



鼎捷软件股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-07075

2017 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司应当遵循重要性原则披露可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素，公司应当针对自身特点进行风险揭示，披露的内容应当充分、准确、具体，应尽量采取定量的方式分析各风险因素对公司当期及未来经营业绩的影响。同时公司可以根据实际情况，介绍已（或拟）采取的措施，对策和措施应当具体并具备可操作性。

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

2017 半年度报告	1
第一节 重要提示、释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	6
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	15
第七节 优先股相关情况	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	17
第九节 公司债相关情况	18
第十节 财务报告	19
第十一节 备查文件目录	76

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、鼎捷软件	指	鼎捷软件股份有限公司
神码管理	指	神州数码管理系统有限公司，2009 年 11 月 4 日更名为鼎捷软件有限公司，2011 年 5 月 30 日更名为鼎捷软件股份有限公司
鼎捷有限	指	鼎捷软件有限公司，2011 年 5 月 30 日更名为鼎捷软件股份有限公司
大华会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙），变更前名称为大华会计师事务所有限公司
鼎新股份、鼎新电脑	指	鼎新电脑股份有限公司，2008 年 1 月 31 日被台湾鼎华吸收合并，并于 2008 年 2 月 26 日注销
鼎华投资、台湾鼎华、台湾鼎新	指	鼎华投资股份有限公司，2007 年 12 月 31 日更名为鼎华电脑股份有限公司，2008 年 2 月 26 日更名为鼎新电脑股份有限公司
维尔京 DC SOFTWARE	指	DIGITAL CHINA SOFTWARE (BVI) LIMITED
维尔京 DCMS	指	DIGITAL CHINA MANAGEMENT SYSTEMS (BVI) LIMITED
维尔京 EQUITY DYNAMIC	指	EQUITY DYNAMIC ASIA LIMITED
维尔京 GORGEOUS BRIGHT	指	GORGEOUS BRIGHT INVESTMENT LTD.
维尔京 FULL CYCLE	指	FULL CYCLE RESOURCES LIMITED
维尔京 MEGABILLION	指	MEGABILLION INVESTMENT LIMITED
开曼 WEP	指	WHITESUN T2C PRIVATE EQUITY FUND, L. P.
香港 TOP PARTNER	指	TOP PARTNER HOLDING LIMITED
香港 STEP BEST	指	STEP BEST HOLDING LIMITED
香港 MEGA PARTNER	指	MEGA PARTNER HOLDING LIMITED
香港 COSMOS LINK	指	COSMOS LINK HOLDING LIMITED
新葛咨询	指	新葛企业管理咨询（上海）有限公司
昭忠咨询	指	昭忠企业管理咨询（上海）有限公司
文绍咨询	指	文绍企业管理咨询（上海）有限公司
旭禄咨询	指	旭禄企业管理咨询（上海）有限公司
文梦咨询	指	文梦企业管理咨询（上海）有限公司
合连咨询	指	合连企业管理咨询（上海）有限公司
鸿宪咨询	指	鸿宪企业管理咨询（上海）有限公司
宇泰咨询	指	宇泰企业管理咨询（上海）有限公司

玄隆咨询	指	玄隆企业管理咨询（上海）有限公司
承勇咨询	指	承勇企业管理咨询（上海）有限公司
鼎捷网络科技	指	上海鼎捷网络科技有限公司。全资子公司。旨在以互联网云服务为核心的互联网产品及数据信息服务产品的研发、销售、实施及服务及投资。
智互联	指	智互联（深圳）科技有限公司。子公司。旨在专注企业客户的经营，利用互联网与云计算技术，协助企业做到资源透通、资源互联与资源重组再利用的企业间资源优化利用目的。
神州数码	指	神州数码控股有限公司
ERP	指	企业资源计划（Enterprise Resource Planning）是整合了企业管理理念、业务流程、基础数据、人力物力、计算机硬件和软件于一体的企业资源管理系统。根据 2003 年信息产业部组织制定的《企业信息化技术规范》（SJ/T11293-2003），ERP 系统的主要功能模块被定义为：库存、采购、营销、BOM、车间任务管理、工艺、MRP、成本、人力资源、质量管理、经营决策、总账、自动分录、应收、应付、固定资产等功能模块。
E-ERP	指	ERP 应用的延伸，又称 E-ERP，是通过支持和优化企业内部和企业之间的协同运作和财务过程，以创造客户和股东价值的一种商务战略和一套面向具体行业领域的应用系统，包括供应链管理（SCM）、产品设计协同运作（PLM）、客户关系管理（CRM）等。
云计算	指	狭义云计算指 IT 基础设施的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需资源；广义云计算指服务的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需服务。
CMMI	指	Capability Maturity Model Integration（能力成熟度集成模式）是由美国软件工程学会（SOFTWARE Engineering Institute,简称 SEI）制定的一套专门针对软件产品的质量管理和质量保证标准。
MES	指	Manufacturing Execution System，制造企业生产过程执行管理系统。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	鼎捷软件	股票代码	300378
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	鼎捷软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	鼎捷软件		
公司的外文名称（如有）	DIGIWIN SOFTWARE CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	DIGIWIN SOFTWARE		
公司的法定代表人	孙蔼彬		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张苑逸	马晓琳
联系地址	上海市静安区江场路 1377 弄绿地中央广场 1 号楼 22 层	上海市静安区江场路 1377 弄绿地中央广场 1 号楼 22 层
电话	021-51791699	021-51791699
传真	021-51791660	021-51791660
电子信箱	digiwin-zhengquan@digiwin.biz	digiwin-zhengquan@digiwin.biz

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	574,014,947.54	523,182,087.99	9.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,130,333.69	20,389,666.70	62.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	24,975,221.55	20,735,635.94	20.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,603,361.91	-49,886,779.64	
基本每股收益（元/股）	0.13	0.06	116.67%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.06	116.67%
加权平均净资产收益率	2.81%	1.80%	1.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	1,828,279,748.58	1,782,207,333.82	2.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,186,518,322.47	1,168,105,379.81	1.58%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-175,576.30	
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）	5,812,632.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,106,776.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-153,903.63	
减：所得税影响额	1,434,071.41	
少数股东权益影响额（税后）	745.47	
合计	8,155,112.14	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

“一线”指通过信息化核心系统，并设定智能化成熟度模型，实现企业内部信息的通透与效益的提升，以“通企业之能”，这是整个战略的主线，在“一线”的层面，鼎捷将协助企业以数据持续创造两化深度融合的应用价值，透过“一线三环”的企业互联网生态圈，构建从微企互联聚合到全渠道零售，同时整合智能制造的跨界合作生态系统，并通过“互联网+工业4.0”战略得以落地，在智能制造转型中实现按需而制，让全渠道流通变革中，实现全程、全面、全线的一致体验。具体详见“第三节 董事会报告”之“报告期内总体经营情况”。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较期初增加 434.1 万元，因本期投资中山市龙鼎家居科技有限公司 490 万元
固定资产	本期未发生重大变化
无形资产	本期未发生重大变化
在建工程	较期初增加 40.49%，因台中办公楼兴建持续投入
应收票据	因 2016 年底的客户应收票据本期已兑现，故金额减少 36.7%
预付款项	因预付给 Four J's DEVELOPMENT TOOLS Ltd 软件采购款，故本期金额增加 251.37%
存货	较期初增加 72.06%，因支应营运需求增加备货

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比	是否存在重大减值风险

							重	
台北办公楼及土地	自购	19,279 万元人民币	中国台湾 新北市新店区	自用		自用	16.15%	否
其他情况说明	作为台北新北市自用办公楼及土地							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在过去的发展过程中，公司在产品面、实施面、服务面都有深厚的累积及精进，核心竞争力主要在于：

1. 持续的技术自主研发与创新优势

公司在技术研发方面一直以来都秉承以帮助客户产生效益的价值导向，注重自主研发与创新。无论是公司面对大型、大型集团或超大型企业推出的T100、面向中型企业的E10、还是针对小微企业的云应用平台，都内含以经营者视角，结合行业管理议题指标树，为客户真正达到降本增效为目的，来实现公司软件的迭代创新。本报告期内，公司作为智能制造方面的行业领军者，启动两大智能制造方案的量化销售（智能制造项目SMES及厂内智能物流），加速推动“中国制造2020”、两化融合及智能制造的深入发展。

与战略伙伴深入探讨行业智能制造转型。公司携手战略伙伴中泰龙集团共同探索智能家居业，以家居业智能转型升级为契机，发展基于家居业定制化要求下的信息化、数字化、网络化、智能化的解决方案，打造全流程智能制造典范-凡度数字化示范工厂。同时积极布局智能制造示范基地，拓展智能制造服务业务。报告期内，公司已启动与多方战略合作伙伴的接洽，下半年将致力于实现智能制造示范基地的签约落地。

报告期内，公司高度重视产品研发的投入和自身研发综合实力的提升，针对行业发展趋势，继续着力在产品、技术等方面不断精进创新。

2、效益导向的整合实施优势

公司秉承为客户提供效益导向的整合实施服务理念，围绕企业普遍面临的战略执行力难题，依托鼎捷独创的CEBIT方法论，发展出订单准交、缩短交期、库存控制、成本管理和集团运营等五大管理议题，建立一套有序的管理诊断与改善实施的手法。

公司重视客户的应用效益，每年从实施完成的项目中，遴选优秀案例，透过与企业高层经营管理者展开有关应用价值的直接对话，验证并评估信息化带来的管理效益。在公司内部，组织应用价值案例金银铜质奖评选，形塑企业使命“创造客户数字价值”的企业文化氛围，不断巩固价值服务的全新实施理念。公司积极致力于支持制造业及流通业的发展与转型。

通过不懈努力，公司在报告期内荣获第二届信息化优秀产品/最佳实践评选“年度制造业最佳供应商”大奖。而公司的全渠道零售解决方案则在国内迄今零售领域具有规模最大、档次最高、影响力最强的全开放、社会化、行业化的商业盛会——全渠道零售峰会上，荣膺“最佳ERP解决方案”殊荣，再次展现了在公司全渠道零售领域的领导者风范。

3、丰富的服务经验及优质服务保障优势

公司深耕企业级软件服务行业35年，一直以来坚持自主实施，在电子、机械、汽配、化工、家具、家电、食品等各个生产制造领域积累了丰富的经验，无论是产品质量还是售后服务方面，都有良好的口碑。鼎捷将善用行业积累的经验，依托大数据、云计算、物联网等技术的支撑，逐步构建完善的产品及服务生态圈，增强公司产业核心竞争力，拓宽公司的盈利模式。

企业的发展是无止境的，无论是深化核心能力，还是建立新能力，企业随时随刻都需要伙伴、帮助它发展新的管理模式与管理工具，公司为了进一步提高服务效能，积极探索从价值销售到价值实施的实现，报告期内特成立价值经营中心，以上海、苏州、闽南、宁皖等核心事业部为火车头，展开价值实施的试点、试验、客户验证等工作。并已在中西和华北已全面实施价值销售。摆脱行业传统维护及增加授权为售后服务的唯一收入来源，逐渐转以阶段交付物计费和实施成果为交付物的营运模式，将大幅拓展既有客户的持续满意度与商机，成为鼎捷在激烈竞争中的又一优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）所属行业发展：

2017 年是国家实施“十三五”规划的重要一年，是供给侧结构性改革的深化之年，尽管实体经济仍处于较为低迷的状态，但国家力促制造业转型的坚决态度，不断加码的利好政策，仍为公司发展带来了新的机遇。

报告期内，中国政府从上而下，全线动员，加速推动“中国制造2025”、两化深度融合及智能制造的深入发展。从顶层设计上中国人民银行等五部门联合印发《关于金融支持制造强国建设的指导意见》、国务院再度推出一系列降费措施为企业减负1200 亿元，力促制造业转型升级。而为了与国家战略对接，各地政府在上半年颁布深化“中国制造2025”的实施细则，纷纷启动“中国制造2025”试点示范城市/城市群的建设。

而作为“中国制造2025”的主攻方向的智能制造，也是鼎捷软件的三大战略方向之一。公司深耕企业级软件服务行业35年，一直以来坚持自主研发产品与交付实施，在电子、机械、汽配、化工、家具、家电、食品...等各个生产制造业领域积累了丰富的经验，切入智能制造、工业互联网优势明显。鼎捷将善用行业经营经验及完善的智能+解决方案，助力企业客户拓展发展空间培养新型能力实现双赢。

（二）主营业务分析

2017年，公司持续强劲向纵深推进智能+战略“一线三环互联”实践路径发展。报告期内，鼎捷软件在各方的共同努力下，业务结构与运营模式持续优化，年初确定的各项重点工作稳步推进，战胜了宏观经济不景气带来的不确定性，保持着平稳发展的势头。

报告期内，公司实现营业收入574,014,947.54元，比去年同期增长9.72%；归属于上市公司股东的净利润为33,130,333.69元，同比增长62.49%；扣除非经常性损益后的净利润为24,975,221.55元，同比增长20.45%。

作为智能制造领域领军者，35多年来专注经营，积累核心竞争力，不断技术创新，开拓新的领域。基于既有的行业优势，公司确立了“智能制造”、“全渠道零售”、“微企互联网”三大战略方向，在董事会的带领下，坚守以“创造数字价值”的企业使命为核心价值，立足主营业务，开展各项工作：

1. 深化一线战略：

1) 智能制造：

报告期内，相关业务新客拓展与老客经营成效显著，在全国深化推进“中国制造2025”及工业4.0升级转型的氛围下，客户正面临系统升级的要求，报告期内，公司以此为重要商机来源，全面启动老客价值服务升级计划，以帮助企业客户在效益导向下完成智能制造转型升级的管理议题改善与相应系统升级。

在形塑制造业“智能制造整合与规划者”的品牌形象方面，公司积极探索价值实施，藉此拉动服务水准与收入的提高。凭借致力于智能制造精准定位与全面布局，公司在报告期内荣获第二届信息化优秀产品/最佳实践评选“年度制造业最佳供应商”大奖。

报告期内，中国区制造事业群业绩稳中有升，上半年在全国范围内推出一系列基于“智能+”的高峰论坛、智能制造解决方案研讨会、行业发展管理性议题研讨会、两化融合系列化研讨会、企业策略与规划、组织能力提升培训会等，共计100多场市场活动，吸引了约2000多家制造业企业到场，1000多名企业高管参会。台湾区业务进展方面，在产品升级换代、智能制造量化推进、老客精进管理等营收增长点逐渐发酵下，能实现业务全年增长的目标。东南亚区持续厚植原越南直营、马来西亚经销的东南亚经营梯队，经营触角扩大延伸至泰国、缅甸。公司已在泰国设立据点，加速大型客群经营，拓展市场。

报告期内，智能制造解决方案业务推广进展顺利，为深化一线的公司战略发展打下了良好的基础：

① 价值经营中心：为了进一步探索从价值销售到价值实施的实现，中国区制造事业群成立价值经营中心，以上海、苏州、闽南、宁皖等核心事业部为火车头，展开价值实施的试点、试验、客户验证等工作。报告期内，中西和华北已全面实行价值销售，中国区制造及台湾区已逐步试点，这为公司全面铺开价值转型奠定了坚实的基础。

② 智能制造中心：两岸同时启动鼎捷两大智能制造方案的量化销售（智能制造项目SMES及厂内智能物流），并在报告期内超额达成年初的目标设定。中国区制造群在搭配“全国“智能制造+”高峰论坛”的市场活动中推广智能制造项目SMES，

在报告期内，完成了16家智能制造项目SMES的签约，同时顺利完成了2家BETA用户上线。SMES作为鼎捷软件智能制造解决方案的关键应用，下半年将全力加快销售覆盖，并加速BETA客户的交付。而作为另一个智能制造标杆方案的厂内智能物流，推广顺利，在本报告期内，新增签约105家。

③ 智能家居业：鼎捷在2017年初携手家居业龙头中泰龙集团成立了龙鼎家居科技有限公司，共同拓展智能家居制造业。双方优势互补，以家居业智能转型升级为契机，发展基于家居业定制化要求下的信息化、数字化、网络化、智能化的解决方案，打造全流程智能制造典范-凡度数字化示范工厂。

报告期内，公司在凡度数字化示范工厂建设、打造板式家具业数字化管理模式、智能分拣系统的研发取得了进展。经过半年努力，凡度数字化工厂完成上线，从开料、钻孔、封边、分拣到包装，绝大部分的工序工段都实现了软件驱动设备生产；通过各项信息工程技术，实现了智能制造设备层、控制层、车间层、企业层、协同层等各个信息系统之间的互联互通；同时与广东工业大学、广州中设机器人股份有限公司联合，启动了凡度高速分拣子系统研发工作。

④ 智能制造示范基地。推动国家智能制造示范基地建设，也是公司智能制造服务业务拓展重点之一。报告期内，公司已启动与多方战略合作伙伴的接洽，下半年将致力于实现智能制造示范基地的签约落地。

2) 智能零售：

据相关权威研究机构报告，“十三五”期间，线上线下全渠道融合发展将成为中国电子商务发展的“新常态”，线上线下供应链、物流、用户等通过“数据共享”实现打通，实体零售与电子商务的商业形态不再对立。从现实发展状况来看，此商业模式发展趋势也得到了进一步的验证。为了顺应“互联共享，虚实融通”的大趋势，公司特为流通零售行业打造了“全链客户体验、全程价值环、全面多业态”的“三全”零售战略蓝图，并在实现战略落地的第二年内，不遗余力的推动全渠道零售智能解决方案的发展。

经过不懈努力，公司全渠道零售解决方案在百货综合零售、家居租赁、品牌连锁、烘焙、餐饮、包食等领域逐渐具有行业影响力，目前已树立周黑鸭、如意菜饭、苏客、蒙自源等标杆客户。特别是公司在国内迄今零售领域具有规模最大、档次最高、影响力最强的全开放、社会化、行业化的商业盛会——全渠道零售峰会上，荣膺“最佳ERP解决方案”殊荣，再次展现了在公司全渠道零售领域的领导者风范。

报告期内，鼎捷软件联手京东物流主办“餐饮烘焙行业的变革与创新大会”，共同探寻互联网、大数据及云计算带来的创新变革。会上鼎捷软件透过智慧体验区，在消费层面、业务整合层面、企业经营层面等，多角度、多维度的向参访嘉宾企业呈现了鼎捷全渠道智能零售解决方案。大会特邀五芳斋、70后饭吧、华东好利来、Wagas等鼎捷客户高层进行圆桌高端对话，与莅临现场流通零售企业共同探讨行业的变革与创新。

3) 微企互联：

鉴于近年来国家及政府不断对创业创新提供政策支持，大力扶持自主创业项目，因此预计国内小微企业市场容量将会持续扩大，现阶段微企应用渗透率还处于相对较低位置。公司将进行多方尝试，通过微企云应用平台与三环战略之一的互联中台微应用的结合，深化与合作伙伴间的战略合作，构建鼎捷微企平台生态，开阔聚客思路，更有效的实现微企客户市场开拓。

① 积极探索微企云应用平台的流量变现。为了帮助初创及小微企业快速成长，公司于去年推出了免费版的微企云应用平台。该产品采用了SaaS模式，基本能够覆盖微企日常管理的所有需求，在本报告期内，公司积极探索付费专业版微企云应用，目前进展顺利，已于5月在台湾市场上市推广中。

② 持续耕耘“即享云平台”。公司的子公司智互联（深圳）科技有限公司秉承公司互联战略，以重构升级“云供应链管理平台”-“即享云平台”为重任。本报告期内，持续迭代发布了多个版本的供应链协同产品功能，形成与智能制造衔接外延智能供应链管理的方案；产品升级、算法重构工作同步进行，未来将充分利用云计算及大数据，精准重组跨界闲置资源，为企业客户集聚更多的能量。

2. 落实三环及互联：

1) 互联中台与微应用：

互联中台与微应用是鼎捷在三环战略的重要落地方案，报告期内公司更新推出了多款微应用以助力三环一线战略的全面落地。

① 互联中台应用覆盖至智能制造领域。报告期内，公司升级了原“互联中台”，将仅对应于全渠道流通业务的应用扩展到了智能制造领域。因而透过鼎捷互联中台，企业资源管理系统(ERP)与制造执行系统(MES)可以达成标准化集成，通过互联中台实现与生产设备对接互联。管理者可以智慧化管理生产过程中的每一个环节，达到生产流程最佳化，有效提升生产效率，助力企业客户实现智能生产的转型升级。

② 行业攻略云应用中心完成重构，新版发布。行业攻略云应用采用SaaS模式，以满足企业高阶主管对于商情、内部运营的即时掌控为开发目的，并同重要企业管理实践知识分享，结合市场商情推送，随时掌控内外动态做出即时决策。公司于报告期内完成了行业攻略云的重构与定位，并于今年6月上市推广，将于第三季度展开首批用户的冷启动计划。

③ 智慧零售应用中心持续研发跟进。智慧零售应用中心整合了软硬件交互运用的模式，以满足零售门市库存管理、消费者分析、导购等需求。公司将持续投入开发适合市场的相关智慧零售应用与ERP等后台信息化系统深度融合。

2) 智能化移动平台：

作为“一线.三环.互联”的重要支撑点，承接研发“三平台.三引擎”产品战略中对移动端的重要布局，公司致力于为广大制造及流通零售企业客户提供具备市场领先性的智能化移动平台，使得客户实现管理实时化、贴身化，以提升信息化的整体效益，为新一代智能化产品方案提供移动平台支撑。

报告期内，公司完成了移动私有云的改造与平台APP的打包，并在两家Beta客户成功安装，同期在鼎捷集团内发布了移动办公体验环境，积极探索市场变现可能性。

报告期内，公司沿着战略主轴与智能制造及智能流通方面分别展开了相应合作。智能制造方面，完成了对厂内智能物流方案的技术评估，并配合台湾智能制造中心评估在设备制造业发展移动设备监控方案的可行性；智能流通零售方面，配合智能零售团队研发了达人电商移动APP产品，目前该产品已进入联调复测阶段，即将上市销售。同时配合台湾东南亚事业群和其他事业部，分别研发了移动业务导航与移动任务导航两个产品，并于报告期内在台湾市场首先启动推广销售。

3. 研发进展：

公司于2016年底提出了“三平台、三引擎”的技术平台研发并展开了相关布局。经过半年的努力，基于“三平台、三引擎”的 DAP (Digiwin Application Platform) 开发平台与智能制造领域的互联应用(厂内智能物流，MES车间执行软件)已成果初现。

DAP作为“智能+”战略的载体，于2016年底确立了“三平台、三引擎”(端平台、云平台、API平台、大数据引擎、人工智能引擎、物联网引擎)的整体架构论述，并开始布局，其中作为端平台载体的合资子公司鼎慧移动科技(暂用名)于2016年12月启动运营，第一版产品如期于2017年5月发版上市，并且于6月底完成了基于端平台的“行动业务导航”V1.0开发与发行；此外，端平台更积极的投入在AR/VR领域的技术研发，完成了鼎捷智能制造全流程VR展厅，在业内率先构建起“看得见更摸得着”的智能场景。透过VR技术体验360°全景智能车间，呈现鼎捷在制造、零售、供应链三个领域内的最新成果。

在智能制造的趋势下，透过互联中台与API平台规划与建置一致性地信息系统沟通讯息标准，报告期内共制定与开发了基于互联中台标准的多个API接口，并实际在制造执行系统(MES)中的集成应用取得验证成果，成为后续多元制造信息的交换标准。API平台不仅打破了企业内部信息孤岛现象，实现企业内部信息系统与企业车间生产设备之间的信息打通，更是支持企业互联化发展，完成了产品化的电商API接口、银企直连API接口(中国5大商业银行)与电子发票API接口开发。让企业与外部营运流程无缝接轨，提升效率。

4. 品牌拓展：

报告期内，公司举办的“智能制造能见活动-智能制造解决方案落地成果展示说明会”在上海总部起航，后续在武汉、广州、深圳、东莞、无锡、滁州、中山、北京、厦门等地全面展开。鼎捷邀请众多企业家代表分享智能制造先进经验，探讨如何打造智能车间、实现智能互联、做好厂内智能物流和两化融合等，并提出“回归效益导向”的智能制造。

4月，参会了在深圳举办的“2017中国(深圳)IT领袖峰会”，对外展示了智能制造解决方案和VR智能+展厅。

报告期内，公司联合马鞍山市经信委举办“迈向智能化——关键能力与解决方案”为主题的马鞍山市互联网与制造业融合论坛，并在大会现场设置“智能制造场景体验区”，直观展示制造场景。本次论坛特邀嘉宾经济学家及原工信部副部长杨学山作为国内信息化研究的先行者和信息化实施的领军者，用经济学的角度为大家详细解读了智能制造的内涵与实现路径。

报告期内，公司受邀出席“中国工业大数据钱塘峰会”，并在“智能物联”的分论坛上发表了《智造升级，引领智能与互联的信息化新时代》主题演讲。峰会上政府领导、行业专家、企业代表齐聚一堂，畅谈如何构建“数据驱动创新，融合引领变革”的工业大数据生态体系。

报告期内，鼎捷软件受邀参展在贵阳召开的“2017中国国际大数据产业博览”会于贵阳市召开，会中不仅提出如何将制造业的数据与消费互联网对接，才能加速大规模定制化智能制造场景落地的理念。也在展会中借助VR、云端、人工智能等创新应用充分彰显出数据和信息是信息时代的产物，知识和价值才是智能化时代的特征之技术实践能力。

报告期内，第五届中国全渠道零售峰会举办，鼎捷软件荣获最佳ERP解决方案大奖。同期，上海首席信息官联盟会员大会举办，鼎捷荣获年度制造业最佳供应商奖。

5. 人力资源方面：

公司坚持以人为本。报告期内，公司发布了“职位体系优化定岗定薪”、“招募智能化”、“学习移动化”等相关政策，有效进行「人才举荐培育」，高效「储备主管菁英」，及让公司「战略有效落地」的战略性绩效管理架构，让组织战略推展与员工绩效达成紧密连结。以保证公司、组织、员工三方形成良性循环达成三赢。

未来公司将继续做好员工的激励工作，进一步激发员工的积极性主动性，增强吸引人才、保留人才的力度，提升人才竞争力；此外，公司将继续提升人才招聘水平，提高招聘效率和质量，提升雇主品牌。

（三）未来发展：

面对大数据、人工智能的浪潮，公司在软件定义一切（SDX）的新纪元下将持续深化“一线三环互联”实践路径，深耕智能制造、智能零售两大行业，实现微企互联。以「创造客户数字价值」为己任的鼎捷，也将继续探索运营模式优化之路，结合企业客户在需求感知期、方案导入期、管理精进期与经营优化期这四大软件应用生命周期中的不同需求，以CEBIT创新方法论为支撑，通过指标树布建、管理改善以及智能应用方案，用效益为导向的价值交付手法，协助企业将智能改造方案得以真正以效益落地，并最终产生价值结果实现数字价值。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	574,014,947.54	523,182,087.99	9.72%	
营业成本	94,499,568.96	88,856,490.89	6.35%	
销售费用	284,976,912.56	245,728,217.63	15.97%	扩大人工费的投入
管理费用	149,648,639.95	130,087,112.15	15.04%	扩大人工费及研发费用的投入
财务费用	-1,822,885.11	-3,000,789.81		系募集资金已投入，故产生利息收入减少
所得税费用	12,537,868.14	7,337,267.22	70.88%	本期公司利润增加，衍生相对应所得税费用增加
研发投入	63,583,624.05	58,135,269.20	9.37%	
经营活动产生的现金流量净额	26,603,361.91	-49,886,779.64		主营业务收款增加
投资活动产生的现金	-24,602,075.74	-158,527,925.49		去年同期投入运维服

流量净额				务中心平台及研发中心扩建
筹资活动产生的现金流量净额	-3,463,566.30	96,301,022.41	-103.60%	1.本期退还限制性股票认购款 2.去年借款增加及收到限制性股票募集款项
现金及现金等价物净增加额	6,964,334.63	-102,518,487.94		

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
自制软件销售	192,461,041.07		100.00%	3.47%		0.00%
外购软硬件销售	127,601,743.89	87,150,028.74	31.70%	7.15%	3.08%	2.70%
技术服务	253,952,162.58	7,349,540.22	97.11%	16.44%	70.63%	-0.92%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,581,538.04	7.87%	主要为理财收入	是
营业外收入	5,873,686.56	12.90%	主要为政府补助收入	是
营业外支出	392,157.66	0.86%		

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产	金额	占总资产		

		比例		比例		
货币资金	374,791,414.03	20.50%	455,584,094.60	25.56%	-5.06%	主要系用募集资金投入运维服务中心平台扩建项目及研发中心扩建项目，以及支付台中办公楼兴建工程
应收账款	218,224,542.93	11.94%	277,584,580.97	15.58%	-3.64%	本期增加主营业务的收款
存货	13,478,319.29	0.74%	10,222,227.92	0.57%	0.17%	主要为营运所需增加备货
长期股权投资	6,170,824.52	0.34%	929,213.47	0.05%	0.29%	本期投资中山市龙鼎家居科技有限公司 490 万元
固定资产	463,501,810.65	25.35%	89,714,001.17	5.03%	20.32%	主要系运维服务中心平台扩建及研发中心扩建项目达可使用状态予以结转固定资产
在建工程	208,853,313.66	11.42%	410,273,601.12	23.02%	-11.60%	主要系运维服务中心平台扩建及研发中心扩建项目达可使用状态予以结转固定资产，以及台中办公楼兴建投入的持续
短期借款	234,948,905.11	12.85%	161,396,203.31	9.06%	3.79%	
其他应收款	13,709,135.56	0.75%	9,217,527.41	0.52%	0.23%	本期增加主因代设立中子公司支付移动平台购买费及相关劳务费
其他流动资产	256,135,567.95	14.01%	145,220,471.52	8.15%	5.86%	为新增承作金融理财商品投资
其他非流动资产	5,499,705.66	0.30%	13,714,583.87	0.77%	-0.47%	主要为预付工程款依工程进度结转在建工程
应付账款	88,747,247.67	4.85%	75,721,863.35	4.25%	0.60%	本期增加主要系台中办公楼之应付工程款
预收款项	119,804,392.63	6.55%	103,725,999.53	5.82%	0.73%	主要为预收订金增加
应交税费	78,567,270.20	4.30%	64,470,176.40	3.62%	0.68%	本期因利润增长故增加估列应付所得税
其他应付款	2,343,678.21	0.13%	42,847,705.29	2.40%	-2.27%	主要为本期退还限制性股票回购款

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,170,824.52	1,829,868.77	237.23%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
中山市龙鼎家居科技有限公司	专业设计、开发、生产和销售为一体的大型办公家具企业信息化解决商	新设	4,900,000.00	49.00%	自筹资金	中山市中泰龙办公用品有限公司	长期	不适用		-525,279.92	否	2016年09月12日	《关于设立合资公司打造家具行业软件及智能制造整合平台的公告》（公告编号 2016-09091）
合计	--	--	4,900,000.	--	--	--	--	--	0.00	-525,279.92	--	--	--

			00										
--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	51,665
报告期投入募集资金总额	500
已累计投入募集资金总额	52,023.03
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	42,500
累计变更用途的募集资金总额比例	82.26%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、2015年4月23日，公司2014年年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点等部分内容及延期的议案》，公司根据宏观经济环境、市场变化及客户产业的布局调整将计划变更为：1) 将ERP软件系列产品升级项目募集资金投入金额由22,493万元变更为19,665万元，并延期至2016年7月31日；2) 变更“运维服务中心平台扩建项目”和“研发中心扩建项目”投资地点与内容，集中于上海选址建设，项目募集资金投入金额由29,172万元变更为32,000万元，并延期至2016年7月31日。具体内容详见公司于2015年3月28日披露于巨潮资讯网的2015-03038号公告。</p> <p>2、2016年4月18日，公司召开2015年年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，1) 公司变更ERP软件系列产品升级项目4,500万元用于对智互联（深圳）科技有限公司（以下简称“智互联”）注资，通过智互联实施公司资源互联、重组、再利用的云平台服务项目，推进公司“一线、三环、互联”战略的发展。并将ERP软件系列产品升级项目实施周期从2016年7月1日延期至2016年12月31日。2) 变更募集资金投资项目对运维服务中心平台及研发中心扩建项目增加投资。为结合工业4.0智能制造的趋势浪潮，以及契合互联网时代下的全渠道零售业推进ERP的客户使用效益，公司聘请各领域且专业的设计规划与施工团队进行整理规划、设计和装修，故拟在原有预算方案下，变更「ERP软件系列产品升级项目」6,000万元额度，对「运维服务中心平台扩建及研发中心扩建项目」增加投资，变更后募集资金投资金额由32,000万元增加到38,000万元，并将该项目实施周期从2016年7月1日延期至2016年12月31日。具体内容详见公司于2016年3月28日披露于巨潮资讯网的公告2016-03036号公告。</p> <p>3、2016年12月19日经第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项及部分募集资金投资项目延期的议案》：智互联（深圳）科技有限公司投资项目为公司重要的战略转型投入，公司在积极探索转型的同时也积极把控经营风险，谨慎投入资金，将视智互联实际运营情况动拨，目前还未完成投入，故拟将项目实施周期延长至2017</p>	

年 12 月 31 日。具体内容详见公司于 2016 年 12 月 19 日披露于巨潮资讯网的公告 2016-12113 号公告。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
ERP 软件系列产品升级项目	是	22,493	9,165	0	9,386.13	102.41%	2016 年 12 月 31 日		注 1	不适用	是
运维服务中心平台扩建项目与研发中心扩建项目	是	29,172	38,000	0	37,136.31	97.73%	2016 年 12 月 31 日		注 2	注 2	是
智互联(深圳)科技有限公司投资项目	是		4,500	500	2,500	55.55%	2017 年 12 月 31 日				是
募集资金节余永久性补充流动资金	是		3,000	0	3,000.59	100.02%					
承诺投资项目小计	--	51,665	54,665	500	52,023.03	--	--			--	--
超募资金投向											
合计	--	51,665	54,665	500	52,023.03	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因详见下“(3) 募集资金变更项目情况”的说明另, 本报告期实现的效益说明:</p> <p>注 1: ERP 软件系列产品升级项目 2016 年度支出 2,721.26 万元, 其中: 用募集资金本金支付 2,500.13 万元, 用相关募集资金存放产生的利息支付 221.13 万元。</p> <p>由于互联网和移动应用的创新性和跳跃性发展, 该项目的实施环境发生了较大变化, 本公司对该项目的投资规模进行较大幅度的调减, 该项目主要投入中大型 ERP 的新产品研发, 包括 TOP GP / T100 / E10 / EF.net 等产品的销售, 2016 年度该等产品销售收入约为人民币 1.36 亿元, 2017 年上半年该</p>										

	<p>等产品销售收入约为人民币 0.65 亿元。</p> <p>注 2: 运维服务中心平台扩建项目办公区 2016 年 7 月启用迁入, 智能体验中心于 2016 年 12 月完工, 故效益自 2017 年会逐步体现。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	详见下“(3) 募集资金变更项目情况”的说明
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2015 年 4 月 23 日, 公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点等部分内容及延期的议案》, 公司根据宏观经济环境、市场变化及客户产业的布局调整将计划变更为: 1) 将 ERP 软件系列产品升级项目募集资金投入金额由 22,493 万元变更为 19,665 万元, 并延期至 2016 年 7 月 31 日; 2) 变更“运维服务中心平台扩建项目”和“研发中心扩建项目”投资地点与内容, 集中于上海选址建设, 项目募集资金投入金额由 29,172 万元变更为 32,000 万元, 并延期至 2016 年 7 月 31 日。具体内容详见公司于 2015 年 3 月 28 日披露于巨潮资讯网的 2015-03038 号公告。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2016 年 12 月 19 日经第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项及部分募集资金投资项目延期的议案》: 智互联(深圳)科技有限公司投资项目为公司重要的战略转型投入, 公司在积极探索转型的同时也积极把控经营风险, 谨慎投入资金, 将视智互联实际运营情况动拨, 目前还未完成投入, 故拟将项目实施周期延长至 2017 年 12 月 31 日。具体内容详见公司于 2016 年 12 月 19 日披露于巨潮资讯网的公告 2016-12113 号公告。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>经大华会计师事务所(特殊普通合伙)大华核字[2014]004156 号审核报告, 2013 年 12 月 31 日公司累计投入 2577 万元。经第二届董事会第二次会议决议, 公司将募集资金 2,577 万元置换出募集资金专用账户。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>运维服务中心平台扩建项目与研发中心扩建项目计划投资总额为 38,000.00 万元, 截至 2016 年 12 月 31 日, 项目实际累计投入总额 37,136.31 万元, 募投项目结余资金净额 864 万元; 主要是公司在募集资金投资项目建设过程中厉行节约, 在保证项目建设质量的前提下, 合理节省了部分开支。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中, 用于变更后募集资金投资项目的后续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
ERP 软件系列产品升级项目	22,493	9,165	0	9,386.13	102.41%	2016 年 12 月 31 日		注 1	是
运维服务中心平台扩建项目与研发中心扩建项目	29,172	38,000	0	37,136.31	97.73%	2016 年 12 月 31 日		注 2	是
智互联（深圳）科技有限公司投资项目	0	4,500	500	2,500	55.55%	2017 年 12 月 31 日		进行中	是
募集资金节余永久性补充流动资金	0	3,000	0	3,000.59	100.02%	2016 年 12 月 31 日		不适用	
合计	--	54,665	500	52,023.03	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、2015 年 4 月 23 日，公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点等部分内容及延期的议案》，公司根据宏观经济环境、市场变化及客户产业的布局调整将计划变更为：1) 将 ERP 软件系列产品升级项目募集资金投入金额由 22,493 万元变更为 19,665 万元，并延期至 2016 年 7 月 31 日；2) 变更“运维服务中心平台扩建项目”和“研发中心扩建项目”投资地点与内容，集中于上海选址建设，项目募集资金投入金额由 29,172 万元变更为 32,000 万元，并延期至 2016 年 7 月 31 日。具体内容详见公司于 2015 年 3 月 28 日披露于巨潮资讯网的 2015-03038 号公告。</p> <p>2、2016 年 4 月 18 日，公司召开 2015 年年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，1) 公司变更 ERP 软件系列产品升级项目 4,500 万元用于对智互联（深圳）科技有限公司（以下简称“智互联”）注资，通过智互联实施公司资源互联、重组、再利用的云平台服务项目，推进公司“一线、三环、互联”战略的发展。并将 ERP 软件系列产品升级项目实施周期从 2016 年 7 月 1 日延期至 2016 年 12 月 31 日。2) 变更募集资金投资项目对运维服务中心平台及研发中心扩建项目增</p>								

	<p>加投资。为结合工业 4.0 智能制造的趋势浪潮，以及契合互联网时代下的全渠道零售业推进 ERP 的客户使用效益，公司聘请各领域且专业的设计规划与施工团队进行整理规划、设计和装修，故拟在原有预算方案下，变更「ERP 软件系列产品升级项目」6,000 万元额度，对「运维服务中心平台扩建及研发中心扩建项目」增加投资，变更后募集资金投资金额由 32,000 万元增加到 38,000 万元，并将该项目实施周期从 2016 年 7 月 1 日延期至 2016 年 12 月 31 日。具体内容详见公司于 2016 年 3 月 28 日披露于巨潮资讯网的公告 2016-03036 号公告。</p> <p>3、2016 年 12 月 19 日经第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项及部分募集资金投资项目延期的议案》：智互联（深圳）科技有限公司投资项目为公司重要的战略转型投入，公司在积极探索转型的同时也积极把控经营风险，谨慎投入资金，将视智互联实际运营情况动拨，目前还未完成投入，故拟将项目实施周期延长至 2017 年 12 月 31 日。具体内容详见公司于 2016 年 12 月 19 日披露于巨潮资讯网的公告 2016-12113 号公告。</p> <p>注 1: 运维服务中心平台扩建项目办公区 2016 年 7 月启用迁入，智能体验中心于 2016 年 12 月完工，故效益自 2017 年会逐步体现。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	参见上述”变更原因“部分的说明
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	参见上述”变更原因“部分的说明

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
招商银行	无	否	固定收益保障型	2,700	2016年09月21日	2017年03月21日	协议约定	2,700	是		57.02	25.64
招商银行	无	否	固定收益保障型	2,200	2016年09月21日	2017年03月21日	协议约定	2,200	是		46.46	20.94
招商银行	无	否	固定收益保障	4,100	2016年10月	2017年01月	协议约定	4,100	是		29.35	1.5

			型		月 18 日	月 04 日						
华一 银行	无	否	固定收 益保障 型	400	2016 年 10 月 28 日	2017 年 02 月 03 日	协议 约定	400	是		3.17	3.17
招商 银行	无	否	固定收 益保障 型	6,500	2016 年 11 月 08 日	2017 年 01 月 25 日	协议 约定	6,500	是		46.53	14.92
招商 银行	无	否	固定收 益保障 型	300	2016 年 11 月 15 日	2017 年 02 月 17 日	协议 约定	300	是		2.63	2.63
华一 银行	无	否	固定收 益保障 型	350	2016 年 12 月 02 日	2017 年 06 月 02 日	协议 约定	350	是		5.41	5.41
华一 银行	无	否	固定收 益保障 型	300	2016 年 12 月 02 日	2017 年 06 月 02 日	协议 约定	300	是		4.65	4.65
华一 银行	无	否	固定收 益保障 型	350	2016 年 12 月 02 日	2017 年 06 月 02 日	协议 约定	350	是		5.41	5.41
招商 银行	无	否	固定收 益保障 型	4,000	2016 年 12 月 12 日	2017 年 02 月 20 日	协议 约定	4,000	是		27.62	20.12
招商 银行	无	否	固定收 益保障 型	4,600	2016 年 12 月 12 日	2017 年 02 月 20 日	协议 约定	4,600	是		31.76	23.14
华一 银行	无	否	固定收 益保障 型	1,000	2016 年 12 月 19 日	2017 年 03 月 17 日	协议 约定	1,000	是		7.47	7.47
招商 银行	无	否	固定收 益保障 型	3,000	2017 年 01 月 09	2017 年 04 月 10	协议 约定	3,000	是		32.91	32.91

					日	日						
招商银行	无	否	固定收益保障型	4,100	2017年01月09日	2017年04月10日	协议约定	4,100	是		44.97	44.97
招商银行	无	否	固定收益保障型	400	2017年02月08日	2017年05月10日	协议约定	400	是		4.14	4.14
招商银行	无	否	固定收益保障型	7,500	2017年02月08日	2017年05月09日	协议约定	7,500	是		76.75	76.75
招商银行	无	否	固定收益保障型	300	2017年02月27日	2017年06月01日	协议约定	300	是		3.17	3.17
招商银行	无	否	固定收益保障型	4,000	2017年02月27日	2017年06月01日	协议约定	4,000	是		42.23	42.23
招商银行	无	否	固定收益保障型	4,600	2017年02月27日	2017年06月01日	协议约定	4,600	是		48.57	48.57
华一银行	无	否	固定收益保障型	1,000	2017年03月20日	2017年06月20日	协议约定	1,000	是		9.2	9.2
招商银行	无	否	固定收益保障型	1,500	2017年04月20日	2017年06月29日	协议约定	1,500	是		12.9	12.9
招商银行	无	否	固定收益保障型	100	2017年04月24日	2017年06月07日	协议约定	100	是		0.55	0.55
招商银行	无	否	固定收益保障型	4,000	2017年04月25日	2017年08月04日	协议约定	0	是			

招商银行	无	否	固定收益保障型	7,500	2017年05月16日	2017年08月17日	协议约定	0	是			
华一银行	无	否	固定收益保障型	350	2017年06月02日	2017年12月04日	协议约定	0	是			
华一银行	无	否	固定收益保障型	300	2017年06月02日	2017年12月04日	协议约定	0	是			
华一银行	无	否	固定收益保障型	350	2017年06月02日	2017年12月04日	协议约定	0	是			
招商银行	无	否	固定收益保障型	300	2017年06月06日	2017年08月24日	协议约定	0	是			
宁波银行	无	否	固定收益保障型	3,000	2017年06月05日	2017年07月05日	协议约定	0	是			
招商银行	无	否	固定收益保障型	5,600	2017年06月06日	2017年08月24日	协议约定	0	是			
华一银行	无	否	固定收益保障型	1,000	2017年06月20日	2017年07月24日	协议约定	0	是			
招商银行	无	否	固定收益保障型	10	2017年06月27日	2017年12月31日	协议约定	0	是			
招商银行	无	否	固定收益保障型	3,000	2017年06月27日	2017年09月07日	协议约定	0	是			
元大	无	否	固定收	112.95	2016	2017	协议	111.65	是		0.21	0.21

宝来 证券 股份 有限 公司			益保障 型		年 05 月 23 日	年 04 月 15 日	约定					
元大 宝来 证券 股份 有限 公司	无	否	固定收 益保障 型	22.59	2016 年 05 月 24 日	2017 年 04 月 15 日	协议 约定	22.33	是		0.04	0.04
元大 宝来 证券 股份 有限 公司	无	否	固定收 益保障 型	22.59	2016 年 11 月 21 日	2017 年 04 月 15 日	协议 约定	22.33	是		0.04	0.04
元大 宝来 证券 股份 有限 公司	无	否	固定收 益保障 型	203.31	2016 年 11 月 21 日	2017 年 12 月 31 日	协议 约定		是			
合计				79,071 .44	--	--	--	53,456 .31	--		543.16	410.6 8
委托理财资金来源	公司自有闲置资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2017 年 03 月 27 日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2017 年 04 月 19 日											
委托理财情况及未来计划说明	为提高公司自有闲置资金的使用效率，提高短期财务投资收益，在保证日常经营资金需求和资金安全的前提下，公司拟使用合计不超过人民币 4 亿元自有闲置资金购买银行理财产品，资金使用期限自本次董事会决议通过之日起两年内有效。在上述额度内，资金可以滚动使用，实际购买理财产品金额将根据公司资金实际情况增减。											

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
鼎新电脑股份有限公司	子公司	软件开发 生产销售	注册资本 48.01 亿新 台币, 实收 763,689,88 0 元新台 币	842,887,11 3.50	315,455,95 6.89	353,713,91 3.28	42,849,3 48.75	36,344,047.0 2
艾码科技股份有限公司	子公司	软件开发 生产销售	实收 44,070,000 元新台币	18,699,868 .69	13,188,411 .97	6,525,650. 46	-681,566 .86	-695,581.60
鼎诚资讯股份有限公司	子公司	软件开发 生产销售	注册资本 3500 万新 台币, 实收 1404 万新 台币	7,125,345. 60	4,515,194. 74	7,233,513. 77	504,818. 33	506,708.54
DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM	子公司	软件开发 生产销售	人民币 404 万元	9,967,191. 60	6,626,027. 01	5,319,470. 64	1,580,59 5.56	1,488,519.96

CO., LTD									
荷兰鼎捷软件有限公司 (NEDERLANDS DIGIWIN SOFTWARE COÖPERATIE U.A)	子公司	投资	4,300 万美元	849,166.66 5.14	324,735.50 8.53	353,713.91 3.28	45,929.4 27.70	34,185,562.1 3	
香港鼎捷软件有限公司	子公司	投资	1955 万美元	805,078.14 6.65	278,022.68 6.53	358,095.93 4.63	45,755.8 49.18	33,917,160.1 9	
深圳市鼎捷软件有限公司	子公司	软件开发 生产销售	2000 万人民币	32,161,514 .85	18,895,763 .92	18,730,826 .12	6,727.09 0.58	9,511,800.24	
南京鼎捷软件有限公司	子公司	软件开发 生产销售	2000 万人民币	8,489,561. 60	7,122,842. 80	2,282,679. 50	29,931.9 7	223,405.85	
广州鼎捷软件有限公司	子公司	软件开发 生产销售	20 万美元	42,923,762 .44	-18,277.65 1.54	38,303,287 .44	1,753.50 9.66	3,623,851.82	
北京鼎捷软件有限公司	子公司	软件开发 生产销售	260 万美元	29,366,254 .94	-39,319.53 6.04	9,776,353. 67	-1,543.2 84.67	-644,986.58	
智互联(深圳)科技有限公司	子公司	软件开发 生产销售	5000 万人民币	9,284,037. 04	7,529,663. 47	74,554.47	-8,580.7 35.87	-8,564,217.8 6	
哈尔滨鼎捷软件有限公司	子公司	软件开发 生产销售	100 万人民币	779,241.88	-6,053,308. 16	0.00	30,089.5 2	30,089.52	
江西鼎捷思创管理有限公司	子公司	软件开发 生产销售	300 万人民币	1,007,959. 09	1,007,758. 06	15,040.72	-72,705. 98	-72,375.98	
安徽鼎捷安联有限公司	子公司	软件开发 生产销售	300 万人民币	1,050,235. 94	-4,475,081. 54	1,020,580. 77	-969,230 .73	-972,415.18	

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）外股东和子公司住所地法律、法规发生变化导致的风险

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

（二）无实际控制人风险

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

（三）业绩增长放缓的风险

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

（四）人力成本上升风险

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	45.48%	2017 年 04 月 19 日	2017 年 04 月 20 日	巨潮资讯网发布了《2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-04051）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS	股份限售承诺	自本公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由	2014 年 01 月 24 日	2019 年 1 月 26 日	截至公告日，承诺人遵守了上述承诺。

	<p>LINK、新嵩咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询、维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT</p>		<p>本公司回购其直接或间接持有的本公司股份。所持本公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；本公司上市后 6 个月内如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有本公司股票的锁定期自动延长 6 个月。</p>			
	<p>公司股东维尔京 EQUITY DYNAMIC、开曼 WEP、维尔京 FULL CYCLE、维尔京 GORGEOUS BRIGHT、维尔京 MEGABILION</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自本公司股票上市之日起 24 个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司股份。</p>	<p>2014 年 01 月 24 日</p>	<p>2016 年 1 月 26 日</p>	<p>截至公告日，承诺人遵守了上述承诺，并已履行完毕。</p>
	<p>间接股东孙嵩彬、黄小萍、古丰永、陈珏惠、黄</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自本公司股票上市之日起 36 个月内不转让或</p>	<p>2014 年 01 月 24 日</p>	<p>2019 年 1 月 26 日</p>	<p>截至公告日，承诺人遵守了上</p>

	<p>锦禄、詹敏慧、黄译淳、黄译萱、李绍远、孙文骏、孙文宏、古鸿楷、古博仁、刘进南、曾玄哲、吴惠吟、曾郁铃、曾景祥、何舒如、林庆福、林其青、林师宇、刘瑞、林平洲、林宪奇、张进聪、赖文贞、李有邻、李毅心、陈建泰、许庆芳、许昶薇、郑祥财、刘梦杰、林连兴、林隆润、陈建勇等 37 名自然人</p>		<p>者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司股份。所持本公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；本公司上市后 6 个月内如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有本公司股票的锁定期自动延长 6 个月。</p>			<p>述承诺。</p>
	<p>间接持有本公司股份的董事、监事或高级管理人员孙蔼彬及其亲属黄小萍、孙文骏、孙文宏；古丰永及其亲属陈珏惠、古鸿楷、古博仁；李绍远；黄锦</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自鼎捷软件股份有限公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购本人直接或间接</p>	<p>2014 年 01 月 24 日</p>	<p>2019 年 1 月 26 日</p>	<p>截至公告日，承诺人遵守了上述承诺。</p>

	<p>禄及其亲属 詹敏慧、黄 译淳、黄译 萱;刘梦杰; 林连兴</p>		<p>持有的本公司股份。在上述期限届满后,在孙蔼彬、古丰永、李绍远、黄锦禄、刘梦杰、林连兴任职期间内每年转让的股份数量不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%, 离职后半年内, 不转让本人直接或间接持有的公司股份。所持本公司股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于发行价; 本公司上市后 6 个月内如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 持有本公司股票的锁定期限自动延长 6 个月, 且不因其职务变更、离职</p>			
--	---	--	---	--	--	--

			<p>等原因，而放弃履行承诺。如果中国证监会、深圳证券交易所等监管部门对创业板上市公司董事、监事或高级管理人员转让公司股票的限制性规定发生变更，将按照变更后的规定履行股份锁定义义务。</p>			
	<p>公司主要负责人孙蔼彬、古丰永、李绍远、刘梦杰、林连兴</p>	<p>主要负责人对上市后重大事项的承诺</p>	<p>督促鼎捷软件按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规规定的重大事件进行信息披露，协调解决相关问题，并按规定提请召开董事会、股东大会对相关事项进行表决；积极配合证监会、证券交易所、上市公司协会等监管机构对鼎捷软件及其子公司采</p>	<p>2011年04月16日</p>	<p>任职期结束</p>	<p>截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。其中林连兴先生因为职务调动，已卸任财务负责人及公司董事；李绍远先生与刘梦杰先生因为职务调整，已不在高管团队内，因此由现任总经理叶子祯先生及现任财务负责人陈建勇先生承接上述负责人的承诺义</p>

			<p>取的监督管理，包括配合进行现场检查、提供相关资料、执行相关监管决定等；加强与主要股东沟通协调，督促鼎捷软件股东遵守大陆法律、法规及证券市场监管规则，促使主要股东股权变动符合大陆及股东所在地相关规定并及时进行信息披露；督促鼎捷软件及其子公司严格按照本公司及子公司的《公司章程》等规定及时、足额进行股利分配，保障投资者的合法权益；督促鼎捷软件、鼎捷软件股东、董事、监事、高级管理人员履行对招股说明书及其他事项的承诺，对违反承诺的相关人员按规定</p>			<p>务。</p>
--	--	--	--	--	--	-----------

			<p>进行处理； 为保荐机构、律师、会计师提供便利条件，保障中介机构顺利进行审计、核查及持续督导；至少两人常驻大陆，保持与证监会、证券交易所及投资者进行及时、有效的沟通；本承诺于承诺人任职期间持续有效且不可撤销。</p>			
	<p>公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新藹咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询、维尔京 DC SOFTWARE、维尔京</p>	<p>稳定股价承诺</p>	<p>如公司股票上市后三年内连续二十个交易日收盘价均低于公开披露最近一期末每股净资产，若法律许可，上述股东将按照不高于本公司公开披露最近一期末每股净资产的价格，按照持股数量占增持股东（增持股东即指主要股东）持股数量总数的比例合计增持</p>	<p>2014 年 01 月 27 日</p>	<p>2017 年 1 月 26 日</p>	<p>截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺，并已履行完毕。</p>

	TALENT		<p>不低于非限售股总额 1% 的本公司股票，并按照相关规定提前公告，在公司股权结构符合上市条件的情况下每年累计增持次数不超过两次。各股东具体增持股票数量的计算过程为：单一股东增持数量 = 本次拟增持总数 * (单一股东持股数量 / 增持股东持股数量合计数)。</p>			
	公司全体董事和高级管理人员	稳定股价承诺	<p>如本公司股票上市后三年内连续二十个交易日收盘价均低于公开披露的最近一期末每股净资产，本人将促使本公司按不高于公开披露最近一期末每股净资产的价格，回购不低于非限售股总额 1% 的本公司股票，并按照相关规定提</p>	2014 年 01 月 27 日	2017 年 1 月 26 日	<p>承诺人遵守了上述承诺，并已履行完毕。</p>

			<p>前公告，在公司股权结构符合上市条件的情况下每年累计回购次数不超过两次；同时促使公司主要股东按照不高于本公司公开披露的最近一期末每股净资产的价格，按照持股数量占增持股数（增持股数即指主要股东）持股数量总数的比例合计增持不低于非限售股总额 1% 的本公司股票，并按照规定提前公告，在公司股权结构符合上市条件的情况下每年累计增持次数不超过两次。</p> <p>2013 年 12 月 19 日，本公司召开 2013 年第二次临时股东大会通过决议：对于未来新聘任的董事、高级管理人员</p>			
--	--	--	--	--	--	--

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

			错的除外。			
	公司全体董事、监事和高级管理人员	其他承诺	若鼎捷软件股份有限公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，但是能够证明自己没有过错的除外。		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新谿咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询、维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT	股份减持承诺	所持鼎捷软件股票如在锁定期满后两年内减持，将按照不低于发行价的二级市场价格从二级市场竞价交易或通过深交所综合协议交易平台减持，持股 5%以上减持时，须提前三个交易日进行公告；锁定期满两年后将按照二级市场价格从二级市场竞价交易或通过深交所综合协议交易平台减持，持		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

			股 5%以上减持时，须提前三个交易日进行公告。单个股东每月通过二级市场竞价交易减持数量不超过公司总股本的 1%。			
	持股 5%以上的股东及其关联方维尔京 EQUITY DYNAMIC、开曼 WEP 和维尔京 FULL CYCLE、维尔京 MEGABILLION	股份减持承诺	所持鼎捷软件股票在锁定期满后如果减持将按照二级市场价格从二级市场竞价交易或通过深交所综合协议交易平台减持，持股 5%以上减持时，须提前三个交易日进行公告。单个股东每月通过二级市场竞价交易减持数量不超过公司总股本的 1%。		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司	其他承诺	本公司如违反相关承诺，本公司应当及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给投资者造成损失的，应依法		依据各承诺约定时间	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

			<p>进行赔偿； 本公司应依照中国证监会或证券交易所的要求进行及时整改。</p> <p>主要股东如违反相关承诺，主要股东应通过公司及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给其他投资者或者公司造成损失的，应依法进行赔偿；在股东依法履行承诺前，公司暂停向违反承诺的股东进行分红。</p> <p>董事和高级管理人员如违反相关承诺，应通过公司及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给投资者或者公司造成损失的，应依法进行赔偿； 公司应对违反承诺的董事和高级管</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			理人员进行内部批评，并视具体情况给予 1 万元至 10 万元的罚款。			
	<p>公司主要股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新蔼咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询</p>	避免同业竞争的承诺	<p>目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与股份公司相同、相似业务的情形；在持有股份公司股权的相关期间内，承诺人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使承诺人控制的</p>		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

			<p>其他企业 （如有）比 照前述规定 履行不竞争 的义务；如 因国家政策 调整等不可 抗力原因导 致承诺人或 承诺人控制 的其他企业 （如有）将 来从事的业 务与股份公 司之间的同 业竞争可能 构成或不可 避免时，则 承诺人将在 股份公司提 出异议后及 时转让或终 止上述业务 或促使承诺 人控制的其他企业及时 转让或终止 上述业务； 如股份公司 进一步要 求，股份公 司并享有上 述业务在同 等条件下的 优先受让 权；如承诺 人违反上述 承诺，股份 公司及股份 公司其他股 东有权根据 本承诺函依 法申请强制 承诺人履行</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			上述承诺，并赔偿股份公司及股份公司其他股东因此遭受的全部损失；同时承诺人因违反上述承诺所取得的利益归股份公司所有。			
	维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT 以及神州数码	避免同业竞争的承诺	目前，神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC SOFTWARE 及其控制的企业所从事的主要业务与本公司所从事的 ERP 系统开发、销售及后续技术支持业务不存在重叠，神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC SOFTWARE 及其控制的企业未针对本公司的客户销售与本公司的产品/服务的性能或用途相同或类似的产品/服		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

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

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

	和 MEGABIL LION INVESTM ENT LIMITED					
	公司全体股 东	其他承诺	本公司及子 公司因被认 定为高新技 术企业而享 受企业所得 税税收优惠 政策，本公 司还享受销 售自行开发 生产的计算 机软件产品 增值税即征 即退优惠政 策，如果根 据有权部门 的要求或决 定需要补缴 或返还本次 发行上市前 相关税收优 惠款项，公 司全体股东 承诺将按照 各自持股比 例足额补缴 或返还。			
	公司全体股 东	其他承诺	如果根据有 权部门的要求或决定， 鼎捷软件股 份有限公司 及其控股子 公司需要为 员工补缴本 次发行上市 前应缴未缴 的社会保险 金或住房公		长期有效	截至公告 之日，承诺 人遵守了 上述承诺。

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

	<p>黄译萱、李绍远；香港 STEP BEST 及其股东刘进南、曾玄哲、吴惠吟、曾郁铃、曾景祥、何舒如、林庆福、林其青、林师宇、刘瑞、林平洲；香港 MEGA PARTNER 及其股东林宪奇、张进聪、赖文贞、李有邻、李毅心；香港 COSMOS LINK 及其股东陈建泰、许庆芳、许昶薇、郑祥财；新嵩咨询及其股东孙嵩彬；昭忠咨询及其股东古丰永；文绍咨询及其股东李绍远；旭禄咨询及其股东黄锦禄；文梦咨询及其股东刘梦杰；合连咨询及其股东林连兴；鸿宪咨询及其股东林宪奇；宇泰咨询及其股东陈建</p>		<p>不变。</p>			
--	--	--	------------	--	--	--

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

股权激励承诺	公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。		长期	截至公告日，承诺人遵守了上述承诺，并已履行完毕。
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、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。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

本报告期内，公司终止了《鼎捷软件股份有限公司限制性股票激励计划》，情况如下：

公司于 2017 年 4 月 19 日召开第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于回购注销及终止实施限制性股票激励计划的议案》。根据公司《限制性股票激励计划》以及法律、法规的相关规定，公司 2016 年度业绩未达到限制性股票激励计划第一期的解锁条件，同时，鉴于公司 2016 年 3 月推出限制性股票激励计划后，二级市场发生了较大的变动，原激励计划较难达到预期的激励效果，经审慎论证后公司董事会决定终止实施前期激励计划。公司对年度目标及发展前景充满信心，将尽快提出新的激励方案。此次回购价格为 16.63 元/股。回购注销处理后公司总股本将由目前的 26,342.6943 万股减少至 26,096.9943 万股。

相关事项具体详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的《关于回购注销及终止实施限制性股票激励计划的公告》（公告编号 2017-04058）。

另外，公司于 2017 年 7 月 26 日召开第三届董事会第二次会议，拟审议《2017 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》，公司 2017 年激励计划拟向 133 名激励对象授予权益总计 850.00 万份，占本激励计划公告时公司股本总额 26,096.9943 万股的 3.26%。其中首次授予 760.00 万份，预留 90.00 万份，其中：1) 股票期权激励计划：拟向激励对象授予 470.00 万份股票期权，占本激励计划公告时公司股本总额 26,096.9943 万股的 1.80%；首次授予 380.00 万份，占本计划公告时公司股本总额 26,096.9943 万股的 1.46%；预留 90.00 万份股票期权，占本计划拟授出权益总数的 10.59%，占本计划公告时公司股本总额 26,096.9943 万股的 0.34%。2) 限制性股票激励计划：拟向激励对象授予 380.00 万份公司限制性股票，占本激励计划公告时公司股本总额 26,096.9943 万股的 1.46%。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育脱贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(3) 后续精准扶贫计划

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	118,094,705	44.83%				-118,094,705	-118,094,705	0	0.00%
3、其他内资持股	2,576,422	0.63%				-2,576,422	-2,576,422	0	0.00%
其中：境内法人持股	1,653,422	0.63%				-1,653,422	-1,653,422	0	0.00%
境内自然人持股	923,000					-923,000	-923,000	0	0.00%
4、外资持股	115,518,283	43.26%				-115,518,283	-115,518,283	0	0.00%
其中：境外法人持股	113,971,283	43.26%				-113,971,283	-113,971,283	0	0.00%
境外自然人持股	1,547,000					-1,547,000	-1,547,000	0	0.00%
二、无限售条件股份	145,345,238	55.17%				115,624,705	115,624,705	260,969,943	100.00%
1、人民币普通股	145,345,238	55.17%				115,624,705	115,624,705	260,969,943	100.00%
三、股份总数	263,439,943	100.00%				-2,470,000	-2,470,000	260,969,943	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司16家股东TOP PARTNER HOLDING LIMITED、STEP BEST HOLDING LIMITED、MEGA PARTNER HOLDING LIMITED、COSMOS LINK HOLDING LIMITED、新葛企业管理咨询（上海）有限公司、昭忠企业管理咨询（上海）有限公司、文绍企业管理咨询（上海）有限公司、旭禄企业管理咨询（上海）有限公司、文梦企业管理咨询（上海）有限公司、合连企业管理咨询（上海）有限公司、鸿宪企业管理咨询（上海）有限公司、宇泰企业管理咨询（上海）有限公司、玄隆企业管理咨询（上海）有限公司、承勇企业管理咨询（上海）有限公司、Digital China Software (BVI) Limited、TALENT GAIN DEVELOPMENTS LIMITED 合计持有的115,624,705股首发锁定股份依法解除锁定。上述股份解除锁定后，公司有限售条件股份减少115,624,705股，无

限售条件股份增加115,624,705股。

2、报告期内，公司根据2016年12月19日第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过的《关于回购注销股权激励计划部分限制性股票的议案》回购注销了13,000股股份，公司股份由26,343.9943万股减少至26,342.6943 万股。

3、报告期内，公司因2016年度业绩未达到限制性股票激励计划第一期的解锁条件，同时，鉴于公司2016年3月推出限制性股票激励计划后，二级市场发生了较大的变动，原激励计划较难达到预期的激励效果，经审慎论证后公司董事会决定终止实施前期激励计划。公司已于2017年6月27日完成了回购注销后公司总股本由26,342.6943万股减少至26,096.9943万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司于2016年12月19日召开公司第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于回购注销股权激励计划部分限制性股票的议案》，由于公司限制性股票激励计划中的1名激励对象离职，不再具备激励资格，该名激励对象所涉及的合计13,000股限制性股票将由公司回购注销，回购价格为16.63元/股，公司独立董事对此发表了独立意见。公司于2017年2月20日完成回购注销作业。

2、公司于2016年4月19日召开的开第三届董事会第一次会议及第三届监事会第一次会议审议通过了《关于回购注销及终止实施限制性股票激励计划的议案》，根据公司《限制性股票激励计划》以及法律、法规的相关规定，公司2016年度业绩未达到限制性股票激励计划第一期的解锁条件，同时，鉴于公司 2016 年 3 月推出限制性股票激励计划后，二级市场发生了较大的变动，原激励计划较难达到预期的激励效果，经审慎论证后公司董事会决定终止实施前期激励计划。本次终止股权激励计划拟回购并注销122名激励对象所授予的股份总计245.7万股限制性股票。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司关于限制性股票的回购注销已分别于2017年2月20日、2017年6月27日实施完毕，相关工商变更手续正在进行中，将于完成后进行公告。

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

适用 不适用

为使数据具有可比性，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》、《企业会计准则第34号——每股收益》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第3号——半年度报告的内容与格式》（2016年修订）的相关规定，公司按照2017年限制性股票回购注销完成后的股数260,969,943股，重新计算各比较期间的基本每股收益、稀释每股收益及归属于母公司普通股股东的每股净资产等财务指标。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
Digital China Software (BVI) Limited	46,727,639	46,727,639			首发承诺	2017年2月3日
TOP PARTNER HOLDING	22,383,160	22,383,160			首发承诺	2017年2月3日

LIMITED						
STEP BEST HOLDING LIMITED	17,402,564	17,402,564			首发承诺	2017 年 2 月 3 日
TALENT GAIN DEVELOPMENTS LIMITED	10,154,327	10,154,327			首发承诺	2017 年 2 月 3 日
MEGA PARTNER HOLDING LIMITED	8,865,684	8,865,684			首发承诺	2017 年 2 月 3 日
COSMOS LINK HOLDING LIMITED	8,437,909	8,437,909			首发承诺	2017 年 2 月 3 日
新嵩企业管理咨询（上海）有限公司	194,520	194,520			首发承诺	2017 年 2 月 3 日
昭忠企业管理咨询（上海）有限公司	194,520	194,520			首发承诺	2017 年 2 月 3 日
文绍企业管理咨询（上海）有限公司	176,836	176,836			首发承诺	2017 年 2 月 3 日
旭禄企业管理咨询（上海）有限公司	176,836	176,836			首发承诺	2017 年 2 月 3 日
宇泰企业管理咨询（上海）有限公司	159,153	159,153			首发承诺	2017 年 2 月 3 日
合连企业管理咨询（上海）有限公司	159,153	159,153			首发承诺	2017 年 2 月 3 日
鸿宪企业管理咨询（上海）有限公司	159,153	159,153			首发承诺	2017 年 2 月 3 日
文梦企业管理咨询（上海）有限公司	159,153	159,153			首发承诺	2017 年 2 月 3 日

玄隆企业管理咨询（上海）有限公司	141,471	141,471			首发承诺	2017年2月3日
承勇企业管理咨询（上海）有限公司	132,627	132,627			首发承诺	2017年2月3日
合计	115,624,705	115,624,705	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		18,845	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
Digital China Software (BVI) Limited	境外法人	17.91%	46,727,639	0	0	46,727,639		
EQUITY DYNAMIC ASIA LIMITED	境外法人	12.15%	31,699,588	-12,671,400	0	31,699,588		
TOP PARTNER HOLDING LIMITED	境外法人	8.58%	22,383,160	0	0	22,383,160		
STEP BEST HOLDING LIMITED	境外法人	6.67%	17,402,564	0	0	17,402,564		
MEGABILLION INVESTMENT LIMITED	境外法人	4.38%	11,432,472	-2,220,136	0	11,432,472		
TALENT GAIN	境外法人	3.89%	10,15	0	0	10,15		

DEVELOPMENTS LIMITED			4,327			4,327		
MEGA PARTNER HOLDING LIMITED	境外法人	3.40%	8,865,684	0	0	8,865,684		
COSMOS LINK HOLDING LIMITED	境外法人	3.23%	8,437,909	0	0	8,437,909		
FULL CYCLE RESOURCES LIMITED	境外法人	1.80%	4,687,722	-619,370	0	4,687,722		
WHITESUN T2C PRIVATE EQUITY FUND,L.P.	境外法人	0.92%	2,405,186	-8,019,806	0	2,405,186		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	Digital China Software (BVI) Limited 和 Talent Gain Developments Limited 同为香港上市公司神州数码控股有限公司(股票代码: 00861, HK) 间接控制的持股公司; Top Partner Holding Limited、Step Best Holding Limited、Mega Partner Holding Limited 和 Cosmos Link Holding Limited 均系台湾鼎新的创始股东、高管团队和骨干成员及上述人员的亲属的持股公司, 具有一致行动关系, 签署了一致行动协议; Full Cycle Resources Limited 以有限合伙人身份认购 Whitesun T2C Private Equity Fund,L.P. 500 万美元之份额, 占全部认购份额的 9.67%。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
Digital China Software (BVI) Limited	46,727,639	人民币普通股	46,727,639					
EQUITY DYNAMIC ASIA LIMITED	31,699,588	人民币普通股	31,699,588					
TOP PARTNER HOLDING LIMITED	22,383,160	人民币普通股	22,383,160					
STEP BEST HOLDING LIMITED	17,402,564	人民币普通股	17,402,564					
MEGABILLION INVESTMENT LIMITED	11,432,472	人民币普通股	11,432,472					
TALENT GAIN DEVELOPMENTS LIMITED	10,154,327	人民币普通股	10,154,327					

MEGA PARTNER HOLDING LIMITED	8,865,684	人民币普通股	8,865,684
COSMOS LINK HOLDING LIMITED	8,437,909	人民币普通股	8,437,909
FULL CYCLE RESOURCES LIMITED	4,687,722	人民币普通股	4,687,722
WHITESUN T2C PRIVATE EQUITY FUND,L.P.	2,405,186	人民币普通股	2,405,186
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	<p>1、EQUITY DYNAMIC ASIA LIMITED、WHITESUN T2C PRIVATE EQUITY FUND,L.P.、MEGABILLION INVESTMENT LIMITED、FULL CYCLE RESOURCES LIMITED 与前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动人关系；</p> <p>2、Digital China Software (BVI) Limited 和 Talent Gain Developments Limited 同为中国香港上市公司神州数码控股有限公司（股份代码：00861，HK）间接控制的持股公司；Top Partner Holding Limited、Step Best Holding Limited、Mega Partner Holding Limited 和 Cosmos Link Holding Limited 均系台湾鼎新的创始股东、高管团队和骨干成员及上述人员的亲属的持股公司，具有一致行动关系，签署了一致行动协议；Full Cycle Resources Limited 以有限合伙人身份认购 Whitesun T2C Private Equity Fund,L.P. 500 万美元之份额，占全部认购份额的 9.67%。</p>		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予 的限制性股票数 量(股)
孙嵩彬	董事、董 事长	现任	0	0	0	0	195,000	-195,000	0
叶子祯	副董事 长、总经 理	现任	0	0	0	0	65,000	-65,000	0
卢一言	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈建勇	董事、财 务负责 人	现任	0	0	0	0	39,000	-39,000	0
朱志浩	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王燕	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
万华林	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭田勇	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林凤仪	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张苑逸	副总经 理、董事 会秘书	现任	0	0	0	0	39,000	-39,000	0
皮世明	监事会 主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴肇铭	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄琳娜	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
许庆芳	副总经 理	任免	0	0	0	0	26,000	-26,000	0
张进聪	副总经	任免	0	0	0	0	32,500	-32,500	0

	理								
张海龙	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
徐凤兰	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
朱慈蕴	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
林连兴	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
马晓琳	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	0	0	0	396,500	-396,500	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱志浩	董事	聘任	2017年04月19日	经公司第二届董事会第二十次会议审议通过，推选朱志浩先生为公司第三届董事会董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至第三届董事会任期结束。2017年4月19日召开的2016年度股东大会同意朱志浩先生为第三届董事会董事。
林凤仪	独立董事	聘任	2017年04月19日	经公司第二届董事会第二十次会议审议通过，推选林凤仪先生为公司第三届董事会独立董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至第三届董事会任期结束。2017年4月19日召开的2016年度股东大会同意林凤仪先生为第三届董事会独立董事。
万华林	独立董事	聘任	2017年04月19日	经公司第二届董事会第二十次会议审议通过，推选万华林先生为公司第三届董事会独立董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至第三届董事会任期结束。2017年4月19日召开的2016年度股东大会同意万华林先生为第三届董事会独立董事。
吴肇铭	监事	聘任	2017年04月19日	公司监事会拟选举吴肇铭先生担任公司第三届监事会监事，任期与第二届监事会任期相同。2017年4月19日召开的2016年度股东大会同意吴肇铭先生担任公司第三届监事会监事。
朱慈蕴	独立董事	任期满离任	2017年04月19日	任期届满
徐凤兰	独立董事	任期满离任	2017年04月19日	任期届满
张海龙	独立董事	任期满离任	2017年04月19日	任期届满

林连兴	董事	任期满离任	2017 年 04 月 19 日	任期届满
辛昕	董事	任期满离任	2017 年 04 月 19 日	任期届满
马晓琳	监事	任期满离任	2017 年 04 月 19 日	任期届满
许庆芳	副总经理	任免	2017 年 04 月 19 日	任期届满，仍担任公司其他职务
张进聪	副总经理	任免	2017 年 04 月 19 日	任期届满，仍担任公司其他职务

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：鼎捷软件股份有限公司

2017 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	374,791,414.03	368,657,371.45
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	61,592,779.29	97,307,031.96
应收账款	218,224,542.93	212,708,515.02
预付款项	22,820,205.73	6,494,662.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	120,852.96	1,375,889.96
应收股利		
其他应收款	13,709,135.56	12,198,846.79
买入返售金融资产		
存货	13,478,319.29	7,833,294.45

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	256,135,567.95	271,740,389.92
流动资产合计	960,872,817.74	978,316,002.54
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,170,824.52	1,829,868.77
投资性房地产		
固定资产	463,501,810.65	465,893,504.58
在建工程	208,853,313.66	148,658,031.52
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	121,818,962.61	118,426,580.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,410,495.70	3,139,530.55
递延所得税资产	59,151,818.04	59,124,668.54
其他非流动资产	5,499,705.66	6,819,146.41
非流动资产合计	867,406,930.84	803,891,331.28
资产总计	1,828,279,748.58	1,782,207,333.82
流动负债：		
短期借款	234,948,905.11	171,920,000.00
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	1,105,653.73	0.00

应付账款	88,747,247.67	75,923,759.19
预收款项	119,804,392.63	111,635,695.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	91,123,917.16	129,484,477.76
应交税费	78,567,270.20	70,003,910.69
应付利息		
应付股利	15,223,824.61	1,286.39
其他应付款	2,343,678.21	43,357,060.61
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	631,864,889.32	602,326,190.39
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	2,831,395.94	2,831,395.94
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,831,395.94	2,831,395.94
负债合计	634,696,285.26	605,157,586.33
所有者权益：		
股本	260,969,943.00	263,426,943.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	559,772,569.48	591,635,902.80
减：库存股	0.00	40,861,800.00
其他综合收益	4,250,787.22	-587,349.37
专项储备		
盈余公积	43,402,779.08	43,402,779.08
一般风险准备		
未分配利润	318,122,243.69	311,088,904.30
归属于母公司所有者权益合计	1,186,518,322.47	1,168,105,379.81
少数股东权益	7,065,140.85	8,944,367.68
所有者权益合计	1,193,583,463.32	1,177,049,747.49
负债和所有者权益总计	1,828,279,748.58	1,782,207,333.82

法定代表人：孙蔼彬

主管会计工作负责人：陈建勇

会计机构负责人：赵晓甬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	142,918,489.50	140,746,522.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,164,730.43	16,283,846.07
应收账款	88,176,713.51	90,306,465.39
预付款项	10,787,131.39	3,966,707.44
应收利息	51,066.67	1,375,889.96
应收股利		
其他应收款	131,152,127.01	132,192,508.34
存货	3,455,873.79	1,626,112.24
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	231,000,000.00	241,000,000.00
流动资产合计	622,706,132.30	627,498,051.57

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	233,629,511.33	228,629,511.33
投资性房地产		
固定资产	368,353,463.12	373,255,470.11
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,220,864.37	3,152,782.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	166,192.03	273,110.08
递延所得税资产	25,231,722.91	25,225,635.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	629,601,753.76	630,536,509.44
资产总计	1,252,307,886.06	1,258,034,561.01
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,118,684.89	10,640,277.35
预收款项	26,842,991.01	27,979,519.82
应付职工薪酬	20,657,951.72	30,853,784.84
应交税费	5,287,930.67	10,866,194.47
应付利息		
应付股利	15,220,619.82	
其他应付款	217,245.90	41,656,072.94
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	92,345,424.01	121,995,849.42
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	570,069.00	570,069.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	570,069.00	570,069.00
负债合计	92,915,493.01	122,565,918.42
所有者权益：		
股本	260,969,943.00	263,426,943.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	533,606,407.67	565,469,741.00
减：库存股		40,861,800.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,402,779.08	43,402,779.08
未分配利润	321,413,263.30	304,030,979.51
所有者权益合计	1,159,392,393.05	1,135,468,642.59
负债和所有者权益总计	1,252,307,886.06	1,258,034,561.01

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	574,014,947.54	523,182,087.99
其中：营业收入	574,014,947.54	523,182,087.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	550,477,530.90	505,392,625.26
其中：营业成本	94,499,568.96	88,856,490.89
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		
税金及附加	4,151,196.71	2,663,239.10
销售费用	284,976,912.56	245,728,217.63
管理费用	149,648,639.95	130,087,112.15
财务费用	-1,822,885.11	-3,000,789.81
资产减值损失	19,024,097.83	41,058,355.30
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）	3,581,538.04	1,146,910.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-525,279.92	-561,982.73
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	12,918,543.96	9,735,896.76
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	40,037,498.64	28,672,269.95
加：营业外收入	5,873,686.56	437,196.04
其中：非流动资产处置利得	23,998.68	675.00
减：营业外支出	392,157.66	829,799.12
其中：非流动资产处置损失	199,574.98	304,617.88
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,519,027.54	28,279,666.87

减：所得税费用	12,537,868.14	7,337,267.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,981,159.40	20,942,399.65
归属于母公司所有者的净利润	33,130,333.69	20,389,666.70
少数股东损益	-149,174.29	552,732.95
六、其他综合收益的税后净额	3,108,084.05	8,572,638.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,838,136.59	8,555,171.05
（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	4,838,136.59	8,555,171.05
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	4,838,136.59	8,555,171.05
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,730,052.54	17,467.46
七、综合收益总额	36,089,243.45	29,515,038.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,968,470.28	28,944,837.75
归属于少数股东的综合收益总额	-1,879,226.83	570,200.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.06
（二）稀释每股收益	0.13	0.06

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

法定代表人：孙嵩彬

主管会计工作负责人：陈建勇

会计机构负责人：赵晓甬

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	149,965,118.16	157,163,368.05
减：营业成本	11,872,743.29	9,692,154.86
税金及附加	3,156,291.63	2,034,305.92
销售费用	78,516,058.76	64,352,859.81
管理费用	58,716,818.45	52,029,986.38
财务费用	-581,483.70	-473,364.68
资产减值损失	14,907,075.69	28,660,254.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	46,583,766.40	47,274,075.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	-561,982.73
其他收益	9,073,017.05	7,881,123.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,034,397.49	56,022,370.46
加：营业外收入	5,729,286.54	123,975.05
其中：非流动资产处置利得	0.00	255.00
减：营业外支出	153,993.12	178,569.82
其中：非流动资产处置损失	46,155.12	63,286.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,609,690.91	55,967,775.69
减：所得税费用	1,130,412.82	-2,692,392.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,479,278.09	58,660,167.85
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	43,479,278.09	58,660,167.85
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.17	0.22
(二)稀释每股收益	0.17	0.22

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	648,487,549.47	511,815,266.90
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	12,934,458.20	9,752,284.87
收到其他与经营活动有关的现金	18,724,808.52	6,978,653.78
经营活动现金流入小计	680,146,816.19	528,546,205.55
购买商品、接受劳务支付的现金	126,612,021.40	93,711,024.80
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	377,350,266.02	335,241,273.87
支付的各项税费	55,898,797.95	43,335,546.22
支付其他与经营活动有关的现金	93,682,368.91	106,145,140.30
经营活动现金流出小计	653,543,454.28	578,432,985.19
经营活动产生的现金流量净额	26,603,361.91	-49,886,779.64
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	69,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	540,017,333.85	324,777,201.47
投资活动现金流入小计	540,086,333.85	324,777,201.47

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,688,409.59	132,761,951.05
投资支付的现金	4,900,000.00	
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		
支付其他与投资活动有关的现金	519,100,000.00	350,543,175.91
投资活动现金流出小计	564,688,409.59	483,305,126.96
投资活动产生的现金流量净额	-24,602,075.74	-158,527,925.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	250,000.00	42,070,306.05
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,392,391,357.15	738,295,463.72
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	1,392,641,357.15	780,365,769.77
偿还债务支付的现金	1,340,878,491.58	669,706,951.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,364,631.87	14,357,796.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	40,861,800.00	0.00
筹资活动现金流出小计	1,396,104,923.45	684,064,747.36
筹资活动产生的现金流量净额	-3,463,566.30	96,301,022.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,426,614.76	9,595,194.78
五、现金及现金等价物净增加额	6,964,334.63	-102,518,487.94
加：期初现金及现金等价物余额	330,563,320.99	526,516,585.17
六、期末现金及现金等价物余额	337,527,655.62	423,998,097.23

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	155,741,415.07	129,722,501.35
收到的税费返还	9,073,017.05	7,881,123.72
收到其他与经营活动有关的现金	15,967,917.59	4,897,685.19
经营活动现金流入小计	180,782,349.71	142,501,310.26
购买商品、接受劳务支付的现金	7,510,171.93	8,652,073.66
支付给职工以及为职工支付的现金	99,035,965.13	92,163,716.48
支付的各项税费	26,171,731.90	19,860,665.50
支付其他与经营活动有关的现金	44,214,633.87	76,729,286.34
经营活动现金流出小计	176,932,502.83	197,405,741.98
经营活动产生的现金流量净额	3,849,846.88	-54,904,431.72
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	42,937,835.47	45,738,713.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	492,970,754.22	258,386,797.50
投资活动现金流入小计	535,938,589.69	304,125,511.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,853,455.75	83,921,607.49
投资支付的现金	5,000,000.00	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	478,000,000.00	256,820,000.00

投资活动现金流出小计	485,853,455.75	355,741,607.49
投资活动产生的现金流量净额	50,085,133.94	-51,616,096.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	41,268,611.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	41,268,611.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,876,374.48	13,278,056.41
支付其他与筹资活动有关的现金	40,861,800.00	0.00
筹资活动现金流出小计	51,738,174.48	13,278,056.41
筹资活动产生的现金流量净额	-51,738,174.48	27,990,554.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24,838.97	18,661.68
五、现金及现金等价物净增加额	2,171,967.37	-78,511,311.89
加：期初现金及现金等价物余额	139,815,640.13	318,037,400.27
六、期末现金及现金等价物余额	141,987,607.50	239,526,088.38

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	263,426,943.00				591,635,902.80	40,861,800.00	-587,349.37		43,402,779.08		311,088,904.30	8,944,367.68	1,177,049,747.49

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	263,426,943.00				591,635,902.80	40,861,800.00	-587,349.37		43,402,779.08		311,088,904.30	8,944,367.68	1,177,049,747.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,457,000.00				-31,863,333.32	-40,861,800.00	4,838,136.59				7,033,339.39	-1,879,226.83	16,533,715.83
（一）综合收益总额							4,838,136.59				33,130,333.69	-1,879,226.83	36,089,243.45
（二）所有者投入和减少资本	-2,457,000.00				-31,863,333.32	-40,861,800.00							6,541,466.68
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	-2,457,000.00				-31,863,333.32	-40,861,800.00							6,541,466.68
（三）利润分配											-26,096,994.30		-26,096,994.30
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-26,096,994.30		-26,096,994.30
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	260,969,943.00				559,772,569.48		4,250,787.22		43,402,779.08		318,122,243.69	7,065,140.85	1,193,583,463.32

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	200,746,110.00				611,647,335.80		-17,935,266.20		36,873,636.75		296,610,414.32	4,999,644.71	1,132,941,875.38
加：会计政													

策变更													
前期 差错更正													
同一 控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余 额	200, 746, 110. 00				611,6 47,33 5.80		-17,9 35,26 6.20		36,87 3,636 .75		296,6 10,41 4.32	4,999 ,644. 71	1,132 ,941, 875.3 8
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	60,2 23,8 33.0 0				-59,0 77,23 3.00		8,555 ,171. 05				315.0 55.70	570,2 00.41	10,58 7,027 .16
(一) 综合收益 总额							8,555 ,171. 05				20,38 9,666. 70	570,2 00.41	29,51 5,038 .16
(二) 所有者投 入和减少资本					1,146 ,600. 00								1,146 ,600. 00
1. 股东投入的 普通股													
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额													
4. 其他					1,146 ,600. 00								1,146 ,600. 00
(三) 利润分配											-20,0 74,61 1.00		-20,0 74,61 1.00
1. 提取盈余公 积													
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者(或											-20,0		-20,0

股东)的分配											74,61 1.00		74,61 1.00
4. 其他													
(四)所有者权 益内部结转	60,2 23,8 33.0 0				-60,2 23,83 3.00								
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	60,2 23,8 33.0 0				-60,2 23,83 3.00								
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)													
3. 盈余公积弥 补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余 额	260, 969, 943. 00				552,5 70,10 2.80	-9,38 0,095 .15		36,87 3,636 .75		296,9 25,47 0.02	5,569 ,845. 12		1,143 ,528, 902.5 4

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	263,4 26,94 3.00				565,46 9,741.0 0	40,861, 800.00			43,402, 779.08	304,0 30,97 9.51	1,135,4 68,642. 59
加：会计政 策变更											

前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余额	263,426,943.00				565,469,741.00	40,861,800.00			43,402,779.08	304,030,979.51	1,135,468,642.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,457,000.00				-31,863,333.33	-40,861,800.00				17,382,283.79	23,923,750.46
（一）综合收益总额										43,479,278.09	43,479,278.09
（二）所有者投入和减少资本	-2,457,000.00				-31,863,333.33	-40,861,800.00					6,541,466.67
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	-2,457,000.00				-31,863,333.33	-40,861,800.00					6,541,466.67
（三）利润分配										-26,096,994.30	-26,096,994.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,096,994.30	-26,096,994.30
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	260,969,943.00				533,606,407.67				43,402,779.08	321,413,263.30	1,159,392,393.05

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	200,746,110.00				585,481,174.00				36,873,636.75	265,343,309.46	1,088,444,230.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,746,110.00				585,481,174.00				36,873,636.75	265,343,309.46	1,088,444,230.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,223,833.00				-59,077,233.00					38,585,556.85	39,732,156.85
（一）综合收益总额										58,660,167.85	58,660,167.85
（二）所有者投入和减少资本					1,146,600.00						1,146,600.00

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					1,146,600.00						1,146,600.00
(三) 利润分配										-20,074,611.00	-20,074,611.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,074,611.00	-20,074,611.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	60,223,833.00				-60,223,833.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,223,833.00				-60,223,833.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	260,969,943.00				526,403,941.00				36,873,636.75	303,928,866.31	1,128,176,387.06

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

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

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

2016年4月18日,本公司股东大会决议批准,以资本公积每10股转增3股,共计转增6,022.3833万股,由123名授予的股票激励对象认购限制性股票247万股,每股面值1元,每股价格16.63元,增加注册资本人民币247.00万元,变更后的股本总数为26,343.9943万股。本公司于2016年10月20日取得上海市静安区商务委员会编号为沪静外资备20160078号的外商投资企业变更备案回执。本公司于2016年12月9日完成了工商变更登记并换领了注册号为91310000734084709Q的营业执照,注册资本由20,074.6110万元变更为26,343.9943万元。

根据本公司《<鼎捷软件股份有限公司限制性股票激励计划(草案)及其摘要>、2016年4月18日的2015年度股东大会决议、2016年12月19日的第二届第十九次董事会决议和修改后章程的规定,公司申请减少注册资本人民币13,000.00元,其中:减少漆华出资人民币13,000.00元。公司按每股人民币16.63元,以货币方式归还漆华人民币216,200.00元,同时分别减少股本人民币13,000.00元,资本公积人民币203,200.00元。变更后公司的股本为人民币26,342.6943万元。股本变动业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2017年2月7日出具大华验字[2017]000066号验资报告。

本报告期内,公司因2016年度业绩未达到限制性股票激励计划第一期的解锁条件,同时,鉴于公司2016年3月推出限制性股票激励计划后,二级市场发生了较大的变动,原激励计划较难达到预期的激励效果,经审慎论证后公司董事会决定终止实施前期激励计划。公司已于2017年6月27日完成了回购注销后公司总股本由26,342.6943万股减少至26,096.9943万股。截止报告日,相关的工商变更登记手续还在办理过程中。

2. 经营范围

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

3. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属ERP软件研究、开发、生产和销售行业。 本公司主营业务是以ERP软件为核心的企业管理软件的研发、销售、实施及服务。 报告期内，公司业已形成以自制ERP软件为核心的企业管理软件一体化解决方案，包括ERP、E-ERP产品及行业解决方案三大类。其中自制ERP软件产品及其服务为本公司的核心产品和服务，部分代表性ERP产品为：T100、TOPGP、E10、易飞、BPM。主要服务包括：为ERP及E-ERP产品的上线提供软件实施服务、二次开发服务、软件维护合约服务等。

4. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2017年7月26日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的法人主体共17户，具体包括：

公司名称	本报告简称	公司类型	级次	持股比例	表决权比例
1、母公司财务报表汇总范围					
本公司	-	股份有限公司 (中外合资、上市)	1		
鼎捷软件股份有限公司江苏分公司	-	独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司无锡分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司苏州分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司宁波分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司杭州分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司武汉分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司重庆分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司成都分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司温州分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司青岛分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司长沙分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司天津分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司常州分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
2、纳入合并范围的子(孙)公司					
南京鼎捷软件有限公司	南京鼎捷	全资子公司	2	100%	100%
北京鼎捷软件有限公司	北京鼎捷	全资子公司	2	100%	100%
广州鼎捷软件有限公司	广州鼎捷	全资子公司	2	100%	100%
广州鼎捷软件有限公司东莞分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
广州鼎捷软件有限公司中山分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
广州鼎捷软件有限公司厦门分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
广州鼎捷软件有限公司福州分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
广州鼎捷软件有限公司佛山分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
广州鼎捷软件有限公司泉州分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
深圳市鼎捷软件有限公司	深圳市鼎捷	全资子公司	2	100%	100%
哈尔滨鼎捷软件有限公司	哈尔滨鼎捷	全资子公司	2	100%	100%
江西鼎捷思创管理有限公司	江西鼎捷	全资子公司	2	100%	100%
安徽鼎捷安联软件有限公司	安徽鼎捷	全资子公司	2	100%	100%
上海鼎捷网络科技有限公司	上海网络	全资子公司	2	100%	100%
智互联(深圳)科技有限公司	智互联	控股子公司	2	96.53%	96.53%
香港鼎捷软件有限公司	香港鼎捷	全资子公司	2	100%	100%
DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO., LTD. (越南)	越南鼎捷	香港鼎捷全资子公司	3	100%	100%
NEDERLANDS DIGIWIN SOFTWARE COÖPERATIE U.A. (荷兰鼎捷软件有限公司)	荷兰鼎捷	香港鼎捷全资子公司	3	100%	100%
鼎新电脑股份有限公司(台湾)	鼎新电脑	荷兰鼎捷全资子公司	4	100%	100%
鼎诚资讯股份有限公司(台湾)	台湾鼎诚	鼎新电脑控股子公司	5	70%	70%
艾码科技股份有限公司(台湾)	台湾艾码	鼎新电脑控股子公司	5	56.70%	56.70%
艾码资讯科技有限公司	艾码资讯	台湾艾码全资子公司	6	56.70%	56.70%

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，没有增加或减少的主体。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

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：

本报告期主要会计估计未发生变更。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2.同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3.非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4.为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

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

2.合并程序

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

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

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

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

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

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

1.增加子公司或业务

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

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

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

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

2.处置子公司或业务

（1）一般处理方法

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

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

（2）分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

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

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

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

2.共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，

三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

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

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

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

2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用加权平均汇率、或其他方法确定的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债:

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回;
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;
- 3) 属于衍生金融工具,但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合,以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工

具明显不应当从相关混合工具中分拆；

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

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2. 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 持有至到期投资

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

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

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

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

4. 可供出售金融资产

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

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

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

(3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

(4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

(5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成

本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

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

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

（2）持有至到期投资的减值准备

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
销售及服务款	账龄分析法
保证金及押金	余额百分比法
其他应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）		3.00%
0.5 年内	3.00%	
0.5-1 年	10.00%	
1-1.5 年	40.00%	
1.5 年以上	100.00%	
1—2 年		10.00%
2—3 年		50.00%
3 年以上		100.00%
3—4 年		100.00%
4—5 年		100.00%
5 年以上		100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确

定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

13、划分为持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

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

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

2. 划分为持有待售核算方法

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

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

14、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

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

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的,原计入其他

综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50 年	10%	1.80%-9.00%
办公设备	年限平均法	3-5 年	10%	18.00%—30.00%
运输工具	年限平均法	5 年	10%	18.00%
其他设备	年限平均法	3-5 年	10%	18.00%—30.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用

实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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

18、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

3.暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后继计量

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

1) 使用寿命有限的无形资产

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

依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

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

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

本公司商品销售主要包括：自制软件销售及外购软硬件销售。

商品销售收入确认的具体方法：

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

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

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

公司提供服务后，于收取款项或取得收款权时确认收入。

公司提供劳务主要包括：项目实施服务、二次开发服务、年度维护服务。

提供劳务收入确认的具体方法：

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

年度维护服务：按服务期平均确认。

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

4. 附回购条件的资产转让

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四/(十五)固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

本报告期主要会计政策未发生变更。

本报告期主要会计估计未发生变更。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内商品销售收入、销售无形资产或者不动产	17%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
增值税	越南硬件维护收入	10%
增值税	境内应税服务收入	6%
营业税	台湾：销售货物收入及提供劳务收入	5%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	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%
南京鼎捷软件有限公司	25%
深圳市鼎捷软件有限公司	25%
广州鼎捷软件有限公司	15%
北京鼎捷软件有限公司	25%

哈尔滨鼎捷软件有限公司	25%
江西鼎捷思创管理系统有限公司	25%
安徽鼎捷安联软件有限公司	25%
上海鼎捷网络科技有限公司	25%
智互联（深圳）科技有限公司	25%
香港鼎捷软件有限公司（DIGIWIN SOFTWARE HONGKONG LIMITED）	16.5%
NEDERLANDS DIGIWIN SOFTWARE COÖPERATIE U.A.(荷兰鼎捷软件有限公司)	25%、20%
DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO.,LTD.（越南）	10%
鼎新电脑股份有限公司	17%
鼎诚资讯股份有限公司	17%
艾码科技股份有限公司	17%
艾码资讯科技有限公司	17%

2、税收优惠

1. 即征即退增值税：

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

2. 企业所得税

（1）本公司于2013年9月11日换领了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的GF201331000023号高新技术企业证书，有效期三年。2016年11月24日换领了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的编号为GR201631000577号高新技术企业证书，有效期三年。本公司2016年度按15.00%计缴企业所得税。根据所得税法规定，跨省市总分机构所得税统一执行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的征收管理办法，因江苏分公司为独立核算的分公司，故本公司所得税中部分所得税由江苏分公司在当地预缴。

（2）广州鼎捷于2015年10月10日换领了由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的编号为GR201544000372号高新技术企业证书，有效期三年。广州鼎捷本年度按15.00%计缴企业所得税。

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

（4）荷兰企业所得税

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

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

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

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

①营利事业全年课税所得额在12万元新台币以下者，免征营利事业所得税；

②超过12万元新台币者，就其全部课税所得额课征17%。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	251,898.62	96,862.24
银行存款	337,275,757.00	330,466,458.75
其他货币资金	37,263,758.41	38,094,050.46
合计	374,791,414.03	368,657,371.45
其中：存放在境外的款项总额	155,524,365.46	189,644,496.52

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保证金*1	36,332,876.41	37,163,168.46
保证金*2	930,882.00	930,882.00
合计	37,263,758.41	38,094,050.46

*1具体见承诺及或有事项章节；

*2具体见预计负债章节。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,926,208.43	19,693,268.95
其他	43,666,570.86	77,613,763.01
合计	61,592,779.29	97,307,031.96

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,365,096.62	1.56%	7,365,096.62	100.00%	0.00	7,365,096.62	1.66%	7,235,096.62	98.23%	130,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	459,897,582.9	97.28%	241,673,040.0	52.55%	218,224,542.9	431,373,22	97.10%	218,832,458.80	50.73%	212,540,765.02

备的应收账款	7		4		3	3.82				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,514,986.83	1.17%	5,514,986.83	100.00%	0.00	5,514,986.83	1.24%	5,477,236.83	99.32%	37,750.00
合计	472,777,666.42	100.00%	254,553,123.49	53.84%	218,224,542.93	444,253,307.27	100.00%	231,544,792.25	52.12%	212,708,515.02

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
A 公司	1,997,440.00	1,997,440.00	100.00%	上线实施存在争议，久催不回
B 公司	2,967,756.62	2,967,756.62	100.00%	上线实施客户疑虑待排除
C 公司	2,399,900.00	2,399,900.00	100.00%	上线实施存在争议，久催不回
合计	7,365,096.62	7,365,096.62	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	225,458,226.21	17,669,072.01	7.84%
1 至 2 年	54,552,522.74	44,117,134.01	80.87%
2 至 3 年	76,287,164.56	76,287,164.56	100.00%
3 至 4 年	64,919,232.11	64,919,232.11	100.00%
4 至 5 年	25,689,084.86	25,689,084.86	100.00%
5 年以上	12,991,352.49	12,991,352.49	100.00%
合计	459,897,582.97	241,673,040.04	52.55%

确定该组合依据的说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第6号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

注：若存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款的，应当在应收账款附注中详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

注：若存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款的，应当在应收账款附注中详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
A公司	1,007,864.50	1,007,864.50	100.00%	久催不回
B公司	921,569.50	921,569.50	100.00%	项目暂停，久催不回
C公司	449,820.00	449,820.00	100.00%	久催不回
D公司	405,000.00	405,000.00	100.00%	久催不回
E公司	381,250.00	381,250.00	100.00%	久催不回
F公司	349,500.00	349,500.00	100.00%	久催不回
其他公司	1,999,982.83	1,999,982.83	100.00%	久催不回
合计	5,514,986.83	5,514,986.83	--	--

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类应收款项期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

（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 18,988,089.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,689,084.49

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A公司	货款	382,700.00	项目终止	董事会	是
B公司	货款	287,500.00	已倒闭	董事会	否
C公司	货款	226,000.00	已倒闭	董事会	否

D 公司	货款	177,000.00	已倒闭	董事会	否
E 公司	货款	98,109.24	多次催收不回	董事会	否
其他小额累计	货款	517,775.25	多次催收不回	董事会	否
合计	--	1,689,084.49	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	23,994,929.86	5.08%	20,678,161.15

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,303,972.02	88.97%	4,583,369.93	70.57%
1 至 2 年	1,312,775.17	5.75%	1,593,969.08	24.54%
2 至 3 年	970,470.23	4.25%	206,601.03	3.19%
3 年以上	232,988.31	1.02%	110,722.95	1.70%
合计	22,820,205.73	--	6,494,662.99	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例
期末余额前五名预付账款汇总	15,173,895.81	66.49%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	120,852.96	1,375,889.96
合计	120,852.96	1,375,889.96

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,455,008.02	100.00%	745,872.46	5.16%	13,709,135.56	12,855,162.92	100.00%	656,316.13	5.11%	12,198,846.79

合计	14,455,008.02	100.00%	745,872.46	5.16%	13,709,135.56	12,855,162.92	100.00%	656,316.13	5.11%	12,198,846.79
----	---------------	---------	------------	-------	---------------	---------------	---------	------------	-------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,095,324.98	212,859.74	3.00%
1 至 2 年	331,194.19	33,119.42	10.00%
2 至 3 年	220,377.46	110,188.73	50.00%
3 年以上	51,893.68	51,893.68	100.00%
合计	7,698,790.31	408,061.57	5.30%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
保证金及押金	6,756,217.71	337,810.89	5.00%
合计	6,756,217.71	337,810.89	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 89,556.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	162,027.29	874,643.98
保证金及押金	6,756,217.71	5,906,288.41
单位往来*	6,552,714.47	523,896.19
未收回的多扣税款	223,831.60	4,844,628.39
其他	760,216.95	705,705.95
合计	14,455,008.02	12,855,162.92

*代设立中子公司支付移动平台购买费及相关劳务费。

(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	402,124.09	3 年以上	2.78%	20,106.20
第二名	房租押金	368,999.40	3 年以上	2.55%	18,449.97
第三名	房租押金	357,497.88	1 年以内	2.47%	17,874.89
第四名	房租押金	294,849.20	3 年以上	2.04%	14,742.46
第五名	多扣税款	223,831.60	1 年以内	1.55%	6,714.95
合计	--	1,647,302.17	--	11.40%	77,888.47

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

参照披露

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	6,181,959.07	733,391.39	5,448,567.68	6,546,719.59	821,721.73	5,724,997.86
发出商品	8,029,751.62	0.00	8,029,751.62	2,108,296.59		2,108,296.59
合计	14,211,710.69	733,391.39	13,478,319.30	8,655,016.18	821,721.73	7,833,294.45

按下列格式分项目披露“开发成本”及其利息资本化率情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式分项目披露“开发产品”：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------	------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

(2) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	备注
----	-----	--------	--------	------	----

	额	计提	其他	转回或转销	其他		
库存商品	821,721.73		-34,782.65	53,547.69		733,391.39	
合计	821,721.73		-34,782.65	53,547.69		733,391.39	--

按项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中借款费用资本化率的情况**(4) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因

(5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品投资	256,135,567.95	271,438,400.00
增值税留抵扣额		301,989.92
合计	256,135,567.95	271,740,389.92

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	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												
DSC CONS ULTIN G SDN BHD(馬來西 亞)	1,829,8 68.77									-33,764 .33	1,796,1 04.44	
中山市 龙鼎家 居科技 有限公 司*		4,900,0 00.00									4,374,7 20.08	
小计	1,829,8 68.77	4,900,0 00.00	0.00	-525,27 9.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-33,764 .33	6,170,8 24.52	
二、联营企业												
合计	1,829,8 68.77	4,900,0 00.00	0.00	-525,27 9.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-33,764 .33	6,170,8 24.52	

其他说明

*具体见投资状况分析章节

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	484,496,717.54	3,613,297.72	2,460,187.04	32,312,118.57	522,882,320.87
2.本期增加金额	-3,656,424.61	-46,315.47	2,024,089.49	2,018,353.56	339,702.96
(1) 购置	0.00	18,424.51	2,340,839.51	913,696.01	3,272,960.03
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
汇率变动影响	-3,656,424.61	-64,739.98	-316,750.02	1,104,657.55	-2,933,257.07
3.本期减少金额	0.00	3,237.00	830,808.50	930,173.30	1,764,218.80
(1) 处置或报废	0.00	3,237.00	830,808.50	930,173.30	1,764,218.80
4.期末余额	480,840,292.93	3,563,745.25	3,653,468.03	33,400,298.83	521,457,805.03
二、累计折旧					
1.期初余额	32,973,248.62	833,747.34	2,041,928.23	21,139,892.10	56,988,816.29
2.本期增加金额	55,760.19	245,182.42	-197,983.28	2,380,158.25	2,483,117.58
(1) 计提	6,741,983.66	323,522.62	106,231.04	2,072,212.65	9,243,949.96
汇率变动影响	-6,686,223.47	-78,340.20	-304,214.31	307,945.61	-6,760,832.37
3.本期减少金额	0.00	2,913.30	757,522.65	755,503.55	1,515,939.50
(1) 处置或报废	0.00	2,913.30	757,522.65	755,503.55	1,515,939.50
4.期末余额	33,029,008.81	1,076,016.46	1,086,422.30	22,764,546.81	57,955,994.38
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	447,811,284.12	2,487,728.79	2,567,045.73	10,635,752.02	463,501,810.65
2.期初账面价值	451,523,468.92	2,779,550.38	418,258.81	11,172,226.47	465,893,504.58

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
台中软体园区工程	208,853,313.66	0.00	208,853,313.66	148,658,031.52		148,658,031.52
合计	208,853,313.66	0.00	208,853,313.66	148,658,031.52		148,658,031.52

(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
台中软体园区工程	350,000,000.00	148,658,031.52	60,195,282.14			208,853,313.66	59.67%	59.67%	1,398,958.34			自有资金及借款
合计	350,000,000.00	148,658,031.52	60,195,282.14	0.00	0.00	208,853,313.66	--	--	1,398,958.34			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	107,782,347.36			19,422,100.94	127,204,448.30
2.本期增加金额	5,523,235.30			1,156,894.82	6,680,130.12
(1) 购置				47,837.42	47,837.42
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
汇率变动影响	5,523,235.30			1,109,057.40	6,632,292.70
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	113,305,582.66			20,564,001.69	133,869,584.36
二、累计摊销					
1.期初余额				8,777,867.39	8,777,867.39
2.本期增加 金额				3,272,754.35	3,272,754.35
(1) 计提				2,616,310.80	2,616,310.80
汇率变动影响				656,443.56	656,443.56
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额				12,050,621.74	12,050,621.74
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	113,305,582.66			8,513,379.95	121,818,962.61
2.期初账面 价值	107,782,347.36			10,644,233.55	118,426,580.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
通过非同一控制下企业合并购买原鼎新形成商誉	489,990,735.51		25,109,252.06			515,099,987.57
通过非同一控制下企业合并购买哈尔滨鼎捷形成商誉	4,685,730.61					4,685,730.61
通过非同一控制下企业合并购买江西鼎捷形成商誉	2,300,439.38					2,300,439.38
通过非同一控制下企业合并购买安徽鼎捷形成商誉	3,203,561.13					3,203,561.13
合计	500,180,466.63	0.00	25,109,252.06	0.00	0.00	525,289,718.69

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	汇率变动	处置	汇率变动	
通过非同一控制下企业合并购买原鼎新形	489,990,735.51		25,109,252.06			515,099,987.57

成商誉						
通过非同一控制下企业合并购买哈尔滨鼎捷形成商誉	4,685,730.61					4,685,730.61
通过非同一控制下企业合并购买江西鼎捷形成商誉	2,300,439.38					2,300,439.38
通过非同一控制下企业合并购买安徽鼎捷形成商誉	3,203,561.13					3,203,561.13
合计	500,180,466.63	0.00	25,109,252.06	0.00	0.00	525,289,718.69

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁固定资产改良	3,139,530.55	210,279.50	939,314.35	0.00	2,410,495.70
合计	3,139,530.55	210,279.50	939,314.35		2,410,495.70

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	229,897,402.54	37,554,737.81	236,626,971.69	38,184,700.13
可抵扣亏损	76,168,017.08	15,939,390.29	68,153,034.06	14,858,964.97
递延收益	21,589,107.65	3,627,838.85	21,010,928.28	3,563,845.19
鼎新电脑未实现的汇兑损失	9,604,464.04	1,632,758.89	9,136,281.33	1,553,167.83
其他	2,824,848.43	397,092.20	6,523,652.93	963,990.42

合计	340,083,839.74	59,151,818.04	341,450,868.29	59,124,668.54
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(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		59,151,818.04		59,124,668.54

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	1,489,223.64	3,004,160.81
长期票据	3,681,761.62	3,502,289.12
台中土地租赁保证金	328,720.40	312,696.48
合计	5,499,705.66	6,819,146.41

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	207,839,416.06	128,940,000.00
信用借款	27,109,489.05	42,980,000.00
合计	234,948,905.11	171,920,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 2017年6月12日，鼎新电脑与台北富邦商业银行股份有限公司（以下简称“台北富邦银行”）就短期授信项目续签《授信核定通知既确认书》，获取期限至2018年6月12日，授权金额新台币12.5亿元的营运周转金的额度。同时鼎新电脑与台北富邦银行约定以鼎新电脑之土地、房产为抵押，抵押物为：

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

截至2017年6月30日止，鼎新电脑在上述授权额度内尚有借款余额新台币8.2亿元。

(2) 2016年11月7日，鼎新电脑取得华南商业银行北新分行（以下简称“华南银行”）《额度通知书》，获得1年期新台币1.2亿元的综合授信额度；截至2017年6月30日止，鼎新电脑在上述额度内借款余额为新台币2,000万元。

(3) 2016年11月18日，鼎新电脑取得华南商业银行北新分行（以下简称“华南银行”）《额度通知书》，获得1年期新台币3亿元的外币活、定存十足担保授信额度；截至2017年6月30日止，鼎新电脑在上述额度内借款余额为新台币1亿元。

(4) 2016年鼎新电脑取得兆丰商业银行东内湖分行（以下简称“兆丰银行”）《额度通知书》，获得1年期新台币1亿元的综合授信额度；截至2017年6月30日止，鼎新电脑在上述额度内借款余额为新台币1亿元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,105,653.73	0.00
合计	1,105,653.73	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付外购软硬件货款及服务款	67,950,568.50	67,529,790.86
应付设备款	927,810.42	207,409.23
应付费用*	19,868,868.75	8,186,559.10
合计	88,747,247.67	75,923,759.19

*主系台中办公楼之应付工程款

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

预收货款	119,804,392.63	111,635,695.75
合计	119,804,392.63	111,635,695.75

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	124,223,638.57	379,617,739.04	413,241,711.31	90,599,666.30
二、离职后福利-设定提存计划	5,260,839.19	19,368,830.61	24,105,418.94	524,250.86
三、辞退福利		495,867.20	495,867.20	0.00
合计	129,484,477.76	399,482,436.85	437,842,997.45	91,123,917.16

(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	122,226,124.14	322,846,394.45	359,173,775.05	85,898,743.54
2、职工福利费	2,430.73	26,175,304.49	26,174,135.53	3,599.69
3、社会保险费	1,955,182.39	23,652,370.83	20,960,500.69	4,647,052.53
其中：医疗保险费	1,955,111.58	12,424,548.70	12,350,806.74	2,028,853.54
工伤保险费		10,657,883.69	8,039,684.71	2,618,198.98
生育保险	70.81	569,938.43	570,009.24	0.00

费				
4、住房公积金	3,927.94	6,832,663.02	6,833,257.96	3,333.00
5、工会经费和职工教育经费	35,973.37	111,006.25	100,042.08	46,937.54
合计	124,223,638.57	379,617,739.04	413,241,711.31	90,599,666.30

(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	5,260,839.19	18,815,151.61	23,554,161.38	521,829.42
2、失业保险费		553,679.00	551,257.56	2,421.44
合计	5,260,839.19	19,368,830.61	24,105,418.94	524,250.86

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,479,913.75	5,017,882.51
企业所得税	69,271,049.17	57,399,465.28
个人所得税	1,742,152.79	1,757,841.53
城市维护建设税	564,293.72	535,344.70
营业税*	2,388,513.80	4,244,997.05
教育费附加	115,442.33	366,961.95
房产税		632,859.00
其他税种	5,904.64	48,558.67
合计	78,567,270.20	70,003,910.69

其他说明：

*台湾各子公司的营业税。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	15,220,619.82	
子公司鼎诚资讯少数股东股利	3,204.79	1,286.39
合计	15,223,824.61	1,286.39

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投标保证金	20,000.00	163,664.40
应退股款	720,740.56	685,607.07
公司员工工会经费	69,224.00	282,524.90
限制性股票回购义务		40,861,800.00
其他	1,533,713.65	1,363,464.24
合计	2,343,678.21	43,357,060.61

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付股权款	720,740.56	应付原鼎新退市股权购买款
合计	720,740.56	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,831,395.94	2,831,395.94	
合计	2,831,395.94	2,831,395.94	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1:2015年7月,江苏大海塑料股份有限公司向南通市通州区人民法院提起诉讼：请求判令本公司解除和其所签署的《ERP项目技术服务合同》、并返还其已支付的546,882.00元以及赔偿损失384,000.00元，南通市通州区人民法院冻结本公司资金930,882.00元。

本公司向南通市通州区人民法院提起反诉，2016年12月，通州区法院一审判决：原合同解除，本公司退还全部软件款514,682.00元，对于服务费支持本公司获得72,000.00元，扣除该公司已支付的32,200.00元，该公司还应赔偿服务款39,800.00元。本案诉讼费及鉴定费中的95,187.00元由本公司承担。双方均不服一审判决，同时向南通市中级人民法院提起上诉。

截至本报告日，本案仍在诉讼程序处理中，本公司依谨慎原则计提预计诉讼损失570,069.00元。

注2：系台湾鼎新电脑计提的税收滞纳金。

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	263,426,943.00				-2,457,000.00	-2,457,000.00	260,969,943.00

其他说明：

本期变动具体见公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况章节

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	540,036,853.47		31,863,333.32	508,173,520.15
其他资本公积	51,599,049.33			51,599,049.33
合计	591,635,902.80	0.00	31,863,333.32	559,772,569.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期变动具体见公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况章节

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实施股权激励尚未解	40,861,800.00		40,861,800.00	0.00

锁部分				
合计	40,861,800.00		40,861,800.00	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期变动具体见公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况章节

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-587,349.37	3,108,084.05	0.00	0.00	4,838,136.59	-1,730,052.54	4,250,787.22
外币财务报表折算差额	-587,349.37	3,108,084.05			4,838,136.59	-1,730,052.54	4,250,787.22
其他综合收益合计	-587,349.37	3,108,084.05			4,838,136.59	-1,730,052.54	4,250,787.22

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,402,779.08			43,402,779.08
合计	43,402,779.08			43,402,779.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	311,088,904.30	296,610,414.32
调整后期初未分配利润	311,088,904.30	296,610,414.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,130,333.70	41,082,243.27
减：提取法定盈余公积		6,529,142.33
应付普通股股利	26,096,994.30	20,074,610.96
期末未分配利润	318,122,243.69	311,088,904.30

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	574,014,947.54	94,499,568.96	523,182,087.99	88,856,490.89
合计	574,014,947.54	94,499,568.96	523,182,087.99	88,856,490.89

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,629,816.33	1,533,726.02
城市维护建设税	1,162,861.73	1,129,513.08
房产税	1,265,717.93	
其他	92,800.72	
合计	4,151,196.71	2,663,239.10

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	221,339,778.51	190,250,451.59
交通及差旅费	20,828,952.74	22,053,876.03

房屋租赁、改良及物业、水电费	13,223,270.40	13,262,725.31
广告、宣传费	3,573,356.05	5,162,807.35
销售佣金	1,301,288.62	947,956.56
电话及通讯、通信费	3,576,792.86	3,672,954.65
劳务费	3,673,440.03	1,326,011.50
招待费	2,410,477.89	2,551,164.61
办公费	1,455,937.17	623,453.24
折旧费、摊销费	4,925,766.83	1,588,041.94
其他	8,667,851.46	4,288,774.85
合计	284,976,912.56	245,728,217.63

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	58,230,652.53	43,924,017.35
研发费	63,583,624.05	58,135,269.20
房屋租赁、改良及物业、水电费	5,523,601.03	7,718,814.63
交通及差旅费	3,479,554.07	4,169,413.69
折旧费、摊销费	7,410,190.00	2,985,826.93
电话及通讯、通信费	976,482.26	1,227,887.42
劳务费	596,706.55	10,484.70
办公费	196,340.74	407,746.22
招待费	273,656.70	297,251.64
审计、咨询、顾问费	3,419,385.65	6,229,641.20
广告及宣传费	123,597.33	600,887.37
其他	5,834,849.04	4,379,871.80
合计	149,648,639.95	130,087,112.15

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,192,594.47	926,805.57

减：利息收入	2,849,722.95	2,675,483.44
汇兑损益	-121,309.54	-1,288,411.34
其他	-44,447.10	36,299.40
合计	-1,822,885.11	-3,000,789.81

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	19,077,645.52	41,517,005.69
二、存货跌价损失	-53,547.69	-458,650.39
合计	19,024,097.83	41,058,355.30

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-525,279.92	-561,982.73
银行理财产品收益	4,106,817.96	1,708,893.19
合计	3,581,538.04	1,146,910.46

其他说明：

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

70、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	23,998.68	675.00	23,998.68
其中：固定资产处置利得	23,998.68	675.00	23,998.68
政府补助	5,741,279.30	1,920.00	5,741,279.30
代扣个税手续费返还	71,353.61	122,512.99	71,353.61
其他	37,054.97	312,088.05	37,054.97
合计	5,873,686.56	437,196.04	5,873,686.56

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
静安区财政扶持款*1						5,450,000.00		与收益相关
稳岗补贴*2						263,359.30		与收益相关
其他						27,920.00	1,920.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,741,279.30	1,920.00	--

其他说明：

*1本公司收到上海市静安区财政局拨付的财政扶持款共计5,450,000.00元

*2本公司收到人力资源和社会保障局拨付的稳岗补贴款共计263,359.3元

71、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	199,574.98	304,617.88	199,574.98
其中：固定资产处置损失	199,574.98	304,617.88	199,574.98
对外捐赠	100,000.00	100,000.00	100,000.00
其他	92,582.68	425,181.24	92,582.68
合计	392,157.66	829,799.12	392,157.66

其他说明：

72、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	12,565,017.64	13,044,381.74
递延所得税费用	-27,149.50	-5,707,114.52
合计	12,537,868.14	7,337,267.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	45,519,027.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,734,203.17
子公司适用不同税率的影响	5,179,842.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,220,514.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,754,984.48
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	-518,767.92
台湾地区研发费用加计扣除的影响	-1,322,939.29
所得税费用	12,537,868.14

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金、备用金收回	1,254,963.25	1,465,881.75
非税收返还政府补助及项目拨款*1	5,908,906.60	108,044.88
利息收入	2,437,543.12	3,649,616.37
收取单位往来款	1,337,080.61	1,656,756.44

其他*2	7,786,314.94	98,354.34
合计	18,724,808.52	6,978,653.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

注：

*1主系收到上海市静安区财政局拨付的财政扶持款

*2主系收到国税局质押票据退回

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房租租赁、改良及物业、水电费	19,260,067.21	23,728,067.72
交通及差旅费	27,352,894.04	32,507,285.66
电话及通讯、通信费	4,940,055.76	4,701,851.98
办公费	3,124,831.99	3,304,514.83
招待费	1,757,269.05	2,398,682.57
广告及宣传费	3,918,966.00	6,533,231.83
审计、咨询、顾问费	3,400,224.75	5,068,690.53
佣金	2,653,208.26	1,063,146.74
财务手续费	200,740.66	37,659.45
备用金、押金、保证金支付*1	2,776,443.62	569,318.99
支付单位往来款	6,272,575.70	4,684,871.13
以定期存单及银行存款形式质押的保证金	0.00	13,199,777.21
其他*2	18,025,091.87	8,348,041.66
合计	93,682,368.91	106,145,140.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

注：

*1主系履约保证金增加

*2本期增加主因代设立中子公司支付移动平台购买费及相关劳务费

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

理财产品投资及保证金	540,017,333.85	324,777,201.47
合计	540,017,333.85	324,777,201.47

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资及保证金	519,100,000.00	350,543,175.91
合计	519,100,000.00	350,543,175.91

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票收回	40,861,800.00	
合计	40,861,800.00	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	32,981,159.40	20,942,399.65
加：资产减值准备	19,024,097.83	41,058,355.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,243,949.96	2,705,170.32
无形资产摊销	2,616,310.80	1,124,830.26
长期待摊费用摊销	939,314.35	725,167.61

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）	175,576.30	303,942.88
财务费用（收益以“-”号填列）	1,192,594.47	926,805.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,581,538.04	-1,146,910.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-27,149.50	-5,435,619.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-271,495.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,556,694.50	-1,808,302.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,922,645.64	-148,129,449.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,326,904.80	39,118,326.49
经营活动产生的现金流量净额	26,603,361.91	-49,886,779.64
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	337,527,655.62	423,998,097.23
减：现金的期初余额	330,563,320.99	526,516,585.17
现金及现金等价物净增加额	6,964,334.63	-102,518,487.94

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	337,527,655.62	330,563,320.99
其中：库存现金	251,898.62	96,862.24
可随时用于支付的银行存款	333,206,639.00	330,466,458.75
三、期末现金及现金等价物余额	337,527,655.62	330,563,320.99

其他说明：

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

77、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	37,263,758.41	注 1
固定资产	83,107,078.94	注 2
无形资产	109,686,465.88	注 2
合计	230,057,303.23	--

其他说明：

注1：本公司本期受限货币资金，具体情况见货币资金章节所述。

注2：系鼎新电脑为获取借款抵押给银行，具体情况见短期借款章节所述。

78、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	--	--	114,325,874.14
其中：美元	2,980,853.09	6.8090	20,296,628.68
欧元	32,294.05	7.6660	247,566.19
港币	6,474.49	0.8740	5,658.70
新台币	386,708,769.00	0.2259	87,357,510.92

越南盾	21,395,020,173.00	0.0003	6,418,506.05
新加坡元	0.73	4.9291	3.60
应收票据			43,664,172.37
其中：新台币	193,289,829.00	0.2259	43,664,172.37
应收账款	--	--	130,639,882.36
其中：美元	1,064,119.68	6.8090	7,245,590.87
新台币	537,616,349.37	0.2259	121,447,533.32
越南盾	6,489,193,894.00	0.0003	1,946,758.17
其他应收款			5,523,523.71
其中：美元	54,795.00	6.8090	373,099.16
新台币	20,744,726.00	0.2259	4,686,233.60
越南盾	523,722,757.00	0.0003	157,116.83
马来西亚吉兰特	180,770.07	1.6987	307,074.12
其他非流动性资产-远期票据			3,681,559.39
其中：新台币	16,297,297.00	0.2259	3,681,559.39
短期借款			234,936,000.00
其中：新台币	1,040,000,000.00	0.2259	234,936,000.00
应付账款			74,103,031.55
其中：美元	2,002,391.86	6.8090	13,634,286.17
应付票据			1,105,593.00
其中：新台币	4,894,170.00	0.2259	1,105,593.00
新台币	291,915,088.92	0.2259	65,943,618.59
欧元	14,154.29	7.6660	108,506.79
其他应付款			1,764,003.36
其中：新台币	7,799,127.00	0.2259	1,761,822.79
越南盾	7,268,569.00	0.0003	2,180.57

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值
	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京鼎捷软件有限公司	南京市	南京市	软件开发与销售	100.00%		投资设立
北京鼎捷软件有限公司	北京市	北京市	软件开发、生产、销售	100.00%		同一控制下的企业合并
广州鼎捷软件有限公司	广州市	广州市	软件开发、生产、销售	100.00%		同一控制下的企业合并
深圳市鼎捷软件有限公司	深圳市	深圳市	深圳市	100.00%		投资设立
哈尔滨鼎捷软件有限公司*1	哈尔滨市	哈尔滨市	计算机系统集成及服务	100.00%		非同一控制下的企业合并
江西鼎捷思创管理系统有限公司	南昌市	南昌市	计算机系统集成及服务	100.00%		非同一控制下的企业合并
安徽鼎捷安联软件有限公司	合肥市	合肥市	计算机系统集成及服务	100.00%		非同一控制下的企业合并
上海鼎捷网络科技有限公司	上海市	上海市	计算机系统集成及服务	100.00%		投资设立
智互联（深圳）科技有限公司	深圳市	深圳市	计算机系统集成及服务	96.53%		投资设立
香港鼎捷软件有限公司	香港	香港	投资	100.00%		投资设立
DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO., LTD.（越南）	越南	越南	软件开发与销售		100.00%	投资设立

NEDERLANDS DIGIWIN SOFTWARE COÖPERATIE U.A.(荷兰鼎捷软件有限公司)	荷兰	荷兰	投资	0.01%	99.99%	投资设立
鼎新电脑股份有限公司	中国台湾	中国台湾	软件开发与销售		100.00%	投资设立
鼎诚资讯股份有限公司	中国台湾	中国台湾	软件开发与销售		70.00%	投资设立
艾码科技股份有限公司(台湾)	中国台湾	中国台湾	计算机设备及服务		56.70%	非同一控制下的企业合并
艾码资讯科技有限公司(台湾)	中国台湾	中国台湾	计算机设备及服务		56.70%	非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

*1本公司第二届董事会第九次会议决议注销哈尔滨鼎捷软件有限公司,相关注销清算手续还在办理过程中。

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

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

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	现金流量
--	--	--	----	------	--	--	----	------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风

险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

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

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

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

截止2017年6月30日，本公司的客户前五大应收款占本公司应收款项总额5.08% (2016年：4.92%)。

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

（二）流动性风险

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

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

（三）市场风险

1. 外汇风险

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

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款，如附注短期借款所述，截至2017年6月30日，鼎新电脑向台北富邦银行借款结余新台币8.2亿元，借款期间为2017年6月2日至2017年7月6日，年利率为1.15%；鼎新电脑向华南银行借款余额新台币1.2亿元，借款期间2017年6月16日至2017年7月14日，年利率为1.15%；鼎新电脑向兆丰银行借款余额新台币1亿元，借款期间2017年6月27日至2017年9月25日，年利率1.1%。

台北富邦银行、华南银行、兆丰银行为中国台湾的银行，当地借款利率水平较低，且本公司借款期限较短，因此利率变动对净利润影响较小。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
Digital China Software (BVI) Limited	维尔京	投资控股	美元 50,000,000 元	17.91%	17.91%
Equity Dynamic Asia Limited	维尔京	投资控股	美元 26,600,000 元	12.15%	12.15%
Top Partner Holding Limited	香港	投资控股	美元 10,000 元	8.58%	8.58%
Step Best Holding Limited	香港	投资控股	美元 10,000 元	6.67%	6.67%
Megabillion Investment Limited	维尔京	投资控股	美元 50,000 元	4.38%	4.38%
合计				49.69%	49.69%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Digital China (China) Limited 神州数码（中国）有限公司	受神州数码集团股份有限公司控制之公司
北京神州数码有限公司	受神州数码集团股份有限公司控制之公司
神州数码软件有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司
广州神州数码信息科技有限公司	受神州数码集团股份有限公司控制之公司
神州数码软件有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司
神州数码系统集成服务有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司
神州数码融信软件有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司
北京神州数码供应链服务有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司
上海鼎兹信息技术有限公司*	联营企业
DSC CONSULTING SDN BHD(馬來西亞)	合营企业
中山市龙鼎家居科技有限公司	合营企业
联德精密材料（中国）股份有限公司	与本公司有相同之独立董事成员
葡萄王生技股份有限公司	与本公司有相同之独立董事成员
优德精密工业(昆山)股份有限公司	与本公司有相同之独立董事成员

其他说明

2016年12月19日第二届董事会第十九次会议决议：公司将上海鼎兹信息技术有限公司转让给上海兹新投资管理中心（有限合伙）。2016年12月31日股权转让已经完成，公司不再持有该公司的股权。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京神州数码有限公司	购买软硬件			否	16,666.67
上海鼎兹信息技术有限公司	接受技术服务和劳务			否	900,790.83

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
优德精密工业(昆山)股份有限公司	销售软件及提供技术服务	599,611.96	
DSC CONSULTING SDN BHD(馬來西亞)	提供技术服务	182,359.95	
中山市龙鼎家居科技有限公司	销售软件	4,273,504.27	
神州数码系统集成服务有限公司	提供技术服务	9,528.80	
葡萄王生技股份有限公司	提供技术服务	9,964.76	
神州数码融信软件有限公司	提供技术服务	4,760.40	14,281.18
上海鼎兹信息技术有限公司	提供技术服务		644,624.60

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
神州数码软件有限公司	租赁房屋及相关配套服务	672,181.76	1,116,654.43

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京神州数码有限公司			382,700.00	382,700.00
	上海鼎竝信息技术有限公司			8,149.23	244.48
	DSC CONSULTING SDN BHD(马来西亚)	713,319.01	21,399.57	726,732.11	21,801.96
	中山市龙鼎家居科技有限公司	4,500,000.00	135,000.00		
	优德精密工业(昆山)股份有限公司	1,466,146.00	159,172.21		
其他应收款					
	神州数码软件有限公司	59,766.14	2,988.31		
预付账款					
	广州神州数码信息科技有限公司			25,245.00	
	北京神州数码有限公司			43,235.00	
	上海鼎竝信息技术有限公司			36,687.70	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	北京神州数码有限公司		172,399.60

	广州神州数码信息科技有限公司		68,236.07
	上海鼎兹信息技术有限公司		162,720.74
预收账款			
	神州数码软件有限公司		5,045.90
	神州数码系统集成服务有限公司	153,713.96	163,806.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	41,078,000.00

其他说明

(1) 根据公司2015年度股东大会审议通过的《关于〈鼎捷软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》（以下简称“激励计划”，公司限制性股票拟授予数量为247万股，首次授予激励对象共118人，预留部分授予激励对象5人，实际合计授予的限制性股票对象为123人，实际授予的限制性股票数量247万股，授予价格为每股16.63元，授予日期为2016年4月20日，授予股份已于2016年8月2日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成股份登记。

(2) 公司于2016年12月19日召开公司第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于回购注销股权激励计划部分限制性股票的议案》，由于公司限制性股票激励计划中的1名激励对象离职，不再具备激励资格，该名激励对象所涉及的合计13,000股限制性股票将由公司回购注销，回购价格为16.63元/股，公司于2017年2月20日完成回购注销作业。

(3) 公司于2016年4月19日召开的第三届董事会第一次会议及第三届监事会第一次会议审议通过了《关于回购注销及终止实施限制性股票激励计划的议案》，根据公司《限制性股票激励计划》以及法律、法规的相关规定，公司2016年度业绩未达到限制性股票激励计划第一期的解锁条件，同时，鉴于公司2016年3月推出限制性股票激励计划后，二级市场发生了较大的变动，原激励计划较难达到预期的激励效果，经审慎论证后公司董事会决定终止实施前期激励计划。本次终止股权激励计划拟回购并注销122名激励对象所授予的股份总计245.7万股限制性股票。公司已于2017年6月27日完成了回购注销，公司总股本由26,342.6943万股减少至26,096.9943万股。

(4) 本公司将确认的归属于2016年度股权激励计划中第一个解锁期的股份支付费用额予以冲销，冲销金额为2,891,998.42元；第二期第三期因终止，公司当期计提股权激励支付费用654万元。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

(1) 公司于2016年12月19日召开公司第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于回购注销股权激励计划部分限制性股票的议案》，由于公司限制性股票激励计划中的1名激励对象离职，不再具备激励资格，该名激励对象所涉及的合计13,000股限制性股票将由公司回购注销，回购价格为16.63元/股，公司于2017年2月20日完成回购注销作业。

(2) 公司于2016年4月19日召开的第三届董事会第一次会议及第三届监事会第一次会议审议通过了《关于回购注销及终止实施限制性股票激励计划的议案》，根据公司《限制性股票激励计划》以及法律、法规的相关规定，公司2016年度业绩未达到限制性股票激励计划第一期的解锁条件，同时，鉴于公司2016年3月推出限制性股票激励计划后，二级市场发生了较大的变动，原激励计划较难达到预期的激励效果，经审慎论证后公司董事会决定终止实施前期激励计划。本次终止股权激励计划拟回购并注销122名激励对象所授予的股份总计245.7万股限制性股票。公司已于2017年6月27日完成了回购注销，公司总股本由26,342.6943万股减少至26,096.9943万股。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1.租台中市软体园区土地

2014年9月5日，本公司董事会决议，鼎新电脑承租台中市软体园区土地并自建经营所需办公楼。2013年12月30日，鼎新电脑与台湾地区经济部加工出口区管理处中港分处签订《经济部加工出口区管理处台中软体园区土地租赁契约书（区内事业）》，双方约定：鼎新电脑承租台中市大里区东湖段275（地号）；承租面积13,073.49平方公尺；租金每月新台币242,513元；公共设施费用园区整体公共设施验收完成后，始办理公共设施建设核算及计收102,104.00元；土地租率采年息5%计收；租赁期间为2013年12月31日起至2023年12月30日止共计10年，自签订土地租约日起，第1、2、3年免土地租金，第4、5年土地租金打6折，第6、7年土地租金打8折，第8年起回复原订租金计收；保证金为6个月租金总额，计新台币145.51万元，由鼎新电脑签约时一并缴纳。本期土地租金依平均法计提新台币843,945.00元土地租赁费，截止2017年6月30日，该项目已发生支出新台币924,488,012.00元。

2.抵押资产情况

如短期借款所述，2017年6月12日，鼎新电脑与台北富邦银行续签《授信核定通知既确认书》，授信项目为中期及短期营运周转金，授信额度为新台币12.50亿元，以鼎新电脑之土地、房产为抵押，担保债权金额为新台币1,909,895,000.00元，抵押物分别为：

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

截至2017年6月30日止，鼎新电脑动用借款余额新台币8.2亿元尚未偿还，上述土地、房产抵押尚未解除。除存在上述承诺事项外，截止资产负债表日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 重大未决诉讼或仲裁：无

2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响：无

3. 鼎新电脑税务诉愿申请事项

鼎新电脑系由原鼎华电脑股份有限公司于2008年1月吸收合并了1982年3月设立的鼎新电脑股份有限公司（以下简称“原鼎新”）并更名而来。鼎新电脑依据台湾财务会计准则第25号公报《企业合并—购买法之会计处理》的规定，就收购原鼎新形成的商誉及原鼎新未入账之可辨认无形资产，在2008年至2013年间每年摊销额新台币47,272,772.00元，鼎新电脑所在地中国台湾北区国税局认定为不能在所得税税前予以扣除，本公司已向北区国税局申请复查。后北区国税局对于2008年至2013年间的复查予以驳回，本公司续依税务行政救济流程向北区国税局提起诉愿申请，依税务行政救济程序，本公司需提供金额为新台币90,090.916仟元的定期存单做为担保，2016年度，经中国台湾台北高等行政法院判决，鼎新电脑需补缴2009年营利事业所得税新台币24,210.216仟元，解除定期质押新台币12,105.108仟元，补缴2010年营利事业所得税新台币30,746.812仟元，解除定期质押新台币15,373.406仟元，依复查决定需为2012年应纳税税额提供金额为新台币42,175.691仟元的定期存单做为担保，需为2013年应纳税额提供金额为新台币24,297.162仟元的定期存单做为担保，需为2014年应纳税额提供金额为新台币31,742.017仟元的定期存单做为担保，截至2017年6月30日，质押的定期存单余额为新台币160,827.272仟元。鼎新电脑对上述补缴的2009、2010年度的营利事业所得税提出上诉。截至本报告日，上述申请复议正在等待批复，定期存款质押尚未解除。

本公司依谨慎原则，编制财务报告时根据上述税务局的意见，在确认鼎新电脑各年应交企业所得税时，未对上述商誉及有关可辨认无形资产的摊销额予以所得税税前扣除。鼎新电脑针对上述涉税事项，考虑败诉可能产生的影响计提了新台币10,522,694.00元的预计负债。

除存在上述或有事项外，截止2017年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,365,096.62	2.90%	7,365,096.62	100.00%	0.00	7,365,096.62	3.04%	7,235,096.62	98.23%	130,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	240,825,753.66	94.97%	152,649,040.15	63.39%	88,176,713.51	229,445,775.74	94.73%	139,307,060.35	60.71%	90,138,715.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,395,536.65	2.13%	5,395,536.65	100.00%	0.00	5,395,536.65	2.23%	5,357,786.65	99.30%	37,750.00
合计	253,586,386.93	100.00%	165,409,673.42	65.23%	88,176,713.51	242,206,409.01	100.00%	151,899,943.62	62.72%	90,306,465.39

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
A 公司	1,997,440.00	1,997,440.00	100.00%	上线实施存在争议，久催不回
B 公司	2,967,756.62	2,967,756.62	100.00%	上线实施客户疑虑待排除
C 公司	2,399,900.00	2,399,900.00	100.00%	上线实施存在争议，久催不回
合计	7,365,096.62	7,365,096.62	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	92,451,269.93	10,060,418.25	10.88%
1 至 2 年	35,764,970.47	29,979,108.64	83.82%
2 至 3 年	46,841,040.11	46,841,040.11	100.00%
3 至 4 年	41,780,410.88	41,780,410.88	100.00%

4 至 5 年	17,867,463.97	17,867,463.97	100.00%
5 年以上	6,120,598.30	6,120,598.30	100.00%
合计	240,825,753.66	152,649,040.15	63.39%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,866,764.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,357,034.35

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A 公司	货款	382,700.00	项目终止	董事会	是
B 公司	货款	287,500.00	已倒闭	董事会	否
C 公司	货款	226,000.00	已倒闭	董事会	否
D 公司	货款	177,000.00	已倒闭	董事会	否
其他小额累计	货款	283,834.35	多次催收不回	董事会	否
合计	--	1,357,034.35	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	18,110,251.62	7.14%	13,242,830.06

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	131,448,625.16	100.00%	296,498.15	0.23%	131,152,127.01	132,448,696.98	100.00%	256,188.64	0.19%	132,192,508.34
合计	131,448,625.16	100.00%	296,498.15	0.23%	131,152,127.01	132,448,696.98	100.00%	256,188.64	0.19%	132,192,508.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,748,182.90	172,445.49	3.00%
1 至 2 年	223,679.52	22,367.95	10.00%
2 至 3 年	77,544.13	38,772.07	50.00%
3 年以上	1,033.68	1,033.68	100.00%
合计	6,050,440.23	234,619.18	3.88%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金和保证金	1,237,579.27	61,878.96	5.00%
合计	1,237,579.27	61,878.96	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 40,309.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		320,268.26
押金和保证金	1,237,579.27	919,021.39
内部往来	124,160,605.64	126,517,386.58
其他	6,050,440.25	4,692,020.75
合计	131,448,625.16	132,448,696.98

(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	坏账准备期末余额

				比例	
--	--	--	--	----	--

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	240,520,834.57	6,891,323.24	233,629,511.33	235,520,834.57	6,891,323.24	228,629,511.33
合计	240,520,834.57	6,891,323.24	233,629,511.33	235,520,834.57	6,891,323.24	228,629,511.33

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
香港鼎捷软件有限公司	130,669,490.00			130,669,490.00		
南京鼎捷软件有限公司	1,208,562.48			1,208,562.48		
广州鼎捷软件有限公司	20,582,380.65			20,582,380.65		
北京鼎捷软件有限公司	20,014,300.00			20,014,300.00		
深圳市鼎捷软件有限公司	20,047,800.00			20,047,800.00		
哈尔滨鼎捷软件有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00		1,400,000.00
江西鼎捷思创	3,324,890.15			3,324,890.15		2,244,756.14

管理系统有限公司						
安徽鼎捷安联软件有限公司	3,246,567.10			3,246,567.10		3,246,567.10
NEDERLANDS DIGIWIN SOFTWARE COÖPERATIE U.A.(荷兰鼎捷软件有限公司)	26,844.19			26,844.19		
上海鼎捷网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
智互联（深圳）科技有限公司	25,000,000.00	5,000,000.00		30,000,000.00		
合计	235,520,834.57	5,000,000.00		240,520,834.57		6,891,323.24

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(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	149,965,118.16	11,872,743.29	157,163,368.05	9,692,154.86
合计	149,965,118.16	11,872,743.29	157,163,368.05	9,692,154.86

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	42,937,835.47	45,738,713.55
权益法核算的长期股权投资收益		-561,982.73
银行理财产品收益	3,645,930.93	1,469,352.86
其他		627,991.73
合计	46,583,766.40	47,274,075.41

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-175,576.30	
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）	5,812,632.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,106,776.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-153,903.63	
减：所得税影响额	1,434,071.41	
少数股东权益影响额	745.47	
合计	8,155,112.14	--

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	2.81%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.12%	0.09	0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的2017年半年度报告文本；
- (二) 载有法定负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本；
- (四) 其他有关资料。