适用

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京鼎星众诚科	北京	北京	软件业	50.00%		权益法核算

技有限公司						
-------	--	--	--	--	--	--

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

不适用

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,719,197.26	4,954,370.74
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-239,997.82	-202,978.09
--综合收益总额	-239,997.82	-202,978.09
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

不适用

**十、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。



### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2015年6月30日，本公司应收账款15.36%(2014年12月31日：9.82%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

#### 2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收出口退税款、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据					
小 计					

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	345,200.00				345,200.00
小 计	345,200.00				345,200.00

### （二）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用银行借款融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资

金需求和资本开支。

#### 金融工具按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	60,200,000.00	61,253,812.41	61,253,812.41		
应付账款	79,982,480.77	79,982,480.77	79,982,480.77		
其他应付款	19,699,465.54	19,699,465.54	19,699,465.54		
应付利息	310,693.67	310,693.67	310,693.67		
应付股利	0	0	0		
小 计	160,192,639.98				

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	68,206,000.00	71,303,026.99	71,303,026.99		
应付账款	60,848,873.63	60,848,873.63	60,848,873.63		
其他应付款	163,409,610.23	163,409,610.23	163,409,610.23		
应付利息	432,766.28	432,766.28	432,766.28		
应付股利	6,846,238.54	6,846,238.54	6,846,238.54		
小 计	299,743,488.68	302,840,515.67	302,840,515.67		

#### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币60,200,000.00元(2014年12月31日：人民币68,206,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

##### 2. 外汇风险

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

## 2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京鼎星众诚科技有限公司	合营企业

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Win Tech International Limited	公司实际控制人直系亲属控制的公司
珠海众意通信科技有限公司	公司实际控制人直系亲属控制的公司
AmanziTel LTD(香港)	公司实际控制人直系亲属控制的公司
陈浩	参股股东
上海智畅投资管理有限公司	参股股东控制的公司
南京云创存储科技有限公司	本公司的参股公司

## 4、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
珠海众意通信科技有限公司	技术服务	309,000.00	2,000,000.00	否	0.00
AmanziTel LTD(香港)	采购软件	941,485.57	3,000,000.00	否	103,590.92

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

**(3) 关联租赁情况**

不适用

**(4) 关联担保情况**

不适用

**(5) 关联方资金拆借**

不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

不适用

**(8) 其他关联交易**

不适用

**5、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

不适用

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京鼎星众诚科技有限公司	240,000.00	240,000.00
其他应付款	陈浩	0.00	102,200,000.00
其他应付款	上海智畅投资管理有限公司	500.01	3,391,900.00
应付账款	珠海众意通信科技有限公司	220,218.60	0.00
应付账款	AmanziTel LTD(香港)	758,079.29	0.00

**6、关联方承诺**

不适用

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

##### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照销售规模比例在不同的分部之间分配。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	通信服务行业	职业教育行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	202,768,000.14	115,354,088.79	-120,727.78	318,001,361.15
主营业务成本	176,468,116.22	58,139,699.55	-120,727.78	234,487,087.99

资产总额	2,092,176,542.15	511,546,037.49	-349,749,553.70	2,253,973,025.94
负债总额	119,989,137.55	225,192,262.41	-87,147,430.55	258,033,969.41

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

不适用

(4) 其他说明

不适用

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	264,872,302.73	100.00%	22,423,815.18	8.47%	242,448,487.55	244,681,854.51	100.00%	18,051,156.15	7.38%	226,630,698.36
合计	264,872,302.73	100.00%	22,423,815.18	8.47%	242,448,487.55	244,681,854.51	100.00%	18,051,156.15	7.38%	226,630,698.36

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	143,578,741.93	7,178,937.10	5.00%
1 年以内小计	143,578,741.93	7,178,937.10	5.00%
1 至 2 年	98,211,969.29	9,821,196.93	10.00%

2至3年	20,546,978.66	4,109,395.73	20.00%
3至4年	1,952,879.05	781,151.62	40.00%
4至5年	243,000.00	194,400.00	80.00%
5年以上	338,733.80	338,733.80	100.00%
合计	264,872,302.73	22,423,815.18	

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,410,659.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	38,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
福建中移通信技术工程有限公司	货款	2,000.00	款项未能收回	全额确认坏账准备	否
北京日讯在线科技有限公司	货款	36,000.00	款项未能收回	全额确认坏账准备	否
合计	--	38,000.00	--	--	--

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	17,723,400.36	6.69%	1,111,658.32
第二名	15,558,480.22	5.87%	851,960.70
第三名	11,272,288.60	4.26%	2,254,457.72
第四名	9,427,026.42	3.56%	757,259.18
第五名	7,490,876.01	2.83%	691,997.98
小计	61,472,071.61	23.21%	5,667,333.90

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,638,508.38	100.00%	1,213,492.96	14.05%	7,425,015.42	5,677,440.51	100.00%	974,291.26	17.16%	4,703,149.25
合计	8,638,508.38	100.00%	1,213,492.96	14.05%	7,425,015.42	5,677,440.51	100.00%	974,291.26	17.16%	4,703,149.25

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	7,243,038.95	362,151.95	5.00%
1年以内小计	7,243,038.95	362,151.95	5.00%
1至2年	404,988.90	40,498.89	10.00%
2至3年	91,099.14	18,219.83	20.00%
3至4年	88,199.60	35,279.84	40.00%
4至5年	269,196.68	215,357.34	80.00%
5年以上	541,985.11	541,985.11	100.00%
合计	8,638,508.38	1,213,492.96	

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

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 239,201.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,451,456.20	2,385,633.16
应收暂付款	2,488,573.63	3,238,021.35
其他	698,478.55	53,786.00
合计	8,638,508.38	5,677,440.51

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	700,000.00	1 年以内	8.10%	35,000.00
第二名	保证金	492,400.00	1 年以内	5.70%	24,620.00
第三名	保证金	323,154.00	1 年以内	3.74%	16,157.70
第四名	保证金	280,777.70	1 年以内	3.25%	14,038.89
第五名	保证金	255,000.00	1 年以内、1-2 年	2.95%	13,000.00
合计	--	2,051,331.70	--	23.75%	102,816.59

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	871,013,394.42		871,013,394.42	871,013,394.42		871,013,394.42

对联营、合营企业投资	4,562,399.87		4,562,399.87	4,766,252.26		4,766,252.26
合计	875,575,794.29		875,575,794.29	875,779,646.68		875,779,646.68

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海鼎利通信科技发展有限公司	8,683,419.25			8,683,419.25		
北京世源信通科技有限公司	22,452,000.00			22,452,000.00		
鼎利通信科技(香港)有限公司	73,993,850.00			73,993,850.00		
广州贝软科技有限公司	16,716,000.00			16,716,000.00		
广州贝讯通信技术有限公司	124,168,298.62			124,168,298.62		
上海智翔信息科技有限公司	624,999,826.55			624,999,826.55		
合计	871,013,394.42			871,013,394.42		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
北京鼎星众诚科技有限公司	4,766,252.26			-203,852.39							4,562,399.87	
小计	4,766,252.26			-203,852.39							4,562,399.87	
二、联营企业												
合计	4,766,252.26										4,562,399.87	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	160,102,055.13	99,986,609.80	148,803,374.78	99,262,767.07
其他业务	904,326.00	293,806.80	130,212.00	28,662.54
合计	161,006,381.13	100,280,416.60	148,933,586.78	99,291,429.61

#### 5、投资收益

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	-203,852.39	-512,358.41
合计	-203,852.39	-512,358.41

### 十五、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	707,479.97	
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）	3,172,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,630.74	
减：所得税影响额	266,355.58	
少数股东权益影响额	343,000.00	
合计	3,353,155.13	--

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

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	2.12%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.95%	0.16	0.16

### 3、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

不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按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

不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

## 第八节 备查文件目录

1. 载有董事长王耘先生签名的2015年半年度报告文件原件；
2. 载有法定代表人王耘先生、主管会计工作负责人和会计机构负责人罗强武先生签名并盖章的财务报告文件；
3. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿；
4. 其他相关的资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司

董事长：\_\_\_\_\_王 耘\_\_\_\_\_

二〇一五年八月七日