鼎捷软件股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-07085

2016 年 07 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人孙蔼彬、主管会计工作负责人陈建勇及会计机构负责人(会计主管人员)赵晓甬声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、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 26

第五节 股份变动及股东情况 47

第六节 董事、监事、高级管理人员情况 53

第七节 财务报告 55

第八节 备查文件目录 157

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、鼎捷软件	指	鼎捷软件股份有限公司
神码管理	指	神州数码管理系统有限公司，2009 年 11 月 4 日更名为鼎捷软件有限公司，2011 年 5 月 30 日更名为鼎捷软件股份有限公司
鼎捷有限	指	鼎捷软件有限公司，2011 年 5 月 30 日更名为鼎捷软件股份有限公司
大华会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙），变更前名称为大华会计师事务所有限公司
鼎华投资、台湾鼎华、台湾鼎新	指	鼎华投资股份有限公司，2007 年 12 月 31 日更名为鼎华电脑股份有限公司，2008 年 2 月 26 日更名为鼎新电脑股份有限公司
鼎新股份、鼎新电脑	指	鼎新电脑股份有限公司，2008 年 1 月 31 日被台湾鼎华吸收合并，并于 2008 年 2 月 26 日注销
哈尔滨鼎捷	指	哈尔滨鼎捷软件有限公司，2011 年 7 月 12 日由哈尔滨神州数码凯纳管理系统有限公司更名
安徽鼎捷	指	安徽鼎捷安联软件有限公司，2011 年 7 月 12 日由安徽安联管理系统有限公司更名
江西鼎捷	指	江西鼎捷思创管理系统有限公司，2011 年 4 月 7 日由江西神州数码思创管理系统有限公司更名
鼎捷网络科技	指	上海鼎捷网络科技有限公司。全资子公司。旨在以互联网云服务为核心的互联网产品及数据信息服务产品的研发、销售、实施和服务及投资。
智互联	指	智互联（深圳）科技有限公司。子公司。旨在专注企业客户的经营，利用互联网与云计算技术，协助企业做到资源透通、资源互联与资源重组再利用的企业间资源优化利用目的。
弘讯科技	指	宁波弘讯科技股份有限公司，国内塑胶产业自动化领先厂商。
台湾弘讯	指	弘讯科技股份有限公司，为宁波弘讯科技股份有限公司的台湾子公司。
神州数码	指	神州数码控股有限公司
台北富邦银行	指	台北富邦商业银行股份有限公司
ERP	指	企业资源计划（Enterprise Resource Planning）是整合了企业管理理念、业务流程、基础数据、人力物力、计算机硬件和软件于一体的企业资源管理系统。根据 2003 年信息产业部组织制定的《企业信息化技术规范》（SJ/T11293-2003），ERP 系统的主要功能模块被定义为：库存、采购、营销、BOM、车间任务管理、工艺、MRP、成本、人力资源、质量管理、经营决策、总账、自动分录、应收、应付、固定资产等功

		能模块。
E-ERP	指	ERP 应用的延伸，又称 E-ERP，是通过支持和优化企业内部和企业之间的协同运作和财务过程，以创造客户和股东价值的一种商务战略和一套面向具体行业领域的应用系统，包括供应链管理（SCM）、产品设计协同运作（PLM）、客户关系管理（CRM）等。
云计算	指	狭义云计算指 IT 基础设施的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需资源；广义云计算指服务的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需服务。
MES	指	Manufacturing Execution System，制造企业生产过程执行管理系统。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	鼎捷软件	股票代码	300378
公司的中文名称	鼎捷软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	鼎捷软件		
公司的外文名称（如有）	DIGIWIN SOFTWARE CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	DIGIWIN SOFTWARE		
公司的法定代表人	孙蔼彬		
注册地址	上海市闸北区共和新路 4666 弄 1 号 8 层		
注册地址的邮政编码	200443		
办公地址	上海市静安区江场路 1377 弄绿地中央广场 1 号楼 22 层		
办公地址的邮政编码	200072		
公司国际互联网网址	http://www.digiwin.com.cn		
电子信箱	digiwin-zhengquan@digiwin.biz		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张苑逸	唐珺
联系地址	上海市静安区江场路 1377 弄绿地中央广场 1 号楼 22 层	上海市静安区江场路 1377 弄绿地中央广场 1 号楼 22 层
电话	021-51791699	021-51791699
传真	021-51791698	021-51791698
电子信箱	digiwin-zhengquan@digiwin.biz	digiwin-zhengquan@digiwin.biz

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	上海市静安区江场路 1377 弄绿地中央广场 1 号楼 22 层（鼎捷软件股份有限公司证券部）

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	523,182,087.99	491,406,826.49	6.47%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	20,389,666.70	22,475,488.69	-9.28%
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）	20,735,635.94	17,960,422.04	15.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-49,886,779.64	-9,951,847.00	
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1912	-0.0496	
基本每股收益（元/股）	0.08	0.09	-11.11%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.09	-11.11%
加权平均净资产收益率	1.80%	1.96%	-0.16%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.83%	1.57%	0.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,661,058,778.43	1,550,707,884.67	7.12%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,137,959,057.42	1,127,942,230.67	0.89%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.3605	5.6188	-22.39%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-303,942.88	
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）	1,920.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-90,580.19	
减：所得税影响额	-59,182.67	
少数股东权益影响额（税后）	12,548.84	
合计	-345,969.24	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

七、重大风险提示

（一）、境外股东和子公司住所地法律、法规发生变化导致的风险

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

（二）、无实际控制人风险

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

（三）、业绩增长放缓的风险

公司客户主要集中在制造业和流通行业，宏观经济的波动会影响公司客户自身的经营状况和对未来的预期，从而影响客户在IT咨询、ERP系统建设方面的投资预算。如果公司未来不能有效协助企业客户供给侧改革带来的企业转型升级的挑战，公司将面临宏观经济不景气带来的成长性风险。

（四）、人力成本上升风险

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

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

上半年，公司实现营业收入52,318.20万元，同比增加6.47%；扣除非经常性损益后的净利润2,073.56万元，同比增加15.45%；但因去年同期有笔非经常性财政扶持款436.00万元，本期无此情况，因此归属于上市公司股东的净利润为2038.97万元，较去年同期减少9.28%。

报告期内，新产品的营收贡献开始逐步显现，营收整体朝向良性发展。为促使商机变现及有效推进产业互联的进展，报告期内积极开展各项工作：

智能制造方面，为更能有力支撑公司布局，在组织方面，重组公司战略级智能制造专案组织，以统筹全公司智能制造长期、中期、短期的发展。

1) 在产品方面，继去年推出针对大型、大型集团以及超大型企业，融合互联网＋工业 4.0 的智能制造解决方案 T100 后，持续深耕，推出“迈向工业4.0成熟度模型评量平台”，协助客户定位自身智能制造并有助于订定智能制造发展路径；同时，持续发展进入市场验证的智能化应用方案，截至上半年底，共计已发展22个智能化方案，更有方向性协助企业客户推进“中国制造2025”。

台湾已先完成新老客户群工业4.0成熟度评量体系的初盘，初盘结果，企业客户需求按成熟度分为：打底占56%、 精进占 42%、 智慧占2%，显见智能制造方案的市场潜力巨大。

厂内智能物流方案实现短平快的销售诉求，单季度实现签约15套，进一步放量推动1->N的量化复制，实现智能制造快速响应与变现。

2) 在市场方面，以建立鼎捷软件智能制造专家品牌为市场活动规划的主轴，以品牌型高端活动推动智能制造整合者与规划者的形象，建设行业+智能制造专家的品牌内涵。公司积极与工业和信息化部信息化和软件服务业司、各地经济和信息化委员会合作，在北京、福建、温州、上海等地成功举办“国产工业软件优秀解决方案展示对接”系列活动。第二季度，分别在苏州、福州、东莞、北京等地举办2016年第一届用户大会，帮助制造业企业深入认识和理解智能制造的途径和方法，促进软件企业与工业企业的技术交流、项目合作和协同创新，建立了新老客户对鼎捷在制造业智能制造领域领先的整合者、规划者角色的全新认知与认同。

凭借致力于传统工业与互联网深度融合的不懈努力与全面布局，公司在2016年3月，成为工业和信息化部认证的两化融合管理体系贯标咨询服务机构，并于2016年6月，成为中国两化融合应用推广联盟副理事长单位，进一步奠定了公司在智能制造领域的权威厂商形象，将更有助于市场的能见度。

5月，应邀参加由工业和信息化部、上海市人民政府指导，上海市经济和信息化委员会、中国信息通信研究院及工业互联网产业联盟主办的2016国际工业互联网大会，响应国家落实”中国制造2025”和”互联网＋”战略，助推上海全球科技创新中心和国家级工业互联网示范城市，共同推动工业互联网发展。

3) 战略合作方面，公司也积极拓展与智能制造产业链上企业的合作，继携手研华股份有限公司 （下称研华科技）及国内知名系统整合商新鼎系统股份有限公司等其他优秀系统整合商共组工业4.0+行业智能制造系统集成联盟，并发布“互联网+工业4.0”全新发展战略之后，2016年4月，公司又与宁波弘讯科技股份有限公司（股票代码：603015，以下简称“弘讯科技”）的台湾子公司弘讯科技股份有限公司（以下简称“台湾弘讯”）签署了战略合作书，共同打造基于工业 4.0 的智能制造示范工厂。弘讯科技以所掌握的智能控制设备层核心技术、通讯总线技术以及实现塑料加工行业 MES 不可或缺的塑机网络管理系统 iNET 软件为基础，整合注塑机及接口设备，打造能实现生产单元的信息化、网络化，实时监测、控制与信息管理的智能工厂，借助鼎捷软件构建的智能制造架构模型，与弘讯科技的工业智能设备控制与管理，通过智能制造成熟度等级设定与评估，建立起人与人的链接、人与物的链接、物与物的链接，并实时采集生产数据，自下而上打通 PCS、MES、ERP 的智能工厂，以期成功建置并运行智能示范工厂。

全渠道零售方面，因应流通业朝往线上线下、实体与虚拟融合的消费者新体验，计划为客户架构新一代的技术平台“鼎捷中台系统”，与客户的商品中心、营销中心、物流中心、结算中心、会员中心、O2O移动端应用、物联网和集团财务等共享服务领域创造出新的价值；并结合云计算、大数据分析、移动互联网等技术，为客户解决主数据集中管理、多业态下的业务协同管理和O2O移动应用等问题。

4月22日，全渠道零售战略暨互联中台于上海正式发布，发布会上“品酒达人”、“试衣达人”、“一日店长”等多个智能体验专区，藉由前台端的现场运作，完整呈现从前台到中台再到后台的数据流动，真实展现全渠道销售服务链的有机生态环境，并特别邀请老客天虹商场、水星家纺亲临现场，与多位制造与流通业界伙伴共同探讨场景重构消费体验、创新商业模式的路径图。发布会正式向外界描绘了终端、平台、应用三体结合的鼎捷互联网+全景战略图，并首度详细解读了鼎捷全渠道零售战略主张。

业务拓展上，公司贯彻“四个聚焦”积极发展流通零售业：首先，凝聚资源，聚焦餐饮、卖场、百货等细分领域，不断拓展市场；其次，聚焦本质，深耕零售行业应用，围绕用户需求，构建完整信息系统支撑企业运营+创新营销的整合；再次，凝聚口碑，通过网络营销、线下体验、典范客户等手段，打造品牌，树立公司在零售流通行业的专家形象；最后，聚焦损益，采取调整人力结构、优化实施方法等手段，提升自身竞争能力。全渠道零售解决方案推出至今，围绕重点经营的烘培、餐饮团膳、综合零售等行业，快速强化产品行业特色与行业应用，已经收获天和商场、集美家居等客户，中大型客户群相较于去年同期成长129%；下半年，将持续聚焦优势行业，完成T100在综合零售、连锁零售、餐饮的三位一体的布局。

智能互联方面，5月国务院正式印发的《关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》中，特别强调了制造业与互联网跨界融合的进程中，尤其需要推动中小企业制造资源与互联网平台的全面对接，实现制造能力的在线发布、协同和交易、打破企业界限，共享技术、设备和服务，提升中小企业快速响应和柔性高效的供给能力。

公司在企业的资源规划积累30多年经验，更有条件利用互联网的分享特性开展全社会资源的规划，利用互联网的云计算与大数据等技术，对企业的资源进行有效的重组，整合，分享，再利用，实现社会化资源（用天下最适当的资源（智慧））的新型态共享经济。去年底公司成立智互联（深圳）科技有限公司，主要就是实现鼎捷互联战略，完善整体战略布局。今年更加大对子公司智互联的投入力度。智互联于6月开始，在上海、广州、深圳、杭州、中山等多地，针对老客举办鼎捷互联网+云供应链管理平台-即享新品体验沙龙，取得老客热烈回响，现试运营阶段将快速完善产品以及强化用户体验，预计下半年正式对外发布。

未来，公司将继续坚持“中国制造2025”的中心思想、以智能制造为主要内容，以两化深度融合为基础，深化与智能制造战略合作伙伴的合作，深入执行一线三环加互联的长期战略，以行业整体解决方案为中心，整合厂内物流与WIP方案，全渠道零售解决方案以及即享供应链云产品，提供满足制造业智能制造全场景的以提升客户核心竞争力为目的新型解决方案产品与服务。同时，配合整体战略，公司积极从管理软件公司转型跨入企业互联网的智能价值公司，不断加大互联网及工业4.0方面的投入，包括：成立互联网子公司、新产品的研发投入与推广、组织结构及聚焦行业的策略调整等。从上半年整体运营情况看，新产品的营收贡献开始逐步显现，行业策略调整初见成效，经营情况整体朝向良性发展。

公司30多年来专注经营，期间历经技术的改变、环境的改变，不断开拓并累积了核心竞争力，不变的是坚守以“创造数字价值”的企业使命为核心价值，正呼应政府工作报告中的“工匠精神”。面对“中国制造2025”、“工业4.0”、“互联网+”等浪潮，帮助企业客户深入认识和理解智能制造的途径和方法，引领企业重视质量、打造品牌、精益求精，协助企业客户的升级与转型。

公司将继续深化行业应用价值，推动产品升级；建立高端客户经营专案，深化中大型客户经营；提升自身组织能力，建立人才储备；树立典范案例，巩固深化行业经营，提升公司在行业的经营效率；加强人员培训及实施方法变革，提升交付效率。

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	523,182,087.99	491,406,826.49	6.47%	
营业成本	88,856,490.89	96,859,536.74	-8.26%	
销售费用	245,728,217.63	218,097,273.69	12.67%	

管理费用	130,087,112.15	127,832,123.07	1.76%	
财务费用	-3,000,789.81	-7,396,026.86		
所得税费用	7,337,267.22	8,896,096.34	-17.52%	
研发投入	58,135,269.20	52,920,090.08	9.85%	
经营活动产生的现金流量净额	-49,886,779.64	-9,951,847.00		
投资活动产生的现金流量净额	-158,527,925.49	-209,672,206.69		理财商品到期金额较承购金额为高
筹资活动产生的现金流量净额	96,301,022.41	47,651,999.23	102.09%	银行借款增加
现金及现金等价物净增加额	-102,518,487.94	-169,136,495.65		

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

详情参考“报告期内总体经营情况”。

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

公司主要以制造业、流通业及微型企业的信息化建设与管理软件应用咨询、销售与服务为主营业务，30多年来专注经营，其间经历技术的改变，环境的改变，不断开拓并积累了各个领域的核心竞争力，在董事会的带领下，坚守以“创造数字价值”的企业使命为核心价值，在时代的变局中继续前行。公司基于制造业、流通业的市场发展趋势，及既有的行业优势，围绕“智能制造”、“全渠道零售”、“微企互联网”三大战略方向，订定“一线、三环、互联”的发展战略，紧抓“中国制造2025”、“工业4.0”、“生产力4.0”、“互联网+”等发展的有力时机，立足主营业务，开展各项工作。

“一线”指通过信息化核心系统，并设定智能化成熟度模型，实现企业内部信息的通透与效益的提升，以“通企业之能”，这是整个战略的主线，在“一线”的层面，鼎捷将协助企业以数据持续创两化深度融合的应用价值，透过“三环一线”的企业互联网生态圈，构建从微企互联聚合到全渠道零售，同时整合智能制造的跨界合作生态系统，并通过“互联网+工业4.0”战略得以落地，在智能制造转型中实现随需而制，让全渠道流通变革中，实现全程、全面、全线的一致体验。详见“第三节 董事会报告”之“报告期内总体经营情况”。

（2）主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同

				同期增减	同期增减	期增减
分产品或服务						
自制软件销售	185,999,384.47		100.00%	0.70%		0.00%
外购软硬件销售	119,087,936.62	84,549,164.48	29.00%	2.57%	-2.13%	3.41%
技术服务	218,094,766.90	4,307,326.41	98.03%	14.43%	-58.85%	3.52%

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

□ 适用 √ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

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

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

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

6、主要参股公司分析

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

持续性的研发投入是公司维持竞争力的主要动能之一，面对互联网+及工业4.0的浪潮，公司沿著一线、三环加互联的战略发展蓝图，分别投入多项研发，并取得阶段性进展。

在智能制造方面,公司持续朝智能生产与智能工厂两大领域发展。借助公司专家拟定的工业4.0评估体系，协助客户了解自身工业4.0发展现状，以及后续额发展路径，同时，在E10、T100两大ERP解决方案中，持续完善智能生产解决方案，包括计划排程智能化、物料规划智能化、质量检测智能化等应用；通过与研华科技的持续深入合作，在现有MES基础上发展出开线作业自动化、生产参数自动化、生产数据自动化、测试数据自动化等应用，并实现通过Web Access与工厂的各种设备连接，能够为企业客户提供一整套完整的工业4.0解决方案。

另一方面，在全渠道零售方面也不断加大研发投入，因应流通业朝往线上线下、实体与虚拟融合的消费者新体验发展趋势，于2016年4月推出新一代的技术平台“鼎捷互联中台”与产品应用。并将逐步建构商品中心、营销中心、物流中心、结算中心、会员中心，为实现客户应用效益创造出新的价值；并结合云计算、大数据分析、移动互联网等技术，为客户解决主数据集中管理、多业态下的业务协同管理、O2O移动应用等问题，同时在实体与虚拟的消费体验上，完成智慧达人专柜系列的品酒达人专柜，试衣达人专柜及一日店长等新技术应用的移动化商品研发，在全渠道零售、智慧卖场、智慧门店等领域的应用产品，将带给流通企业客户新的技术体验以协助面对多变的市场。

“互联”层面，借助互联网与云技术，通过企业级智能云平台的架设，开放、连结、重组、再用各类资源，帮助企业真正实现资源流程信息的实时互通、互联与重组，即刻享用供应链管理的应用效益，并于6月开始，在上海、广州、深圳、杭州、中山等多地，针对老客举办鼎捷互联网+云供应链管理平台-即享新品体验沙龙，取得老客热烈回响，现试运营阶段将快速完善产品以及强化用户体验，预计下半年正式对外发布。

8、核心竞争力不利变化分析

□ 适用 √ 不适用

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

国务院于2015年5月8日公布《中国制造2025》规划，立足国情，立足现实，力争通过“三步走”实现制造强国的战略目标。新一代信息技术与制造业深度融合，正在引发影响深远的产业变革，形成新的生产方式、产业形态、商业模式和经济增长点。基于信息物理系统的智能装备、智能工厂等智能制造正在引领制造方式变革；我国制造业转型升级、创新发展迎来重大机遇。

2016年5月，国务院印发《关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》，提出“到2018年底，制造业重点行业骨干企业互联网‘双创’平台普及率达到80%”的目标，组织实施制造企业互联网“双创”平台建设工程，支持制造企业建设基于互联网的“双创”平台，深化工业云、大数据等技术的集成应用，汇聚众智，加快构建新型研发、生产、管理和服务模式，促进技术产品创新和经营管理优化，提升企业整体创新能力和水平。鼓励制造企业与互联网企业合资合作培育新的经营主体，建立适应融合发展的技术体系、标准规范、商业模式和竞争规则，形成优势互补、合作共赢的融合发展格局。

国家的大政方针与公司的战略环环相扣，处处吻合：在新一代信息技术的推动下，制造业的生产方式、发展模式也发生了深刻的变化，智能融合是发展的必经之路。未来，公司将持续推进制造过程智能化，建设重点领域智能工厂、数字化车间，实现智能管控。推动互联网在制造业领域的深化应用，加快工业互联网建设，发展基于互联网的新型制造模式，开展物联网技术研发和应用示范。在推动制造业提升自主创新能力、提升自主创新能力、提高资源利用效率、加快产业结构水平、提高信息化程度、提高质量效益的过程中，完成自身的发展转型。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司按年初制定的经营计划开展工作，经营计划未发生重大变化。

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

（一）、境外股东和子公司住所地法律、法规发生变化导致的风险

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

措施，或者证券期货监管政策发生变化，将会对本公司的生产经营产生不利影响。

（二）、无实际控制人风险

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

（三）、业绩增长放缓的风险

公司客户主要集中在制造业和流通行业，宏观经济的波动会影响公司客户自身的经营状况和对未来的预期，从而影响客户在IT咨询、ERP系统建设方面的投资预算。如果公司未来不能有效协助企业客户供给侧改革带来的企业转型升级的挑战，公司将面临宏观经济不景气带来的成长性风险。

（四）、人力成本上升风险

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

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	51,665
报告期投入募集资金总额	11,620.56
已累计投入募集资金总额	44,593.7
报告期内变更用途的募集资金总额	10,500
累计变更用途的募集资金总额	42,500
累计变更用途的募集资金总额比例	82.26%
募集资金总体使用情况说明	
1、 于 2014 年 1 月首次公开发行，共计取得人民 51,665 万元的募集资金，原先计划投入在"ERP 软件系列产品升级项目"、"运维服务中心平台扩建项目"以及"研发中心扩建项目"。 2、 于 2015 年 3 月 26 日第二届董事会第七次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目实施地点等部分内容及延期的议案》，变更募集资金投资项目及实施地点。变更项目主要在于变更 32,000 万元选定上海闸北区绿地中环广场的土地及办公楼，做为运维服务中心平台扩建与研发中心扩建，累计已投入 44,593.70 万元； 3、 考量公司在互联网领域的布局，以及加强运维服务中心的功能，于 2016 年 3 月 25 日第二届董事会第十二次会议及 2016 年 4 月 18 日 2015 年度股东大会审议通过，（A）变更原 ERP 软件系列产品升级项目 4500 万元，用于注资智互联（深圳）有限公司，实施公司资源互联、重组、利用的云平台服务项目；（B）为使新的运维服务中心平台扩建及研发中心更贴合实际使用需求，变更 ERP 软件系列产品升级项目 6,000 万元对运维服务中心平台扩建及研发中心扩建项目增加投资，用于该项目的空间需求规划、软硬件设备采购与空间装修；（C）将原 ERP 软件系列产品升级项目实施周期从	

2016 年 7 月 1 日延期至 2016 年 12 月 31 日。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
ERP 软件系列产品升级项目	是	22,493	9,165	1,817.9	8,482.77	92.56%	2016 年 12 月 31 日			否	是
运维服务中心平台扩建项目与研发中心扩建项目	是	29,172	38,000	8,302.66	34,610.93	91.08%	2016 年 12 月 31 日			否	是
智互联（深圳）科技有限公司投资项目	是		4,500	1,500	1,500	33.33%	2016 年 12 月 31 日			否	是
承诺投资项目小计	--	51,665	51,665	11,620.56	44,593.7	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	51,665	51,665	11,620.56	44,593.7	--	--	0		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	参见下述注 1										
项目可行性发生重大变化的情况说明	参见下述注 1										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	报告期内发生										
	参见下述注 1										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用										
	报告期内发生										

	参见下述注 1
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华核字[2014]004156 号审核报告，2013 年 12 月 31 日公司累计投入 2,577 万元。经第二届董事会第二次会议决议，公司将募集资金 2,577 万元置换出募集资金专用账户。信息披露：公司已于 2014 年 7 月 18 日，在巨潮资讯网进行了公告，公告编号： 2014 - 07052。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2016 年 6 月 30 日尚未使用的募集资金均存放于募集资金账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：

（一）未达到计划进度或预计收益的情况和原因及项目可行性发生重大变化的情况

（1）ERP 软件系列产品升级项目未达到计划进度的原因

ERP 软件系列产品升级项目原用于：（1）于上海闸北区选址用房供产品升级所需及设备采购；（2）对 TOP GP 等七项产品研发升级的软硬件购置；（3）相关研发升级人员费用。前述项目使用计划为 2011 年编制与核定，由于互联网与移动运用等都已产生创新性与跳跃性的变化，而 ERP 产业同时也面临转型的关键点，原有的投资计划已无法贴切与满足现在的竞争环境与效益，故拟将 ERP 软件系列产品升级项目延期至 2016 年 12 月 31 日完成。

（2）运维服务中心平台扩建项目及研发中心扩建项目未达到计划进度的原因

运维服务中心平台扩建项目及研发中心扩建项目原计划投入广州、武汉、北京、上海等地选址，增建或扩建运维服务中心与研发中心。鉴于市场及客户等客观因子已发生结构性变化，考量资源的有效整合、客户与市场的接近支持程度、内部人员的管理效能、以及管理成本的降低等因素，同时公司现在于上海市闸北区的办公空间属于租赁房产，面积约在 7,821 平方米，每年租金约在人民币 850 万余元。考量上述因素，拟改计划集中于上海市闸北区选定面积约 10,000 平方米之间的办公空间以作为容纳未来中长期运营与成长所需的运维服务中心、研发中心、以及各相关职能的主要办公空间，形塑为公司在中国的营运总部。

（二）募集资金投资项目实施地点、实施方式变更调整情况

A、2015 年变更调整情况及程序及相关批准程序

经本公司 2015 年 3 月 26 日第二届董事会第七次会议及 2015 年 4 月 23 日 2014 年度股东大会审议通过的《关于变更募集资金投资项目实施地点等部分内容及延期的议案》，拟计划变更募集资金投资项目实施地点等部分内容如下 ：

（1）ERP 软件系列产品升级项目

拟变更项目	ERP 软件系列产品升级项目	
	变更投资计划前	变更投资计划后
投资额度（万元）	22,493	19,665
实施进度	计划完成时间：2015 年 7 月 31 日	计划完成时间：2016 年 7 月 31 日

原计划的于上海闸北区选址用房供产品升级所需及设备采购的用房，将集中在上海市闸北区绿地中环广场江场路 1377 弄 7 号（现为绿地中央广场 1 号楼）的办公楼房产，故将从原投资额度中转出 2,828 万元至运维服务中心平台扩建项目及研发中心扩建项目。

（2）运维服务中心平台扩建项目及研发中心扩建项目

在积极寻找后，拟选定位于上海市闸北区绿地中环广场江场路 1377 弄 7 号（现为绿地中央广场 1 号楼）的土地与办公楼房产，该物件为新建之办公楼，自 2014 年开工兴建，2015 年底竣工交屋正在装修，公司已于 2016 年第三季度正式启用。

故对项目实施地点、投资额度及完成时间进行调整,具体变更内容如下：

拟变更项目	运维服务中心平台扩建项目及研发中心扩建项目	
	变更投资计划前	变更投资计划后
实施地点	（1）于武汉、广州、北京选址增设培训中心用房及设备； （2）于上海公司现址扩建二次开发中心及客服中心用房及设备； （3）于武汉及广州选址增设客服中心用房及设备； （4）于上海闸北区扩建研发中心用房与软硬件设备采购； （5）对云计算与中间件等项目扩大研发投入人员费用。	上海市闸北区绿地中环广场江场路 1377 弄 7 号（现为绿地中央广场 1 号楼）的土地与办公楼房产，建筑面积为 9,500 平方米至 10,500 平方米之间，作为公司中国营运总部。
投资额度（万元）	29,172	32,000
实施进度	计划完成时间：2015 年 7 月 31 日	计划完成时间：2016 年 7 月 31 日

变更后项目投资金额 32,000 万元包括：(A)固定资产购置成本与相关税费成本 28,000 万元；(B)空间需求规划、软硬件设备采购与空间装修费 4,000 万元。运维服务中心平台扩建项目及研发中心扩建项目原投资额度为 29,172 万元，新增的 2,828 万元投资额由 ERP 软件系列产品升级项目调整后转入。

B、2016 年变更调整情况及程序及相关批准程序：

2016 年 3 月 25 日第二届董事会第十二次会议决议：为发展企业间互联网，积极布局公司“一线”、“三环”、“互联”的整体战略，有效的缓解智互联的资金需求，公司拟变更原 ERP 软件系列产品升级项目 4500 万元，用于注资智互联，通过智互联实施公司资源互联、重组、利用的云平台服务项目。另外，为使新的运维服务中心平台扩建及研发中心更贴合实际使用需求，公司拟聘请专业工程公司对场地进行整理规划、设计和装修，拟变更 ERP 软件系列产品升级项目 6,000 万元对运维服务中心平台扩建及研发中心扩建项目增加投资，用于该项目的空间需求规划、软硬件设备采购与空间装修费，并将原 ERP 软件系列产品升级项目实施周期从 2016 年 7 月 1 日延期至 2016 年 12 月 31 日。具体变更情况如下：

（1）变更募集资金投资项目注资子公司的概况

公司拟变更 ERP 软件系列产品升级项目 4,500 万元用于对智互联注资，通过智互联实施公司资源互联、重组、利用的云平台服务项目，推进公司“一线、三环、互联”战略的发展。并将 ERP 软件系列产品升级项目实施周期从 2016 年 7 月 1 日延期至 2016 年 12 月 31 日。

智互联子公司的基本情况：

1、名称：智互联（深圳）科技有限公司

2、统一社会信用代码：914403003592394 21U

3、主体类型：有限责任公司（法人独资）

4、住所：深圳市南山区蛇口街道兴华路 6 号华建工业大厦（又名：南海意库）2 号楼 402 房

5、法定代表人：许庆芳

6、注册资本：5000 万元人民币

7、成立日期：2015 年 11 月 06 日

8、经营范围：在网络、软件、多媒体科技领域内从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机系统集成，计算机维修。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

2015 年 12 月 22 日经第二届董事会第十一次会议审议通过《关于对子公司增资暨关联交易的议案》，子庆剑合伙企业（有限合伙）（暂用名，最终以工商管理部门核准为准）拟对子公司智互联增资 2400 万元，增资完成后，智互联的注册资本由人民币 5000 万元增加到人民币 7400 万元，公司与有限合伙企业持有智互联的股权比例分别为 67.6%、32.4%。同时，公司前期自有资金投入调整为人民币 500 万元。

（2）变更募集资金投资项目对运维服务中心平台及研发中心扩建项目增加投资的概况

公司 2015 年 3 月 4 月变更募集资金投资项目，将运维服务中心及研发中心在集中于上海进行建设，打造公司中国营运总部。项目调整后整体预计总投资为 32,000 万元，具体包括：(A)固定资产购置成本与相关税费成本 28,000 万元；(B)空间需求规划、软硬件设备采购与空间装修费 4,000 万元。截止 2016 年 6 月 30 日，累计投入 34,610.93 万元。

为结合工业 4.0 智能制造的趋势浪潮，以及契合互联网时代下的全渠道零售业推进 ERP 的客户使用效益，将在原有的设计方案基础下，扩增下列的使用用途，期许成为完整的运维服务中心与研发的实验基地，包括：

1）智能制造的体验中心：结合软件与硬件、融合虚与实的智能制造场景，提供客户如何利用 ERP 可以更直观与更贴近的感受生产效率与效能如何提升的体验感。

2）全渠道零售的示范中心：建构整合线上与线下的完整全渠道零售行业的解决方案示范中心，提供客户如何聚客、集客等方案。

3）客户与员工培训中心：人才是企业成长的动力来源，而客户如何有效使用 ERP 更是导入专案成败的关键；因此，新运维中心，将增设大小面积的培训空间，满足各种领域与层次的培训需求。

4）节能环境控制的方案：节能减排已是地球公民义务，公司对于新总部的使用，亦导入各项节能与环境控制设备与机制，平衡员工工作舒适度与节能的要求。

为实现上述功能，公司拟聘请各领域且专业的设计规划与施工团队进行整理规划、设计和装修，故拟在原有预算方案下，变更「ERP 软件系列产品升级项目」6,000 万元额度，做为「维服务中心平台扩建及研发中心扩建项目」增加投资，用于支持前述各项新增需求。

（三）募集资金项目变更前后对比

变更后，ERP 软件系列产品升级项目投资总额由 19,665 万元调整为 9,165 万元，运维服务中心平台扩建及研发中心扩建项目总投资额由 32,000 万元调整为 38,000 万元，智互联（深圳）科技有限公司投资额度为 4,500 万元，具体情况见下表：

（单位：万元）

承诺投资项目	变更投资额度前	变更投资额度后	截至 2016 年 6 月 30 日止已投资金额	尚未使用金额
1、ERP 软件系列产品升级项目	19,665.00	9,165.00	8,482.77	682.23
2、运维服务中心平台扩建项目	21,172.00	38,000.00	34,610.93	3,389.07
3、研发中心扩建项目	10,828.00			
变更投资项目				
4、智互联（深圳）科技有限公司投资项目		4,500.00	1,500.00	3,000.00

投资项目小计	51,665.00	51,665.00	44,593.70	7,071.3

其中，变更后项目投资金额 38,000 万元包括：(A)固定资产购置成本与相关税费成本 28,000 万元；(B)空间需求规划、软硬件设备采购与空间装修费 10,000 万元。

上述变更议案经 2016 年 4 月 18 日公司 2015 年度股东大会审议通过。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
ERP 软件系列产品升级项目	ERP 软件系列产品升级项目	9,165	1,817.9	8,482.77	92.56%	2016 年 12 月 31 日		否	是
运维服务中心平台扩建项目	运维服务中心平台扩建项目	38,000	8,302.66	34,610.93	91.08%	2016 年 12 月 31 日		否	是
研发中心扩建项目	研发中心扩建项目					2016 年 12 月 31 日		否	是
智互联（深圳）科技有限公司投资	变更	4,500	1,500	1,500	33.33%	2016 年 12 月 31 日		否	是
合计	--	51,665	11,620.56	44,593.7	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	参见募集资金承诺项目情况之注 1								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	参见募集资金承诺项目情况之注 1								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	参见募集资金承诺项目情况之注 1								

2、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

（2）持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
招商银行	无	否	固定收益保障型	3,000	2015 年 11 月 23 日	2016 年 01 月 01 日	协议约定	3,000	是		16.51	16.51
招商银行	无	否	固定收益保障型	3,000	2015 年 11 月 23 日	2016 年 01 月 01 日	协议约定	3,000	是		16.51	16.51
招商银行	无	否	固定收益保障型	2,000	2015 年 11 月 30 日	2016 年 02 月 01 日	协议约定	2,000	是		13.81	13.81
招商银行	无	否	固定收益保障型	2,000	2015 年 12 月 08 日	2016 年 02 月 02 日	协议约定	2,000	是		12.58	12.58
招商银行	无	否	固定收益保障型	1,500	2015 年 11 月 09 日	2016 年 01 月 04 日	协议约定	1,500	是		9.21	9.21
招商银行	无	否	固定收益保障型	4,000	2016 年 01 月 20 日	2016 年 05 月 25 日	协议约定	4,000	是		55.23	55.23
东亚银行	无	否	固定收益保障型	2,081	2016 年 02 月 01 日	2016 年 05 月 04 日	协议约定	2,081	是		19.35	19.35

招商银行	无	否	固定收益保障型	4,000	2016 年 02 月 03 日	2016 年 04 月 06 日	协议约定	4,000	是		26.6	26.6
招商银行	无	否	固定收益保障型	2,000	2016 年 04 月 07 日	2016 年 06 月 06 日	协议约定	2,000	是		12.33	12.33
招商银行	无	否	固定收益保障型	2,000	2016 年 04 月 12 日	2016 年 06 月 13 日	协议约定	2,000	是		12.74	12.74
东亚银行	无	否	固定收益保障型	2,101	2016 年 05 月 09 日	2016 年 08 月 09 日	协议约定		是			
招商银行	无	否	固定收益保障型	4,000	2016 年 06 月 01 日	2016 年 08 月 29 日	协议约定		是			
招商银行	无	否	固定收益保障型	2,500	2016 年 06 月 01 日	2016 年 08 月 29 日	协议约定		是			
招商银行	无	否	固定收益保障型	400	2016 年 06 月 13 日	2016 年 08 月 11 日	协议约定		是			
招商银行	无	否	固定收益保障型	500	2016 年 06 月 13 日	2016 年 08 月 12 日	协议约定		是			
招商银行	无	否	固定收益保障型	500	2016 年 06 月 13 日	2016 年 08 月 12 日	协议约定		是			
招商银行	无	否	固定收益保障型	500	2016 年 06 月 13 日	2016 年 08 月 12 日	协议约定		是			
招商银行	无	否	固定收益保障型	100	2016 年 06 月 13 日	2016 年 08 月 12 日	协议约定		是			
招商银行	无	否	固定收益保障型	1,000	2016 年 06 月 21 日	2016 年 09 月 20 日	协议约定		是			
招商银行	无	否	固定收益保障型	800	2016 年 01 月 28 日	2016 年 04 月 27 日	协议约定	800	是		7.69	7.69
招商银	无	否	固定收	800	2016 年	2016 年	协议约		是			

行			益保障型		05 月 04 日	08 月 02 日	定					
华一银行	无	否	固定收益保障型	1,000	2016 年 01 月 27 日	2016 年 03 月 01 日	协议约定	1,000	是		3.43	3.43
华一银行	无	否	固定收益保障型	1,000	2016 年 03 月 02 日	2016 年 04 月 05 日	协议约定	1,000	是		3.41	3.41
华一银行	无	否	固定收益保障型	1,000	2016 年 04 月 05 日	2016 年 05 月 09 日	协议约定	1,000	是		3.35	3.35
华一银行	无	否	固定收益保障型	1,000	2016 年 05 月 11 日	2016 年 06 月 13 日	协议约定	1,000	是		3.07	3.07
华一银行	无	否	固定收益保障型	1,000	2016 年 06 月 14 日	2016 年 09 月 14 日	协议约定		是			
华一银行	无	否	固定收益保障型	300	2016 年 05 月 16 日	2016 年 06 月 17 日	协议约定	300	是		0.91	0.91
华一银行	无	否	固定收益保障型	350	2016 年 05 月 16 日	2016 年 06 月 17 日	协议约定	350	是		1.06	1.06
华一银行	无	否	固定收益保障型	350	2016 年 05 月 16 日	2016 年 06 月 17 日	协议约定	350	是		1.06	1.06
华一银行	无	否	固定收益保障型	300	2016 年 06 月 20 日	2016 年 07 月 22 日	协议约定		是			
华一银行	无	否	固定收益保障型	350	2016 年 06 月 20 日	2016 年 07 月 22 日	协议约定		是			
华一银行	无	否	固定收益保障型	350	2016 年 06 月 20 日	2016 年 07 月 22 日	协议约定		是			
元大宝来证券股份有限公司	无	否	固定收益保障型	100.18	2016 年 05 月 23 日		协议约定		是			
元大宝	无	否	固定收	20.04	2016 年		协议约		是			

来证券股份有限公司			益保障型		05 月 24 日		定					
国际票券股份有限公司	无	否	固定收益保障型	653.9	2016 年 03 月 02 日	2016 年 03 月 16 日	协议约定	653.9	是		0.17	0.17
国际票券股份有限公司	无	否	固定收益保障型	654.05	2016 年 03 月 16 日	2016 年 04 月 06 日	协议约定	646.05	是		0.24	0.24
合计				47,210.17	--	--	--	32,680.95	--		219.26	219.26
委托理财资金来源	公司自有闲置资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有)	2016 年 03 月 25 日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有)	2016 年 04 月 18 日											
委托理财情况及未来计划说明	为提高公司自有闲置资金的使用效率，提高短期财务投资收益，在保证日常经营资金需求和资金安全的前提下，公司拟使用合计不超过人民币 2 亿元自有闲置资金购买银行理财产品，资金使用期限自本次董事会决议通过之日起两年内有效。在上述额度内，资金可以滚动使用，实际购买理财产品金额将根据公司资金实际情况增减。											

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

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

第一百六十二条 公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展。（1）公司实施积极的利润分配政策，注重对股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。公司优先采用现金分红的利润分配方式。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司的持续经营和发展能力。公司董事会、监事会和股东大会在利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。（2）公司可以采取现金、股票与现金相结合及法律、法规允许的其他方式分配股利，并优先采用现金分红的方式分配利润。公司积极实施以现金方式分配股利，在具备现金分红条件时，应当采用现金分红进行利润分配。（3）在制定现金分红政策时，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：① 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；② 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；③ 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。除发生重大投资计划或重大现金支出事项外，公司在当年盈利、累计未分配利润为正且公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的的情况下，应当以现金方式分配股利，且每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的20%。（4）公司经营状况良好、营业收入增长迅速，并且董事会认为公司具有成长性、每股净资产的摊薄、股票价格与公司股本规模不匹配等真实合理因素，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益，公司可以在满足现金股利分配条件的同时，制订股票股利分配方案。（5）在满足本章程规定的现金分红条件的情况下，公司应积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，必要时经公司股东大会审议也可以进行中期现金利润分配。（6）如公司自身经营状况发生重大变化，或者公司根据经营情况、投资计划和长期发展的需要，确需调整或变更利润分配政策的，公司可对利润分配政策进行调整。调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，且不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。独立董事、监事会应当分别发表独立意见和审核意见。（7）股东违规占用公司资金的，公司应当扣减该股东所应分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司于2013年12月19日召开的2013年第二次临时股东大会同时审议通过《鼎捷软件股份有限公司未来三年分红计划》。未来三年分红计划规定：公司采取现金、现金与股票结合方式分配股利；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围；如公司当年度实现盈利，在依据公司章程提取法定公积金、任意公积金后进行利润分配的，现金分红金额不少于当年实现的可

分配利润（以合并报表为基础）的百分之二十；公司目前处于成长阶段，还需要重大资金支出安排，现金分红金额不少于每次利润分配总额的百分之二十。公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并交付股东大会进行表决。公司接受所有股东、董事（含独立董事）、监事对公司分红的建议和监督。

2016年4月18日召开的 2015 年度股东大会审议通过了公司2015年年度利润分配方案，并已于6月14日实施完毕。公司以当时总股本200,746,110股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。分红前本公司总股本为200,746,110股，分红后总股本增至260,969,943股。

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

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

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
结合公司日常经营需要或战略方向投入需要，暂不提出现金红利分配预案	用于投入公司日常经营及可能出现的战略方向投入需要

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，公司推出了《鼎捷软件股份有限公司限制性股票激励计划》，其实施情况如下：

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、骨干员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等原则，制定了限制性股票激励计划。

2016年3月25日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于<鼎捷软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》，公司第二届监事会第十次会议审议上述议案并对公司本次股权激励计划的激励对象名单进行核实，公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表独立意见。

2016年4月18日，公司 2015 年度股东大会审议并通过了《关于<鼎捷软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于<鼎捷软件股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于<提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜>的议案》。

2016年4月20日，公司召开第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十二次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》及《关于公司限制性股票激励计划预留权益授予相关事项的议案》，向符合授予条件的120名激励对象授予186万股限制性股票，授予日为2016年4月20日，授予价格为21.72元；同时，公司激励计划规定的预留限制性股票的授予条件已经成就，董事会同意授予5名激励对象6万股限制性股票，限制性股票激励计划预留权益的授权日为2016年4月

20日，预留限制性股票的授予价格为 21.72 元。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定。

2016年6月15日，公司召开第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十三次会议，审议并通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》，对授予名单、授予限制性股票数量及价格进行了调整。由于《鼎捷软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》中确定的2名激励对象因个人原因放弃认购拟授予的全部限制性股票，不再满足成为激励对象的条件，故公司对激励对象首次授予名单及其获授的限制性股票数量进行了调整。经过上述调整，公司首次授予限制性股票的激励对象由原120人调整为118人；同时，公司已于6月14日完成权益分派实施，公司限制性股票激励计划的首次授予价格和预留授予价格均由21.72元/股调整为16.63元/股。首次授予限制性股票权益数量由184.00万股调整为239.20万股。预留限制性股票由6.00万股调整为7.80万股。公司独立董事发表独立意见，同意公司董事会对限制性股票授予价格、授予激励对象人数和授予权益数量进行调整。

相关事项具体详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index）。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

本公司因运营需要，有于相关据点租赁办公室供人员运作所需，此部分皆有签署房屋租赁合同。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海新聚投资管理有限公司	鼎捷软件股份有限公司	办公室租赁	379	2010 年 07 月 01 日	2016 年 07 月 15 日	0	不适用	不适用	否	无

2、担保情况

□ 适用 √ 不适用

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

单位：万元

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

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	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	公司	公司承诺不为		长期	承诺人遵守了

		激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。			上述承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新蔼咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询、维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT	自本公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司股份。所持本公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；本公司上市后 6 个月内如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有本公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2014 年 01 月 27 日	2019 年 1 月 26 日	截至公告日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司股东维尔京 EQUITY DYNAMIC、开曼 WEP、维尔京 FULL	自本公司股票上市之日起 24 个月内不转让或者委托他人管理其直接或	2014 年 01 月 27 日	2016 年 1 月 26 日	截至公告日，承诺人遵守了上述承诺。承诺期满后，申请解除限售，解除限售

	CYCLE、维尔京 GORGEOUS BRIGHT、维尔京 MEGABILLION	间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司股份。			股份数量为 60,678,938 股，占公司股本总数的 30.23%，上市流通日为 2016 年 1 月 28 日。
	间接股东孙蔼彬、黄小萍、古丰永、陈珏惠、黄锦禄、詹敏慧、黄译谆、黄译萱、李绍远、孙文骏、孙文宏、古鸿楷、古博仁、刘进南、曾玄哲、吴惠吟、曾郁铃、曾景祥、何舒如、林庆福、林其青、林师宇、刘瑞、林平洲、林宪奇、张进聪、赖文贞、李有邻、李毅心、陈建泰、许庆芳、许昶薇、郑祥财、刘梦杰、林连兴、林隆润、陈建勇等 37 名自然人	自本公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司股份。所持本公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；本公司上市后 6 个月内如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有本公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2014 年 01 月 27 日	2019 年 1 月 26 日	截至公告日，承诺人遵守了上述承诺。
	间接持有本公司股份的董事、监事或高级管理人员孙蔼彬及其亲属黄小萍、孙文骏、孙文宏；古丰永及其亲属陈珏惠、古鸿楷、古博仁；李绍远；黄	自鼎捷软件股份有限公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购本人直接	2014 年 01 月 27 日	2019 年 1 月 26 日	截至公告日，承诺人遵守了上述承诺。

	锦禄及其亲属詹敏慧、黄译谆、黄译萱；刘梦杰；林连兴	或间接持有的本公司股份。在上述期限届满后，在孙蔼彬、古丰永、李绍远、黄锦禄、刘梦杰、林连兴任职期间内每年转让的股份数量不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。所持本公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；本公司上市后 6 个月内如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有本公司股票的锁定期限自动延长 6 个月，且不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。如果中国证监会、深圳证券交易所等监管部门对创业板上市公司董事、监事或高级管理人员转让公司股票的限			

		制性规定发生变更，将按照变更后的规定履行股份锁定义务。			
	公司主要负责人孙蔼彬、古丰永、李绍远、刘梦杰、林连兴	督促鼎捷软件按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规规定的重大事件进行信息披露，协调解决相关问题，并按规定提请召开董事会、股东大会对相关事项进行表决；积极配合证监会、证券交易所、上市公司协会等监管机构对鼎捷软件及其子公司采取的监督管理，包括配合进行现场检查、提供相关资料、执行相关监管决定等；加强与主要股东沟通协调，督促鼎捷软件股东遵守大陆法律、法规及证券市场监管规则，促使主要股东股权变动符合大陆及股东所在地相关规定并及时进行信息披露；督促鼎捷软件及其子公司严格按照	2011 年 04 月 16 日	任职期结束	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。其中林连兴先生因为职务调动，原任财务负责人，现为董事，因此承诺义务延续；李绍远先生与刘梦杰先生因为职务调整，虽仍在公司任职，但已不在高管团队内，因此由现任总经理叶子祯先生及现任财务负责人陈建勇先生承接承诺义务。

		本公司及子公司的《公司章程》等规定及时、足额进行股利分配，保障投资者的合法权益；督促鼎捷软件、鼎捷软件股东、董事、监事、高级管理人员履行对招股说明书及其他事项的承诺，对违反承诺的相关人员按规定进行处理；为保荐机构、律师、会计师提供便利条件，保障中介机构顺利进行审计、核查及持续督导；至少两人常驻大陆，保持与证监会、证券交易所及投资者进行及时、有效的沟通；本承诺于承诺人任职期间持续有效且不可撤销。			
	公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新蔼咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰	如公司股票上市后三年内连续二十个交易日收盘价均低于公开披露最近一期末每股净资产，若法律许可，上述股东将按照不高于本公司公开披露最近一期末每股净资产的价格，按照持股	2014 年 01 月 27 日	2017 年 1 月 26 日	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

	咨询、玄隆咨询、承勇咨询、维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT	数量占增持股东（增持股东即指主要股东）持股数量总数的比例合计增持不低于非限售股总额 1%的本公司股票，并按照相关规定提前公告，在公司股权结构符合上市条件的情况下每年累计增持次数不超过两次。各股东具体增持股票数量的计算过程为：单一股东增持数量=本次拟增持总数*（单一股东持股数量/增持股东持股数量合计数）。			
	公司全体董事和高级管理人员	如本公司股票上市后三年内连续二十个交易日收盘价均低于公开披露的最近一期末每股净资产，本人将促使本公司按不高于公开披露最近一期末每股净资产的价格，回购不低于非限售股总额 1%的本公司股票，并按照相关规定提前公告，在公司股权结构符合上市条件的情况下每年累计	2014 年 01 月 27 日	2017 年 1 月 26 日	承诺人遵守了上述承诺。其中，独立董事刘震涛先生于 2015 年 2 月不幸去世，公司第二届董事会第七次会议提名徐凤兰女士为第二届董事会独立董事候选人，同时接任公司董事会战略委员会委员、提名委员会主任委员职务。2015 年 4 月 23 日召开的 2014 年度股东大会同意选举徐凤兰女

		回购次数不超过两次；同时促使公司主要股东按照不高于本公司公开披露的最近一期末每股净资产的价格，按照持股数量占增持股东（增持股东即指主要股东）持股数量总数的比例合计增持不低于非限售股总额 1%的本公司股票，并按照相关规定提前公告，在公司股权结构符合上市条件的情况下每年累计增持次数不超过两次。2013 年 12 月 19 日，本公司召开 2013 年第二次临时股东大会通过决议：对于未来新聘任的董事、高级管理人员，要求其履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定公司股价的承诺要求。			士为公司第二届董事会独立董事。因此，相关承诺义务由徐凤兰女士承接。2015 年 12 月，公司董事周一兵先生因个人原因辞职，经公司第二届董事会第十一次会议、2015 年度股东大会审议通过，选举神州数码信息服务股份有限公司董事会秘书王燕女士接任本公司董事。因此，相关承诺义务由王燕女士承接。
	公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS	若鼎捷软件招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断鼎捷软件是否符合法律规定的		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

	LINK、新蔼咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询及公司股东维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT	发行条件构成重大、实质影响的，将按照二级市场价格在不少于 30 个交易日不超过 60 个交易日的购回期限内依法购回已转让的原限售股份；若鼎捷软件招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，上述股东将依法赔偿投资者损失，但是能够证明自己没有过错的除外。			
	公司全体董事、监事和高级管理人员	若鼎捷软件股份有限公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，但是能够证明自己没有过错的除外。		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新蔼咨询、昭忠咨询、	所持鼎捷软件股票如在锁定期满后两年内减持，将按照不低于发行价的二级市场价格从二级市场竞价交易或通过深交所综合协		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

	文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询、维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT	议交易平台减持，持股 5%以上减持时，须提前三个交易日进行公告；锁定期满两年后将按照二级市场价格从二级市场竞价交易或通过深交所综合协议交易平台减持，持股 5%以上减持时，须提前三个交易日进行公告。单个股东每月通过二级市场竞价交易减持数量不超过公司总股本的 1%。			
	持股 5%以上的股东及其关联方维尔京 EQUITY DYNAMIC、开曼 WEP 和维尔京 FULL CYCLE、维尔京 MEGABILLION	所持鼎捷软件股票在锁定期满后如果减持将按照二级市场价格从二级市场竞价交易或通过深交所综合协议交易平台减持，持股 5%以上减持时，须提前三个交易日进行公告。单个股东每月通过二级市场竞价交易减持数量不超过公司总股本的 1%。		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司	本公司如违反相关承诺，本公司应当及时公告违反承诺的事实及原因，并		依据各承诺约定时间	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

		向投资者公开道歉；给投资者造成损失的，应依法进行赔偿；本公司应按照中国证监会或证券交易所的要求进行及时整改。 主要股东如违反相关承诺，主要股东应通过公司及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给其他投资者或者公司造成损失的，应依法进行赔偿；在股东依法履行承诺前，公司暂停向违反承诺的股东进行分红。 董事和高级管理人员如违反相关承诺，应通过公司及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给投资者或者公司造成损失的，应依法进行赔偿；公司应对违反承诺的董事和高级管理人员进行内部批评,并视具体情况给予 1 万元至 10 万元的罚款。			
	公司主要股东	目前不存在自		长期有效	截至公告之日，

	香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新蔼咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询	营、与他人共同经营或为他人经营与股份公司相同、相似业务的情形；在持有股份公司股权的相关期间内，承诺人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使承诺人控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；如因国家政策调整等不可抗力原因导致承诺人或承诺人控制的其他企业（如有）将来从事的业务与股份公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则承诺人将在股份公司			承诺人遵守了上述承诺。

		提出异议后及时转让或终止上述业务或促使承诺人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如股份公司进一步要求，股份公司并享有上述业务在同等条件下的优先受让权；如承诺人违反上述承诺，股份公司及股份公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制承诺人履行上述承诺，并赔偿股份公司及股份公司其他股东因此遭受的全部损失；同时承诺人因违反上述承诺所取得的利益归股份公司所有。			
	维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT 以及神州数码	目前，神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC SOFTWARE 及其控制的企业所从事的主要业务与本公司所从事的 ERP 系统开发、销售及后续技术支持业务不存在重叠，神州数码控股有限公司、		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

		维尔京 TALENT、维尔京 DC SOFTWARE 及其控制的企业未针对本公司的客户销售与本公司的产品/服务的性能或用途相同或类似的产品/服务，不存在竞争关系。神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC SOFTWARE 今后为本公司直接或间接股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益且该等权益构成对该主体重要影响的）直接或间接针对本公司的客户，销售与本公司 ERP 系统的开发、销售及后续技术支持业务相同或类似的产品/服务。神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC SOFTWARE 今后为本公司直			

		接或间接股东期间，不会利用对本公司股东地位损害本公司及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。			
	公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新蔼咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询、神州数码控股有限公司、维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT、EQUITY DYNAMIC ASIA LIMITED、WHITESUN T2C PRIVATE EQUITY FUND,L.P.和 MEGABILLION INVESTMENT LIMITED	减少并规范与本公司之间的关联交易，关联交易价格公允，并按正常的商业行为准则进行。		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司全体股东	本公司及子公司因被认定为高新技术企业		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了

		而享受企业所得税税收优惠政策，本公司还享受销售自行开发生产的计算机软件产品增值税即征即退优惠政策，如果根据有权部门的要求或决定需要补缴或返还本次发行上市前相关税收优惠款项，公司全体股东承诺将按照各自持股比例足额补缴或返还。			上述承诺。
	公司全体股东	如果根据有权部门的要求或决定，鼎捷软件股份有限公司及其控股子公司需要为员工补缴本次发行上市前应缴未缴的社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何罚款或损失，签署本承诺的全体股东将根据各自持股比例共同足额补偿鼎捷软件股份有限公司因此发生的支出或所受损失。		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	全体股东	本次发行上市前，不存在委托他人或接受他人委托持有本公司股份的情		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

		形，也没有以任何方式将所持本公司的股份全部或部分设置质押、担保，所持股份没有被司法机关依法冻结，也不存在其他任何重大权属纠纷。			
	香港 TOP PARTNER 及其股东孙蔼彬、黄小萍、孙文骏、孙文宏、古丰永、陈珏惠、古鸿楷、古博仁、黄锦禄、詹敏慧、黄译谆、黄译萱、李绍远；香港 STEP BEST 及其股东刘进南、曾玄哲、吴惠吟、曾郁铃、曾景祥、何舒如、林庆福、林其青、林师宇、刘瑞、林平洲；香港 MEGA PARTNER 及其股东林宪奇、张进聪、赖文贞、李有邻、李毅心；香港 COSMOS LINK 及其股东陈建泰、许庆芳、许昶薇、郑祥财；新蔼咨询及其股东孙蔼彬；昭忠咨询及其股东古丰永；文绍咨询及其股东	确认在鼎捷软件股份有限公司的管理和决策中保持一致行动，并在大陆证券交易所上市之日起至少三十六个月保持不变。	2014 年 01 月 27 日	2017 年 1 月 26 日	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

	李绍远；旭禄咨询及其股东黄锦禄；文梦咨询及其股东刘梦杰；合连咨询及其股东林连兴；鸿宪咨询及其股东林宪奇；宇泰咨询及其股东陈建泰；玄隆咨询及其股东林隆润；承勇咨询及其股东陈建勇				
	维尔京 DC Software、维尔京 TALENT 及其实际控制人神州数码	神州数码控股有限公司通过其控制企业维尔京 TALENT、维尔京 DC Software 持有本公司股份，为财务投资者。神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC Software 目前无意参与本公司的经营管理，无意取得本公司的控制权。神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC Software 自本公司股票上市之日起 36 个月内且为本公司直接或间接股东期间不会采取任何方式谋求对本公司控制权。	2014 年 01 月 27 日	2017 年 1 月 26 日	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

□ 适用 √ 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2016 年4月26日，公司与宁波弘讯科技股份有限公司（股票代码：603015，以下简称“弘讯科技”）的台湾子公司弘讯科技股份有限公司（以下简称“台湾弘讯”）签署了战略合作书。公司致力于为制造业用户提供智能制造一体化解决方案，将与弘讯科技正式携手，共同打造基于工业 4.0 的智能制造示范工厂。弘讯科技拟以所掌握的智能控制设备层核心技术、通讯总线技术以及实现塑料加工行业 MES 不可或缺的塑机网络管理系统 iNET 软件为基础，整合注塑机及接口设备，打造能实现生产单元的信息化、网络化，实时监测、控制与信息管理的智能工厂，借助鼎捷软件构建的智能制造架构模型，与弘讯科技的工业智能设备控制与管理，通过智能制造成熟度等级设定与评估，建立起人与人的链接、人与物的链接、物与物的链接，并实时采集生产数据，自下而上打通 PCS、MES、ERP 的智能工厂，期成功建置并运行智能示范工厂，未来将积极探索其他更深入的合作。

以上具体内容，请详见2016年4月26日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

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	149,621,019	74.53%			26,682,624	-60,678,938	-33,996,314	115,624,705	44.31%
3、其他内资持股	1,271,863	0.63%			381,559		381,559	1,653,422	0.63%
其中：境内法人持股	1,271,863	0.63%			381,559		381,559	1,653,422	0.63%
4、外资持股	148,349,156	73.90%			26,301,065	-60,678,938	-34,377,873	113,971,283	43.67%
其中：境外法人持股	148,349,156	73.90%			26,301,065	-60,678,938	-34,377,873	113,971,283	43.67%
二、无限售条件股份	51,125,091	25.47%			33,541,209	60,678,938	94,220,147	145,345,238	55.69%
1、人民币普通股	51,125,091	25.47%			33,541,209	60,678,938	94,220,147	145,345,238	55.69%
三、股份总数	200,746,110	100.00%			60,223,833	0	60,223,833	260,969,943	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2015年末，公司总股本为200,746,110股，报告期末，公司总股本增加至260,969,943股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年初，公司总股本为90,000,000股。

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

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

4、2014年的利润分配方案经2015年3月26日公司第二届董事会第七次会议审议通过，并经2015年4月23日召开的 2014 年度股东大会审议批准。公司2014年年度利润分配方案为以当时总股本154,420,085股为基数，向全体股东每10股派2. 000000元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3.000000股。分红前本公司总股本为154,420,085股，分红后总股本增至 200,746,110股。

5、2016年4月18日召开的 2015 年度股东大会审议通过了公司2015年年度利润分配方案，并已于6月14日实施完毕。公司以当时总股本200,746,110股为基数，向全体股东每10股派1.000000元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3.000000股。分红前，公司总股本为200,746,110股，分红后总股本增至260,969,943股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司2015年年度利润分配方案由2016年3月25日召开的第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第十次会议审议通过，并经过2016年4月18日召开的2015年度股东大会审议批准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2015年年度利润分配方案已于2016年6月14日实施完毕，相关工商变更手续正在进行中，将于完成后进行公告。

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

√ 适用 □ 不适用

为使数据具有可比性，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》、《企业会计准则第34号——每股收益》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第3号——半年度报告的内容与格式》（2014年修订）的相关规定，公司按照2015年资本公积金转增股本后的股数260,969,943股，重新计算各比较期间的基本每股收益、稀释每股收益及归属于母公司普通股股东的每股净资产等财务指标。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

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
Digital China Software（BVI）Limited	35,944,338		10,783,301	46,727,639	首发承诺	2017 年 1 月 26 日
EQUITY DYNAMIC ASIA LIMITED	34,131,529	34,131,529			首发承诺	2016 年 1 月 26 日
TOP PARTNER HOLDING LIMITED	17,217,815		5,165,345	22,383,160	首发承诺	2017 年 1 月 26 日
STEP BEST HOLDING LIMITED	13,386,588		4,015,976	17,402,564	首发承诺	2017 年 1 月 26 日

WHITESUN T2C PRIVATE EQUITY FUND,L.P.	11,054,745	11,054,745			首发承诺	2016 年 1 月 26 日
MEGABILLION INVESTMENT LIMITED	10,502,006	10,502,006			首发承诺	2016 年 1 月 26 日
TALENT GAIN DEVELOPMENTS LIMITED	7,811,021		2,343,306	10,154,327	首发承诺	2017 年 1 月 26 日
MEGA PARTNER HOLDING LIMITED	6,819,757		2,045,927	8,865,684	首发承诺	2017 年 1 月 26 日
COSMOS LINK HOLDING LIMITED	6,490,699		1,947,210	8,437,909	首发承诺	2017 年 1 月 26 日
FULL CYCLE RESOURCES LIMITED	4,253,674	4,253,674			首发承诺	2016 年 1 月 26 日
GORGEOUS BRIGHT INVESTMENT LTD.	736,984	736,984			首发承诺	2016 年 1 月 26 日
新蔼企业管理咨询（上海）有限公司	149,631		44,889	194,520	首发承诺	2017 年 1 月 26 日
昭忠企业管理咨询（上海）有限公司	149,631		44,889	194,520	首发承诺	2017 年 1 月 26 日
文绍企业管理咨询（上海）有限公司	136,028		40,808	176,836	首发承诺	2017 年 1 月 26 日
旭禄企业管理咨询（上海）有限公司	136,028		40,808	176,836	首发承诺	2017 年 1 月 26 日
宇泰企业管理咨询（上海）有限公司	122,425		36,728	159,153	首发承诺	2017 年 1 月 26 日
合连企业管理咨询（上海）有限	122,425		36,728	159,153	首发承诺	2017 年 1 月 26

公司						日
鸿宪企业管理咨询（上海）有限公司	122,425		36,728	159,153	首发承诺	2017 年 1 月 26 日
文梦企业管理咨询（上海）有限公司	122,425		36,728	159,153	首发承诺	2017 年 1 月 26 日
玄隆企业管理咨询（上海）有限公司	108,824		32,647	141,471	首发承诺	2017 年 1 月 26 日
承勇企业管理咨询（上海）有限公司	102,021		30,606	132,627	首发承诺	2017 年 1 月 26 日
合计	149,621,019	60,678,938	26,682,624	115,624,705	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								14,090
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
Digital China Software（BVI）Limited	境外法人	17.91%	46,727,639	10,783,301	46,727,639			
EQUITY DYNAMIC ASIA LIMITED	境外法人	17.00%	44,370,988	10,239,459		44,370,988		
TOP PARTNER HOLDING LIMITED	境外法人	8.58%	22,383,160	5,165,345	22,383,160			
STEP BEST HOLDING LIMITED	境外法人	6.67%	17,402,564	4,015,976	17,402,564			
WHITESUN T2C PRIVATE EQUITY FUND,L.P.	境外法人	5.30%	13,821,169	3,189,501		13,821,169		

MEGABILLION INVESTMENT LIMITED	境外法人	5.23%	13,652,608	3,150,602		13,652,608		
TALENT GAIN DEVELOPMENTS LIMITED	境外法人	3.89%	10,154,327	2,343,306	10,154,327			
MEGA PARTNER HOLDING LIMITED	境外法人	3.40%	8,865,684	2,045,927	8,865,684			
COSMOS LINK HOLDING LIMITED	境外法人	3.23%	8,437,909	1,947,210	8,437,909			
FULL CYCLE RESOURCES LIMITED	境外法人	2.12%	5,529,776	1,276,102		5,529,776		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	Digital China Software (BVI) Limited 和 Talent Gain Developments Limited 同为中国香港上市公司神州数码控股有限公司（股份代码：00861，HK）间接控制的持股公司；Top Partner Holding Limited、Step Best Holding Limited、Mega Partner Holding Limited 和 Cosmos Link Holding Limited 均系台湾鼎新的创始股东、高管团队和骨干成员及上述人员的亲属的持股公司，具有一致行动关系，签署了一致行动协议；Full Cycle Resources Limited 以有限合伙人身份认购 Whitesun T2C Private Equity Fund,L.P. 500 万美元之份额，占全部认购份额的 9.67%。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
EQUITY DYNAMIC ASIA LIMITED	44,370,988	人民币普通股	44,370,988
WHITESUN T2C PRIVATE EQUITY FUND,L.P.	13,821,169	人民币普通股	13,821,169
MEGABILLION INVESTMENT LIMITED	13,652,608	人民币普通股	13,652,608
FULL CYCLE RESOURCES LIMITED	5,529,776	人民币普通股	5,529,776
中国农业银行股份有限公司－宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	4,680,978	人民币普通股	4,680,978
鸿阳证券投资基金	3,224,241	人民币普通股	3,224,241

中国建设银行股份有限公司－融通互联网传媒灵活配置混合型证券投资基金	2,990,855	人民币普通股	2,990,855
中国建设银行股份有限公司－融通领先成长混合型证券投资基金（LOF）	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
全国社保基金四零六组合	912,526	人民币普通股	912,526
GORGEOUS BRIGHT INVESTMENT LTD.	898,079	人民币普通股	898,079
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	1、EQUITY DYNAMIC ASIA LIMITED、WHITESUN T2C PRIVATE EQUITY FUND,L.P.、MEGABILLION INVESTMENT LIMITED、FULL CYCLE RESOURCES LIMITED 与前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动人关系； 2、公司未知其余前 10 名无限售流通股股东之间，前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 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是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

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

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
孙蔼彬	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
卢一言	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
黄锦禄	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
叶子祯	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
林连兴	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
辛昕	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王燕	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张海龙	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
朱慈蕴	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郭田勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
徐凤兰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张苑逸	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
皮世明	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
马小琳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
黄琳娜	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
许庆芳	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张进聪	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈建勇	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0	0

周一兵	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈义忠	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
王卫强	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	0	0	0	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周一兵	董事	任免	2016 年 04 月 18 日	因个人原因申请辞去公司董事及战略委员会委员职务。公司第二届董事会第十一次会议审议通过，推选王燕女士为公司第二届董事会董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至第二届董事会任期结束。2016 年 4 月 18 日召开的 2015 年度股东大会同意王燕女士为第二届董事会董事。
王燕	董事	聘任	2016 年 04 月 18 日	原公司董事及战略委员会委员周一兵先生因个人原因提出辞职，经公司第二届董事会第十一次会议审议通过，推选王燕女士为公司第二届董事会董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至第二届董事会任期结束。2016 年 4 月 18 日召开的 2015 年度股东大会同意王燕女士为第二届董事会董事。
陈义忠	监事会主席	任免	2016 年 04 月 18 日	陈义忠先生因工作安排原因，申请辞去公司监事会主席的职务，辞职后将仍在公司担任原职务。
马晓琳	监事	聘任	2016 年 04 月 18 日	陈义忠先生因工作安排原因，申请辞去公司监事会主席的职务，公司监事会拟选举马晓琳女士担任公司第二届监事会监事，任期与第二届监事会任期相同。2016 年 4 月 18 日召开的 2015 年度股东大会同意马晓琳女士担任公司第二届监事会监事。
刘波	职工监事	任免	2016 年 03 月 21 日	刘波先生因个人原因，申请辞去公司职工监事的职务，辞职后仍在公司担任原职务。
黄琳娜	职工监事	任免	2016 年 03 月 21 日	公司职工监事刘波先生因个人原因，申请辞去公司职工监事的职务，2016 年 3 月，公司职工代表大会选举黄琳娜为公司第二届监事会职工监事，任期与第二届监事会任期相同。
王卫强	副总经理	离任	2016 年 01 月 31 日	因个人原因，辞去公司副总经理一职。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：鼎捷软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	455,584,094.60	545,141,328.17
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	57,205,062.69	63,421,292.79
应收账款	277,584,580.97	245,343,436.26
预付款项	20,020,258.93	18,071,766.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	300,469.98	1,345,214.89
应收股利		
其他应收款	9,217,527.41	8,454,672.40
买入返售金融资产		
存货	10,222,227.92	7,988,439.26
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	145,220,471.52	117,066,469.51
流动资产合计	975,354,694.02	1,006,832,619.34
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	929,213.47	1,477,677.99
投资性房地产		
固定资产	89,714,001.17	87,966,264.40
在建工程	410,273,601.12	276,744,231.40
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	112,680,386.54	103,971,911.30
开发支出		
商誉	5,504,000.51	5,504,000.51
长期待摊费用	2,974,597.45	3,023,663.47
递延所得税资产	49,913,700.28	44,478,080.55
其他非流动资产	13,714,583.87	20,709,435.71
非流动资产合计	685,704,084.41	543,875,265.33
资产总计	1,661,058,778.43	1,550,707,884.67
流动负债：		
短期借款	161,396,203.31	88,380,000.00
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	75,721,863.35	65,232,262.46

预收款项	103,725,999.53	92,599,974.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	61,215,992.56	110,528,541.72
应交税费	64,470,176.40	58,090,374.83
应付利息		
应付股利	7,891,527.27	1,175.65
其他应付款	42,847,705.29	2,401,775.86
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	517,269,467.71	417,234,105.47
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	260,408.18	531,903.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	260,408.18	531,903.82
负债合计	517,529,875.89	417,766,009.29
所有者权益：		
股本	260,969,943.00	200,746,110.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	552,570,102.80	611,647,335.80
减：库存股		
其他综合收益	-9,380,095.15	-17,935,266.20
专项储备		
盈余公积	36,873,636.75	36,873,636.75
一般风险准备		
未分配利润	296,925,470.02	296,610,414.32
归属于母公司所有者权益合计	1,137,959,057.42	1,127,942,230.67
少数股东权益	5,569,845.12	4,999,644.71
所有者权益合计	1,143,528,902.54	1,132,941,875.38
负债和所有者权益总计	1,661,058,778.43	1,550,707,884.67

法定代表人：孙蔼彬　　主管会计工作负责人：陈建勇　　会计机构负责人：赵晓甬

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	239,526,088.38	318,037,400.27
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	15,693,017.55	7,251,588.71
应收账款	114,002,148.05	107,228,708.71
预付款项	10,745,306.35	9,376,481.79
应收利息	22,878.33	1,345,214.89
应收股利		
其他应收款	130,260,992.45	90,941,261.78
存货	3,328,735.52	2,369,425.50
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	116,010,000.00	115,479,452.91
流动资产合计	629,589,166.63	652,029,534.56
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	228,002,184.89	213,564,167.62
投资性房地产		
固定资产	1,463,369.98	1,682,224.98
在建工程	344,381,201.36	263,082,725.50
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	4,065,853.92	5,024,012.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	220,603.23	541,278.75
递延所得税资产	21,859,935.01	17,708,594.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	599,993,148.39	501,603,004.37
资产总计	1,229,582,315.02	1,153,632,538.93
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	13,082,457.80	10,116,147.22
预收款项	21,689,909.50	25,304,241.52
应付职工薪酬	11,550,953.07	24,994,139.39
应交税费	5,724,226.26	4,571,740.28
应付利息		
应付股利	7,890,319.62	
其他应付款	41,468,061.71	202,040.31
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	101,405,927.96	65,188,308.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	101,405,927.96	65,188,308.72
所有者权益：		
股本	260,969,943.00	200,746,110.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	526,403,941.00	585,481,174.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,873,636.75	36,873,636.75
未分配利润	303,928,866.31	265,343,309.46
所有者权益合计	1,128,176,387.06	1,088,444,230.21
负债和所有者权益总计	1,229,582,315.02	1,153,632,538.93

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	523,182,087.99	491,406,826.49

其中：营业收入	523,182,087.99	491,406,826.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	505,392,625.26	469,787,345.43
其中：营业成本	88,856,490.89	96,859,536.74
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	2,663,239.10	2,456,239.93
销售费用	245,728,217.63	218,097,273.69
管理费用	130,087,112.15	127,832,123.07
财务费用	-3,000,789.81	-7,396,026.86
资产减值损失	41,058,355.30	31,938,198.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		125,947.96
投资收益（损失以“－”号填列）	1,146,910.46	-33,016.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-561,982.73	-610,560.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,936,373.19	21,712,412.58
加：营业外收入	10,173,092.80	10,289,713.37
其中：非流动资产处置利得	675.00	4,200.00
减：营业外支出	829,799.12	630,808.32
其中：非流动资产处置损失	304,617.88	486,994.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,279,666.87	31,371,317.63
减：所得税费用	7,337,267.22	8,896,096.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,942,399.65	22,475,221.29
归属于母公司所有者的净利润	20,389,666.70	22,475,488.69
少数股东损益	552,732.95	-267.40

六、其他综合收益的税后净额	8,572,638.51	8,035,397.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,555,171.05	8,041,789.79
（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	8,555,171.05	8,041,789.79
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	8,555,171.05	8,041,789.79
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	17,467.46	-6,391.95
七、综合收益总额	29,515,038.16	30,510,619.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,944,837.75	30,517,278.48
归属于少数股东的综合收益总额	570,200.41	-6,659.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.09
（二）稀释每股收益	0.08	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：孙蔼彬　　主管会计工作负责人：陈建勇　　会计机构负责人：赵晓甬

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	157,163,368.05	135,929,819.91
减：营业成本	9,692,154.86	15,056,903.22
营业税金及附加	2,034,305.92	1,682,959.43
销售费用	64,352,859.81	61,192,023.27
管理费用	52,029,986.38	50,832,532.64
财务费用	-473,364.68	-7,866,383.57
资产减值损失	28,660,254.43	23,261,706.14
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）	47,274,075.41	51,753,494.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	45,176,730.82	51,176,960.04
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	48,141,246.74	43,523,573.00
加：营业外收入	8,005,098.77	7,009,385.90
其中：非流动资产处置利得	255.00	0.00
减：营业外支出	178,569.82	-38,382.34
其中：非流动资产处置损失	63,286.93	19,475.23
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	55,967,775.69	50,571,341.24
减：所得税费用	-2,692,392.16	-2,373,075.57
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	58,660,167.85	52,944,416.81
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	58,660,167.85	52,944,416.81
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.26
（二）稀释每股收益	0.22	0.26

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	511,815,266.90	494,603,845.13
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	9,752,284.87	5,356,242.51
收到其他与经营活动有关的现金	6,978,653.78	22,560,848.89
经营活动现金流入小计	528,546,205.55	522,520,936.53
购买商品、接受劳务支付的现金	93,711,024.80	109,696,145.56
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	335,241,273.87	283,500,381.62
支付的各项税费	43,335,546.22	46,518,453.22
支付其他与经营活动有关的现金	106,145,140.30	92,757,803.13
经营活动现金流出小计	578,432,985.19	532,472,783.53
经营活动产生的现金流量净额	-49,886,779.64	-9,951,847.00
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		29,730.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	324,777,201.47	122,092,452.09
投资活动现金流入小计	324,777,201.47	122,122,182.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,761,951.05	151,113,683.15
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	350,543,175.91	180,680,705.63
投资活动现金流出小计	483,305,126.96	331,794,388.78
投资活动产生的现金流量净额	-158,527,925.49	-209,672,206.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	42,070,306.05	
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	738,295,463.72	585,730,257.59
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	780,365,769.77	585,730,257.59
偿还债务支付的现金	669,706,951.09	507,083,595.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,357,796.27	30,994,662.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	684,064,747.36	538,078,258.36
筹资活动产生的现金流量净额	96,301,022.41	47,651,999.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,595,194.78	2,835,558.81
五、现金及现金等价物净增加额	-102,518,487.94	-169,136,495.65
加：期初现金及现金等价物余额	526,516,585.17	776,089,186.70
六、期末现金及现金等价物余额	423,998,097.23	606,952,691.05

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	129,722,501.35	120,235,336.68
收到的税费返还	7,881,123.72	2,329,233.04
收到其他与经营活动有关的现金	4,897,685.19	32,430,373.30
经营活动现金流入小计	142,501,310.26	154,994,943.02
购买商品、接受劳务支付的现金	8,652,073.66	18,451,568.93
支付给职工以及为职工支付的现金	92,163,716.48	75,708,960.70
支付的各项税费	19,860,665.50	19,385,036.88
支付其他与经营活动有关的现金	76,729,286.34	61,552,543.76
经营活动现金流出小计	197,405,741.98	175,098,110.27
经营活动产生的现金流量净额	-54,904,431.72	-20,103,167.25
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	45,738,713.55	51,787,520.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,730.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	258,386,797.50	90,064,645.29
投资活动现金流入小计	304,125,511.05	141,880,896.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,921,607.49	129,707,748.50
投资支付的现金	15,000,000.00	
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	256,820,000.00	149,230,000.00
投资活动现金流出小计	355,741,607.49	278,937,748.50
投资活动产生的现金流量净额	-51,616,096.44	-137,056,852.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	41,268,611.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	41,268,611.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,278,056.41	30,397,259.76
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	13,278,056.41	30,397,259.76
筹资活动产生的现金流量净额	27,990,554.59	-30,397,259.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,661.68	-1,300.56
五、现金及现金等价物净增加额	-78,511,311.89	-187,558,579.95
加：期初现金及现金等价物余额	318,037,400.27	657,152,653.45
六、期末现金及现金等价物余额	239,526,088.38	469,594,073.50

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	所有者

	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	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	200,746,110.00				611,647,335.80		-17,935,266.20		36,873,636.75		296,610,414.32	4,999,644.71	1,132,941,875.38
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	200,746,110.00				611,647,335.80		-17,935,266.20		36,873,636.75		296,610,414.32	4,999,644.71	1,132,941,875.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,223,833.00				-59,077,233.00		8,555,171.05				315,055.70	570,200.41	10,587,027.16
（一）综合收益总额							8,555,171.05				20,389,666.70	570,200.41	29,515,038.16
（二）所有者投入和减少资本					1,146,600.00								1,146,600.00
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					1,146,600.00								1,146,600.00
（三）利润分配											-20,074,611.00		-20,074,611.00
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											-20,074,611.00		-20,074,611.00

4．其他													
（四）所有者权益内部结转	60,223,833.00				-60,223,833.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	60,223,833.00				-60,223,833.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（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	260,969,943.00				552,570,102.80		-9,380,095.15		36,873,636.75		296,925,470.02	5,569,845.12	1,143,528,902.54

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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	154,420,085.00				658,285,124.01		-18,712,559.92		31,302,331.44		321,402,251.99	52,947.79	1,146,750,180.31
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	154,420,085.				658,285,124.01		-18,712,559.92		31,302,331.44		321,402,251.99	52,947.79	1,146,750,180.

	00												31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	46,326,025.00				-46,326,025.00		8,041,789.79				-8,408,528.31	-6,659.35	-373,397.87
（一）综合收益总额							8,041,789.79				22,475,488.69	-6,659.35	30,510,619.13
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-30,884,017.00		-30,884,017.00
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											-30,884,017.00		-30,884,017.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	46,326,025.00				-46,326,025.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	46,326,025.00				-46,326,025.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（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	200,746,110.00				611,959,099.01		-10,670,770.13		31,302,331.44		312,993,723.68	46,288.44	1,146,376,782.44

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	200,746,110.00				585,481,174.00				36,873,636.75	265,343,309.46	1,088,444,230.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,746,110.00				585,481,174.00				36,873,636.75	265,343,309.46	1,088,444,230.21
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	60,223,833.00				-59,077,233.00					38,585,556.85	39,732,156.85
（一）综合收益总额										58,660,167.85	58,660,167.85
（二）所有者投入和减少资本					1,146,600.00						1,146,600.00
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,146,600.00						1,146,600.00
4．其他											
（三）利润分配										-20,074,611.00	-20,074,611.00
1．提取盈余公积											

2．对所有者（或股东）的分配										-20,074,611.00	-20,074,611.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	60,223,833.00				-60,223,833.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	60,223,833.00				-60,223,833.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（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	260,969,943.00				526,403,941.00				36,873,636.75	303,928,866.31	1,128,176,387.06

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	154,420,085.00				631,807,199.00				31,302,331.44	246,085,578.66	1,063,615,194.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	154,420,085.00				631,807,199.00				31,302,331.44	246,085,578.66	1,063,615,194.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	46,326,025.00				-46,326,025.00					22,060,399.81	22,060,399.81
（一）综合收益总额										52,944,416.81	52,944,416.81

（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-30,884,017.00	-30,884,017.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-30,884,017.00	-30,884,017.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	46,326,025.00				-46,326,025.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	46,326,025.00				-46,326,025.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（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	200,746,110.00				585,481,174.00				31,302,331.44	268,145,978.47	1,085,675,593.91

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

鼎捷软件股份有限公司（以下简称“本公司”，“公司”）系2001年12月26日经上海市长宁区人民政府以长府外经[2001]327号《关于设立独资经营神州数码管理系统有限公司可行性报告、章程的批复》批准，由神州数码管理系统（BVI）有限公司以货币资金投资设立的外商独资企业。2011年5月30日，本公司整体变更为股份有限公司，股份总额为9,000万股，注册资本9,000.00万元。

2014年1月3日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]25号文《关于核准鼎捷软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，以每股20.77元的发行价，本公司公开发行新股2,878.4681万股，公司股东公开发售股份121.5319 万股。2014年1月27日，本公司股票在深圳证券交易所创业板上市，股票代码为300378。发行后，本公司累计发行股本总数11,878.4681万股，本公司注册资本为11,878.4681万元。2014年4月8日，上海市商务委员会以沪商外资批[2014]1149号文件批复同意本公司的上述增资事项，本公司于2014年4月16日换领了批准号为商外资沪股份字[2001]0790号中华人民共和国外商投资企业批准证书。

上述增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年1月22日以大华验字[2014]000052号验资报告验证。本公司于2014年4月25日完成了工商变更登记并换领了注册号为310000400286578的企业法人营业执照，注册资本由9,000.00万元变更为11,878.4681万元。

2014年5月20日，本公司股东大会决议批准，以资本公积每 10 股转增 3 股，共计转增 3,563.5405万股，转增后股本总数为 15,442.0085万股。2014年8月14日，上海市商务委员会以沪商外资批[2014]3042号文件批复同意本公司的上述增资事项，本公司于2014年8月19日换领了批准号为商外资沪股份字[2001]0790号中华人民共和国外商投资企业批准证书。本公司于2014年8月29日完成了工商变更登记，注册资本由11,878.4681万元变更为15,442.0085万元。

2015年4月23日，本公司股东大会决议批准，以资本公积每 10 股转增 3 股，共计转增 4,632.6025万股，转增后股本总数为20,074.6110万股。2015年6月，上海市商务委员会以沪商外资批[2015]2186号文件批复同意本公司的上述增资事项，本公司于2015年6月10日换领了批准号为商外资沪股份字[2001]0790号中华人民共和国外商投资企业批准证书。本公司于2015年7月22日完成了工商变更登记并换领了注册号为310000400286578的营业执照，注册资本由15,442.0085万元变更为20,074.6110万元。

本公司于2015年11月10日换领了上海市工商行政管理局统一社会信用代码为91310000734084709Q的营业执照

经过上述增发新股及转增股本，截至2015年12月31日，本公司累计发行股本总数20,074.6110万股，注册资本为20,074.6110万元，注册地址：上海市闸北区共和路4666弄1号8层，法定代表人：孙蔼彬。本公司股权较为分散，无实际最终控制人。

2. 经营范围

本公司经营范围主要包括：研究、开发和生产计算机软件系统，硬件及配套零部件、网络产品、多媒体产品、办公自动化设备、仪器仪表、电器及印刷照排设备；计算机系统集成和计算机应用系统的安装及维修，销售自产产品，并提供相关的技术转让和技术培训；从事上述同类产品的批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口及相关技术咨询和配套服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

3. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属ERP软件研究、开发、生产和销售行业。

本公司主营业务是以ERP软件为核心的企业管理软件的研发、销售、实施及服务。

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

4. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2016年7月26日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整：

1. 增加子公司或业务

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

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

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

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

2. 处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2）分步处置子公司

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

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

3. 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化

条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用加权平均汇率、或其他方法确定的即期汇率的近似汇率折算。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。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2.金融工具的确认依据和计量方法

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1）取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3）属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1）该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2）风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3）包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4）包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之

间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2.应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3.持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

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

2）根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

4.可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

5.其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转

移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

2. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

3. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

4. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

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

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资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，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。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可

供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

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

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

（2）持有至到期投资的减值准备

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

1. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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	金额在 150 万元以上应收账款和金额在 50 万元以上其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按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
销售及服务款	账龄分析法
保证金及押金款项	余额百分比法
其他应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）		3.00%
0.5 年内	3.00%	
0.5-1 年	10.00%	

1-1.5 年	40.00%	
1.5 年以上	100.00%	
1－2 年		10.00%
2－3 年		50.00%
3 年以上		100.00%
3－4 年		100.00%
4－5 年		100.00%
5 年以上		100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额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	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提，单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

12、存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

1. 低值易耗品采用一次转销法。
2. 包装物采用一次转销法。
3. 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

（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惯常条款即可立即出售；

（2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

1. 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2. 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3. 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业

会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4. 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5. 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

1. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，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，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。

2. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营

企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）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	10-50 年	10%	1.80%-9.00%
办公设备	年限平均法	3-5 年	10%	18.00%－30.00%
运输工具	年限平均法	5 年	10%	18%
其他设备	年限平均法	3-5 年	10%	18.00%－30.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、特许经营权、专利技术、非专利技术及计算机软件等。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

1.使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依　据
软件	5年	使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2.使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补

偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

25、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已

得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司商品销售主要包括：自制软件销售及外购软硬件销售。

商品销售收入确认的具体方法：

不需要安装的以产品交付并经购货方签收后确认收入；需要安装调试验收的按合同约定在项目安装完成并经对方验收合格后确认收入。

本公司对自制软件销售和软件维护服务是分别定价的。从市场维护的角度出发，本公司在软件销售合同中一般都会附送一年期免费软件维护服务，根据经验估计，一年期的软件维护服务金额约为自制软件收入金额的10%。本公司按销售合同价格的10%作为递延收益，按12个月摊销，摊余金额在预收款项核算。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完

工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

（1）收入的金额能够可靠地计量；

（2）相关的经济利益很可能流入企业；

（3）交易的完工进度能够可靠地确定；

（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

4. 建造合同收入的确认依据和方法

5. 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例【或：已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例、或：实际测定的完工进度】确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

6. 合同总收入能够可靠地计量；
7. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
8. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
9. 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

10. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
11. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

12. 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：
13. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
14. 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
15. 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。
16. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

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

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 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	境内销售货物收入、境内应税服务收入	17%、6%、10%
营业税	境内应税服务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
企业所得税	企业的应纳税所得额	25%、20%、17%、16.5%、15%、10%

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	15.00%
上海鼎崴信息技术有限公司	25.00%
南京鼎捷软件有限公司	25.00%
深圳市鼎捷软件有限公司	25.00%
广州鼎捷软件有限公司	15.00%
北京鼎捷软件有限公司	25.00%

哈尔滨鼎捷软件有限公司	25.00%
江西鼎捷思创管理系统有限公司	25.00%
安徽鼎捷安联软件有限公司	25.00%
香港鼎捷软件有限公司	
（DIGIWIN SOFTWARE HONGKONG LIMITED)	16.50%
NEDERLANDS DIGIWIN SOFTWARE COÖPERATIE U.A.(荷兰鼎捷软件有限公司)	25%、20%
DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO.,LTD. （越南）	10.00%
鼎新电脑股份有限公司	17.00%
鼎诚资讯股份有限公司	17.00%
艾码科技股份有限公司	17.00%
艾码资讯科技有限公司	17.00%

2、税收优惠

1.即征即退增值税：

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

2.企业所得税

（1）本公司于2013年9月11日换领了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的GF201331000023号高新技术企业证书，有效期三年。本公司依《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定本年度按15.00%计缴企业所得税。

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

（2）广州鼎捷于2012年11月26日换领了由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的编号为GF201244000443的高新技术企业证书，有效期三年。2015年10月10日广东省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室关于公示2015年第二笔拟认定高新技术期末名单的通知，已通知高新技术企业通过，但是尚未发证。广州鼎捷本年度暂按15.00%计缴企业所得税。

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

（4）荷兰企业所得税

依荷兰相关企业所得税法规定：标准税率25%,但应纳税所得额低于20万欧元（包含20万欧元）的税率为20%。

（5）DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO.,LTD.：根据越南公司相关所得税法规定：所得税税率为25%；软件企业的软件收入自公司成立起15年内适用10%企业所得税率，自开始盈利年度起可享受所得税免征4年，随后的9年享受减半征收的优惠政策；软件企业的咨询和维护收入自公司成立起10年内适用20%企业所得税率，自开始盈利年度起可享受所得税免征2年，随后的6年享受减半征收的优惠政策。DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO.,LTD. 2008年6月设立当年度亏损，故自2009年度起软件收入享受免征所得税4年的优惠政策；咨询和维护收入享受免征所得税2年的优惠政策。DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO.,LTD.本年度享受减半按10%征收所得税的优惠政策。

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

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

①营利事业全年课税所得额在12万元新台币以下者，免征营利事业所得税；

②超过12万元新台币者，就其全部课税所得额课征17%。

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

3、其他

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	180,639.36	94,102.88
银行存款	423,817,457.87	527,353,364.29
其他货币资金	31,585,997.37	17,693,861.00
合计	455,584,094.60	545,141,328.17
其中：存放在境外的款项总额	184,143,554.28	191,638,547.29

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、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

银行承兑票据	16,055,592.61	9,124,033.83
其他	41,149,470.08	54,297,258.96
合计	57,205,062.69	63,421,292.79

（2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、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	498,244,078.10	100.00%	220,659,497.13	44.29%	277,584,580.97	418,908,762.38	100.00%	173,565,326.12	41.43%	245,343,436.26
合计	498,244,078.10	100.00%	220,659,497.13	44.29%	277,584,580.97	418,908,762.38	100.00%	173,565,326.12	41.43%	245,343,436.26

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 年以内小计	262,448,424.87	14,970,306.44	5.70%
1 至 2 年	101,841,278.06	71,734,815.52	70.44%
2 至 3 年	76,852,221.86	76,852,221.86	100.00%
3 至 4 年	28,466,211.70	28,466,211.70	100.00%
4 至 5 年	18,659,499.73	18,659,499.73	100.00%
5 年以上	9,976,441.88	9,976,441.88	100.00%
合计	498,244,078.10	220,659,497.13	44.29%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（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 41,424,928.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	205,997.69

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
A 公司	货款	72,475.52	多次催收不回	董事会	否
B 公司	货款	43,785.56	多次催收不回	董事会	否
C 公司	货款	28,362.60	多次催收不回	董事会	否
D 公司	货款	22,720.00	多次催收不回	董事会	否
E 公司	货款	10,693.20	多次催收不回	董事会	否
其他金额较小客户	货款	27,960.81	多次催收不回	董事会	否

合计	--	205,997.69	--	--	--

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	22,438,579.00	4.50%	13,590,289.72

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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	15,566,624.78	77.75%	17,601,591.92	97.40%
1 至 2 年	4,267,687.67	21.32%	328,501.18	1.82%
2 至 3 年	99,101.48	0.50%	140,072.96	0.77%
3 年以上	86,845.00	0.43%	1,600.00	0.01%
合计	20,020,258.93	--	18,071,766.06	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（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	期末金额	占预付账款总额的比例
期末余额前五名预付账款汇总	12,406,807.11	61.97%

其他说明：

7、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	300,469.98	1,345,214.89
合计	300,469.98	1,345,214.89

（2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

（1）应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

9、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	9,769,171.97	100.00%	551,644.56	5.68%	9,217,527.41	8,917,821.95	100.00%	463,149.55	5.19%	8,454,672.40

合计	9,769,171.97	100.00%	551,644.56	5.68%	9,217,527.41	8,917,821.95	100.00%	463,149.55	5.19%	8,454,672.40

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 年以内小计	2,315,160.28	65,976.69	3.00%
1 至 2 年	251,249.25	25,124.92	10.00%
2 至 3 年	50,000.00	25,000.00	50.00%
3 年以上	82,001.92	82,001.92	100.00%
合计	2,582,574.05	198,106.53	7.67%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
保证金及押金	7,070,760.52	353,538.03	5.00%
合计	7,070,760.52	353,538.03	5.00%

确定该组合依据的说明：

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 92,077.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,582.60 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

（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
备用金	174,712.00	879,909.56
保证金及押金	6,951,114.86	6,786,360.19
单位往来	1,280,091.44	870,676.42
其他	1,363,253.67	380,875.78
合计	9,769,171.97	8,917,821.95

（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	房租押金	1,270,672.68	2-3 年	13.00%	63,533.63
第二名	保证金	368,999.40	3 年以上	3.78%	18,449.97
第三名	履約保証金	359,106.55	3 年	3.67%	17,955.33
第四名	房屋租赁保证金	266,220.00	3 年以上	2.72%	13,311.00
第五名	履約保証金	172,693.94	3 年以上	1.77%	8,634.70
合计	--	2,437,692.57	--	24.94%	121,884.63

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、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
库存商品	6,236,470.47	428,718.32	5,807,752.15	5,786,126.61	854,204.29	4,931,922.32
发出商品	4,414,475.77		4,414,475.77	3,056,516.94		3,056,516.94
合计	10,650,946.24	428,718.32	10,222,227.92	8,842,643.55	854,204.29	7,988,439.26

（2）存货跌价准备

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
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	854,204.29		25,977.87	451,463.84		428,718.32
合计	854,204.29		25,977.87	451,463.84		428,718.32

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	可变现净值	无转回	无法使用

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
理财产品投资	145,220,471.52	116,993,111.44
增值税留抵扣额		73,358.07
合计	145,220,471.52	117,066,469.51

其他说明：

14、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

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

（3）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		

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

（5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位： 元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

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

（2）期末重要的持有至到期投资

单位： 元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

（3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、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	

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

位		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		期末余额
一、合营企业											
DSC CONSULTING SDN BHD（马来西亚）	920,144.94								13,518.21	933,663.15	
小计	920,144.94								13,518.21	933,663.15	
二、联营企业											
上海鼎竑信息技术有限公司	557,533.05			-561,982.73						-4,449.68	
小计	557,533.05			-561,982.73						-4,449.68	
合计	1,477,677.99			-561,982.73					13,518.21	929,213.47	

其他说明

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	103,859,179.47	1,260,216.58	2,575,258.14	27,189,130.15	134,883,784.34
2.本期增加金额	-5,639,173.85	768,090.49	1,913,776.33	614,966.03	-2,342,341.00
（1）购置		69,247.16	2,281,320.63		2,350,567.79
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
汇率变动影响	-5,639,173.85	698,843.33	-367,544.30	614,966.03	-4,692,908.80
3.本期减少金额	0.00	119,380.88	0.00	1,451,460.48	1,570,841.36
（1）处置或报废	0.00	119,380.88	0.00	1,451,460.48	1,570,841.36
4.期末余额	98,220,005.62	1,908,926.19	4,489,034.47	26,352,635.69	130,970,601.97
二、累计折旧					
1.期初余额	24,138,351.89	843,664.39	1,977,296.98	19,958,206.68	46,917,519.94
2.本期增加金额	-5,013,858.38	577,302.35	-247,756.57	646,858.35	-4,037,454.26
（1）计提	1,415,102.13	86,596.50	110,259.51	1,461,825.81	3,073,783.94
汇率变动影响	-6,428,960.51	490,705.86	-358,016.08	-814,967.46	-7,111,238.20
3.本期减少金额	0.00	88,995.11	0.00	1,165,856.15	1,254,851.26
（1）处置或报废	0.00	88,995.11	0.00	1,165,856.15	1,254,851.26
4.期末余额	18,755,879.88	1,331,971.64	1,729,540.41	19,439,208.87	41,256,600.80
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	79,464,125.74	576,954.55	2,759,494.06	6,913,426.82	89,714,001.17
2.期初账面价值	79,720,827.58	416,552.19	597,961.16	7,230,923.47	87,966,264.40

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

20、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
办公室装修				176,000.00		176,000.00
台中软体园区工程	65,892,399.76		65,892,399.76	13,485,505.90		13,485,505.90

运维服务中心平台扩建项目及研发中心扩建项目	344,381,201.36		344,381,201.36	263,082,725.50		263,082,725.50
合计	410,273,601.12		410,273,601.12	276,744,231.40		276,744,231.40

（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
智互联办公室装修	176,000.00	176,000.00			176,000.00		100.00%	100.00%				
台中软体园区工程	124,321,200.00	13,485,505.90	52,406,893.86			65,892,399.76	53.00%	53.00%				
运维服务中心平台扩建项目及研发中心扩建项目	380,000,000.00	263,082,725.50	81,298,475.86			344,381,201.36	90.63%	90.63%				
合计	504,497,200.00	276,744,231.40	133,705,369.72		176,000.00	410,273,601.12	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

21、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	98,503,736.72			10,592,581.21	109,096,317.93
2.本期增加金额	2,680,893.62			9,736,454.69	12,417,348.31
（1）购置				8,293,268.26	8,293,268.26
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
汇率变动影响	2,680,893.62			1,443,186.43	4,124,080.05
3.本期减少金额				7,568.65	7,568.65
（1）处置				7,568.65	7,568.65
4.期末余额	101,184,630.34			20,321,467.25	121,506,097.59

二、累计摊销					
1.期初余额				5,124,406.63	5,124,406.63
2.本期增加金额				3,706,980.86	3,706,980.86
（1）计提				1,124,830.26	1,124,830.26
				2,582,150.59	2,582,150.59
3.本期减少金额				5,676.44	5,676.44
（1）处置					
4.期末余额	0.00			8,825,711.05	8,825,711.05
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	101,184,630.34			11,495,756.20	112,680,386.54
2.期初账面价值	98,503,736.72			5,468,174.58	103,971,911.30

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。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

26、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

其他说明

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置		
通过非同一控制下企业合并购买原鼎新形成商誉	447,809,122.64		12,187,645.44			459,996,768.08
通过非同一控制下企业合并购买哈尔滨鼎捷形成商誉	4,685,730.61					4,685,730.61
通过非同一控制下企业合并购买江西鼎捷形成商誉	2,300,439.38					2,300,439.38
通过非同一控制下企业合并购买安徽鼎捷形成商誉	3,203,561.13					3,203,561.13
合计	457,998,853.76	0.00	12,187,645.44	0.00	0.00	470,186,499.20

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	汇率变动	处置		
通过非同一控制下企业合并购买原鼎新形成商誉	447,809,122.64		12,187,645.44			459,996,768.08
通过非同一控制下企业合并购买哈尔滨鼎捷形成商誉	4,685,730.61					4,685,730.61

合计	452,494,853.25	0.00	12,187,645.44	0.00	0.00	464,682,498.69

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
租赁固定资产改良	3,023,663.47	676,101.59	725,167.61	0.00	2,974,597.45
合计	3,023,663.47	676,101.59	725,167.61		2,974,597.45

其他说明

29、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	200,759,967.09	31,541,882.49	173,425,334.14	27,425,642.35
可抵扣亏损	65,327,415.16	14,979,277.60	61,558,695.03	13,834,433.70
递延收益	19,949,545.66	3,285,112.56	18,475,874.56	3,110,661.67
其他	1,074,276.26	107,427.63	1,057,048.56	107,342.83
合计	287,111,204.17	49,913,700.28	254,516,952.29	44,478,080.55

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
鼎新电脑未实现的汇兑收益	1,528,068.45	260,408.18	3,115,087.69	531,903.82
合计	1,528,068.45	260,408.18	3,115,087.69	531,903.82

（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		49,913,700.28		44,478,080.55
递延所得税负债		260,408.18		531,903.82

（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

（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

其他说明：

30、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	9,510,345.32	16,616,588.74
长期票据	3,910,683.27	3,807,069.45
台中土地租赁保证金	293,555.28	285,777.52
合计	13,714,583.87	20,709,435.71

其他说明：

31、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	161,396,203.31	88,380,000.00
合计	161,396,203.31	88,380,000.00

短期借款分类的说明：

2016年6月11日，鼎新电脑与台北富邦商业银行股份有限公司（以下简称“台北富邦银行”）就短期授信项目续签《授信核定通知既确认书》，双方约定条款如下：

授信项目 （授信性质）	授权 金额	期间 偿还方式	利率/手续费
营运周转金	新台币 12.5亿元	1．签约日起12个月 2．每笔贷放最长期间180 天	动支台币，利息按借款日前一营业日 TAIBOR+0.85%，除以0.946，得逐笔议价

		3．循环 4．每一个月缴息一次 5．到期清偿。	
一般保证（一般履约保证）	新台币2.5亿元	1．签约日起12个月 2．每笔贷放最长期间1年 3．循环 4．俟保证书到期失效或依保证对象通知函或退回原保证书函后解除台北富邦银行保证责任。	手续费：保证费 每笔保证手续费，依保证金额及实际天数按年率0.85%计收，最低新台币1000元，于签发保证书时一次收足；保证期限未满一个月部分按一个月计收。
借款（融资）保证（STAND-BY L/C至大陆）	新台币2.5亿元	1．签约日起12个月 2．每笔贷放最长期间180 天 3．循环 4．俟保证书到期失效或依保证对象通知函或退回原保证书函后解除台北富邦银行保证责任。	台北富邦银行若有垫款情事，自垫付日起至清偿日止，按垫款日台北富邦银行订定外币放款利率加码3%固定计收迟延利息并加收违约金。 手续费： 保证费每笔保证手续费，依保证金额及实际天数按年率0.85%计收，最低USD40元，于签发保证书时一次收足；所开立保函之保证期限未满一个月部分按一个月计收，惟转开STAND-BY L/C银行向台北富邦银行收取之银行费用，另行计收。

鼎新电脑与台北富邦银行签订的上述确认书，约定以鼎新电脑之土地、房产为抵押，担保债权金额为新台币1,909,894,535.00元，抵押物分别为：

类别	坐落地/门牌	地号/建号	设定权利范围
土地	新店区新坡段	0162-0000	全部
	新店区新坡段	0163-0000	全部
	新店区新坡段	0164-0001	全部
	新店区新坡段	0164-0002	全部
	新店区新坡段	0167-0000	全部
房屋建筑物	新店区中兴路一段222号1-13楼	02324-0000至02336-0000	全部
	新店区中兴路一段222之1号1-10楼	02346-0000至02355-0000	全部

短期营运周转金项目：2016年5月13日，鼎新电脑与台北富邦银行续签《动用申请书〈融资额〉》，双方约定，授信项目为一般（担保）放款，借款金额新台币6.5亿元，续签借款期间2016年5月13日至2016年7月12日；2016年5月13日，鼎新电脑与台北富邦银行续签《动用申请书〈融资额〉》，双方约定，授信项目为一般（担保）放款，借款金额新台币1.5亿元续签借款期间2016年5月13日至2016年7月12日；截至2016年6月30日止，该项借款余额新台币8亿元。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付外购软硬件货款及服务款	75,079,331.29	59,076,232.88
应付设备款	417,532.06	962,700.95
应付费用	225,000.00	5,193,328.63
合计	75,721,863.35	65,232,262.46

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	103,725,999.53	92,599,974.95

合计	103,725,999.53	92,599,974.95

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

37、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	101,263,020.54	262,610,704.78	308,163,472.51	55,710,252.81
二、离职后福利-设定提存计划	9,265,521.18	19,594,704.29	23,354,485.72	5,505,739.75
三、辞退福利		77,123.00	77,123.00	
合计	110,528,541.72	282,282,532.07	331,595,081.23	61,215,992.56

（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	99,332,776.98	219,424,075.67	268,822,211.07	49,934,641.58
2、职工福利费		14,964,226.10	13,147,231.27	1,816,994.83
3、社会保险费	1,883,428.33	21,190,377.89	19,145,664.90	3,928,141.32
其中：医疗保险费	1,883,428.33	11,640,970.84	11,766,544.52	1,757,854.64
工伤保险费		9,054,599.74	6,884,313.07	2,170,286.68
生育保险费		494,807.31	494,807.31	0.00
4、住房公积金	34,471.37	6,621,088.98	6,655,560.35	0.00
5、工会经费和职工教育经费	12,343.86	410,936.14	392,804.92	30,475.08

合计	101,263,020.54	262,610,704.78	308,163,472.51	55,710,252.81

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,265,521.18	18,830,344.90	22,590,126.33	5,505,739.75
2、失业保险费		764,359.39	764,359.39	
合计	9,265,521.18	19,594,704.29	23,354,485.72	5,505,739.75

其他说明：

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,116,294.47	7,204,178.04
营业税	2,979,645.94	4,300,648.31
企业所得税	51,006,347.65	43,584,270.90
个人所得税	1,529,826.31	2,195,637.59
城市维护建设税	468,514.57	447,544.69
教育费附加	322,517.92	319,756.10
其他税种	47,029.54	38,339.20
合计	64,470,176.40	58,090,374.83

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

普通股股利	7,890,319.62	
子公司鼎诚资讯少数股东股利	1,207.65	1,175.65
合计	7,891,527.27	1,175.65

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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
投标保证金	154,695.00	758,903.76
应退股款	651,953.10	626,585.53
其他	42,041,057.19	1,016,286.57
合计	42,847,705.29	2,401,775.86

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付股权款	651,953.10	应付原鼎新退市股权购买款
合计	651,953.10	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位： 元

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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

其他说明：

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	200,746,110.00			60,223,833.00		60,223,833.00	260,969,943.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	561,855,886.47		60,223,833.00	501,632,053.47
其他资本公积	49,791,449.33	1,146,600.00		50,938,049.33
合计	611,647,335.80	1,146,600.00	60,223,833.00	552,570,102.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少：本公司2016年4月股东大会决议，以资本公积每 10 股转增 3 股股本，共计转增注册资本60,223,833.00元所致。

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	-17,935,266.20	8,572,638.51	0.00	0.00	8,555,171.05	17,467.46	-9,380,095.15
外币财务报表折算差额	-17,935,266.20	8,572,638.51	0.00	0.00	8,555,171.05	17,467.46	-9,380,095.15
其他综合收益合计	-17,935,266.20	8,572,638.51	0.00	0.00	8,555,171.05	17,467.46	-9,380,095.15

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	36,873,636.75			36,873,636.75
合计	36,873,636.75			36,873,636.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	296,610,414.32	321,402,251.99
调整后期初未分配利润	296,610,414.32	321,402,251.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,389,666.70	11,663,484.64
减：提取法定盈余公积		5,571,305.31
应付普通股股利	20,074,611.00	30,884,017.00
期末未分配利润	296,925,470.02	296,610,414.32

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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	523,182,087.99	88,856,490.89	491,406,826.49	96,859,536.74
合计	523,182,087.99	88,856,490.89	491,406,826.49	96,859,536.74

62、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	0.00	22,397.79
城市维护建设税	1,533,726.02	1,419,073.04
教育费附加	1,129,513.08	1,014,769.10
合计	2,663,239.10	2,456,239.93

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	190,250,451.59	168,046,393.74
交通及差旅费	22,053,876.03	20,191,135.84
房屋租赁、改良及物业、水电费	13,262,725.31	13,326,434.02
广告、宣传费	5,162,807.35	3,333,706.45
销售佣金	947,956.56	592,929.23
电话及通讯、通信费	3,672,954.65	3,264,149.09
劳务费	1,326,011.50	830,408.00
招待费	2,551,164.61	2,182,514.33
办公费	623,453.24	1,636,770.69
折旧费、摊销费	1,588,041.94	1,409,082.11
其他	4,288,774.85	3,283,750.19
合计	245,728,217.63	218,097,273.69

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	43,924,017.35	40,886,205.77
研发费	58,135,269.20	52,920,090.08
房屋租赁、改良及物业、水电费	7,718,814.63	6,054,382.98
交通及差旅费	4,169,413.69	2,975,432.58
折旧费、摊销费	2,985,826.93	3,111,395.66
电话及通讯、通信费	1,227,887.42	950,300.86
劳务费	10,484.70	28,598.34
办公费	407,746.22	1,353,278.53
招待费	297,251.64	139,875.28
审计、咨询、顾问费	6,229,641.20	12,309,133.07
广告及宣传费	600,887.37	1,255,489.04
软件授权使用费	0.00	1,864,332.56
其他	4,379,871.80	3,983,608.32
合计	130,087,112.15	127,832,123.07

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	926,805.57	594,797.84
减：利息收入	2,675,483.44	7,821,592.24
汇兑损益	-1,288,411.34	
其他	36,299.40	42,517.01
合计	-3,000,789.81	-7,396,026.86

其他说明：

66、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	41,517,005.69	32,219,253.13
二、存货跌价损失	-458,650.39	-281,054.27
合计	41,058,355.30	31,938,198.86

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
”富惠利 1 号"金融产品产生的公允价值变动收益		125,947.96
合计		125,947.96

其他说明：

68、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	-561,982.73	-610,560.79
处置长期股权投资产生的投资收益		1,010.17
银行理财产品收益	1,708,893.19	576,534.18

合计	1,146,910.46	-33,016.44

其他说明：

69、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	675.00	4,200.00	675.00
其中：固定资产处置利得	675.00	4,200.00	675.00
政府补助	9,737,816.76	9,692,116.72	1,920.00
代扣个税手续费返还	122,512.99	152,128.86	122,512.99
其他	312,088.05	441,267.79	312,088.05
合计	10,173,092.80	10,289,713.37	437,196.04

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税 *1						9,735,896.76	5,330,166.72	与收益相关
财政扶持款							4,360,000.00	与收益相关
其他						1,920.00	1,950.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	9,737,816.76	9,692,116.72	--

其他说明：

*1 本公司收到享受的软件产品即征即退增值税款。

70、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	304,617.88	486,994.60	304,617.88
其中：固定资产处置损失	304,617.88	486,994.60	304,617.88
对外捐赠	100,000.00	100,000.00	100,000.00
其他	425,181.24	43,813.72	425,181.24
合计	829,799.12	630,808.32	829,799.12

其他说明：

71、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	13,044,381.74	12,442,980.01
递延所得税费用	-5,707,114.52	-3,546,883.67
合计	7,337,267.22	8,896,096.34

（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	28,279,666.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,768,394.93
子公司适用不同税率的影响	5,086,794.57
调整以前期间所得税的影响	-264,627.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,072,122.71
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	60,205.39
台湾地区研发费用加计扣除的影响	-3,241,377.59
所得税费用	7,337,267.22

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、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
押金、备用金收回	1,465,881.75	926,060.26
非税收返还政府补助及项目拨款	108,044.88	4,425,905.00

利息收入	3,649,616.37	13,924,897.37
收取单位往来款	1,656,756.44	2,959,297.79
其他	98,354.34	324,688.47
合计	6,978,653.78	22,560,848.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
房租租赁、改良及物业、水电费	23,728,067.72	17,973,364.99
交通及差旅费	32,507,285.66	24,058,121.18
电话及通讯、通信费	4,701,851.98	4,674,401.33
办公费	3,304,514.83	2,976,847.27
招待费	2,398,682.57	1,662,760.42
广告及宣传费	6,533,231.83	2,897,895.49
审计、咨询、顾问费	5,068,690.53	18,188,691.49
佣金	1,063,146.74	2,275,962.69
软件授权使用费	0.00	1,957,548.28
财务手续费	37,659.45	42,642.44
备用金、押金、保证金支付	569,318.99	319,321.80
支付单位往来款	4,684,871.13	4,536,228.01
以定期存单及银行存款形式质押的保证金	13,199,777.21	
其他	8,348,041.66	11,194,017.74
合计	106,145,140.30	92,757,803.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资及保证金	324,777,201.47	122,092,452.09
合计	324,777,201.47	122,092,452.09

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资及保证金	350,543,175.91	180,680,705.63
合计	350,543,175.91	180,680,705.63

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	20,942,399.65	22,475,221.29
加：资产减值准备	41,058,355.30	31,938,198.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,705,170.32	2,371,053.51
无形资产摊销	1,124,830.26	3,026,190.53
长期待摊费用摊销	725,167.61	543,133.94
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）	303,942.88	482,794.60
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	-125,947.96
财务费用（收益以“－”号填列）	926,805.57	594,797.84
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,146,910.46	33,016.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,435,619.73	-3,124,720.15

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-271,495.64	-422,163.52
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,808,302.69	-1,661,112.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-148,129,449.20	-61,002,864.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	39,118,326.49	-5,079,445.70
经营活动产生的现金流量净额	-49,886,779.64	-9,951,847.00
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	423,998,097.23	606,952,691.05
减：现金的期初余额	526,516,585.17	776,089,186.70
现金及现金等价物净增加额	-102,518,487.94	-169,136,495.65

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（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	423,998,097.23	526,516,585.17
其中：库存现金	180,639.36	94,102.88

可随时用于支付的银行存款	423,817,457.87	526,422,482.29
三、期末现金及现金等价物余额	423,998,097.23	526,516,585.17

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、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	31,585,997.37	诉讼冻结
固定资产	76,452,917.43	鼎新电脑为获取借款抵押给银行
无形资产	97,952,671.37	鼎新电脑为获取借款抵押给银行
合计	205,991,586.17	--

其他说明：

77、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	--	--	185,924,178.50
其中：美元	15,294,219.73	6.5890	100,773,613.80
欧元	41,308.90	7.3310	302,835.55
港币	10.00	0.8480	8.48
新台币	397,130,725.00	0.2017	80,101,267.23
越南盾	14,471,113,939.00	0.0003	4,341,334.18
新加坡元	84,533.69	4.7924	405,119.26
应收票据			41,140,239.71
其中：新台币	203,967,475.00	0.2017	41,140,239.71
应收账款	--	--	152,100,248.59
其中：美元	852,795.80	6.5890	5,619,071.53
港币	44,500.00	0.8480	37,736.00
新台币	711,840,711.00	0.2017	143,578,271.41
越南盾	9,550,565,529.00	0.0003	2,865,169.66

其他应收款			6,595,967.22
其中：美元	54,795.00	6.5890	361,044.26
新台币	19,376,506.00	0.2017	3,908,241.26
越南盾	449,974,547.00	0.0003	134,992.36
马来币	1,290,215.66	1.6987	2,191,689.34
其他非流动性资产			3,909,806.05
长期票据			3,909,806.05
其中：新台币	19,384,264.00	0.2017	3,909,806.05
短期借款			161,360,000.00
其中：新台币	800,000,000.00	0.2017	161,360,000.00
应付账款			68,247,988.94
其中：美元	621,472.25	6.5890	4,094,880.68
新台币	310,945,348.00	0.2017	62,717,676.69
欧元	195,802.97	7.3310	1,435,431.57
其他应付款			5,841,317.24
其中：新台币	28,928,603.30	0.2017	5,834,899.29
越南盾	21,393,169.00	0.0003	6,417.95

其他说明：

（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。

√ 适用 □ 不适用

鼎新电脑及子公司系本公司间接子公司，主要经营地：中国台湾地区；记账本位币：依中国台湾地区财务报告规定为新台币。

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、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

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

5、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：

6、其他

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	
南京鼎捷软件有限公司	南京市	南京市	软件开发与销售	100.00%		投资设立
北京鼎捷软件有限公司	北京市	北京市	软件开发、生产、销售	100.00%		同一控制下的企业合并
广州鼎捷软件有限公司	广州市	广州市	软件开发、生产、销售	100.00%		同一控制下的企业合并
深圳市鼎捷软件有限公司	深圳市	深圳市	软件开发与销售	100.00%		同一控制下的企业合并
哈尔滨鼎捷软件有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	计算机系统集成及服务	100.00%		非同一控制下的企业合并
江西鼎捷思创管理系统有限公司	南昌市	南昌市	计算机系统集成及服务	100.00%		非同一控制下的企业合并
安徽鼎捷安联软件有限公司	合肥市	合肥市	计算机系统集成及服务	100.00%		非同一控制下的企业合并
上海鼎捷网络科技有限公司	上海市	上海市	计算机系统集成及服务	100.00%		投资设立
智互联（深圳）科技有限公司	深圳市	深圳市	计算机系统集成及服务	100.00%		投资设立
香港鼎捷软件有限公司	香港	香港	投资	100.00%		
DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO., LTD.（越南）	越南	越南	软件开发与销售		100.00%	投资设立
NEDERLANDS DIGIWIN SOFTWARE	荷兰	荷兰	投资	0.01%	99.99%	投资设立

COÖPERATIE U.A.(荷兰鼎捷软件有限公司)						
鼎新电脑股份有限公司	中国台湾	中国台湾	软件开发与销售		100.00%	投资设立
鼎诚资讯股份有限公司	中国台湾	中国台湾	软件开发与销售		97.86%	投资设立
艾码科技股份限公司（台湾）	中国台湾	中国台湾	计算机设备及服务		56.70%	增资收购
艾码资讯科技有限公司（台湾）	中国台湾	中国台湾	计算机设备及服务		100.00%	增资收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

（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

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1.信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2016年6月30日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额4.50% (2015年底：5.60%) 。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具) 的账面金额。

2.流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3.市场风险

（1）外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内和中国台湾地区，境内主要业务以人民币结算、中国台湾地区主要业务以新台币结算、越南主要业务以越南盾结算、其他境外主要业务以美元结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和新台币）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款，截至2016年6月30日，鼎新电脑向台北富邦银行借款结余新台币8亿元，借款期间2016年5月13日至2016年7月12日，利率为浮动的。台北富邦银行为中国台湾的银行，当地借款利率水平较低，且本公司借款期限较短，因此利率变动对净利润影响较小。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
Top Partner Holding Limited	香港	投资控股	美元 10,000 元	8.58%	8.58%
Step Best Holding Limited	香港	投资控股	美元 10,000 元	6.67%	6.67%
Digital China Software (BVI) Limited	维尔京	投资控股	美元 50,000,000 元	17.91%	17.91%
Equity Dynamic Asia Limited	维尔京	投资控股	美元 26,600,000 元	17.00%	17.00%
Megabillion Investment Limited	维尔京	投资控股	美元 50,000 元	5.23%	5.23%
Whitesun T2C Private Equity Fund,L.P.	开曼	投资	美元 51,724,138 元	5.23%	5.23%

本企业的母公司情况的说明

本公司股权较为分散，无实际最终控制人

本企业最终控制方是无。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、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。

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
上海鼎竑信息技术有限公司	本公司之联营公司

其他说明

4、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
Digital China (China) Limited 神州数码（中国）有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司
北京神州数码有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司
上海神州数码有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司
广州神州数码信息科技有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司
西安神州数码实业有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司
神州数码系统集成服务有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司
神州数码软件有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司
神州数码融信软件有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司
深圳神州数码信息技术服务有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司
北京神州数码供应链服务有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司
深圳神州数码信息技术服务有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司
北京神州数码供应链服务有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司

其他说明

5、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
北京神州数码有限公司	购买软硬件	16,666.67			230,400.00

上海鼎竑信息技术有限公司	接受技术服务和劳务	900,790.83			5,131,330.62
广州神州数码信息科技有限公司	购买软硬件				17,008.55
神州数码（中国）有限公司	购买软硬件				942,735.04

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
神州数码融信软件有限公司	提供技术服务	14,281.18	14,281.18
上海鼎竑信息技術有限公司	提供技术服务	644,624.60	2,996,365.84
北京神州数码品众科技有限公司	提供技术服务		2,264.15

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
神州数码软件有限公司	租赁房屋及相关配套服务	1,116,654.43	72,525.87

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京神州数码有限公司	382,700.00	382,700.00	382,700.00	382,700.00
	上海鼎竑信息技术有限公司	41,731.54	1,251.95	33,621.58	

预付账款	广州神州数码信息科技有限公司	25,245.00		25,245.00	
	北京神州数码有限公司	43,235.00		43,235.00	
	上海鼎竑信息技术有限公司	41,928.79		62,893.15	

（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	北京神州数码有限公司	172,399.60	162,658.06
	广州神州数码信息科技有限公司	68,236.07	68,236.07
	上海鼎竑信息技术有限公司	123,657.31	633,820.14
预收账款	神州数码融信软件有限公司	20,183.96	
	神州数码软件有限公司		35,322.00
	上海鼎竑信息技术有限公司		350,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

1. 租台中市软体园区土地

2014年9月5日，本公司董事会决议，鼎新电脑承租台中市软体园区土地并自建经营所需办公楼。2013年12月30日，鼎新电脑与台湾地区经济部加工出口区管理处中港分处签订《经济部加工出口区管理处台中软体园区土地租赁契约书（区内事业）》，双方约定：鼎新电脑承租台中市大里区东湖段275（地号）；承租面积13,073.49平方公尺；租金每月新台币242,513元；公共设施建设费用园区整体公共设施验收完成后，始办理公共设施建设核算及计收102,104.00元；土地租率采年息5%计收；租赁期间为2013年12月31日起至2023年12月30日止共计10年，自签订土地租约日起，第1、2、3年免土地租金，第4、5年土地租金打6折，第6、7年土地租金打8折，第8年起回复原订租金计收；保证金为6个月租金总额，计新台币145.51万元，由鼎新电脑签约时一并缴纳。本期土地租金依平均法计提新台币1,687,890.00元土地租赁费，截止2016年6月30日，该项目已开工建设。

1. 抵押资产情况

如附注七、31短期借款所述，2016年6月11日，鼎新电脑与台北富邦银行续签《授信核定通知既确认书》，授信项目为中期及短期营运周转金，授信额度为新台币12.50亿元，以鼎新电脑之土地、房产为抵押，担保债权金额为新台币1,909,894,535.00元，抵押物分别为：

类别	坐落地/门牌	地号/建号	设定权利范围
土地	新店区新坡段	0162-0000	全部
	新店区新坡段	0163-0000	全部
	新店区新坡段	0164-0001	全部
	新店区新坡段	0164-0002	全部
	新店区新坡段	0167-0000	全部
房屋建筑物	新店区中兴路一段222号1-13楼	02324-0000至02336-0000	全部
	新店区中兴路一段222之1号1-10楼	02346-0000至02355-0000	全部

截至2016年6月30日止，鼎新电脑动用借款余额新台币8亿元尚未偿还，上述土地、房产抵押尚未解除。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无应披露未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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司根据2015年股东大会决议、第二届董事会第十五次会议的规定，申请增加注册资本62,693,833.00元，其中：由资本公积转增股本60,223,833.00元，转增基准日期为2016年6月15日；由123名授予的股票激励对象认购限制性股票2,470,000股，每股面值1元，每股价格16.63元，增加注册资本人民币2,470,000.00元，变更后的股本为人民币263,439,943.00元。截至2016年7月5日止，本公司已将资本公积60,223,833.00元转增股本；并已收到干莉等123名授予的股票激励对象缴纳的出资款人民币41,078,000.00元（肆仟壹佰零柒万捌千元整），全部以货币资金出资，其中计入“股本”人民币2,470,000.00元，计入“资本公积－股本溢价”人民币38,608,000.00元，并已经大华会计师事务所出具验资报告在案。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

（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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	252,215,221.78	100.00%	138,213,073.73	54.80%	114,002,148.05	216,851,695.69	100.00%	109,622,986.98	50.55%	107,228,708.71
合计	252,215,221.78	100.00%	138,213,073.73	54.80%	114,002,148.05	216,851,695.69	100.00%	109,622,986.98	50.55%	107,228,708.71

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 年以内小计	106,516,045.90	5,859,599.43	5.50%
1 至 2 年	60,039,400.95	46,693,699.37	77.77%
2 至 3 年	46,941,042.53	46,941,042.53	100.00%
3 至 4 年	18,850,618.58	18,850,618.58	100.00%
4 至 5 年	13,912,374.74	13,912,374.74	100.00%
5 年以上	5,955,739.08	5,955,739.08	100.00%
合计	252,215,221.78	138,213,073.73	54.80%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（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 28,663,837.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
	73,750.29

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	18,352,449.92	7.28%	11,384,437.20

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	130,399,164.23	100.00%	138,171.78	0.11%	130,260,992.45	91,083,016.16	100.00%	141,754.38	0.16%	90,941,261.78
合计	130,399,164.23	100.00%	138,171.78	0.11%	130,260,992.45	91,083,016.16	100.00%	141,754.38	0.16%	90,941,261.78

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 年以内小计	440,493.06	13,214.79	3.00%
1 至 2 年	139,699.84	13,969.98	10.00%
合计	580,192.90	27,184.78	4.69%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金和保证金	2,219,740.17	110,987.01	5.00%
合计	2,219,740.17	110,987.01	5.00%

确定该组合依据的说明：

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,582.60 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

（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
备用金		172,852.50
押金和保证金	2,219,740.17	2,028,729.17
内部往来	127,599,231.16	88,599,231.26
其他	580,192.90	282,203.23
合计	130,399,164.23	91,083,016.16

（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

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	229,406,634.57	1,400,000.00	228,006,634.57	214,406,634.57	1,400,000.00	213,006,634.57
对联营、合营企业投资	-4,449.68		-4,449.68	557,533.05		557,533.05
合计	229,402,184.89	1,400,000.00	228,002,184.89	214,964,167.62	1,400,000.00	213,564,167.62

（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

香港鼎捷软件有限公司	129,861,290.00			129,861,290.00		
南京鼎捷软件有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
广州鼎捷软件有限公司	20,395,880.65			20,395,880.65		
北京鼎捷软件有限公司	1,151,162.48			1,151,162.48		
深圳市鼎捷软件有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
哈尔滨鼎捷软件有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00		1,400,000.00
江西鼎捷思创管理系统有限公司	3,324,890.15			3,324,890.15		
安徽鼎捷安联软件有限公司	3,246,567.10			3,246,567.10		
NEDERLANDS DIGIWIN SOFTWARE COÖPERATIE U.A.(荷兰鼎捷软件有限公司)	26,844.19			26,844.19		
上海鼎捷网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
智互联（深圳）科技有限公司	5,000,000.00	15,000,000.00		20,000,000.00		
合计	214,406,634.57	15,000,000.00		229,406,634.57		1,400,000.00

（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											
上海鼎竑信息技术有限公司	557,533.05			-561,982.73						-4,449.68	

小计	557,533.05			-561,982.73						-4,449.68	
二、联营企业											
合计	557,533.05			-561,982.73						-4,449.68	

（3）其他说明

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	157,163,368.05	9,692,154.86	135,929,819.91	15,056,903.22
合计	157,163,368.05	9,692,154.86	135,929,819.91	15,056,903.22

其他说明：

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	45,738,713.55	51,787,520.83
权益法核算的长期股权投资收益	-561,982.73	-610,560.79
其他	2,097,344.59	576,534.18
合计	47,274,075.41	51,753,494.22

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-303,942.88	
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）	1,920.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-90,580.19	
减：所得税影响额	-59,182.67	
少数股东权益影响额	12,548.84	
合计	-345,969.24	--

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	1.80%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.83%	0.08	0.08

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

□ 适用 √ 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

□ 适用 √ 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

4、其他

第八节 备查文件目录

1、载有公司法定代表人孙蔼彬先生签名的2016年半年度报告文本原件；

2、载有公司法定代表人孙蔼彬先生、主管会计工作负责人陈建勇先生、会计机构负责人赵晓甬女士签名并盖章的财务报告文本原件；

3、报告期内在中国证监会创业板指定信息披露网站披露过的所有文件的正本及公告的原稿；

4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部 。

鼎捷软件股份有限公司

法定代表人:孙蔼彬

2016年7月26日