

珠海世纪鼎利科技股份有限公司

2016 年半年度报告



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。

公司负责人王耘、主管会计工作负责人罗强武及会计机构负责人(会计主管人员)李璟好声明：保证本半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	10
第四节 重要事项	24
第五节 股份变动及股东情况	31
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第七节 财务报告	40
第八节 备查文件目录	126

释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、世纪鼎利	指	珠海世纪鼎利科技股份有限公司
鼎利发展	指	珠海鼎利通信科技发展有限公司，系公司全资子公司
贝软科技	指	广州市贝软电子科技有限公司，系公司全资子公司
香港鼎利	指	鼎利通信科技（香港）有限公司，系公司全资子公司
世源信通	指	北京世源信通科技有限公司，系公司全资子公司
贝讯通信	指	广州市贝讯通信技术有限公司，系公司全资子公司
鼎星众诚	指	北京鼎星众诚通信科技有限公司，系公司参股子公司
智翔信息	指	上海智翔信息科技发展有限公司，系公司全资子公司
上海智畅	指	上海智畅投资管理有限公司
高新投资	指	高新投资发展有限公司
南海创新	指	南海创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
点盛投资	指	北京点盛投资管理有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
网络优化或网优	指	通过对网络的软件配置、系统参数进行调整，达到性能优化的一种技术服务
3G	指	第三代移动通信
4G	指	第四代移动通信
5G	指	第五代移动通信
LTE	指	Long Term Evolution(长期演进)的英文缩写，是处于 3G 与 4G 之间的一个过渡技术
核心网	指	将业务提供者与接入网，或将接入网与其他接入网连接在一起的网 络。移动核心网的主要作用是把无线网的呼叫请求或数据请求，接续 到不同的网络上。
无线网	指	利用无线技术实现用户终端到交换节点之间的接入的网络，无线接入 系统主要由控制器、操作维护中心、基站、固定用户单元和移动终端 等几个部分组成。
传输网	指	传输电信号或光信号的网络，传输网络在整个电信网的体系中位于底 层，负责传送/承载业务，属于基础网络。

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

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	珠海市港湾大道科技五路 8 号珠海世纪鼎利科技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）	335,044,408.72	319,026,414.93	5.02%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	53,536,559.12	41,888,925.45	27.81%
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）	47,570,519.98	38,535,770.32	23.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-21,514,199.44	-13,307,966.59	-61.66%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0431	-0.0533	19.17%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.09	22.22%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.09	22.22%
加权平均净资产收益率	2.56%	2.12%	0.44%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.28%	1.95%	0.33%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,357,841,604.42	2,431,323,003.90	-3.02%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	2,078,040,779.45	2,061,309,311.48	0.81%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.1651	8.2632	-49.59%

注：报告期末，公司总股本变更为 498,914,466 股，系报告期公司以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计转增 249,457,233 股所致。根据会计准则要求，该事项须对上年同期每股收益和稀释每股收益进行重新计算，上年同期每股收益在股本调整前为 0.17 元，稀释每股收益为 0.17 元，经过重新计算后，上年同期每股收益为 0.09 元，稀释每股收益为 0.09 元。上年度末归属于普通股股东的每股净资产如以转增后股本 498,914,466 股进行计算，每股净资产为 4.13 元。本报告期末归属于普通股股东的每股净资产以股本 498,914,466 股进行计算，每股净资产为 4.17 元。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	498,914,466
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1073

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	42,641.52	
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）	6,803,932.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,365.49	
减：所得税影响额	918,900.07	
合计	5,966,039.14	--

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

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

七、重大风险提示

1、经营管理风险：随着公司主营业务扩展以及经营规模的不断扩大，公司资产、业务和人员规模相应扩张，对企业组织模式、管理手段提出更高的要求，如果公司管理水平不能快速适应发展变化的需要，将导致效率降低等系列经营风险。

应对措施：公司依据内外部环境的变化，制定了相应的发展规划，不断完善内部组织结构，积极探索高效管控机制。逐步强化内部管理的流程化、体系化，使公司管理更加制度化、规范化、科学化，有效避免因管理失误造成的公司损失。

2、市场竞争风险：通信技术服务行业向集中化趋势发展，市场竞争加剧，通信运营商对通信服务技术水平及管理水平的要求不断提高，若公司不能及时跟进客户的需求和市场的变化，未来将会面临更大的市

市场竞争压力。

应对措施：我们将采取更加积极的经营管理措施，在技术研发上紧随客户需求的变化，保持公司产品的核心优势；在业务执行上精于管理，提高效率，保持公司的竞争优势；在业务创新上下功夫，通过创新来保持客户的满意度和粘性。

3、并购风险：根据年初战略规划，公司积极通过并购或其它投资方式实现外延式扩张，提升综合竞争力。在投资并购的过程中可能会出现决策、管理、经营或无法实现协同效应等方面风险。

应对措施：在进行并购重组过程中，公司将标的公司的诚信规范运作情况、管理团队与公司文化的契合度作为一项重要衡量标准，并且聘请经验丰富的顾问团队协助进行尽职调查、方案设计，加强与所投公司的有效整合，发挥协同效应；同时紧密关注所投资公司发展中遇到的风险，加强业务协同、财务管控的力度，维护上市公司股东权益。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入33,504.44万元，同比增长5.02%，实现营业利润4,661.49万元，同比增长30.46%，实现归属于母公司所有者净利润5,353.66万元，同比增长27.81%。实现经营性活动现金净流量-2,151.42万元，同比减少820.62万元。

业绩增长的主要原因：

(1) 报告期，公司进一步优化组织架构，提升管理效率，并加大对通信业务和教育业务市场拓展力度，使得公司营业收入有所增长。

(2) 报告期，公司销售回款有所增加，应收账款账龄结构有所改善，计提的坏账准备较上年同期有大幅减少。

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	335,044,408.72	319,026,414.93	5.02%	
营业成本	185,961,072.34	176,761,923.02	5.20%	
销售费用	29,055,204.32	36,248,748.08	-19.84%	主要系报告期公司对产品线及公司架构进行了优化和调整，并加强了费用控制所致。
管理费用	80,428,864.03	75,727,743.47	6.21%	
财务费用	-7,626,839.47	-17,658,639.91	56.81%	主要系报告期银行存款利率下降，公司取得的存款利息减少所致。
所得税费用	8,137,075.17	4,102,642.57	98.34%	主要系上年同期抵减以前年度未弥补完的亏损影响所致。
研发投入	34,758,110.15	33,360,450.17	4.19%	
经营活动产生的现金流量净额	-21,514,199.44	-13,307,966.59	-61.66%	主要系报告期公司支付的上年末计提的税费增

				加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-48,517,825.59	-129,907,570.55	62.65%	主要系上年同期支付了现金对价部分的智翔信息股权收购款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-80,458,487.32	-69,010,059.68	-16.59%	主要系报告期子公司偿还银行贷款及支付 2015 年度股利所致。
现金及现金等价物净增加额	-150,266,445.82	-212,250,583.86	29.20%	
预付款项	16,716,712.22	8,008,934.51	108.73%	主要系报告期预付货款增加所致。
应收利息	1,463,212.33	3,709,832.88	-60.56%	主要系报告期收回到期的定期存款利息所致。
其他应收款	29,048,580.97	54,041,758.75	-46.25%	主要系报告期收回投资意向金 2500 万元所致。
可供出售金融资产	24,000,000.00	12,000,000.00	100.00%	主要系报告期公司投资参股公司所致。
开发支出	3,146,124.06			主要系报告期资本性研发支出增加所致；
其他非流动资产	57,000,000.00	7,000,000.00	714.29%	主要系报告期公司投资鼎利学院所致。
应付票据		800,000.00	-100.00%	主要系报告期支付到期的汇票款所致。
预收款项	8,654,714.29	28,065,524.83	-69.16%	主要系报告期预收货款结转营业收入所致。
应付职工薪酬	27,329,128.08	42,926,343.57	-36.33%	主要系报告期支付上年末计提的年终奖所致。
应交税费	24,623,695.29	54,179,872.23	-54.55%	主要系报告期支付上年末计提的增值税和所得税所致。
股本	498,914,466.00	249,457,233.00	100.00%	主要系报告期公司以当时股本 249,457,233 股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股合计转增股本 249,457,233.00 元所致。
资产减值损失	-2,769,029.49	10,276,159.02	-126.95%	主要系报告期公司回款同比增加,应收账款账龄有所改善,使得计提的坏账准备同比减少所

				致。
投资收益	-553,567.94	579,081.62	-195.59%	主要系报告期合营公司损益变动影响所致。
营业外收入	15,045,888.70	10,255,381.41	46.71%	主要系报告期获得的政助补助同比有所增加所致。
营业外支出	49,161.34	216,312.37	-77.27%	主要系报告期处置非流动资产损失同比减少所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

通信服务行业：报告期内，公司通信服务行业实现营业收入21,831.64万元，同比增长7.67%，实现毛利8,355.81万元，同比下降1.04%，通信服务行业毛利率38.27%，同比减少3.37个百分点。报告期内，公司根据年度经营计划，积极拓展通信服务市场业务，紧跟客户需求变化，充分拓展市场空间，公司通信服务业务收入同比有所增长。

职业教育行业：报告期内，公司职业教育行业实现营业收入11,574.83万元，同比增长0.34%，实现毛利6,483.94万元，同比增长13.33%，职业教育行业毛利率56.02%，同比增加6.42个百分点。报告期，公司继续积极拓展院校类相关业务，在实训系统平台和实训服务业务保持相对稳定的基础上，加强了成本控制，使得职业教育毛利率较上年同期有所提升。

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

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
通信服务行业	218,316,421.71	134,758,367.51	38.27%	7.67%	13.89%	-3.37%
职业教育行业	115,748,294.43	50,908,898.03	56.02%	0.34%	-12.44%	6.42%
分产品						
无线网络优化产品	58,521,083.61	15,646,265.71	73.26%	-5.92%	3.53%	-2.44%
电信大数据产品	4,131,027.88	3,782,924.43	8.43%	-35.70%	-3.27%	-30.70%
网络优化及技术服务收入	155,664,310.22	115,329,177.37	25.91%	16.04%	16.14%	-0.06%

IT职业教育及实训系统平台	88,174,576.53	35,291,988.31	59.97%	3.34%	-14.48%	8.34%
IT职业教育及实训服务	27,573,717.90	15,616,909.72	43.36%	-8.18%	-7.43%	-0.46%
合计	334,064,716.14	185,667,265.54	44.42%	5.01%	5.21%	-0.11%

分行业说明:

1、通信服务行业：报告期内，公司通信服务行业实现营业收入21,831.64万元，同比增长7.67%，实现毛利8,355.81万元，同比下降1.04%，通信服务行业毛利率38.27%，同比减少3.37个百分点。报告期内，公司根据年度经营计划，积极拓展通信服务市场业务，紧跟客户需求变化，充分拓展市场空间，公司网络优化产品和网络优化及技术服务新签合同金额较上年同期均有所增长。但6月新签网络优化产品合同大部分结算在报告期以后，使得网络优化产品收入同比略有减少。另外，公司电信大数据产品受市场需求不稳定影响，收入同比有所降低。受这二项因素影响使得通信服务业务总体毛利率和总体毛利额同比略有降低和减少。

2、职业教育行业：报告期内，公司职业教育行业实现营业收入11,574.83万元，同比增长0.34%，实现毛利6,483.94万元，同比增长13.33%，职业教育行业毛利率56.02%，同比增加6.42个百分点。报告期，公司继续积极拓展院校类相关业务，保持了实训系统平台和实训服务业务稳定增长，加强了成本控制，使得职业教育毛利率较上年同期有所提升。

分产品说明:

1、无线网络优化产品：报告期内，公司无线网络优化产品实现收入5,852.11万元，同比下降5.92%，实现毛利4,287.48万元，同比下降8.95%，毛利率73.26%，同比下降2.44个百分点，报告期，公司紧跟客户需求变化，充分拓展市场空间，新签无线网络优化产品合同同比有所增长。但6月新签网络优化产品合同大部分结算在报告期以后，使得网络优化产品收入同比略有减少。

2、电信大数据产品：报告期内，公司电信大数据产品，实现收入413.10万元，同比下降35.70%，实现毛利34.81万元，同比下降86.15%，毛利率8.43%，同比下降30.7个百分点。报告期，电信大数据产品其市场需求相对不稳定，客户要求具有个性化，需要定制开发内容较多，固定投入较大，在订单有限的情况下，对业务毛利率影响较大。

3、网络优化及技术服务：报告期内，公司网络优化及技术服务实现收入15,566.43万元，同比增长16.04%，实现毛利4,033.51万元，同比增长15.78%，毛利率25.91%，同比基本持平。随着4G通信网络建设后带来的网络优化服务需求的增长，公司也加强了业务拓展力度，相继在华南、华东中标了几个大的网络优化服务招标项目。报告期，公司网络优化服务收入实现一定增长，毛利率也保持相对稳定。

4、IT职业教育及实训系统平台：报告期内，IT职业教育及实训系统平台实现收入8,817.46万元，同比增长3.34%，实现毛利5,288.26万元，同比增长20.04%，毛利率59.97%，同比升8.34个百分点。报告期，

公司继续积极拓展院校类相关业务，在保持实训系统平台业务相对稳定的基础上，加强了成本控制，使得 IT 职业教育及实训系统平台毛利率同比有所提升。

5、IT 职业教育及实训服务：报告期内，IT 职业教育及实训服务业务实现收入 2,757.37 万元，同比下降 8.18%，实现毛利 1,195.68 万元，同比下降 9.14%，毛利率 43.36%，同比基本持平。报告期，公司鼎利学院项目还处于投入建设阶段，受教育业务重心逐步向院校转移影响，公司的企业实训服务业务同比有所下降。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
无线网络优化产品	58,521,083.61	15,646,265.71	73.26%	-5.92%	3.53%	-2.44%
电信大数据产品	4,131,027.88	3,782,924.43	8.43%	-35.70%	-3.27%	-30.70%
网络优化及技术 服务收入	155,664,310.22	115,329,177.37	25.91%	16.04%	16.14%	-0.06%
IT 职业教育及实训系统平台	88,174,576.53	35,291,988.31	59.97%	3.34%	-14.48%	8.34%
IT 职业教育及实训服务	27,573,717.90	15,616,909.72	43.36%	-8.18%	-7.43%	-0.46%

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

本报告期，公司前五大供应商有两家为外包服务供应商，三家为材料供应商，上年同期则有一家外包服务提供商，其他均为材料供应商，主要与公司网络优化及技术服务收入增长有关。虽然前五大供应商具体厂家发生了变化，但各供应商提供的产品及服务均与公司经营业务相关，公司的主要经营业务没有发生变化。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

本报告期，公司前五大客户中与通信服务业务相关的客户为两家，职业教育业务相关的客户为三家，较上年同期情况略有变化，属于公司业务正常变动，不会对公司业务产生重大影响。

6、主要参股公司分析

不适用

7、重要研发项目的进展及影响

不适用

8、核心竞争力不利变化分析

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

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

（1）行业发展趋势

通信行业发展趋势：行业发展迅速，行业前景乐观。信息化社会的发展带来了巨大的移动信息量需求，我国目前的通信网络规模水平、服务能力都与实际要求之间存在较大差距。受惠于通信运营商 4G 网络投资的迅猛增长，以及物联网建设纳入我国新兴产业发展战略，近年来我国通信网络建设投资高速增长，在未来也必然保持较高的投资规模。我国通信技术服务行业市场规模一直保持持续增长态势，自 2011 年的 834.90 亿元增长至 2014 年的 1516.6 亿元，预计 2017 年将达到 2668.5 亿元。此外，工信部于今年 4 月中旬召开了 NB-IOT 工作推进会，提出培育 NB-IOT 产业链，并要求年底建设基于 NB-IOT 的规模外场。我国 NB-IOT 已具备在 2017 年规模商用的基本条件。

职业教育方面：政策红利、就业竞争激烈、技能型人才需求旺盛、传统行业供给侧改革等因素将驱动职业教育市场规模高速增长。6 月 17 日，教育部印发《教育信息化“十三五”规划》，教育信息化将与教育教学进行深度融合，加快教育信息化变革传统教学模式的进程，同时，积极发挥市场的力量，鼓励企业加入教育信息化建设的过程之中。《现代职业教育体系建设规划（2014-2020 年）》提出职业教育规划，

到2020年，中等职业教育在校生达到2,350万人，专科层次职业教育在校生达到1,480万人，接受本科层次职业教育的学生达到一定规模；从业人员继续教育达到3.5亿人次。

（2）公司面临的发展格局

随着4G网络建设带来的业务增量，行业市场格局也将迎来深刻改变。市场竞争将进一步加剧，公司将积极探索行业演进中产生的新热点，新机会。公司将依托多年来在通信行业、信息技术领域包括大数据、云计算等方面积累的业务经验、技术优势和能力，不断优化、创新公司产品和服务，提升公司市场竞争力。

职业教育方面：IT职业教育市场发展空间巨大，但行业内竞争企业数量众多，竞争十分激烈，线下、线上以及线上线下结合多模式并存，共同分割职业教育市场。公司及全资子公司智翔信息已建立“产教一体”的创新教学模式，目前已开设6所“鼎利学院”，通过人才云、产业外包、实训基地等有机结合，来满足院校、人才、企业需求对接，形成职业教育O2O的闭环。

基于上述国家政策导向和市场发展，公司将继续围绕通信、职业教育双主营业务加大市场拓展力度，不断突破新技术，实现业务的快速发展。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司继续坚持内生性增长和外延式扩张相结合的发展模式。公司坚持发展主营业务，在行业环境较为严峻的形势下，采取各种措施，保持主营业务的稳定发展，公司年度经营计划得到有效执行。

在通信业务方面：公司紧抓4G网络建设带来的市场机遇，业务收入稳定增长。同时，继续通过管理的手段，进一步提升效率，提升毛利率，抵御市场充分竞争所带来的影响。

在职业教育领域方面：公司继续坚持“产教深度融合、校企全面合作”，通过投资合作办学的模式，进入职业教育的核心领域。报告期内，公司分别成立了“东北师范大学人文学院—鼎利学院”、“四川科技职业学院—鼎利学院”等，目前，已成立了六家鼎利学院，进一步提高了公司在职业教育领域的知名度和影响力。

在外延式扩张方面：报告期内，公司战略参股四家公司，合理整合利用相关资源，推进公司更快形成通信与职业教育板块的全面和持续创新的能力，加速推动公司双主业的发展。

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

详见第二节“重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	117,299.75
报告期投入募集资金总额	5,000
已累计投入募集资金总额	71,283.98
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可〔2009〕1446号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商平安证券有限责任公司采用公开发行方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票1,400万股，发行价为每股人民币88.00元，共计募集资金123,200.00万元，坐扣承销和保荐费用5,028.00万元后的募集资金为118,172.00万元，已由主承销商平安证券有限责任公司于2010年1月12日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用872.25万元后，公司本次募集资金净额为117,299.75万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2010〕3-3号）。本公司以前年度已使用募集资金66,283.98万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为16,547.42万元；2016年度实际使用募集资金5,000万元，2016年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为1,206.54万元；累计已使用募集资金71,283.98万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为17,753.96万元，2014年7月17日公司以770万元价格将持有的北京鼎元丰和科技有限公司70%的股权出售给关联方曹继东，并将其中700万元股权转让款转入公司募集资金专户。</p> <p>截至2016年6月30日，募集资金余额为人民币73,469.73万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
无线网络测试系统技改及多接口分析优化管理	否	6,482.6	6,482.59		6,482.59	100.00%	2012年12月31日	3,456.05	37,441.08	是	否

移动通信无线网络运维项目	否	6,309.3	3,561.47		3,561.47	100.00%	2011年12月31日	998.73	10,508.13	是	否
新一代移动通信网络优化技术研发中心建设项目	否	3,466.67	3,466.67		3,466.67	100.00%	2011年12月31日			是	否
补充流动资金	否	5,000	5,000		5,000	100.00%	2011年12月31日			是	否
承诺投资项目小计	--	21,258.57	18,510.73	0	18,510.73	--	--	4,454.78	47,949.21	--	--
超募资金投向											
投资北京世源信通科技有限公司	否	8,000	4,000		4,000	100.00%	2012年07月31日				否
投资广州市贝讯通信技术有限公司	否	8,000	9,906.07		9,906.07	100.00%	2013年07月31日				否
投资广州市贝软电子科技有限公司	否	560	560		560	100.00%	2010年08月01日				否
用户服务质量智能感知系统研发项目	否	4,200	4,200		4,200	100.00%	2012年07月30日	122.48	1,391.05	是	否
LTE 网络测试系统基础技术研究项目	否	1,043.1	1,043.1		1,043.1	100.00%	2012年12月31日				否
投资北京鼎元丰和科技有限公司	否	700	700		700	100.00%	2011年04月30日				是
投资鼎利通信科技(香港)有限公司	否	5,016	5,016		5,016	100.00%	2012年12月31日				否
收购瑞典 AmanziTelAB 公司	否	1,530	1,505		1,505	100.00%	2012年04月30日				是
投资上海智翔信息科技股份有限公司	否	11,143.13	11,143.13		11,143.08	100.00%	2015年01月31日				否
鼎利职业教育学院	否	21,300	21,300	5,000	5,700	27.00%	2018年				否

运营项目							12月31日				
临时补充流动资金	否	9,000	9,000		9,000	100.00%	2015年01月31日				否
超募资金投向小计	--	70,492.23	68,373.3	5,000	52,773.25	--	--	122.48	1,391.05	--	--
合计	--	91,750.8	86,884.03	5,000	71,283.98	--	--	4,577.26	49,340.26	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>鉴于公司全资孙公司 AmanziTel 近几年的经营效益不理想，其研发的智能手机客户感知等产品推出后，客户表现了一定的兴趣并进行了试用或少量采购，但整体进展与公司预期有一定差异。经管理层讨论，拟将 AmanziTel 的 100%股权转让给公司董事叶明先生控股的 Win Tech International Limited。预计出售 AmanziTel 的 100%股权对公司当期损益不会产生直接影响，但有利于公司聚焦主业，降低经营风险。上述提议业经公司 2014 年 1 月 13 日第三届董事会第二次会议审议，并通过了《关于出售全资孙公司股权暨关联交易的议案》。</p> <p>鉴于公司控股子公司鼎元丰和近几年的经营效益不理想，其研发的新产品一直处于研发投入阶段，与公司预期有一定差异。经管理层讨论，决定将公司持有的鼎元丰和 70%股权全部转让，转让后公司不再持有鼎元丰和股权。上述提议业经公司 2014 年 6 月 6 日第三届董事会第五次会议及 2014 年第二次临时股东大会审议，并通过了《关于出售控股子公司股权暨关联交易的议案》。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司募集资金净额 117,299.75 万元，其中超募资金 96,041.18 万元，截至 2016 年 6 月 30 日，公司计划使用超募资金 68,373.30 万元，本期使用 5,000 万元。</p> <p>2010 年 7 月 7 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意公司使用超募资金 8,000 万元投资北京世源信通科技有限公司；2012 年 3 月 27 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于变更“投资北京世源信通科技有限公司”实施方案暨关联交易的议案》，对于世源信通的收购项目总额由原来的预计投资额 8,000 万元变更为 4,000 万元，2010 年使用 1,500 万元，目前已使用 4,000 万元。该项目已于 2012 年 7 月 31 日实施完毕。</p> <p>2010 年 7 月 7 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意公司使用超募资金 8,000 万元收购广州市贝讯通信技术有限公司 51% 的股权，后经 2013 年 3 月 26 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过《关于使用部分超募资金收购广州市贝讯通信技术有限公司(以下简称“贝讯通信”)剩余 49% 股权的议案》，对于贝讯通信的收购项目总额变更为 9,906.07 万元，目前已使用 9,906.07 万元，持有贝讯通信 100% 股权，该项目实施完毕。</p> <p>2010 年 7 月 7 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意公司使用超募资金 560 万元收购广州市贝软电子科技有限公司，目前已使用 560 万元。持有该公司 100% 股权，已于 2010 年 8 月 1 日实施完毕。</p>										

	<p>2010年7月7日,公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》,同意公司使用超募资金4,200万元投资于用户服务质量智能感知系统研发项目,目前已使用4,200万元。</p> <p>2010年7月7日,公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》,同意公司使用超募资金1,043.10万元投资于LTE网络测试系统基础技术研究项目,目前已使用1,043.10万元。</p> <p>2011年1月28日,公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司使用超募资金对外投资设立控股子公司的议案》,同意公司使用超募资金700万元投资设立北京鼎元丰和科技有限公司,持有该公司70%股权,目前已使用700万元。2014年6月6日第三届董事会第五次会议及2014年6月23日召开2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于出售控股子公司股权暨关联交易的议案》,公司以770万元价格将持有的北京鼎元丰和科技有限公司70%的股权出售给关联方曹继东,股权转让款已于2014年7月17日全部收到,并将其中700万元股权转让款转入公司募集资金专户。</p> <p>2011年5月9日,公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司使用超募资金对香港全资子公司增资,用于海外销售网络建设及海外市场开拓的议案》,同意公司使用超募资金5,016万元增资全资子公司鼎利通信科技(香港)有限公司用于海外营销网络建设,目前已使用5,016万元。</p> <p>2011年5月9日,公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司使用超募资金对香港全资子公司增资,用于收购瑞典 AmanziTelAB 公司的议案》,同意公司使用超募资金1,530万元增资全资子公司鼎利通信科技(香港)有限公司用于收购瑞典 AmanzitelAB,已使用1,505万元,2012年9月鼎利通信科技(香港)有限公司以零对价方式收购瑞典 AmanziTelAB 公司剩余少数股权,对于瑞典 AmanziTelAB 公司收购项目总额变更为1505万元。2014年1月13日公司第三届董事会第二次会议决议,公司以等值于人民币1,270万元的美元将所持有 AmanziTelAB 的100.00%股权转让给 WinTech International Limited。</p> <p>2014年7月28日,公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金支付本次发行股份及支付现金购买资产现金对价的议案》,同意公司以发行股份及支付现金相结合的方式购买上海智翔信息科技股份有限公司100%的股份,其中使用超募资金11,143.13万元用于支付现金对价。目前已使用11,143.08万元。</p> <p>2015年1月12日,公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用部分超募资金9,000万元用于暂时补充公司流动资金。目前公司已于2016年1月将9000万归还公司募集资金专户。</p> <p>2015年10月22日,公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司增资,用于鼎利职业教育学院运营项目的议案》同意公司使用超募资金21,300万元对全资子公司上海智翔信息科技发展有限公司进行增资,用于鼎利职业教育学院的建设及运营工作,目前已使用5,700万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>为了能充分发挥母公司和子公司的优势,加快无线网络测试系统技改及多接口分析优化管理项目的开发进度,确保本项目产品的技术领先优势,经2010年第一届董事会第十八次会议审议,决定将本项</p>

	目的多接口数据分析优化及管理子系统的开发任务由公司的全资子公司广州市贝软电子科技有限公司承担，工期为 12 个月。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	为了能充分发挥母公司和子公司的优势，加快无线网络测试系统技改及多接口分析优化管理项目的开发进度，确保本项目产品的技术领先优势，经 2010 年第一届董事会第十八次会议审议，决定将本项目的多接口数据分析优化及管理子系统的开发任务由公司的全资子公司广州市贝软电子科技有限公司承担，工期为 12 个月。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	移动通信无线网络运维服务项目先期投入 458.22 万元，用于场地装修及租赁费、设备购置及安装；无线网络测试系统技改及多接口分析与优化管理系统项目先期投入 483.95 万元，用于购置生产设备、无形资产；新一代移动通信网络优化技术研发中心建设项目先期投入 51.63 万元，用于购置无形资产；募集项目的先期投入均由天健会计师事务所有限公司出具了天健审（2010）3-78 号鉴证报告。先期投入资金已在 2010 年度置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2015 年 1 月 12 日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 9,000 万元用于暂时补充公司流动资金。目前公司已于 2016 年 1 月将 9000 万归还公司募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	移动通信无线网络运维项目经过二年的实施，项目规划已如期建设完成。截止 2011 年 12 月 31 日项目累计投入募集资金 3,561.47 万元.结余募投资金 2,747.83 万元.主要系随着 3G 网络建设的普及以及 LTE 网络发展日趋明朗，网络运维服务对于网络测试设备的需求发生了变化，使得设备投入资金有节余。截止 2016 年 6 月 30 日移动通信无线网络运维项目累计产生效益 10,508.13 万元,达到项目预期收益。
尚未使用的募集资金用途及去向	按相关规定，尚未使用的募集资金保留在董事会决定的账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	新一代移动通信网络优化技术研发中心建设项目经过二年半的建设，新一代研发中心大楼主体工程已于 2012 年 4 月达到预定可使用状态并投入使用，但工程还未办理竣工决算，后续还需要购置相关研发设备和附属工程建设。

（3）募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

不适用

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

不适用

(2) 持有金融企业股权情况

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

不适用

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

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

不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

公司一直严格按照《公司章程》中关于现金分红政策和股东大会对利润分配方案的决议执行现金分红。

报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

2016年4月21日，公司2015年年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》：以现有总股本249,457,233股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.50元（含税），合计派发现金红利37,418,584.95元（含税）。同时，以现有总股本249,457,233股为基数，以资本公积金每10股转增10股，共计249,457,233股。本次权益分派股权登记日为：2016年5月27日，除权除息日为：2016年5月30日，该方案已于2016年5月30日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	公司《2015年度利润分配预案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行，并经2015年度股东大会审议通过，符合公司章程的规定和股东大会决议的要求。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》明确规定了公司进行利润分配的原则、条件、决策程序、分红比例以及完善公司分红政策的监督约束机制等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的最新要求，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	公司《2015年度利润分配预案》已经第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十五次会议和2015年度股东大会审议通过，履行了相关决策程序，并于2016年5月30日完成了权益分派的实施。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事关于公司《2015年度利润分配预案》的独立意见如下：董事会从公司的实际情况出发提出的分配预案，符合公司股东的利益，符合发展的需要，不存在损害投资者利益的情况。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

公司报告期末发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
珠海众意通信科技有限公司	公司实际控制人直系亲属控制的公司	购买服务	技术服务	市场价	21.56	21.56	0.37%	21.56	否	电汇	21.56		
Amanzi Tel LTD(香)	参股股东控制的企业	购买服务	技术服务	市场价	51.02	51.02	0.89%	51.02	否	电汇	51.02		

港)													
合计				--	--	72.58	--	72.58	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海智翔信息科技发展有限公司	2015 年 09 月 10 日	15,000	2015 年 09 月 17 日	7,592.7	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			15,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				7,592.7
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			15,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				7,592.7
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			15,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				7,592.7
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			15,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				7,592.7
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				3.65%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

(1) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

不适用

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	公司持股 5%以上股东陈浩先生	1、业绩承诺及补偿安排：智翔信息 2014 年度、2015 年度和 2016 年度经审计的扣除非经常性损益后的合并报表归属于母公司的净利润将分别不低于 5,170 万元、5,808 万元和 7,043 万元。如实际净利润低于上述承诺净利润的，则按照与公司签署的《业绩补偿协议》的规定进行补偿。	2014 年 07 月 28 日	自承诺日起至业绩补偿期满且出具《专项审核报告》之后。	报告期内，承诺方严格执行其承诺事项，未有违反上述承诺的情况。
		2、股份限售承诺：（1）本人通过本次交易获得的世纪鼎利增发股份自本次发行结束之日起 36 个月内，将不通过任何方式转让。（2）世纪鼎利将在 2016 年度届满后对该年末标的资产进行减值测试，如本人所持有的本次发行股份的锁定期在标的资产的《减值测试报告》和《专项审核报告》公告日前届满的，则锁定期自动顺延至该等报告公告日；如根据前述报告存在需补偿股份的情形，则需补偿股份的锁定期自动顺延至需补偿股份	2014 年 07 月 28 日	自新股发行结束之日起 36 个月内不得转让。	

		划转至世纪鼎利指定账户之日。 (3) 本次发行结束后, 就本次交易本人获得的世纪鼎利增发股份因世纪鼎利发生除权除息事项而增加的股份, 亦遵守上述锁定期承诺。			
		3、关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺: 陈浩先生作出关于任职期限、避免同业竞争的承诺和关于减少及规范关联交易的承诺, 避免损害公司及股东的利益。	2014 年 07 月 28 日	任职期间及法定期限内	
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东和实际控制人叶滨先生、公司董事长王耘先生	关于 2009 年 7 月之前未缴存住房公积金的承诺: 若应有权部门的要求或决定, 公司需为职工补缴住房公积金、或公司因未为职工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失, 其愿在毋须公司支付对价的情况下承担所有相关的金钱赔付责任。	2010 年 01 月 20 日	长期有效	报告期内, 各承诺方均严格执行其承诺事项, 未有违反上述承诺的情况。
		避免同业竞争的承诺: 公司控股股东和实际控制人叶滨先生、公司董事长王耘先生分别做出避免同业竞争的承诺, 避免同业竞争及损害公司及股东的利益。	2010 年 01 月 20 日	长期有效	
		其所持本公司股份锁定期限届满后 (叶滨先生、王耘先生于 2013 年 7 月 20 日限售期届满), 在其任职期间每年转让公司股份的比例不超过所持公司股份总数的百分之二十五, 离职后半年内, 不转让其所持有的本公司股份。	2010 年 01 月 20 日	任职期间及法定期限内	
其他对公司中小股东所作承诺	叶滨	基于通信行业和职业教育行业政策持续向好, 市场前景广阔, 并对公司未来发展保持充分的信心, 为促进公司持续、稳定、健康发展和维护广大股东利益, 公司控股股东暨实际控制人叶滨先生承诺: 自本公告发布之日起的未来六个月内不减持所持有的公司股票。	2015 年 07 月 07 日	2015 年 7 月 7 日至 2016 年 1 月 7 日 (承诺履行完毕)	报告期内, 承诺方严格执行其承诺事项, 未有违反上述承诺的情况。

	叶滨	为响应中国证监会《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》(证监发[2015]51号)文件精神,维护公司股价稳定,切实维护广大投资者权益,同时基于对公司未来发展保持充分的信心,控股股东暨实际控制人叶滨先生自本公告发出之日起一个月内,拟通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式增持本公司股份,合计增持市值不超过人民币1300万元,不低于人民币1,250万元。叶滨先生承诺:在增持完成后六个月内不转让所持公司股份。	2015年07月08日	2015年7月8日至2016年2月8日(承诺履行完毕)	报告期内,承诺方严格执行其承诺事项,未有违反上述承诺的情况。
	公司董事(不包含独立董事及已作增持承诺的叶滨先生)、全体监事、全体高级管理人员	为响应中国证监会《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》(证监发[2015]51号)文件精神,维护公司股价稳定,切实维护广大投资者权益,同时基于对公司未来发展保持充分的信心,公司董事(不包含独立董事及已作增持承诺的叶滨先生)、全体监事、全体高级管理人员自本公告发出之日起一个月内,拟通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式增持本公司股份,合计增持市值不超过人民币1,580万元,不低于人民币1,550万元。参与本次增持计划的董监高人员承诺:在增持期间及在增持完成后六个月内不转让所持公司股份。	2015年07月09日	2015年7月9日至2016年2月9日(承诺履行完毕)	报告期内,各承诺方均严格执行其承诺事项,未有违反上述承诺的情况。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

公司分别于2015年10月15日、2015年10月22日、2016年2月1日在中国证监会指定的创业板信息披露网站上发布了《关于公司筹划重大事项的公告》（公告编号：2015-042）、《筹划重大收购事项进展公告》（公告编号：2015-048）及《筹划重大收购事项进展公告》（公告编号：2016-004）。公司拟以不超过人民币45,000万元收购某教育机构100%股权。2016年4月16日，公司发布了《关于终止收购事项的公告》（公告编号：2016-018），公司与交易对手方就相关具体事项进行了深入的讨论和沟通，但最终双方未能就交易方案的部分条款达成一致，为维护公司和全体股东的利益，经审慎研究，公司决定终止本次收购事项。公告具体内容详见于中国证监会指定信息披露网站（www.cninfo.com.cn）。

九、公司债相关情况

不适用

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	106,274,615	42.60%	0	0	85,495,980	-20,778,635	64,717,345	170,991,960	34.27%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	1,783,324	0.71%	0	0	0	-1,783,324	-1,783,324	0	0.00%
3、其他内资持股	104,491,291	41.89%	0	0	85,495,980	-18,995,311	66,500,669	170,991,960	34.27%
其中：境内法人持股	6,395,338	2.56%	0	0	2,841,005	-3,554,333	-713,328	5,682,010	1.14%
境内自然人持股	98,095,953	39.32%	0	0	82,654,975	-15,440,978	67,213,997	165,309,950	33.13%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	143,182,618	57.40%	0	0	163,961,253	20,778,635	184,739,888	327,922,506	65.73%
1、人民币普通股	143,182,618	57.40%	0	0	163,961,253	20,778,635	184,739,888	327,922,506	65.73%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	249,457,233	100.00%	0	0	249,457,233	0	249,457,233	498,914,466	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

公司第三届董事会第十九次会议和2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》：以现有总股本249,457,233股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.50元（含税），合计派发现金红利37,418,584.95元（含税）。同时，以现有总股本249,457,233股为基数，以资本公积金每10股转增10股，共计249,457,233股。本次权益分派股权登记日为：2016年5月27日，除权除息日为：2016年5月30日，该方案已于2016年5月30日实施完毕。公司股本由249,457,233股增加至498,914,466股。

股份变动的原因

1、2015年10月10日，公司原董事兼总经理喻大发先生因个人原因向董事会申请辞去公司第三届董事

会董事兼总经理职务，其所持有公司216万股股份于离职半年后全部予以解锁流通。

2、2016年1月15日，公司全资子公司贝讯通信以及智翔信息合计17位股东，分别根据股权协议、资产重组所作承诺，申请解除限售股份共12,228,370股，实际可上市流通数量为10,747,627股（详见公司于2016年1月14日发布的《关于部分限售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2016-002））。

3、2016年4月27日，公司全资子公司智翔信息2位股东，根据资产重组所作承诺，申请解除限售股份共2,441,008股，实际可上市流通数量为2,441,008股（详见公司于2016年4月23日发布的《关于限售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2016-017））。

4、2016年5月30日，公司实施了2015年度权益分派，以资本公积金每10股转增10股，转增249,457,233股。

5、其余变动则由公司董事、监事和高级管理人员根据高管持股规定跨年度自动解除限售股所致。

股份变动的批准情况

2016年3月31日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《2015年度利润分配预案》，并经2016年4月21日召开的2015年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

报告期末，公司总股本变更为498,914,466股，系报告期公司以资本公积金每10股转增10股，共计转增249,457,233股所致。根据会计准则要求，该事项须对上年同期每股收益和稀释每股收益进行重新计算，上年同期每股收益在股本调整前为0.17元，稀释每股收益为0.17元，经过重新计算后，上年同期每股收益为0.09元，稀释每股收益为0.09元。上年年度末归属于普通股股东的每股净资产如以转增后股本498,914,466股进行计算，每股净资产为4.13元。本报告期末归属于普通股股东的每股净资产以股本498,914,466股进行计算，每股净资产为4.17元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
叶滨	49,125,000	3,975,000	45,150,000	90,300,000	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按75%锁定。

王耘	20,025,000	0	20,025,000	40,050,000	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按75%锁定。
喻大发	2,160,000	2,160,000	0	0	所持本公司股份自离职之日起六个月内全部予以锁定	2016-4-10
陈红	735,000	75,000	660,000	1,320,000	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按75%锁定。
许泽权	221,446	55,362	166,084	332,168	股权协议所作承诺、高管锁定	按照股权协议承诺今年可流通股数为所持公司股票总数的40%，但同时任职公司高管，在任职期间所持公司股票按75%锁定。
卢俊强	157,215	157,215	0	0	股权协议所作承诺	2016-1-15
黄晓明	154,800	154,800	0	0	股权协议所作承诺	2016-1-15
陈桐伟	154,000	154,000	0	0	股权协议所作承诺	2016-1-15
陈建民	84,921	84,921	0	0	股权协议所作承诺	2016-1-15
陈浩	14,612,879	0	14,612,879	29,225,758	资产重组所作承诺	2018-1-12
张钦礼	4,082,024	2,041,012	2,041,012	4,082,024	资产重组所作承诺、业绩承诺	2017年世纪鼎利年度审计报告出具日后的两个交易日后
胡美珍	2,054,835	2,054,835	0	0	资产重组所作承诺	2016-1-15
牛雪松	1,838,869	1,838,869	0	0	资产重组所作承诺	2016-1-15
娄新力	747,212	747,212	0	0	资产重组所作承诺	2016-1-15
吕俊峰	698,644	698,644	0	0	资产重组所作承诺	2016-1-15
池红梅	698,644	698,644	0	0	资产重组所作承诺	2016-1-15
路林	448,327	448,327	0	0	资产重组所作	2016-1-15

					承诺	
苗健	97,137	97,137	0	0	资产重组所作承诺	2016-1-15
上海智畅	5,682,009	2,841,004	2,841,005	5,682,010	资产重组所作承诺、业绩承诺	2017年世纪鼎利年度审计报告出具日后的两个交易日后
高新投资	1,783,324	1,783,324	0	0	资产重组所作承诺	2016-1-15
南海创新	445,831	445,831	0	0	资产重组所作承诺	2016-1-15
点盛投资	267,498	267,498	0	0	资产重组所作承诺	2016-1-15
合计	106,274,615	20,778,635	85,495,980	170,991,960	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		20,718						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
叶滨	境内自然人	24.13%	120,400,000	60,200,000	90,300,000	30,100,000	质押	11,500,000
王耘	境内自然人	10.70%	53,400,000	26,700,000	40,050,000	13,350,000	质押	5,440,000
陈浩	境内自然人	5.86%	29,225,758	14,612,879	29,225,758	0		
中国银行股份有限公司-富国改革动力混合型证券投资基金	基金、理财产品等	4.29%	21,400,054	18,400,054	0	21,400,054		
陈勇	境内自然人	3.73%	18,600,000	9,300,000	0	18,600,000		
中国建设银行股份有限公司-富国城镇发展股票型证券投资基金	基金、理财产品等	2.41%	12,000,051	9,500,015	0	12,000,051		
曹继东	境内自然人	2.22%	11,087,570	5,506,085	0	11,087,570		
上海智畅投资管理有限公司	境内非国有法人	1.85%	9,230,518	3,548,509	5,682,010	3,548,508		
张钦礼	境内自然人	1.51%	7,544,048	3,462,024	4,082,024	3,462,024	质押	5,080,000

中国工商银行股份有限公司—汇添富国企创新增长股票型证券投资基金	基金、理财产品等	1.22%	6,101,008	3,173,304	0	6,101,008		
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)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，股东陈浩持有上海智畅投资管理有限公司 48.97% 的股权。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
叶滨	30,100,000	人民币普通股	30,100,000					
中国银行股份有限公司-富国改革动力混合型证券投资基金	21,400,054	人民币普通股	21,400,054					
陈勇	18,600,000	人民币普通股	18,600,000					
王耘	13,350,000	人民币普通股	13,350,000					
中国建设银行股份有限公司—富国城镇发展股票型证券投资基金	12,000,051	人民币普通股	12,000,051					
曹继东	11,087,570	人民币普通股	11,087,570					
中国工商银行股份有限公司—汇添富国企创新增长股票型证券投资基金	6,101,008	人民币普通股	6,101,008					
宁波银行股份有限公司—银华回报灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	5,729,644	人民币普通股	5,729,644					
喻大发	4,320,000	人民币普通股	4,320,000					
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	4,195,351	人民币普通股	4,195,351					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，股东喻大发是公司实际控制人、控股股东叶滨之妹叶蓉的丈夫，其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励授予限制性股票数量
叶滨	董事	现任	60,200,000	60,200,000	0	120,400,000	0	0	0	0
王耘	董事长	现任	26,700,000	26,700,000	0	53,400,000	0	0	0	0
朱大年	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
谢春璞	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郑欢雪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
伍燕青	董事会秘书	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈红	副总经理	现任	880,000	880,000	0	1,760,000	0	0	0	0
罗强武	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘洪兴	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
许泽权	副总经理、董事会秘书	现任	221,446	221,446	0	442,892	0	0	0	0
张天林	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张义泽	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
龙宇	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郭峰	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	88,001,446	88,001,446	0	176,002,892	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

刘洪兴	副总经理	离职	2016年03月31日	因个人原因辞职
伍燕青	董事会秘书	离职	2016年04月01日	因个人原因辞职
许泽权	董事会秘书	聘任	2016年04月26日	2016年4月26日,公司召开的第三届董事会第二十次会议,审议通过了《关于聘任董事会秘书的议案》,同意聘任许泽权先生为公司董事会秘书。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：珠海世纪鼎利科技股份有限公司

2016年06月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	809,408,106.58	960,426,061.67
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		
应收账款	550,250,849.70	504,041,173.77
预付款项	16,716,712.22	8,008,934.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,463,212.33	3,709,832.88
应收股利		
其他应收款	29,048,580.97	54,041,758.75
买入返售金融资产		
存货	97,466,745.59	92,609,421.83

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	1,603,116.95	1,603,116.95
流动资产合计	1,505,957,324.34	1,624,440,300.36
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	24,000,000.00	12,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	10,000,000.00	10,000,000.00
长期股权投资	3,946,676.51	4,512,406.85
投资性房地产	8,899,978.40	9,193,785.20
固定资产	98,596,643.88	97,538,931.10
在建工程	128,420,184.39	127,639,025.89
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	153,333,670.95	173,956,430.15
开发支出	3,146,124.06	
商誉	347,719,569.97	347,719,569.97
长期待摊费用	5,157,784.41	4,992,607.80
递延所得税资产	11,663,647.51	12,329,946.58
其他非流动资产	57,000,000.00	7,000,000.00
非流动资产合计	851,884,280.08	806,882,703.54
资产总计	2,357,841,604.42	2,431,323,003.90
流动负债：		
短期借款	95,927,000.00	135,827,000.00
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		800,000.00

应付账款	88,427,968.90	71,246,431.94
预收款项	8,654,714.29	28,065,524.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,329,128.08	42,926,343.57
应交税费	24,623,695.29	54,179,872.23
应付利息	307,212.35	365,344.21
应付股利		
其他应付款	11,620,768.55	11,698,352.24
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	256,890,487.46	345,108,869.02
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	17,747,320.00	19,679,840.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,747,320.00	19,679,840.00
负债合计	274,637,807.46	364,788,709.02
所有者权益：		
股本	498,914,466.00	249,457,233.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,161,632,587.46	1,411,089,820.46
减：库存股		
其他综合收益	-1,938,402.15	-2,551,892.02
专项储备		
盈余公积	54,294,782.03	54,294,782.03
一般风险准备		
未分配利润	365,137,346.11	349,019,368.01
归属于母公司所有者权益合计	2,078,040,779.45	2,061,309,311.48
少数股东权益	5,163,017.51	5,224,983.40
所有者权益合计	2,083,203,796.96	2,066,534,294.88
负债和所有者权益总计	2,357,841,604.42	2,431,323,003.90

法定代表人：王耘

主管会计工作负责人：罗强武

会计机构负责人：李璟好

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	612,732,578.65	682,677,696.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	282,713,764.17	271,199,963.10
预付款项	9,328,276.57	33,706,056.24
应收利息	1,150,712.33	3,709,832.88
应收股利		
其他应收款	7,103,687.07	31,638,181.87
存货	51,421,037.14	44,216,094.65
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		
流动资产合计	964,450,055.93	1,067,147,824.83

非流动资产：		
可供出售金融资产	24,000,000.00	12,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	99,500,000.00	119,500,000.00
长期股权投资	1,087,828,281.36	1,088,381,849.30
投资性房地产	8,899,978.40	9,193,785.20
固定资产	69,175,610.12	73,935,706.98
在建工程		17,850.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	66,106,586.02	79,108,156.60
开发支出	3,036,124.06	
商誉		
长期待摊费用	2,472,853.29	1,707,872.23
递延所得税资产	3,969,565.49	4,191,369.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,364,988,998.74	1,388,036,589.33
资产总计	2,329,439,054.67	2,455,184,414.16
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	79,900,000.00
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		800,000.00
应付账款	132,885,748.61	80,073,448.43
预收款项	33,381,448.10	118,614,786.84
应付职工薪酬	21,981,650.63	31,338,703.84
应交税费	6,433,061.60	10,664,790.02
应付利息	23,835.62	98,040.84
应付股利		
其他应付款	5,442,399.03	6,563,297.55
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	220,148,143.59	328,053,067.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,736,360.00	13,736,360.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,736,360.00	13,736,360.00
负债合计	233,884,503.59	341,789,427.52
所有者权益：		
股本	498,914,466.00	249,457,233.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,236,648,660.10	1,486,105,893.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,294,782.03	54,294,782.03
未分配利润	305,696,642.95	323,537,078.51
所有者权益合计	2,095,554,551.08	2,113,394,986.64
负债和所有者权益总计	2,329,439,054.67	2,455,184,414.16

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	335,044,408.72	319,026,414.93
其中：营业收入	335,044,408.72	319,026,414.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	287,875,899.74	283,874,858.71
其中：营业成本	185,961,072.34	176,761,923.02
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	2,826,628.01	2,518,925.03
销售费用	29,055,204.32	36,248,748.08
管理费用	80,428,864.03	75,727,743.47
财务费用	-7,626,839.47	-17,658,639.91
资产减值损失	-2,769,029.49	10,276,159.02
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）	-553,567.94	579,081.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-553,567.94	-203,852.39
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	46,614,941.04	35,730,637.84
加：营业外收入	15,045,888.70	10,255,381.41
其中：非流动资产处置利得	83,179.73	80,101.56
减：营业外支出	49,161.34	216,312.37
其中：非流动资产处置损失	40,538.21	155,555.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	61,611,668.40	45,769,706.88
减：所得税费用	8,137,075.17	4,102,642.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	53,474,593.23	41,667,064.31
归属于母公司所有者的净利润	53,536,559.12	41,888,925.45

少数股东损益	-61,965.89	-221,861.14
六、其他综合收益的税后净额	613,489.87	-176,341.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	613,489.87	-176,341.73
（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	613,489.87	-176,341.73
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	613,489.87	-176,341.73
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	54,088,083.10	41,490,722.58
归属母公司所有者的综合收益总额	54,150,048.99	41,712,583.72
归属于少数股东的综合收益总额	-61,965.89	-221,861.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.09
（二）稀释每股收益	0.11	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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王耘

主管会计工作负责人：罗强武

会计机构负责人：李璟好

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	185,518,205.98	161,006,381.13
减：营业成本	113,147,762.80	100,280,416.60
营业税金及附加	1,139,285.96	689,046.97
销售费用	17,142,268.54	20,367,529.26
管理费用	50,456,275.63	43,285,442.56
财务费用	-7,854,424.12	-18,828,934.15
资产减值损失	-4,013,651.59	4,649,860.73
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）	-553,567.94	-203,852.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-553,567.94	-203,852.39
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,947,120.82	10,359,166.77
加：营业外收入	7,394,304.44	4,844,263.84
其中：非流动资产处置利得	424.79	23,730.50
减：营业外支出	7,821.73	207,626.70
其中：非流动资产处置损失	7,286.32	148,612.70
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,333,603.53	14,995,803.91
减：所得税费用	2,755,458.07	-837,922.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,578,145.46	15,833,726.71
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	19,578,145.46	15,833,726.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	303,720,390.90	232,160,278.32
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	8,117,023.37	6,858,892.34
收到其他与经营活动有关的现金	37,692,020.16	50,678,249.26
经营活动现金流入小计	349,529,434.43	289,697,419.92

购买商品、接受劳务支付的现金	100,063,025.34	97,586,916.42
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	110,496,883.67	100,240,635.80
支付的各项税费	86,229,796.02	26,620,463.09
支付其他与经营活动有关的现金	74,253,928.84	78,557,371.20
经营活动现金流出小计	371,043,633.87	303,005,386.51
经营活动产生的现金流量净额	-21,514,199.44	-13,307,966.59
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	103,520.00	8,780.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-19,244.43
收到其他与投资活动有关的现金	25,000,000.00	
投资活动现金流入小计	25,103,520.00	-10,464.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,621,345.59	13,466,306.53
投资支付的现金	12,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		111,430,799.99
支付其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计	73,621,345.59	129,897,106.52
投资活动产生的现金流量净额	-48,517,825.59	-129,907,570.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		130,000.00
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	130,000.00
偿还债务支付的现金	89,900,000.00	48,206,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,558,487.32	20,934,059.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,846,238.54
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	130,458,487.32	69,140,059.68
筹资活动产生的现金流量净额	-80,458,487.32	-69,010,059.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	224,066.53	-24,987.04
五、现金及现金等价物净增加额	-150,266,445.82	-212,250,583.86
加：期初现金及现金等价物余额	957,574,178.40	1,059,076,767.62
六、期末现金及现金等价物余额	807,307,732.58	846,826,183.76

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	216,776,989.94	164,886,076.69
收到的税费返还	5,312,983.93	3,715,956.33
收到其他与经营活动有关的现金	15,073,609.23	42,733,307.85
经营活动现金流入小计	237,163,583.10	211,335,340.87
购买商品、接受劳务支付的现金	95,731,626.90	58,955,183.36
支付给职工以及为职工支付的现金	72,422,753.83	63,607,580.43
支付的各项税费	23,460,386.08	12,378,084.65
支付其他与经营活动有关的现金	45,909,907.78	44,151,737.17
经营活动现金流出小计	237,524,674.59	179,092,585.61
经营活动产生的现金流量净额	-361,091.49	32,242,755.26
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	3,520.00	8,330.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	45,000,000.00	
投资活动现金流入小计	45,003,520.00	8,330.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,482,425.15	4,678,490.26
投资支付的现金	12,000,000.00	111,430,799.99
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		85,000,000.00
投资活动现金流出小计	15,482,425.15	201,109,290.25
投资活动产生的现金流量净额	29,521,094.85	-201,100,959.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	
偿还债务支付的现金	89,900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,098,784.67	11,918,586.05
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	128,998,784.67	11,918,586.05
筹资活动产生的现金流量净额	-98,998,784.67	-11,918,586.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,353.80	-185.84
五、现金及现金等价物净增加额	-69,833,427.51	-180,776,976.48
加：期初现金及现金等价物余额	680,776,382.16	983,760,281.56
六、期末现金及现金等价物余额	610,942,954.65	802,983,305.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	249,457,233.00				1,411,089,820.46		-2,551,892.02		54,294,782.03		349,019,368.01	5,224,983.40	2,066,534,294.88
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	249,457,233.00				1,411,089,820.46		-2,551,892.02		54,294,782.03		349,019,368.01	5,224,983.40	2,066,534,294.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	249,457,233.00				-249,457,233.00		613,489.87				16,117,978.10	-61,965.89	16,669,502.08
（一）综合收益总额							613,489.87				53,536,559.12	-61,965.89	54,088,083.10
（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											-37,418,581.02		-37,418,581.02
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											-37,418,581.02		-37,418,581.02
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	249,457,233.00				-249,457,233.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	249,457,233.00				-249,457,233.00								
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	498,914,466.00				1,161,632,587.46		-1,938,402.15		54,294,782.03		365,137,346.11	5,163,017.51	2,083,203,796.96

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	216,000,000.00				1,445,144,971.35		-3,326,465.60		51,364,330.57		249,989,122.98	1,871,308.30	1,961,043,267.60	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	216,000,000.00				1,445,144,971.35		-3,326,465.60		51,364,330.57		249,989,122.98	1,871,308.30	1,961,043,267.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	33,457,233.00				-34,055,150.89		774,573.58		2,930,451.46		99,030,245.03	3,353,675.10	105,491,027.28
(一)综合收益总额							774,573.58				114,433,558.12	-104,707.59	115,103,424.11
(二)所有者投入和减少资本	33,457,233.00				-34,055,150.89							3,458,382.69	2,860,464.80
1. 股东投入的普通股	33,457,233.00				-33,457,233.00							2,400,000.00	2,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-597,917.89							1,058,382.69	460,464.80
(三)利润分配									2,930,451.46		-15,403,313.09		-12,472,861.63
1. 提取盈余公积									2,930,451.46		-2,930,451.46		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-12,472,861.63		-12,472,861.63
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	249,457,233.00				1,411,089,820.46		-2,551,892.02		54,294,782.03		349,019,368.01	5,224,983.40	2,066,534,294.88

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	249,457,233.00				1,486,105,893.10				54,294,782.03	323,537,078.51	2,113,394,986.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	249,457,233.00				1,486,105,893.10				54,294,782.03	323,537,078.51	2,113,394,986.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	249,457,233.00				-249,457,233.00					-17,840,435.56	-17,840,355.56
（一）综合收益总额										19,578,145.46	19,578,145.46
（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										-37,418,581.02	-37,418,581.02	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-37,418,581.02	-37,418,581.02	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	249,457,233.00					-249,457,233.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	249,457,233.00					-249,457,233.00						
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	498,914,466.00					1,236,648,660.10				54,294,782.03	305,696,642.95	2,095,554,551.08

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	216,000,000.00				1,519,563,126.10				51,364,330.57	309,635,877.03	2,096,563,333.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	216,000,000.00				1,519,563,126.10				51,364,330.57	309,635,877.03	2,096,563,333.70
三、本期增减变动	33,457.2				-33,457.2				2,930,451	13,901,	16,831,65

金额(减少以“-”号填列)	33.00				33.00				.46	201.48	2.94
(一) 综合收益总额										29,304,514.57	29,304,514.57
(二) 所有者投入和减少资本	33,457,233.00				-33,457,233.00						
1. 股东投入的普通股	33,457,233.00				-33,457,233.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									2,930,451.46	-15,403,313.09	-12,472,861.63
1. 提取盈余公积									2,930,451.46	-2,930,451.46	
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,472,861.63	-12,472,861.63
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	249,457,233.00				1,486,105,893.10				54,294,782.03	323,537,078.51	2,113,394,986.64

三、公司基本情况

珠海世纪鼎利科技股份有限公司（以下简称公司或本公司），由叶滨、王耘、陈勇、曹继东、李燕萍等19位自然人股东发起设立，2007年12月12日在珠海市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省珠海市。公司现持有统一社会信用代码为91440400733108473F的企业法人营业执照，注册资本498,914,466.00元，股份总数498,914,466股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股：170,991,960股；无限售条件的流通股份A股：327,922,506股。公司股票已于2010年1月20日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2016年7月28日第三届董事会第二十二次会议批准对外报出。

与上年相比本年增加合并单位1家，原因为：

本期公司子公司上海智翔信息科技发展有限公司收购西藏德鲁克新能源科技有限公司，并于2016年5月13日办妥工商设立登记手续，取得注册号为91540091064673634H的《企业法人营业执照》。该公司注册资本2,000,000.00元，公司占有其100%股权，拥有对其的实质控制权，故自2016年6月起，将其纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年减少合并单位1家，原因为：

本期公司子公司上海智翔信息科技发展有限公司的子公司无锡智尚信息技术有限公司已于2015年12月15日办理了工商注销手续，故自2016年1月起不再将其纳入合并财务报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测

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

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

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

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份

额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输工具	年限平均法	5	5	19

电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
办公设备等其他	年限平均法	3-5	5	19-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

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

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段的支出，具有计划性和探索性特点，未来形成的结果具有重大不确定性。

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

20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）

公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

24、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理。

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

25、优先股、永续债等其他金融工具

26、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

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

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

27、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规

定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（2）融资租赁的会计处理方法

不适用

30、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

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

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号--公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号--合营安排》、《企业会计准则第 41 号--在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号--职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号--财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》。	本次变更经公司第三届董事会第十次会议审议通过。	
受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
长期股权投资	-9,000,000.00	
可供出售金融资产	9,000,000.00	
其他非流动负债	-14,620,000.00	
递延收益	14,620,000.00	

(2) 重要会计估计变更

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
广州市贝讯通信技术有限公司	15%
深圳市飞天网景通讯有限公司	15%

上海动慧信息技术有限公司	12.5%
成都智畅信息科技发展有限公司	15%
鼎利通信科技(香港)有限公司	16.5%
智翔(香港)信息科技有限公司	16.5%
西藏德鲁克新能源科技有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 2014年10月10日, 本公司被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业(高新技术企业证书号: GR201444001350)。2015年-2017年按15%的税率计缴企业所得税。

2. 2014年10月10日, 广州市贝讯通信技术有限公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业(高新技术企业证书号: GR201444000443)。2014年-2016年按15%的税率计缴企业所得税。

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

4. 根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税〔2008〕10号)和财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税〔2000〕25号)有关规定, 经认定为境内新办软件生产企业后, 自获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。上海动慧信息技术有限公司经沪地税闸六〔2014〕000001号《企业所得税优惠审批通知书》规定, 自2013年度至2014年度免征企业所得税, 2015年度至2017年度减半缴纳企业所得税, 即按照12.5%征收企业所得税。

5. 2015年10月9日, 成都智畅信息科技发展有限公司经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业(高新技术企业证书号: GR201551000535)。2015年-2017年按15%的税率计缴企业所得税。

6. 根据西藏自治区人民政府《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资若干规定的通知》(藏政发〔2014〕103号)有关规定, 西藏自治区企业所得税税率为15%以及自2015年1月1日起至2017年12月31日止, 暂免征收西藏自治区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。

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	591,001.13	117,145.93
银行存款	806,716,731.45	957,457,032.47
其他货币资金	2,100,374.00	2,851,883.27
合计	809,408,106.58	960,426,061.67
其中：存放在境外的款项总额	11,399,703.95	12,304,556.41

期末其他货币资金中2,100,374.00元系保函保证金。

2、衍生金融资产

不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	595,614,209.93	99.17%	45,363,360.23	7.62%	550,250,849.70	550,267,227.02	99.10%	46,226,053.25	8.40%	504,041,173.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,000,000.00	0.83%	5,000,000.00	100.00%	0.00	5,000,000.00	0.90%	5,000,000.00	100.00%	0.00
合计	600,614,209.93	100.00%	50,363,360.23	8.39%	550,250,849.70	555,267,227.02	100.00%	51,226,053.25	9.23%	504,041,173.77

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：

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	498,906,908.34	24,945,345.41	5.00%
1年以内小计	498,906,908.34	24,945,345.41	5.00%
1至2年	44,087,309.86	4,408,730.99	10.00%
2至3年	31,978,705.27	6,395,741.03	20.00%
3至4年	17,772,197.09	7,108,878.84	40.00%
4至5年	1,822,127.06	1,457,701.65	80.00%
5年以上	1,046,962.31	1,046,962.31	100.00%
合计	595,614,209.93	45,363,360.23	7.62%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-758,088.22元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	104,604.80

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
中国移动通信集团湖南有限公司	货款	104,603.77	客户单位因营改增要求供应商承担之前开出发票的增值税税金。	经理会确认核销	否
合计	--	104,603.77	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	22,652,803.07	3.77	1,132,640.15
第二名	19,131,887.88	3.19	1,015,462.78
第三名	17,919,609.99	2.98	890,900.50
第四名	16,802,000.00	2.80	840,100.00
第五名	15,273,358.07	2.54	763,667.90
小计	91,779,659.01	15.28	4,642,771.33

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	13,033,953.80	77.97%	4,016,017.17	50.14%
1至2年	1,650,011.15	9.87%	1,654,987.80	20.66%
2至3年	1,644,481.59	9.84%	1,788,838.77	22.34%
3年以上	388,265.68	2.32%	549,090.77	6.86%
合计	16,716,712.22	--	8,008,934.51	--

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：

单位名称	期末数	未结算原因
四川托普信息技术职业学院	949,652.12	货款
小计	949,652.12	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	2,610,000.00	15.61
第二名	2,220,000.00	13.28
第三名	1,890,000.00	11.31
第四名	949,652.12	5.68
第五名	882,000.00	5.28
小计	8,551,652.12	51.16

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,463,212.33	3,709,832.88
合计	1,463,212.33	3,709,832.88

(2) 重要逾期利息

不适用

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					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	33,974,530.70	100.00%	4,925,949.73	14.50%	29,048,580.97	61,062,228.53	100.00%	7,020,469.78	11.50%	54,041,758.75
合计	33,974,530.70	100.00%	4,925,949.73	14.50%	29,048,580.97	61,062,228.53	100.00%	7,020,469.78	11.50%	54,041,758.75

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：

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	20,943,590.04	1,047,179.52	5.00%
1年以内小计	20,943,590.04	1,047,179.52	5.00%
1至2年	2,396,401.79	239,640.18	10.00%
2至3年	8,364,770.17	1,672,954.03	20.00%
3至4年	392,156.63	156,862.65	40.00%
4至5年	341,493.60	273,194.88	80.00%
5年以上	1,536,118.47	1,536,118.47	100.00%
合计	33,974,530.70	4,925,949.73	14.50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,996,520.05元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
备用金	98,000.00

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
零星坏账核销	备用金	98,000.00	无法收回	经理会确认核销	否
合计	--	98,000.00	--	--	--

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	30,209,311.50	50,690,050.18
应收暂付款	3,177,325.18	9,691,233.13

其他	587,894.02	680,945.22
合计	33,974,530.70	61,062,228.53

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	4,332,000.00	2-3年	12.75%	866,400.00
第二名	保证金	3,000,000.00	1年以内	8.83%	150,000.00
第三名	保证金	1,400,000.00	2-3年	4.12%	280,000.00
第四名	保证金	1,000,000.00	1年以内	2.94%	50,000.00
第五名	保证金	700,000.00	3年以内	2.06%	73,625.60
合计	--	10,432,000.00	--	30.71%	1,420,025.60

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,060,332.99		5,060,332.99	3,094,578.38		3,094,578.38
在产品	1,761,290.70		1,761,290.70	2,068,037.31		2,068,037.31
库存商品	81,768,855.11		81,768,855.11	83,003,726.16		83,003,726.16
周转材料	393,279.94		393,279.94	317,304.75		317,304.75
劳务成本	8,482,986.85		8,482,986.85	4,125,775.23		4,125,775.23

合计	97,466,745.59		97,466,745.59	92,609,421.83		92,609,421.83
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2) 存货跌价准备

不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	1,603,116.95	1,603,116.95
合计	1,603,116.95	1,603,116.95

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	24,000,000.00		24,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
按成本计量的	24,000,000.00		24,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	24,000,000.00		24,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

北京寅时 科技有限 公司	3,000,000. 00			3,000,000. 00					3.00%	
北京优贤 在线科技 有限公司		2,000,000. 00		2,000,000. 00					2.00%	
北京镭嘉 商务服务 有限公司		5,000,000. 00		5,000,000. 00					5.00%	
北京佳诺 明德教育 咨询有限 公司		4,000,000. 00		4,000,000. 00					10.00%	
北京睿思 达特管理 咨询有限 公司		1,000,000. 00		1,000,000. 00					10.00%	
合计	12,000,000. .00	12,000,000. .00		24,000,000. .00					--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

(4) 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

不适用

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合作奖学基金	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
项目合作保证金	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	--

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
北京鼎星 众诚科技 有限公司	4,512,406 .85			-565,730. 34						3,946,676 .51	
小计	4,512,406 .85			-565,730. 34						3,946,676 .51	
二、联营企业											
合计	4,512,406 .85			-565,730. 34						3,946,676 .51	

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

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

1.期初余额	3,862,799.37			3,862,799.37
2.本期增加金额	293,806.80			293,806.80
(1) 计提或摊销	293,806.80			293,806.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,156,606.17			4,156,606.17
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,899,978.40			8,899,978.40
2.期初账面价值	9,193,785.20			9,193,785.20

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合计
----	--------	------	------	---------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	71,189,297.86	113,530,600.66	3,807,580.40	18,335,555.52	206,863,034.44
2.本期增加金额		12,113,992.67	1,573,367.52	435,805.95	14,123,166.14
(1) 购置		9,940,921.17	1,573,367.52	417,955.95	11,932,244.64
(2) 在建工程 转入		2,173,071.50		17,850.00	2,190,921.50
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额		1,544,428.47	1,070,461.25	440,161.88	3,055,051.60
(1) 处置或报 废		1,333,339.44	914,361.25	418,661.88	2,666,362.57
(2) 处置企业减少		211,089.03	156,100.00	21,500.00	388,689.03
4.期末余额	71,189,297.86	124,100,164.86	4,310,486.67	18,331,199.59	217,931,148.98
二、累计折旧					
1.期初余额	16,592,919.17	75,859,808.15	2,820,285.49	14,051,090.53	109,324,103.34
2.本期增加金额	1,753,426.04	10,040,177.57	226,076.28	743,425.90	12,763,105.79
(1) 计提	1,753,426.04	10,040,177.57	226,076.28	743,425.90	12,763,105.79
3.本期减少金额		1,295,169.12	1,044,907.77	412,627.14	2,752,704.03
(1) 处置或报 废		1,094,634.55	896,612.77	392,202.14	2,383,449.46
(2) 处置企业减少		200,534.57	148,295.00	20,425.00	369,254.57
4.期末余额	18,346,345.21	84,604,816.60	2,001,454.00	14,381,889.29	119,334,505.10
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	52,842,952.65	39,495,348.26	2,309,032.67	3,949,310.30	98,596,643.88
2.期初账面价值	54,596,378.69	37,670,792.51	987,294.91	4,284,464.99	97,538,931.10

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南通基地工程项目	128,420,184.39		128,420,184.39	125,211,715.13		125,211,715.13
其他				2,427,310.76		2,427,310.76
合计	128,420,184.39		128,420,184.39	127,639,025.89		127,639,025.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
南通基地工程项目	160,861,203.34	125,211,715.13	3,208,469.26			128,420,184.39	79.69%	80	1,296,093.19			其他

合计	160,861, 203.34	125,211, 715.13	3,208,46 9.26			128,420, 184.39	--	--	1,296,09 3.19			--
----	--------------------	--------------------	------------------	--	--	--------------------	----	----	------------------	--	--	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	39,701,431.76	187,887,929.20	60,655,489.05	10,261,464.74	298,506,314.75
2.本期增加金额			913,667.76		913,667.76
(1) 购置			913,667.76		913,667.76
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	39,701,431.76	187,887,929.20	61,569,156.81	10,261,464.74	299,419,982.51
二、累计摊销					
1.期初余额	3,162,227.18	87,404,929.60	30,758,722.86	3,224,004.96	124,549,884.60
2.本期增加金额	400,830.12	18,579,767.54	1,559,062.09	996,767.21	21,536,426.96
(1) 计提	400,830.12	18,579,767.54	1,559,062.09	996,767.21	21,536,426.96
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,563,057.30	105,984,697.14	32,317,784.95	4,220,772.17	146,086,311.56

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	36,138,374.46	81,903,232.06	29,251,371.86	6,040,692.57	153,333,670.95
2.期初账面价值	36,539,204.58	100,482,999.60	29,896,766.19	7,037,459.78	173,956,430.15

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 53.42%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
LTE 自动评估测试系统		1,693,259.16						1,693,259.16
LTE 网优感知测试系统		1,342,864.90						1,342,864.90
基于物联网危化品智能仓储管理系统		110,000.00						110,000.00
合计		3,146,124.06						3,146,124.06

其他说明

项目名称	资本化开始时点	资本化的具体依据	截止期末的研发进度
LTE自动评估测试系统	2016年1月	1项专利正在受理，获得受理书	目前已经在外场推广，得到客户认可。
LTE网优感知测试系统	2016年1月	正在申请专利	开始有目的的针对性的市场推广
基于物联网危化品智能仓储管理系统	2016年1月	技术特许权	完成系统主体开发，进入系统测试

17、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
广州市贝讯通信 技术有限公司	26,634,380.77			26,634,380.77
广州市贝软电子 科技有限公司	5,364,268.29			5,364,268.29
上海智翔信息科 技发展有限公司	315,720,920.91			315,720,920.91
合计	347,719,569.97			347,719,569.97

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,539,413.64	1,208,965.46	1,144,956.65		4,603,422.45
其他	453,194.16	195,565.09	94,397.29		554,361.96
合计	4,992,607.80	1,404,530.55	1,239,353.94		5,157,784.41

19、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,630,683.52	7,102,087.78	49,860,650.65	7,439,919.13
内部交易未实现利润	15,622,850.13	2,343,427.52	18,386,866.60	2,758,029.99
可抵扣亏损	4,672,264.31	1,168,066.08	5,027,725.31	1,256,931.33
其他	6,533,774.19	1,050,066.13	5,833,774.14	875,066.13
合计	74,459,572.15	11,663,647.51	79,109,016.70	12,329,946.58

(2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		11,663,647.51		12,329,946.58

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,521,189.40	17,304,002.93
可抵扣亏损	25,843,723.88	21,180,771.42
合计	39,364,913.28	38,484,774.35

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年	1,291,040.58	1,325,394.49	
2017年	3,746,397.66	2,203,906.51	
2018年	12,071,605.96	12,503,475.44	

2019 年	3,261,371.94	3,278,057.93	
2020 年	3,076,004.45	1,869,937.05	
2021 年	2,397,303.29		
合计	25,843,723.88	21,180,771.42	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付合作工程款	57,000,000.00	7,000,000.00
合计	57,000,000.00	7,000,000.00

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	75,927,000.00	55,927,000.00
信用借款	20,000,000.00	79,900,000.00
合计	95,927,000.00	135,827,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		800,000.00
合计		800,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品采购款	30,707,465.08	23,125,269.59
外包服务款	57,720,503.82	48,121,162.35
合计	88,427,968.90	71,246,431.94

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

不适用

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	8,654,714.29	28,065,524.83
合计	8,654,714.29	28,065,524.83

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

25、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	42,778,750.56	27,713,627.73	43,164,291.82	27,328,086.47
二、离职后福利-设定提存计划	147,593.01	2,323,107.63	2,469,659.03	1,041.61
合计	42,926,343.57	30,036,735.36	45,633,950.85	27,329,128.08

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	42,387,200.40	23,794,412.67	39,888,138.11	26,293,474.96
2、职工福利费		879,722.18	148,578.18	731,144.00
3、社会保险费	82,154.41	1,510,111.39	1,565,134.33	27,131.47
其中：医疗保险费	70,243.84	475,750.18	514,213.84	31,780.18
工伤保险费	4,128.16	167,301.80	176,847.33	-5,417.37
生育保险费	5,679.10	80,642.70	85,553.14	768.66
其他	2,103.31	786,416.71	788,520.02	
4、住房公积金	309,395.75	1,011,102.30	1,044,162.01	276,336.04
5、工会经费和职工教育经费		12,346.99	12,346.99	
因解除劳动关系给予的补充		505,932.20	505,932.20	
合计	42,778,750.56	27,713,627.73	43,164,291.82	27,328,086.47

(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	138,605.53	2,236,379.66	2,376,289.83	-1,304.64
2、失业保险费	8,987.48	86,727.97	93,369.20	2,346.25
合计	147,593.01	2,323,107.63	2,469,659.03	1,041.61

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,812,690.76	32,553,246.75
营业税	1,500.00	449,386.97
企业所得税	2,581,190.20	10,470,790.62
个人所得税	235,829.97	6,608,497.70
城市维护建设税	1,038,216.62	2,201,998.25
土地使用税	101,475.27	101,475.27
教育费附加	743,775.13	1,535,954.98
其他	109,017.34	258,521.69
合计	24,623,695.29	54,179,872.23

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	106,621.68	161,674.32
其他	200,590.67	203,669.89
合计	307,212.35	365,344.21

28、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	1,020,466.41	1,388,058.00
应付业务及员工款	7,407,986.89	7,748,846.97
押金保证金	823,434.53	823,770.00
股权收购款	500.01	500.01
关联方往来	5,936.77	441,613.87
其他	2,362,443.94	1,295,563.39
合计	11,620,768.55	11,698,352.24

(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
珠海祺利通信科技有限公司	775,000.00	应付暂收款
合计	775,000.00	--

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,679,840.00	1,780,480.00	3,713,000.00	17,747,320.00	
合计	19,679,840.00	1,780,480.00	3,713,000.00	17,747,320.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

		额	收入金额		益相关
贝讯研发费用补贴	200,480.00	200,480.00		400,960.00	与收益相关
广州市科技小巨人项目	600,000.00			600,000.00	与收益相关
LTE 空中接口监测仪研发国家专项	3,218,460.00			3,218,460.00	与收益相关
“新一代宽带无线移动通信网”项目	3,710,000.00			3,710,000.00	与收益相关
LTE 研发和产业化项目	2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
便携式智能感知系统	1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
LTE 空口监测仪研发和产业化	2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
TD-SCDMA 增强技术路测仪研究和产业化	300,000.00			300,000.00	与收益相关
面向 TD-LTE 国际化测试验证平台	433,800.00			433,800.00	与收益相关
LTE-advanced 公共测试验证平台构建	1,074,100.00			1,074,100.00	与收益相关
移动电话用户感知优化系统	560,000.00			560,000.00	与收益相关
面向人才云管理的智能综合实训平台(科技型中小企业技术创新资金)	170,000.00			170,000.00	与收益相关
收科技厅火炬计划项目补贴	700,000.00			700,000.00	与收益相关
智翔移动通讯人才实训平台	2,000,000.00		2,000,000.00		与收益相关
软件协会人才培养项目	1,263,000.00		1,263,000.00		与收益相关

基于可穿戴设备的健康管理平台	450,000.00		450,000.00			与收益相关
高新技术企业资助		300,000.00			300,000.00	与收益相关
智翔虚拟学习社区		180,000.00			180,000.00	与收益相关
吉林电力电子人才实训与服务平台		1,100,000.00			1,100,000.00	与收益相关
合计	19,679,840.00	1,780,480.00	3,713,000.00		17,747,320.00	--

30、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	249,457,233.00			249,457,233.00		249,457,233.00	498,914,466.00

其他说明：

股本本期增加249,457,233.00元系公司以当时股本249,457,233股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增10股合计转增股本249,457,233.00元所致。

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,411,089,820.46		249,457,233.00	1,161,632,587.46
合计	1,411,089,820.46		249,457,233.00	1,161,632,587.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少249,457,233.00元系公司以当时股本249,457,233股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增10股合计转增股本249,457,233.00元所致。

32、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	-2,551,892.02	613,489.87			613,489.87		-1,938,402.15
外币财务报表折算差额	-2,551,892.02	613,489.87			613,489.87		-1,938,402.15
其他综合收益合计	-2,551,892.02	613,489.87			613,489.87		-1,938,402.15

33、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	54,294,782.03			54,294,782.03
合计	54,294,782.03			54,294,782.03

34、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	349,019,368.01	249,989,122.98
调整后期初未分配利润	349,019,368.01	249,989,122.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,536,559.12	41,888,925.45
应付普通股股利	37,418,581.02	12,472,861.63
期末未分配利润	365,137,346.11	279,405,186.80

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。

35、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	334,064,716.14	185,667,265.54	318,122,088.93	176,468,116.22
其他业务	979,692.58	293,806.80	904,326.00	293,806.80
合计	335,044,408.72	185,961,072.34	319,026,414.93	176,761,923.02

36、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	141,466.84	435,184.40
城市维护建设税	1,537,780.64	1,168,461.54
教育费附加	909,614.09	833,503.21
其他	237,766.44	81,775.88
合计	2,826,628.01	2,518,925.03

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	12,419,634.25	18,106,287.98
办公差旅费	4,312,220.07	2,390,355.76
物业水电维修费	336,826.56	1,326,363.31
业务宣传费	115,660.00	145,517.00
技术服务	975,000.86	47,169.81
业务招待费	4,800,486.44	1,047,890.06
售前支持费	2,793,882.61	7,449,350.03
其他	3,301,493.53	5,735,814.13
合计	29,055,204.32	36,248,748.08

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	14,100,672.37	14,385,623.77
办公费	1,549,914.30	2,094,038.87
房租水电物业费	1,352,241.59	2,347,807.23
研发费用	31,611,986.09	30,015,045.03
业务招待费	862,942.83	587,677.57
中介咨询会议费	2,607,839.53	1,802,541.18
折旧摊销	22,100,889.32	20,090,857.86
税金	1,645,362.10	638,819.39

其他	4,597,015.90	3,765,332.57
合计	80,428,864.03	75,727,743.47

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-8,208,610.38	-17,835,527.25
银行手续费	344,024.21	110,835.48
汇兑损益	237,746.70	66,051.86
合计	-7,626,839.47	-17,658,639.91

40、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	-2,769,029.49	10,276,159.02
合计	-2,769,029.49	10,276,159.02

41、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	-553,567.94	-203,852.39
处置长期股权投资产生的投资收益		782,934.01
合计	-553,567.94	579,081.62

42、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	83,179.73	80,101.56	83,179.73
其中：固定资产处置利得	83,179.73	80,101.56	83,179.73
政府补助	14,920,955.57	10,031,892.34	6,803,932.20
其他	41,753.40	143,387.51	41,753.40
合计	15,045,888.70	10,255,381.41	6,928,865.33

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
软件产品增值税即征即退	地方市国税局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	8,117,023.37	6,859,492.34	与收益相关
2013 年度珠海市企业研究开发费补助	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		962,400.00	与收益相关
基于 SaaS 的移动设备信息安全服务云创新应用项目专项资金	上海市张江高新区	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	770,000.00	1,510,000.00	与收益相关
吉林市 2014 年度服务业发展引导资金（房租补贴）	吉林市发改委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		700,000.00	与收益相关
智翔移动通讯人才实训平台	上海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,000,000.00		与收益相关
上海市软件协会人才培养项目	上海市软件协会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,263,000.00		与收益相关
成都高新区"基于可穿戴设备的健康管理平台"	成都市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	450,000.00		与收益相关
基于智能信息处理技术的移动电话用户感知优	中关村科技园区海淀园管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	240,000.00		与收益相关

化系统项目								
知识产权资助	广州市科信局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,200.00		与收益相关
科技保险补贴项目经费	广州市科信局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	12,447.00		与收益相关
高校毕业生社保补贴	珠海高新技术产业园区发展改革和财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	48,170.20		与收益相关
社保补贴	珠海高新技术产业园区发展改革和财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	8,040.00		与收益相关
农村劳动力社保补贴	珠海高新技术产业园区发展改革和财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,876.00		与收益相关
2015 年下半年珠海市扩大进口专项资金	珠海市香洲区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,199.00		与收益相关
高新技术产品奖励	珠海高新技术产业园区发展改革和财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	8,000.00		与收益相关
2014 年企业研发补助	珠海高新技术产业园区发展改革和财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,000,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	14,920,955.57	10,031,892.34	--

43、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	40,538.21	155,555.60	40,538.21
其中：固定资产处置损失	40,538.21	155,555.60	40,538.21
对外捐赠		59,014.00	
其他	8,623.13	1,742.77	8,623.13
合计	49,161.34	216,312.37	49,161.34

44、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	7,384,641.35	5,115,203.33
递延所得税费用	752,433.82	-1,012,560.76
合计	8,137,075.17	4,102,642.57

(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	61,611,668.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,241,750.26
子公司适用不同税率的影响	-628,306.37
调整以前期间所得税的影响	-14,661.39
非应税收入的影响	-793,848.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,614,841.73
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	601,624.64
研发费用加计扣除的影响	-1,884,324.87
所得税费用	8,137,075.17

45、其他综合收益

详见附注资产负债表项目注释其他综合收益之说明。

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	13,002,518.00	36,876,993.70
收到政府补助及财政拨款	4,911,128.89	2,473,600.00
收回员工差旅费借款及其他	19,778,373.27	11,327,655.56
合计	37,692,020.16	50,678,249.26

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公差旅费	21,023,643.67	29,711,423.07
业务招待费	2,381,001.83	848,998.03
科研及技术服务费	9,857,415.57	4,004,084.35
房租水电	2,428,963.50	1,833,298.23
运输邮寄费	142,778.12	147,456.82
中介咨询服务费	901,126.53	8,247,310.75
广告宣传费	116,118.00	188,609.60
其他销售及管理费用	8,802,086.92	15,160,992.60
其他及往来	28,600,794.70	18,415,197.75
合计	74,253,928.84	78,557,371.20

(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
收回投资意向金	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

(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
投资保证金	50,000,000.00	5,000,000.00
合计	50,000,000.00	5,000,000.00

(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
其他		130,000.00
合计		130,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

47、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	53,474,593.23	41,667,064.31
加：资产减值准备	-2,769,029.49	10,276,159.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,010,401.76	10,632,961.92
无形资产摊销	24,918,643.28	19,578,115.54
长期待摊费用摊销	165,176.61	1,639,094.17
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）	-42,641.52	75,966.29
财务费用（收益以“-”号填列）	2,533,695.78	1,222,296.32
投资损失（收益以“-”号填列）	553,567.94	-579,081.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	666,299.07	-1,729,695.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,857,323.76	-6,708,422.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,720,442.24	-94,962,167.35

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-56,447,140.10	5,579,742.80
经营活动产生的现金流量净额	-21,514,199.44	-13,307,966.59
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	807,307,732.58	846,826,183.76
减：现金的期初余额	957,574,178.40	1,059,076,767.62
现金及现金等价物净增加额	-150,266,445.82	-212,250,583.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(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	807,307,732.58	957,574,178.40
其中：库存现金	63,539.98	117,145.93
可随时用于支付的银行存款	807,244,192.60	957,457,032.47
三、期末现金及现金等价物余额	807,307,732.58	957,574,178.40

48、所有者权益变动表项目注释

不适用

49、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	2,100,374.00	系保函保证金，使用受限
合计	2,100,374.00	--

50、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			
港币	714,371.82	0.8546	610,552.15
美元	1,625,130.01	6.6311	10,776,348.17
欧元	2,029.69	7.3496	14,917.44
英镑	135.95	8.8822	1,207.54
应收账款：			
其中：美元	1,324,435.77	6.6311	8,782,466.03
应付账款			
其中：美元	123,806.48	6.6311	820,873.15

(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。

子公司鼎利通信科技(香港)有限公司经营地为香港，记账本位币为港币，报告期内记账本位币未发生变化。

孙公司智翔（香港）信息科技有限公司经营地为香港，记账本位币为港币，报告期内记账本位币未发生变化。

51、套期

不适用

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

不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(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

不适用

(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

不适用

(6) 其他说明

不适用

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

不适用

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

不适用

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：

本期公司子公司上海智翔信息科技发展有限公司收购西藏德鲁克新能源科技有限公司，并于2016年5月13日办妥工商设立登记手续，取得注册号为91540091064673634H的《企业法人营业执照》。该公司注册资本2,000,000.00元，公司占有其100%股权，拥有对其的实质控制权，故自2016年6月起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司子公司上海智翔信息科技发展有限公司的子公司无锡智尚信息技术有限公司已于2015年12月15日办理了工商注销手续，故自2016年1月起不再将其纳入合并财务报表范围。

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	
鼎利通信科技(香港)有限公司	香港	香港	软件业	100.00%		设立
珠海鼎利通信科技发展有限公司	珠海	珠海	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京世源信通科	北京	北京	软件业	100.00%		非同一控制下企

技有限公司						业合并
广州市贝讯通信技术有限公司	广州	广州	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
广州市贝软电子科技有限公司	广州	广州	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海智翔信息科技发展有限公司	上海	上海	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在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

不适用

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	
北京鼎星众诚科技有限公司	北京	北京	软件业	50.00%		权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,946,676.51	4,512,406.85
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-565,730.33	-239,997.82
--综合收益总额	-565,730.33	-239,997.82
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2016年6月30日，本公司应收账款的15.28% (2015年6月30日：15.36%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

（二）流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	95,927,000.00	97,710,388.45	97,710,388.45		
应付账款	88,427,968.90	88,427,968.90	88,427,968.90		

其他应付款	11,620,768.55	11,620,768.55	11,620,768.55		
应付利息	307,212.35	307,212.35	307,212.35		
小计	196,282,949.80	198,066,338.25	198,066,338.25		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	135,827,000.00	139,649,256.35	139,649,256.35		
应付账款	71,246,431.94	71,246,431.94	71,246,431.94		
其他应付款	11,698,352.24	11,698,352.24	11,698,352.24		
应付利息	267,303.37	267,303.37	267,303.37		
小计	219,039,087.55	222,861,343.90	222,861,343.90		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2016年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币95,927,000.00元(2015年12月31日：人民币135,827,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

关联方名称	住址	身份证号	与本公司的关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
叶滨	北京市朝阳区	42010619660628****	本公司控股股东	24.13	24.13

本企业最终控制方是他叶滨。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

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在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京鼎星众诚科技有限公司	合营企业

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
珠海众意通信科技有限公司	公司实际控制人直系亲属控制的公司
AmanziTel LTD(香港)	公司实际控制人直系亲属控制的公司
陈浩	参股股东
上海智畅投资管理有限公司	参股股东控制的公司

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
珠海众意通信科技有限公司	技术服务	215,601.99	215,601.99	否	309,000.00
AmanziTel LTD(香港)	服务和材料	510,182.27	510,182.27	否	941,485.57

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

不适用

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

不适用

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京鼎星众诚科技有限公司	240,000.00	240,000.00
应付账款	珠海众意通信科技有限公司	245,740.48	30,138.51
应付账款	AmanziTel LTD(香港)	626,795.36	114,308.58

7、关联方承诺

不适用

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

十三、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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

不适用

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

不适用

(2) 未来适用法

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

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

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	通信服务行业	职业教育行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	219,296,114.29	115,878,160.60	-129,866.17	335,044,408.72
主营业务成本	135,066,265.57	51,024,672.94	-129,866.17	185,961,072.34
资产总额	2,122,344,613.92	788,741,816.77	-553,244,826.27	2,357,841,604.42
负债总额	134,723,764.79	211,434,126.01	-71,520,083.34	274,637,807.46

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

不适用

(4) 其他说明**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

不适用

8、其他

不适用

十六、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	307,530,628.65	100.00%	24,816,864.48	8.07%	282,713,764.17	299,142,423.23	100.00%	27,942,460.13	9.34%	271,199,963.10
合计	307,530,628.65	100.00%	24,816,864.48	8.07%	282,713,764.17	299,142,423.23	100.00%	27,942,460.13	9.34%	271,199,963.10

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：

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	244,355,629.95	12,217,781.50	5.00%
1年以内小计	244,355,629.95	12,217,781.50	5.00%
1至2年	24,905,664.83	2,490,566.48	10.00%
2至3年	29,536,419.80	5,907,283.96	20.00%
3至4年	7,246,116.20	2,898,446.48	40.00%
4至5年	920,059.06	736,047.25	80.00%
5年以上	566,738.81	566,738.81	100.00%
合计	307,530,628.65	24,816,864.48	8.07%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,020,990.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	104,604.80

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
中国移动通信集团湖南有限公司	工程款	104,603.77	客户单位因营改增要求供应商承担之前开出发票的增值税税金。	经理会确认核销	否
合计	--	104,603.77	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	22,652,803.07	7.37	1,132,640.15
第二名	19,131,887.88	6.22	1,015,462.78
第三名	15,028,090.75	4.89	751,404.54
第四名	11,272,288.60	3.67	2,254,457.72
第五名	11,110,942.76	3.61	556,323.14
小计	79,196,013.06	25.75	5,710,288.33

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,750,592.51	100.00%	1,646,905.44	18.82%	7,103,687.07	34,375,748.05	100.00%	2,737,566.18	7.96%	31,638,181.87
合计	8,750,592.51	100.00%	1,646,905.44	18.82%	7,103,687.07	34,375,748.05	100.00%	2,737,566.18	7.96%	31,638,181.87

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：

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	4,890,387.09	244,519.35	5.00%
1年以内小计	4,890,387.09	244,519.35	5.00%
1至2年	1,638,387.98	163,838.80	10.00%
2至3年	1,024,318.84	204,863.77	20.00%
3至4年	225,690.63	90,276.25	40.00%
4至5年	142,003.50	113,602.80	80.00%
5年以上	829,804.47	829,804.47	100.00%
合计	8,750,592.51	1,646,905.44	18.82%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-992,660.74元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
备用金	98,000.00

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
离职员工款项	备用金	98,000.00	无法收回	管理层审定	否
合计	--	98,000.00	--	--	--

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	8,174,300.00	32,155,894.57
应收暂付款	576,292.51	1,913,623.81
其他		306,229.67
合计	8,750,592.51	34,375,748.05

(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	投标保证金	700,000.00	3年以内	8.00%	73,625.60
第二名	投标保证金	638,400.00	3年以内	7.30%	70,170.00
第三名	投标保证金	610,004.83	3年以内	6.97%	52,830.89
第四名	投标保证金	388,408.70	3年以内	4.44%	45,459.32
第五名	投标保证金	310,000.00	3年以内	3.54%	17,997.80
合计	--	2,646,813.53	--	30.25%	260,083.61

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

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	1,084,013,394.42		1,084,013,394.42	1,084,013,394.42		1,084,013,394.42
对联营、合营企业投资	3,814,886.94		3,814,886.94	4,368,454.88		4,368,454.88
合计	1,087,828,281.36		1,087,828,281.36	1,088,381,849.30		1,088,381,849.30

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海鼎利通信科技发展有限公司	8,683,419.25			8,683,419.25		
北京世源信通科技有限公司	22,452,000.00			22,452,000.00		
鼎利通信科技(香港)有限公司	73,993,850.00			73,993,850.00		
广州贝软科技有限公司	16,716,000.00			16,716,000.00		
广州贝讯通信技术有限公司	124,168,298.62			124,168,298.62		
上海智翔信息科技发展有限公司	837,999,826.55			837,999,826.55		
合计	1,084,013,394.42			1,084,013,394.42		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
北京鼎星 众诚科技 有限公司	4,368,454 .88			-553,567. 94						3,814,886 .94	
小计	4,368,454 .88			-553,567. 94						3,814,886 .94	
二、联营企业											
合计	4,368,454 .88			-553,567. 94						3,814,886 .94	

(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	184,538,513.40	112,853,956.00	160,102,055.13	99,986,609.80
其他业务	979,692.58	293,806.80	904,326.00	293,806.80
合计	185,518,205.98	113,147,762.80	161,006,381.13	100,280,416.60

5、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	-553,567.94	-203,852.39
合计	-553,567.94	-203,852.39

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	42,641.52	

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）	6,803,932.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,365.49	
减：所得税影响额	918,900.07	
合计	5,966,039.14	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.56%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.28%	0.10	0.10

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

不适用

第八节 备查文件目录

1. 载有董事长王耘先生签名的2016年半年度报告文件原件；
2. 载有法定代表人王耘先生、主管会计工作负责人罗强武先生、会计机构负责人李璟好女士签名并盖章的财务报告文件；
3. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿；
4. 其他相关的资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

珠海世纪鼎利科技股份有限公司

董事长：王 耘

二〇一六年七月二十九日