北京神州泰岳软件股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇一九年度

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

审计报告及财务报表

（2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-134

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

审计报告

信会师报字[2020]第 ZA11942 号

北京神州泰岳软件股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京神州泰岳软件股份有限公司（以下简称神州泰岳）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了神州泰岳 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于神州泰岳，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）商誉减值	
商誉减值的会计政策详情及分析请参见财务报表附注三（十九）长期资产减值以及财务报表附注五（十九）商誉。 截至 2019 年 12 月 31 日，神州泰岳合并报表中商誉的账面价值合计人民币 2,111,969,054.86 元，相应的减值准备余额为人民币 541,702,269.45 元。 管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估结果由管理层及其聘任的外部评估师编制的评估报告为基础进行确定。减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。 由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值视为关键审计事项。	与商誉减值有关的审计程序包括但不限于： 1、我们关注了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批； 2、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性； 3、独立聘请外部估值专家，对其胜任能力进行评价，要求其对管理层及其专家的估值结果中涉及的资产组划分、关键参数等进行复核，提供专业意见； 4、通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性； 5、基于同行业可比公司的市场数据重新计算折现率，并将我们的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较，以评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率； 6、评价财务报表中与商誉相关的披露是否符合企业会计准则的要求。
（二）诉讼事项	
如财务报表附注十三（四）所列述，公司全资子公司北京神州泰岳系统集成有限公司涉及诉讼事项，这些诉讼事项主要是北京神州泰岳系统集成有限公司起诉大唐半导体设计有限公司，要求其支付合同款项并支付相应违约金 32,046.01 万元；以及起诉大唐微电子技术有限公司，要求其支付合同款项并支付相应违约金 10,434.36 万元。上述两项合计金额约为 42,480.37 万元（账面其他应收款原值不含利息金额为 40,231.18 万元），公司累计计提坏账准备 36,208.06 万元。 由于上述案件目前尚未进入实体审理阶段，在相关诉讼判决之前评估案件结果对应收款项可收回性的影响金额需要管理层做出重大的判断，因此我们把诉讼事项列为关键审计事项。	我们针对诉讼事项执行的审计程序包括但不限于： 1、与管理层及公司法务部进行沟通，了解诉讼应对措施及处理情况，评估管理层对相关诉讼处理是否恰当； 2、向公司聘请的负责案件的律师进行函证、询问，获取相关律师关于诉讼情况的介绍及法律分析等专业意见； 3、独立咨询法律专家，听取其专业意见； 4、收集相关资料及证据评价管理层对相关应收款项可收回性的估计是否合理、充分； 5、检查有关诉讼信息在财务报表及附注中的列报和披露情况，评估相关信息的列报与披露是否恰当。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、 其他信息

神州泰岳管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括神州泰岳 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估神州泰岳的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神州泰岳的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对神州泰岳持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致神州泰岳不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就神州泰岳中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二〇年四月二十七日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

合并资产负债表

2019年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	（一）	854,479,661.77	536,149,673.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	（二）	41,752,400.00	
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	（三）	3,877,151.40	3,046,749.50
应收账款	（四）	748,673,750.79	1,141,078,105.66
应收款项融资	（五）	14,520,394.13	
预付款项	（六）	39,228,664.02	14,691,262.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（七）	60,212,377.79	385,548,617.74
买入返售金融资产			
存货	（八）	222,866,954.71	165,368,186.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（九）	8,616,467.17	149,809,218.40
流动资产合计		1,994,227,821.78	2,395,691,813.60
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	（十）		368,009,399.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（十一）	73,680,787.97	314,091,424.71
其他权益工具投资	（十二）	16,792,264.49	
其他非流动金融资产	（十三）	176,542,160.12	
投资性房地产	（十四）	208,669,911.88	213,903,205.36
固定资产	（十五）	388,432,648.04	408,370,602.31
在建工程	（十六）		137,556.35
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	（十七）	381,938,488.29	462,926,538.53
开发支出	（十八）	41,459,914.87	10,927,189.49
商誉	（十九）	1,570,266,785.41	2,038,960,569.95
长期待摊费用	（二十）	7,736,953.70	3,089,976.59
递延所得税资产	（二十一）	29,527,891.54	42,751,781.79
其他非流动资产	（二十二）	393,359,763.45	376,120,000.00
非流动资产合计		3,288,407,569.76	4,239,288,244.10
资产总计		5,282,635,391.54	6,634,980,057.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

合并资产负债表（续）

2019年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十三）	739,312,386.40	380,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	（二十四）	294,018,896.50	273,604,713.99
预收款项	（二十五）	174,228,663.85	123,720,317.85
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（二十六）	112,447,924.37	69,353,186.28
应交税费	（二十七）	52,021,027.31	91,139,829.54
其他应付款	（二十八）	79,694,171.29	50,991,089.55
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十九）	30,053,900.00	324,152,259.87
其他流动负债			
流动负债合计		1,481,776,969.72	1,312,961,397.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（三十）	32,558,391.67	62,500,000.00
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			
预计负债	（三十一）	19,946,178.96	26,561,687.31
递延收益	（三十二）	1,278,235.91	1,611,666.60
递延所得税负债	（二十一）	517,383.48	1,177,009.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		54,300,190.02	91,850,363.61
负债合计		1,536,077,159.74	1,404,811,760.69
所有者权益：			
股本	（三十三）	1,961,091,984.00	1,961,091,984.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十四）	477,277,883.42	447,563,721.16
减：库存股			
其他综合收益	（三十五）	-19,806,836.31	1,920,436.00
专项储备			
盈余公积	（三十六）	240,601,619.97	231,293,196.44
一般风险准备			
未分配利润	（三十七）	1,063,910,046.52	2,597,364,473.99
归属于母公司所有者权益合计		3,723,074,697.60	5,239,233,811.59
少数股东权益		23,483,534.20	-9,065,514.58
所有者权益合计		3,746,558,231.80	5,230,168,297.01
负债和所有者权益总计		5,282,635,391.54	6,634,980,057.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：[印宁] 主管会计工作负责人：[印红] 会计机构负责人：[印晓]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		352,648,033.47	68,831,632.09
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	（一）	3,877,151.40	1,748,655.50
应收账款	（二）	359,007,463.47	701,770,449.80
应收款项融资	（三）	13,520,394.13	
预付款项		20,368,105.24	2,958,807.76
其他应收款	（四）	702,928,706.77	564,890,645.09
存货		121,485,225.22	109,945,844.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		61,822.85	70,061,822.85
流动资产合计		1,573,896,902.55	1,520,207,857.64
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			349,594,255.32
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（五）	3,152,741,649.32	3,340,171,107.80
其他权益工具投资		1,792,264.49	
其他非流动金融资产		176,542,160.12	
投资性房地产		151,817,643.32	155,899,105.52
固定资产		199,999,322.42	210,845,647.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		154,517,392.48	239,418,879.22
开发支出		15,470,500.00	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		20,889,358.11	46,638,240.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,873,770,290.26	4,342,567,235.37
资产总计		5,447,667,192.81	5,862,775,093.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：[illegible] 主管会计工作负责人：[illegible] 会计机构负责人：[illegible]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2019 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		703,900,158.38	140,000,000.00
交易性金融负债			
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		35,412,228.02	
应付账款		149,536,207.76	205,816,482.27
预收款项		88,481,731.26	63,820,979.55
应付职工薪酬		59,360,852.17	33,870,871.62
应交税费		12,185,178.98	40,100,123.43
其他应付款		1,433,852,370.41	1,401,969,140.84
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		30,053,900.00	324,063,094.45
其他流动负债			
流动负债合计		2,512,782,626.98	2,209,640,692.16
非流动负债：			
长期借款		32,558,391.67	62,500,000.00
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			
预计负债		11,026,135.70	14,025,164.32
递延收益		111,569.35	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		43,696,096.72	76,525,164.32
负债合计		2,556,478,723.70	2,286,165,856.48
所有者权益：			
股本		1,961,091,984.00	1,961,091,984.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		432,914,459.13	432,402,509.20
减：库存股			
其他综合收益		-24,272,545.63	-6,888,154.51
专项储备			
盈余公积		239,696,322.69	230,387,899.16
未分配利润		281,758,248.92	959,614,998.68
所有者权益合计		2,891,188,469.11	3,576,609,236.53
负债和所有者权益总计		5,447,667,192.81	5,862,775,093.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：[illegible] 主管会计工作负责人：[illegible] 会计机构负责人：[illegible]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

合并利润表

2019 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,777,248,241.56	2,019,455,697.32
其中：营业收入	（三十八）	1,777,248,241.56	2,019,455,697.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,176,838,137.88	1,905,691,573.21
其中：营业成本	（三十八）	622,059,363.56	581,221,204.07
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（三十九）	19,041,476.46	21,090,937.39
销售费用	（四十）	600,446,792.59	448,526,981.87
管理费用	（四十一）	667,472,127.11	663,597,110.32
研发费用	（四十二）	231,566,626.54	153,290,443.26
财务费用	（四十三）	36,251,751.62	37,964,896.30
其中：利息费用		42,690,085.52	40,699,687.05
利息收入		4,033,755.21	3,733,396.44
加：其他收益	（四十四）	19,772,697.17	22,577,312.07
投资收益（损失以“-”号填列）	（四十五）	7,432,791.07	7,060,956.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,370,707.89	-3,594,569.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	（四十六）	-135,892,059.21	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（四十七）	-346,378,153.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（四十八）	-601,509,986.85	-76,855,392.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十九）	87,739.53	51,457.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,456,076,868.51	66,598,457.59
加：营业外收入	（五十）	251,714.41	3,361,387.80
减：营业外支出	（五十一）	2,930,109.67	1,417,621.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,458,755,263.77	68,542,224.31
减：所得税费用	（五十二）	10,724,094.63	-10,300,839.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,469,479,358.40	78,843,063.99
（一）按经营持续性分类			
1．持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,469,479,358.40	78,843,063.99
2．终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1．归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,474,177,938.37	80,247,586.32
2．少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,698,579.97	-1,404,522.33
六、其他综合收益的税后净额		5,905,675.50	5,913,773.51
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,163,264.49	6,206,609.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,919,342.15	
1．重新计量设定受益计划变动额			
2．权益法下不能转损益的其他综合收益			
3．其他权益工具投资公允价值变动		-1,919,342.15	
4．企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		8,082,606.64	6,206,609.91
1．权益法下可转损益的其他综合收益		7,011,750.22	66,195.61
2．其他债权投资公允价值变动			
3．可供出售金融资产公允价值变动损益			
4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6．其他债权投资信用减值准备			
7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8．外币财务报表折算差额		1,070,856.42	6,140,414.30
9．其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-257,588.99	-292,836.40
七、综合收益总额		-1,463,573,682.90	84,756,837.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,468,014,673.88	86,454,196.23
归属于少数股东的综合收益总额		4,440,990.98	-1,697,358.73
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	（五十三）	-0.75	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）	（五十三）	-0.75	0.04

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

母公司利润表

2019 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	（六）	445,198,724.30	748,459,743.72
减：营业成本	（六）	273,064,600.84	248,314,710.55
税金及附加		11,069,826.57	12,872,698.54
销售费用		56,524,661.89	51,886,926.87
管理费用		347,183,115.49	336,350,867.32
研发费用		83,941,632.57	63,430,420.57
财务费用		36,562,786.80	25,150,212.83
其中：利息费用		37,771,444.21	26,332,007.43
利息收入		2,471,081.60	2,067,513.87
加：其他收益		8,449,214.73	10,419,874.42
投资收益（损失以“-”号填列）	（七）	27,897,155.27	6,701,821.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,557,214.70	-2,188,977.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-135,046,950.23	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-153,550,785.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-154,869,308.84	-95,195,379.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,896,752.45	4,203.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-767,371,822.15	-67,615,573.75
加：营业外收入		2,502.38	59,091.40
减：营业外支出		460,099.97	923,355.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-767,829,419.74	-68,479,838.20
减：所得税费用		-4,033,954.99	-19,646,508.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-763,795,464.75	-48,833,330.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-763,795,464.75	-48,833,330.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		7,360,471.40	165,683.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		632,351.69	
1．重新计量设定受益计划变动额			
2．权益法下不能转损益的其他综合收益			
3．其他权益工具投资公允价值变动		632,351.69	
4．企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		6,728,119.71	165,683.12
1．权益法下可转损益的其他综合收益		6,728,119.71	165,683.12
2．其他债权投资公允价值变动			
3．可供出售金融资产公允价值变动损益			
4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6．其他债权投资信用减值准备			
7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8．外币财务报表折算差额			
9．其他			
六、综合收益总额		-756,434,993.35	-48,667,646.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：[illegible]　主管会计工作负责人：[illegible]　会计机构负责人：[illegible]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

合并现金流量表

2019 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,421,351,218.41	2,036,921,002.88
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		12,779,643.52	14,831,594.65
收到其他与经营活动有关的现金	（五十四）-1	81,479,331.47	124,596,116.29
经营活动现金流入小计		2,515,610,193.40	2,176,348,713.82
购买商品、接受劳务支付的现金		840,360,916.38	474,140,498.89
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			
拆出资金净增加额			
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		708,537,992.04	693,377,780.51
支付的各项税费		81,790,185.79	134,953,305.48
支付其他与经营活动有关的现金	（五十四）-2	720,034,817.70	601,728,927.97
经营活动现金流出小计		2,350,723,911.91	1,904,200,512.85
经营活动产生的现金流量净额		164,886,281.49	272,148,200.97
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		484,518,826.37	636,097,269.60
取得投资收益收到的现金		9,072,692.00	19,978,586.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		622,706.41	195,208.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		494,214,224.78	656,271,064.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,919,989.49	138,790,300.19
投资支付的现金		241,090,190.00	607,704,240.00
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	（五十四）-3	771,659.27	7,063,311.23
投资活动现金流出小计		373,781,838.76	753,557,851.42
投资活动产生的现金流量净额		120,432,386.02	-97,286,787.27
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		36,750,000.00	250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			250,000.00
取得借款收到的现金		998,847,009.03	583,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	（五十四）-4	56,624,849.43	1,640,081.35
筹资活动现金流入小计		1,092,221,858.46	584,890,081.35
偿还债务支付的现金		1,001,000,000.00	916,945,999.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,162,671.26	73,264,810.96
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	（五十四）-5	51,354,432.81	45,798,542.71
筹资活动现金流出小计		1,092,517,104.07	1,036,009,352.67
筹资活动产生的现金流量净额		-295,245.61	-451,119,271.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,549,399.54	6,287,570.57
五、现金及现金等价物净增加额		288,572,821.44	-269,970,287.05
加：期初现金及现金等价物余额		507,464,867.86	777,435,154.91
六、期末现金及现金等价物余额		796,037,689.30	507,464,867.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王宁　主管会计工作负责人：林红　会计机构负责人：刘晓

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

母公司现金流量表

2019 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		841,129,132.80	787,008,499.90
收到的税费返还		5,494,487.33	7,172,399.36
收到其他与经营活动有关的现金		1,032,616,860.98	1,246,240,956.71
经营活动现金流入小计		1,879,240,481.11	2,040,421,855.97
购买商品、接受劳务支付的现金		360,471,611.05	188,373,332.69
支付给职工以及为职工支付的现金		316,127,397.18	336,257,680.38
支付的各项税费		42,574,388.72	72,237,436.96
支付其他与经营活动有关的现金		1,206,796,131.10	1,173,327,497.20
经营活动现金流出小计		1,925,969,528.05	1,770,195,947.23
经营活动产生的现金流量净额		-46,729,046.94	270,225,908.74
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		343,369,682.55	587,452,658.67
取得投资收益收到的现金		9,072,692.00	19,978,586.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		62,517,827.42	31,246.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		414,960,201.97	607,462,491.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,560,518.48	67,291,510.51
投资支付的现金		226,425,000.00	553,025,000.00
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			
投资活动现金流出小计		278,985,518.48	620,316,510.51
投资活动产生的现金流量净额		135,974,683.49	-12,854,019.14
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		998,847,009.03	293,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		998,847,009.03	293,000,000.00
偿还债务支付的现金		761,000,000.00	672,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,076,267.77	59,252,018.85
支付其他与筹资活动有关的现金		16,037,977.04	43,878,923.23
筹资活动现金流出小计		815,114,244.81	775,630,942.08
筹资活动产生的现金流量净额		183,732,764.22	-482,630,942.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		272,978,400.77	-225,259,052.48
加：期初现金及现金等价物余额		45,690,982.95	270,950,035.43
六、期末现金及现金等价物余额		318,669,383.72	45,690,982.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：[illegible] 主管会计工作负责人：[illegible] 会计机构负责人：[illegible]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司
合并所有者权益变动表
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,961,091,984.00				447,563,721.16		1,920,436.00		231,293,196.44		2,597,364,473.99	5,239,233,811.59	-9,065,514.58	5,230,168,297.01
加：会计政策变更							-27,890,536.80		9,308,423.53		-61,487,009.10	-80,069,122.37	1,560,270.13	-78,508,852.24
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	1,961,091,984.00				447,563,721.16		-25,970,100.80		240,601,619.97		2,535,877,464.89	5,159,164,689.22	-7,505,244.45	5,151,659,444.77
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）					29,714,162.26		6,163,264.49				-1,471,967,418.37	-1,436,089,991.62	30,988,778.65	-1,405,101,212.97
（一）综合收益总额							6,163,264.49				-1,474,177,938.37	-1,468,014,673.88	4,440,990.98	-1,463,573,682.90
（二）所有者投入和减少资本					29,202,212.33							29,202,212.33	26,547,787.67	55,750,000.00
1．所有者投入的普通股					29,202,212.33							29,202,212.33	25,958,481.31	55,160,693.64
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													589,306.36	589,306.36
（三）利润分配														
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														
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．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他综合收益结转留存收益														
6．其他														
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他					511,949.93						2,210,520.00	2,722,469.93		2,722,469.93
四、本期期末余额	1,961,091,984.00				477,277,883.42		-19,806,836.31		240,601,619.97		1,063,910,046.52	3,723,074,697.60	23,483,534.20	3,746,558,231.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

6-1-16

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2019年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,961,091,984.00				427,255,737.04		-4,286,173.91		231,293,196.44		2,530,844,496.31	5,146,199,239.88	-6,225,118.63	5,139,974,121.25
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、本年年初余额	1,961,091,984.00				427,255,737.04		-4,286,173.91		231,293,196.44		2,530,844,496.31	5,146,199,239.88	-6,225,118.63	5,139,974,121.25
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）					20,307,984.12		6,206,609.91				66,519,977.68	93,034,571.71	-2,840,395.95	90,194,175.76
（一）综合收益总额							6,206,609.91				80,247,586.32	86,454,196.23	-1,697,358.73	84,756,837.50
（二）所有者投入和减少资本					20,307,984.12							20,307,984.12	-1,143,037.22	19,164,946.90
1．所有者投入的普通股					20,307,984.12							20,307,984.12	250,000.00	20,557,984.12
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													-1,393,037.22	-1,393,037.22
（三）利润分配											-13,727,608.64	-13,727,608.64		-13,727,608.64
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											-13,727,608.64	-13,727,608.64		-13,727,608.64
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．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．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	1,961,091,984.00				447,563,721.16		1,920,436.00		231,293,196.44		2,597,364,473.99	5,239,233,811.59	-9,065,514.58	5,230,168,297.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王宁印　　主管会计工作负责人：李林红印　　会计机构负责人：刘晓峰印

6-1-17

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

母公司所有者权益变动表

2019 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额										
	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、上年年末余额	1,961,091,984.00				432,402,509.20		-6,888,154.51		230,387,899.16	959,614,998.68	3,576,609,236.53
加：会计政策变更							-24,744,862.52		9,308,423.53	83,728,194.99	68,291,756.00
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,961,091,984.00				432,402,509.20		-31,633,017.03		239,696,322.69	1,043,343,193.67	3,644,900,992.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					511,949.93		7,360,471.40			-761,584,944.75	-753,712,523.42
（一）综合收益总额							7,360,471.40			-763,795,464.75	-756,434,993.35
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．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	1,961,091,984.00				511,949.93					2,210,520.00	2,722,469.93
					432,914,459.13		-24,272,545.63		239,696,322.69	281,758,248.92	2,891,188,469.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	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、上年年末余额	1,961,091,984.00				412,094,525.08		-7,053,837.63		230,387,899.16	1,022,175,937.43	3,618,696,508.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,961,091,984.00				412,094,525.08		-7,053,837.63		230,387,899.16	1,022,175,937.43	3,618,696,508.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					20,307,984.12		165,683.12			-62,560,938.75	-42,087,271.51
（一）综合收益总额							165,683.12			-48,833,330.11	-48,667,646.99
（二）所有者投入和减少资本					20,307,984.12						20,307,984.12
1．所有者投入的普通股					20,307,984.12						20,307,984.12
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-13,727,608.64	-13,727,608.64
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-13,727,608.64	-13,727,608.64
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．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．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	1,961,091,984.00				432,402,509.20		-6,888,154.51		230,387,899.16	959,614,998.68	3,576,609,236.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

6-1-19

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司
二〇一九年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

北京神州泰岳软件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系北京神州泰岳软件有限公司，成立于 2001 年 5 月 18 日，成立时注册资本为人民币 1,000 万元。

2002 年 5 月 1 日，经股东会表决通过，以截至 2002 年 4 月 30 日经审计的净资产为基数，按照 1：1 的比例折股，整体变更设立为股份有限公司。2002 年 5 月 27 日，北京市人民政府经济体制改革办公室出具京政体改股函〔2002〕7 号文批准了公司的上述整体改制方案。2002 年 5 月 27 日，北京京都会计师事务所有限公司出具北京京都验字〔2002〕第 0025 号《验资报告》审验确认，公司注册资本人民币 2,159.20 万元已缴足。2002 年 6 月 3 日，公司在北京市工商行政管理局注册登记并取得注册号为 1100001270093 的《企业法人营业执照》。

经历次股权转让和增资，至 2009 年 6 月 25 日，公司注册资本为人民币 9,480 万元。2009 年 9 月 20 日，经中国证券监督管理委员会以“证监许可〔2009〕952 号”文核准，向社会公众公开发行境内上市内资（A 股）股票 3,160 万股并在深圳交易所创业板上市交易。2009 年 12 月 4 日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 110000002700930。

2010 年 4 月 8 日，经公司 2009 年度股东大会决议通过，以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 12,640 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，合计转增股本 18,960 万股。

2011 年 4 月 8 日，经公司 2010 年度股东大会决议通过，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 31,600 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增股本 6,320 万股。

2012 年 9 月 7 日，公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过《北京神州泰岳软件股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》，向 185 名自然人发行限制性股票 418.37 万股。2012 年 12 月 5 日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 110000002700930。

2013 年 5 月 20 日，公司 2012 年度股东大会决议审议通过了《2012 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，截止 2012 年 12 月 31 日，母公司资本公积金为 1,556,513,432.57 元，本次以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 38,338.37 万股为基数，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

由资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增 23,003.02 万股。2013 年 6 月 19 日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 110000002700930。

2013 年 8 月 16 日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票的议案》。由于部分原激励对象因个人原因已离职，根据相关规定，其已不具备激励对象资格，公司对该等原激励对象获授的限制性股票全部注销回购，回购数量为 280,800 股，回购价格为 5.36 元/股。注销完成后，公司注册资本由人民币 613,413,920 元减少至人民币 613,133,120 元；公司股份总数由人民币普通股 613,413,920 股减少至 613,133,120 股。

2013 年 11 月 21 日，根据公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过的《公司注册资本变更的议案》和《关于修改<公司章程>的议案》，公司已完成相应的工商变更登记手续，并取得了北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为 110000002700930。

2014 年 4 月 9 日，公司 2013 年度股东大会审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，因公司股权激励计划之股票期权行权而增加股份数为 2,083,264 股；同时，根据公司《2013 年度利润分配及转增股本预案》，以公司 2014 年 2 月 28 日总股本 615,216,384 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，实施完成后公司注册资本增至 1,230,432,768.00 元。2014 年 5 月 25 日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 110000002700930。

2014 年 6 月 27 日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》，公司因发行股份及支付现金购买资产的相关股份上市手续已办理完毕，公司股本增加了 92,756,183 股，公司股份总数由 1,230,432,768.00 股变更为 1,323,188,951 股，注册资本由人民币 1,230,432,768.00 元变更为人民币 1,323,188,951.00 元。2014 年 7 月 14 日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 110000002700930。

2014 年 11 月 3 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，因公司股权激励计划第一个行权期激励对象行权、回购注销不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票等原因，公司股份总数由 1,323,188,951 股变更为 1,323,268,087 股，注册资本由人民币 1,323,188,951.00 元变更为人民币 1,323,268,087.00 元。2014 年 11 月 18 日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 110000002700930。

2015 年 8 月 20 日，公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，因根据公司《2014 年度利润分配及转增股本预案》，以公司 2015 年 3 月 31 日总股本 1,327,841,494 为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.020004 股，以及因公司股权激励计划之股票期权行权而增加股份数、因李毅等承

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

诺人应补偿的股份由上市公司注销减少股份数等原因，公司股份总数由1,323,268,087股变更为1,986,470,666股，注册资本由人民币1,323,268,087.00元变更为人民币1,986,470,666.00元。2015年9月1日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号110000002700930。

2016年1月6日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，因公司股权激励计划激励对象自主行权、回购注销不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票等原因，公司股份总数由1,986,470,666股变更为1,993,382,320股，注册资本由人民币1,986,470,666.00元变更为人民币1,993,382,320.00元。2016年3月1日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，统一社会信用代码91110000802090167W。

2016年6月22日，公司2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，因公司股权激励计划第三期激励对象自主行权，公司总股本增加2,605,548股；回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票，公司总股本减少5,371,294股；公司发行股份及支付现金购买资产业绩补偿股票回购注销，公司总股本减少29,524,590股。公司股份总数由1,993,382,320股变更为1,961,091,984股，注册资本由人民币1,993,382,320.00元变更为人民币1,961,091,984.00元。2016年6月30日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，统一社会信用代码91110000802090167W。

截至2019年12月31日止，本公司累计发行股本总数1,961,091,984股，注册资本为1,961,091,984.00元。

本公司所处行业：计算机应用服务业。

公司经营范围：计算机软硬件、网络综合管理及网络系统集成、通讯设备领域的技术开发、技术服务、技术转让、技术培训、技术推广；软件开发；软件咨询；应用软件服务；电子信息技术咨询（中介除外）；委托生产通讯设备；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、家用电器、电子产品、安全技术防范产品；电子信息技术系统工程设计；通讯设备售后服务；技术进出口、代理进出口、货物进出口；出租办公用房；第一类增值电信业务中的互联网接入服务业务、互联网数据中心业务；互联网信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司的主营业务包括四大核心业务板块，包括：（1）AI/ICT运营管理（ICT解决方案、系统集成、移动互联网运营、人工智能与大数据、拨测）；（2）手机游戏；（3）物联网通信；（4）创新业务，形成信息技术领域内相关多元化发展格局。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司法定代表人：王宁。

公司注册地址：北京市海淀区万泉庄路 28 号万柳新贵大厦 A 座 6 层 601 室。

公司主要办公地址：北京市朝阳区北苑路甲 13 号院 1 号楼北辰泰岳大厦 22 层。

本公司的实际控制人为王宁、李力。

本财务报表业经公司全体董事于 2020 年 4 月 27 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	级次
北京新媒传信科技有限公司	二级
北京互联时代通讯科技有限公司	二级
重庆新媒农信科技有限公司	二级
重庆新媒亿网科技有限公司	三级
重庆新迈峰科技有限公司	三级
北京神州泰岳信息安全技术有限公司	二级
北京神州泰岳系统集成有限公司	二级
北京融聚世界网络科技有限公司	二级
宁波普天通信技术有限公司	二级
宁波移畅通信设备有限公司	三级
宁波金信通讯技术有限公司	三级
宁波普天通信技术（香港）有限公司	三级
宁波普金通信设备有限公司	三级
宁波神州泰岳锐智信息科技有限公司	三级
宁波捷远科技有限公司	四级
奇点新源国际技术开发（北京）有限公司	二级
北京神州泰岳智能数据技术有限公司	二级
北京智数英才科技有限公司	三级
神州泰岳（香港）有限公司	二级
Bridge Minds Consulting Pte Ltd	三级
北京泰岳智桥信息技术有限公司	四级
天津壳木软件有限责任公司	二级
北京壳木软件有限责任公司	三级
CAMEL GAMES LIMITED	四级
北京骆骆软件科技有限责任公司	四级

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

子公司名称	级次
霍尔果斯小小橙软件开发有限责任公司	四级
CAMEL GAMES INC.	五级
天津安纳西科技有限公司	四级
北京安纳西科技有限公司	五级
北京安纳西互娱科技有限公司	五级
霍尔果斯于艺网络科技有限公司	五级
天津泰岳小漫科技有限公司	二级
北京小漫科技有限公司	三级
北京橙色小漫科技有限公司	三级
泰岳小漫（香港）有限公司	三级
北京广通神州网络技术有限公司	二级
苏州短讯神州网络技术有限公司	三级
北京神州祥升软件有限公司	二级
北京浩宇纵横科技有限公司	三级
中科鼎富（北京）科技发展有限公司	二级
安徽省泰岳祥升软件有限公司	三级
北京华泰德丰技术有限公司	二级
深圳市前海泰岳梧桐投资基金管理有限公司	二级
北京神州泰核物联网技术有限公司	二级
北京泰岳睿安科技有限公司	二级
北京慧联神州科技有限公司	二级
北京神州智核信息技术有限公司	二级
横琴神州泰奇互动科技有限公司	三级
北京泰岳阳光科技有限公司	二级
神州泰岳（香港）发展有限公司	三级
新疆神州泰岳智能科技有限公司	三级
北京泰岳宏光科技发展有限公司	二级
西藏神州泰岳智能科技有限公司	二级

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更” 和 “七、在其他主体中的权益”。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

1、 母公司采用人民币为记账本位币。

2、 以下公司记账本位币如下：

公司名称	注册地	记账本位币
Bridge Minds Consulting Pte Ltd	新加坡	新加坡币
CAMEL GAMES INC.	美国	美元
CAMEL GAMES LIMITED	香港	美元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司名称	注册地	记账本位币
神州泰岳（香港）有限公司	香港	港币
宁波普天通信技术（香港）有限公司	香港	港币
泰岳小漫（香港）有限公司	香港	港币

3、 除上述公司外，其余公司均采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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。

非同一控制下企业合并：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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。对于非同一控

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。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。

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。

（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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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：

i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv．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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

(八) 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率（一般采用报告期平均汇率）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）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包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，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）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入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，计入当期损益。

（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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。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确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（3）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的应收账款是指：余额前五名或占余额 10%以上的明细之和。

单项金额重大的其他应收款是指：余额大于 200 万元的款项。

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，如有客观证据表明其已发生减值，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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	一般应收账款及其他应收款
组合 2	移动端游戏业务应收账款
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法

组合 1、组合 2，采用账龄分析法计提坏账准备如下：

账龄	一般应收账款及其他应收款计提比例(%)	移动端游戏业务应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	50
3—4 年	50	100
4—5 年	80	100
5 年以上	100	100

应收票据（商业承兑汇票）的坏账计提比例比照一般应收账款及其他应收款计提比例。

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

除单项金额重大已单独计提坏账准备的应收款项外，公司根据以往经验结合实际情况判断，以上述组合方式计提的坏账准备不足以完全覆盖其预计损失额的应收款项，将单独计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

根据预计的损失情况足额计提。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、外购软硬件及服务、委托加工物资、低值易耗品等。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 发出存货的计价方法

日常核算存货取得时按实际成本计价。

发出时按以下方式确认：

（1）采购存货专门用于单项业务时，按个别计价法确认；

（2）非为单项业务单独采购的存货，按加权平均价格计价确认。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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。

(十二) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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；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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（3）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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	50	5	1.9
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19
固定资产装修	年限平均法	5	-	20
机器设备	年限平均法	5	5	19

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

公司本报告期无融资租入固定资产。

(十六) 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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）
外购软件及许可权	2-5
自主研发软件（不含移动端游戏自主研发软件）	3-10
自主研发软件（移动端游戏自主研发软件）	5
土地使用权	20-50

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，报告期公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入办公场所装修和游戏版权金。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的办公场所装修，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

购入游戏版权金，在授权期内合理摊销。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十二) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

详见本附注“五、(三十一) 预计负债”。

(二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二十四) 收入

1、 公司收入在交易结果能够可靠估计时，按以下原则确认：

（1）软件产品开发与销售：

软件产品包括自主开发软件产品和定制开发软件产品。自主开发软件产品指公司自行开发研制的软件产品；定制开发软件产品指公司根据买方的实际需求进行定制、开发的软件产品。

对于自主开发软件产品的销售，公司在软件产品的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的管理权和控制权，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

对于定制开发软件产品，经客户验收确认，按完工百分比确认收入。

完工百分比确认方法：完工百分比=（已发生工时/项目总工时）*100%。

对于包含在系统集成中的软件产品，按系统集成的收入确认原则确认收入。

（2）技术服务收入：

技术服务包括公司向客户提供的与 IT 运维管理相关的技术支持、技术咨询、技术开发、系统维护、运营管理等服务内容。

公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。

（3）系统集成收入：

系统集成包括外购软硬件产品和公司软件产品的销售及安装。

对于系统集成，公司根据合同的约定，在系统集成中的外购软硬件产品和公司软件产品的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的继续管理权和控制权，系统已按合同约定的条件安装调试、取得了买方的验收确认，相关成本能够可靠地计量时，按完工百分比确认收入。

完工百分比确认方法：完工百分比=（已发生工时/项目总工时）*100%。

对于无需提供安装调试的集成购销业务，公司根据合同的约定，在主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的继续管理权和控制权，取得了买方的收货确认单据，相关成本能够可靠地计量时，一次性确认收入。

（4）移动端游戏收入：

公司目前的移动游戏为联机游戏。

联机游戏目前采用“游戏基础功能免费、部分道具收费”的运营模式。

月末与合作方对账确认后，以协议约定的分成比例为基础，在玩家实际使用付费获得的游戏内货币购买道具及其他合理方式确认收入。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 上述交易如交易结果不能够可靠估计的，分下列情况处理：

（1）已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，并按相同金额结转成本。

（2）已经发生的成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的成本计入当期损益，不确认收入。

(二十五) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

与资产相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时予以确认。其中：（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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相关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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（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。

(二十八) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会（2019）16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额3,046,749.50元，“应收账款”上年年末余额1,141,078,105.66元；	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额1,748,655.50元，“应收账款”上年年末余额701,770,449.80元；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
	“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额0.00元，“应付账款”上年年末余额273,604,713.99元。	“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额0.00元，“应付账款”上年年末余额205,816,482.27元。
（2）补充“研发费用”核算范围，明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销。公司将原计入“管理费用”项目中的自行研发无形资产的摊销费计入“研发费用”项目。	“管理费用”上年金额减少50,843,483.64元，“研发费用”上年金额增加50,843,483.64元。	“管理费用”上年金额减少26,484,230.11元，“研发费用”上年金额增加26,484,230.11元。
（3）在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	无影响	无影响

（2）执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的影响如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
（1）不符合“本金+利息”的合同现金流量特征的银行理财产品，原会计科目根据流动性在“其他流动资产”列报，重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，会计科目在“交易性金融资产”列报。	其他流动资产：减少148,604,240.00元。 交易性金融资产：增加148,604,240.00元。	其他流动资产：减少70,000,000.00元。 交易性金融资产：增加70,000,000.00元。
（2）可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少322,657,775.58元。 其他非流动金融资产：增加272,435,412.14元。	可供出售金融资产：减少321,900,000.00元。 其他非流动金融资产：增加271,589,110.35元。
（3）非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少45,351,623.44元。 其他权益工具投资：增加19,001,086.64元。	可供出售金融资产：减少27,694,255.32元。 其他权益工具投资：增加2,949,392.80元。
（4）将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	应收票据：减少1,298,094.00元。 应收款项融资：增加1,298,094.00元。	无影响

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	536,149,673.07	货币资金	摊余成本	536,149,673.07
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		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	3,046,749.50	应收票据	摊余成本	1,748,655.50
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,298,094.00
应收账款	摊余成本	1,141,078,105.66	应收账款	摊余成本	1,140,945,000.01
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	385,548,617.74	其他应收款	摊余成本	384,351,238.43
其他流动资产（理财产品）	以公允价值计量且其变动计入当期损益	148,604,240.00	交易性金融资产	公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	148,604,240.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

原金融工具准则			新金融工具准则		
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)	368,009,399.02	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		272,435,412.14
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	19,001,086.64
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

原金融工具准则			新金融工具准则		
其他应付款（应付利息）	摊余成本	1,825,152.09	短期借款	摊余成本	576,193.75
			长期借款	摊余成本	112,291.67
			一年到期的非流动负债	摊余成本	1,136,666.67

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	68,831,632.09	货币资金	摊余成本	68,831,632.09
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		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	1,748,655.50	应收票据	摊余成本	1,748,655.50
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	701,770,449.80	应收账款	摊余成本	704,315,360.97
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

原金融工具准则			新金融工具准则		
其他应收款	摊余成本	564,890,645.09	其他应收款	摊余成本	731,518,533.75
其他流动资产（理财产品）	以公允价值计量且其变动计入当期损益	70,000,000.00	交易性金融资产	公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,000,000.00
持有至到期投资（含其他流动资产）	摊余成本		债权投资（含其他流动资产）	摊余成本	
可供出售金融资产（含其他流动资产）	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资（含其他流动资产）	摊余成本	
			其他债权投资（含其他流动资产）	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)	349,594,255.32	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		271,589,110.35
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	2,949,392.80
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

原金融工具准则			新金融工具准则		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
其他应付款（应付利息）	摊余成本	1,470,264.58	短期借款	摊余成本	221,306.24
			长期借款	摊余成本	112,291.67
			一年到期的非流动负债	摊余成本	1,136,666.67

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（4）执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、 重要会计估计变更

本报告期内无重要会计估计变更。

3、 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	536,149,673.07	536,149,673.07			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用	148,604,240.00	148,604,240.00		148,604,240.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收票据	3,046,749.50	1,748,655.50	-1,298,094.00		-1,298,094.00
应收账款	1,141,078,105.66	1,140,945,000.01		-133,105.65	-133,105.65
应收款项融资	不适用	1,298,094.00	1,298,094.00		1,298,094.00
预付款项	14,691,262.85	14,691,262.85			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	385,548,617.74	384,351,238.43		-1,197,379.31	-1,197,379.31
买入返售金融资产					
存货	165,368,186.38	165,368,186.38			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	149,809,218.40	1,204,978.40	-148,604,240.00		-148,604,240.00
流动资产合计	2,395,691,813.60	2,394,361,328.64		-1,330,484.96	-1,330,484.96
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	368,009,399.02	不适用	-368,009,399.02		-368,009,399.02
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	314,091,424.71	314,091,424.71			
其他权益工具投资	不适用	19,001,086.64	45,351,623.44	-26,350,536.80	19,001,086.64
其他非流动金融资产	不适用	272,435,412.14	322,657,775.58	-50,222,363.44	272,435,412.14
投资性房地产	213,903,205.36	213,903,205.36			
固定资产	408,370,602.31	408,370,602.31			
在建工程	137,556.35	137,556.35			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	462,926,538.53	462,926,538.53			

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
开发支出	10,927,189.49	10,927,189.49			
商誉	2,038,960,569.95	2,038,960,569.95			
长期待摊费用	3,089,976.59	3,089,976.59			
递延所得税资产	42,751,781.79	42,146,314.75		-605,467.04	-605,467.04
其他非流动资产	376,120,000.00	376,120,000.00			
非流动资产合计	4,239,288,244.10	4,162,109,876.82		-77,178,367.28	-77,178,367.28
资产总计	6,634,980,057.70	6,556,471,205.46		-78,508,852.24	-78,508,852.24
流动负债：					
短期借款	380,000,000.00	380,576,193.75	576,193.75		576,193.75
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	273,604,713.99	273,604,713.99			
预收款项	123,720,317.85	123,720,317.85			
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	69,353,186.28	69,353,186.28			
应交税费	91,139,829.54	91,139,829.54			
其他应付款	50,991,089.55	49,165,937.46	-1,825,152.09		-1,825,152.09
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	324,152,259.87	325,288,926.54	1,136,666.67		1,136,666.67

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他流动负债					
流动负债合计	1,312,961,397.08	1,312,849,105.41	-112,291.67		-112,291.67
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	62,500,000.00	62,612,291.67	112,291.67		112,291.67
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					
预计负债	26,561,687.31	26,561,687.31			
递延收益	1,611,666.60	1,611,666.60			
递延所得税负债	1,177,009.70	1,177,009.70			
其他非流动负债					
非流动负债合计	91,850,363.61	91,962,655.28	112,291.67		112,291.67
负债合计	1,404,811,760.69	1,404,811,760.69			
所有者权益：					
股本	1,961,091,984.00	1,961,091,984.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	447,563,721.16	447,563,721.16			
减：库存股					
其他综合收益	1,920,436.00	-25,970,100.80	-1,540,000.00	-26,350,536.80	-27,890,536.80
专项储备					
盈余公积	231,293,196.44	240,601,619.97		9,308,423.53	9,308,423.53
一般风险准备					
未分配利润	2,597,364,473.99	2,535,877,464.89	1,540,000.00	-63,027,009.10	-61,487,009.10
归属于母公司所有者权益合计	5,239,233,811.59	5,159,164,689.22		-80,069,122.37	-80,069,122.37
少数股东权益	-9,065,514.58	-7,505,244.45		1,560,270.13	1,560,270.13

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
所有者权益合计	5,230,168,297.01	5,151,659,444.77		-78,508,852.24	-78,508,852.24
负债和所有者权益总计	6,634,980,057.70	6,556,471,205.46		-78,508,852.24	-78,508,852.24

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	68,831,632.09	68,831,632.09			
交易性金融资产	不适用	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	1,748,655.50	1,748,655.50			
应收账款	701,770,449.80	704,315,360.97		2,544,911.17	2,544,911.17
应收款项融资	不适用				
预付款项	2,958,807.76	2,958,807.76			
其他应收款	564,890,645.09	731,518,533.75		166,627,888.66	166,627,888.66
存货	109,945,844.55	109,945,844.55			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	70,061,822.85	61,822.85	-70,000,000.00		-70,000,000.00
流动资产合计	1,520,207,857.64	1,689,380,657.47		169,172,799.83	169,172,799.83
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	349,594,255.32	不适用	-349,594,255.32		-349,594,255.32
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
长期股权投资	3,340,171,107.80	3,340,171,107.80			
其他权益工具投资	不适用	2,949,392.80	27,694,255.32	-24,744,862.52	2,949,392.80
其他非流动金融资产	不适用	271,589,110.35	321,900,000.00	-50,310,889.65	271,589,110.35
投资性房地产	155,899,105.52	155,899,105.52			
固定资产	210,845,647.40	210,845,647.40			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	239,418,879.22	239,418,879.22			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	46,638,240.11	20,812,948.45		-25,825,291.66	-25,825,291.66
其他非流动资产					
非流动资产合计	4,342,567,235.37	4,241,686,191.54		-100,881,043.83	-100,881,043.83
资产总计	5,862,775,093.01	5,931,066,849.01		68,291,756.00	68,291,756.00
流动负债：					
短期借款	140,000,000.00	140,221,306.24	221,306.24		221,306.24
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	205,816,482.27	205,816,482.27			
预收款项	63,820,979.55	63,820,979.55			
应付职工薪酬	33,870,871.62	33,870,871.62			
应交税费	40,100,123.43	40,100,123.43			
其他应付款	1,401,969,140.84	1,400,498,876.26	-1,470,264.58		-1,470,264.58
持有待售负债					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
一年内到期的非流动负债	324,063,094.45	325,199,761.12	1,136,666.67		1,136,666.67
其他流动负债					
流动负债合计	2,209,640,692.16	2,209,528,400.49	-112,291.67		-112,291.67
非流动负债：					
长期借款	62,500,000.00	62,612,291.67	112,291.67		112,291.67
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					
预计负债	14,025,164.32	14,025,164.32			
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	76,525,164.32	76,637,455.99	112,291.67		112,291.67
负债合计	2,286,165,856.48	2,286,165,856.48			
所有者权益：					
股本	1,961,091,984.00	1,961,091,984.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	432,402,509.20	432,402,509.20			
减：库存股					
其他综合收益	-6,888,154.51	-31,633,017.03		-24,744,862.52	-24,744,862.52
专项储备					
盈余公积	230,387,899.16	239,696,322.69		9,308,423.53	9,308,423.53
未分配利润	959,614,998.68	1,043,343,193.67		83,728,194.99	83,728,194.99
所有者权益合计	3,576,609,236.53	3,644,900,992.53		68,291,756.00	68,291,756.00
负债和所有者权益总计	5,862,775,093.01	5,931,066,849.01		68,291,756.00	68,291,756.00

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、6、5、3
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	【注】

注：（1）按照财税〔2019〕39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%。

（2）母公司北京神州泰岳软件股份有限公司法定所得税率为 25%。

（3）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(%)
CAMEL GAMES INC.	【*】
Bridge Minds Consulting Pte Ltd	17
宁波昔天通信技术（香港）有限公司	8.25
神州泰岳（香港）有限公司	16.5
CAMEL GAMES LIMITED	16.5
泰岳小漫（香港）有限公司	8.25

*：所在地为美国特拉华州，公司所得税分为联邦所得税和特拉华州所得税。其中：联邦所得税 21%，特拉华州所得税税率为 8.7%。

（4）除上述公司外，其余子公司法定所得税税率均为 25%。

(二) 税收优惠

1、 增值税

根据国务院 2011 年 1 月发布的国发【2011】4 号《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》和财政部、国家税务总局发布的财税【2011】100 号《关于软件产品增值税政策的通知》中的有关规定，公司及下列子公司本报告期实际享受了“销售自行开发生产的软件产品时对增值税实际税负超过 3%的部分即征即退”的优惠：北京神州泰岳信息安全技术有限公司、北京神州祥升软件有限公司、奇点新源国际技术开发（北京）有限公司、天津泰岳小漫科技有限公司、中科鼎富（北京）科技发展有限公司，本公司孙公司宁波金信通讯技术有限公司、宁波移畅通信设备有限公司、宁波捷远科技有限公司。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

根据财政部和国家税务总局财税〖2016〗36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，公司及下列子公司本报告期实际享受了“从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，符合条件免征增值税”的优惠：中科鼎富（北京）科技发展有限公司、北京华泰德丰科技有限公司，本公司孙公司北京壳木软件有限责任公司。

根据财政部和国家税务总局财税〖2016〗36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的有关规定，本公司子公司天津泰岳小漫科技有限公司，本公司孙公司北京壳木软件有限责任公司、北京安纳西科技有限公司、霍尔果斯小小橙软件开发有限责任公司、霍尔果斯于艺网络科技有限公司向境外单位提供服务产生的收入免征增值税。

2、 企业所得税

本公司与本公司子公司北京新媒传信科技有限公司、重庆新媒农信科技有限公司、北京神州泰岳智能数据技术有限公司、宁波普天通信技术有限公司、奇点新源国际技术开发（北京）有限公司、北京华泰德丰技术有限公司、北京融聚世界网络科技有限公司、天津泰岳小漫科技有限公司、中科鼎富（北京）科技发展有限公司、北京神州祥升软件有限公司、本公司孙公司宁波金信通讯技术有限公司、北京壳木软件有限责任公司，根据《企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》等规定，本年减按 15%的税率征收企业所得税。

北京神州泰岳信息安全技术有限公司 2014 年被批准认定为软件企业，自 2015 年起享受所得税两免三减半优惠政策，本年为所得税两免三减半的第五年，即减按 12.5%的税率征收企业所得税。

霍尔果斯小小橙软件开发有限责任公司 2015 年备案登记为特殊经济开发区新办企业，享受自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，本年为所得税免征的第五年。

霍尔果斯于艺网络科技有限公司 2016 年备案登记为特殊经济开发区新办企业，享受自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，本年为所得税免征的第四年。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	45,831.54	161,619.55
银行存款	814,312,006.47	497,470,800.08

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	上年年末余额
其他货币资金	40,121,823.76	38,517,253.44
合计	854,479,661.77	536,149,673.07
其中：存放在境外的款项总额	117,295,526.13	130,537,364.23

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
境外信用卡保证金	2,655,828.25	2,597,385.04
银行保函保证金	31,034,230.05	26,048,056.31
使用受限的"借转补"资金	21,169,117.10	
支付宝保证金	40,000.00	30,000.00
其他保证金	1,574.26	9,363.86
银行承兑汇票保证金	3,541,222.81	
合计	58,441,972.47	28,684,805.21

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,752,400.00
其中：债务工具投资-银行理财产品	31,752,400.00
债务工具投资-结构性存款	10,000,000.00
合计	41,752,400.00

(三) 应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		1,298,094.00
商业承兑汇票	3,877,151.40	1,748,655.50
合计	3,877,151.40	3,046,749.50

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	430,676,914.10	843,411,367.62
1至2年	274,018,760.47	284,304,411.48
2至3年	114,789,664.65	145,043,648.86
3至4年	108,347,611.59	41,545,335.07
4至5年	31,691,488.97	43,150,691.03
5年以上	49,321,881.31	25,016,181.28
小计	1,008,846,321.09	1,382,471,635.34
减：坏账准备	260,172,570.30	241,393,529.68
合计	748,673,750.79	1,141,078,105.66

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	96,522,942.95	9.57	89,708,119.47	92.94	6,814,823.48
按组合计提坏账准备	912,323,378.14	90.43	170,464,450.83	18.68	741,858,927.31
合计	1,008,846,321.09	100.00	260,172,570.30		748,673,750.79

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,305,631,791.86	94.44	169,592,548.56	12.99	1,136,039,243.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	76,839,843.48	5.56	71,800,981.12	93.44	5,038,862.36
合计	1,382,471,635.34	100.00	241,393,529.68		1,141,078,105.66

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单项计提客户 1	33,382,384.70	33,382,384.70	100.00	预计难以收回
单项计提客户 2	14,234,323.20	14,234,323.20	100.00	预计难以收回
单项计提客户 3	6,702,000.00	5,361,600.00	80.00	预计难以收回
单项计提客户 4	5,400,000.00	4,320,000.00	80.00	预计难以收回
单项计提客户 5	5,389,499.46	5,389,499.46	100.00	预计难以收回
单项计提客户 6	4,000,000.00	3,200,000.00	80.00	预计难以收回
单项计提客户 7	3,931,200.00	3,931,200.00	100.00	预计难以收回
单项计提客户 8	3,113,014.40	3,113,014.40	100.00	预计难以收回
单项计提客户 9	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计难以收回
单项计提客户 10	2,989,620.80	2,989,620.80	100.00	预计难以收回
其他单项计提客户	14,380,900.39	10,786,476.91	75.01	预计难以收回
合计	96,522,942.95	89,708,119.47		

按组合计提坏账准备：

按信用风险特征组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	419,088,745.40	20,954,437.34	5.00
1 至 2 年	269,048,235.46	26,907,965.57	10.00
2 至 3 年	104,817,107.41	31,538,747.56	30.09
3 至 4 年	47,715,991.47	23,928,641.68	50.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
4至5年	22,593,198.64	18,074,558.92	80.00
5年以上	49,060,099.76	49,060,099.76	100.00
合计	912,323,378.14	170,464,450.83	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	其他变动	转销或核销	
按单项计提坏账准备	71,800,981.12	71,800,981.12	17,907,138.35			89,708,119.47
按组合计提坏账准备	169,592,548.56	169,725,654.21	3,084,361.81	-2,319,371.31	26,193.88	170,464,450.83
合计	241,393,529.68	241,526,635.33	20,991,500.16	-2,319,371.31	26,193.88	260,172,570.30

注：本期其他变动主要系子公司退出合并范围及外币汇率变动形成。

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	26,193.88

5、 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户1	95,597,539.30	9.48	10,098,592.72
客户2	51,532,218.16	5.11	26,205,498.61
客户3	47,779,380.63	4.74	2,388,969.03
客户4	42,970,640.24	4.26	2,148,532.01
客户5	33,876,193.39	3.36	17,424,727.56
合计	271,755,971.72	26.95	58,266,319.93

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	14,520,394.13
应收账款	
合计	14,520,394.13

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据		1,298,094.00	14,520,394.13	1,298,094.00		14,520,394.13	

3、 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	2,700,000.00

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	38,515,012.39	98.18	11,931,580.78	81.21
1至2年	442,232.62	1.13	2,527,113.45	17.20
2至3年	109,065.26	0.28	178,587.88	1.22
3年以上	162,353.75	0.41	53,980.74	0.37
合计	39,228,664.02	100.00	14,691,262.85	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商1	17,500,000.00	44.61
供应商2	1,886,792.40	4.81
供应商3	1,562,351.00	3.98

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 4	1,271,119.26	3.24
供应商 5	1,114,764.00	2.84
合计	23,335,026.66	59.48

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	60,212,377.79	385,548,617.74
合计	60,212,377.79	385,548,617.74

其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	12,971,805.34	16,881,927.13
1 至 2 年	7,391,900.40	377,647,079.13
2 至 3 年	375,997,097.96	41,038,244.91
3 至 4 年	38,067,162.74	1,660,422.56
4 至 5 年	4,107,946.11	357,165.01
5 年以上	1,290,420.26	1,135,005.25
小计	439,826,332.81	438,719,843.99
减：坏账准备	379,613,955.02	53,171,226.25
合计	60,212,377.79	385,548,617.74

（2）按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	421,359,787.49	95.80	378,725,775.66	89.88	42,634,011.84
按组合计提坏账准备	18,466,545.32	4.20	888,179.36	4.81	17,578,365.96

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：					
按信用风险特征组合	18,466,545.32	4.20	888,179.36	4.81	17,578,365.96
合计	439,826,332.81	100.00	379,613,955.02		60,212,377.79

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	438,719,843.99	100.00	53,171,226.25	12.12	385,548,617.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	438,719,843.99	100.00	53,171,226.25		385,548,617.74

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
涉诉应收款	402,311,816.00	362,080,634.40	90.00	预计难以收回
原子公司欠款	9,186,478.37	9,186,478.37	100.00	预计难以收回
代垫款项	2,705,970.37	1,352,985.19	50.00	预计收回存在困难
股权转让款	2,265,000.00	1,812,000.00	80.00	预计难以收回
其他	4,890,522.75	4,293,677.70	87.80	预计难以收回
合计	421,359,787.49	378,725,775.66		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

按组合计提坏账准备：

按信用风险特征组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
押金备用金保证金	16,709,150.72	835,457.54	5.00
其他往来款项	1,757,394.60	52,721.82	3.00
合计	18,466,545.32	888,179.36	

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	1,145,220.52	443,499.30	52,779,885.74	54,368,605.56
年初余额在本期				
--转入第二阶段	-14,794.00	14,794.00		
--转入第三阶段	-39,740.33	-147,760.50	187,500.83	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,124,694.73	240,996.74	326,158,325.63	325,274,627.64
本期转回		-295,738.80	-653,135.80	-948,874.60
本期转销	-27,625.00			-27,625.00
本期核销				
其他变动	949,812.90		-2,591.48	947,221.42
期末余额	888,179.36	255,790.74	378,469,984.92	379,613,955.02

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额				期末余额
			计提	其他增减	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备		53,223,385.04	326,399,322.37	51,942.85	948,874.60		378,725,775.66

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额				期末余额
			计提	其他增减	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	53,171,226.25	1,145,220.52	-1,124,694.73	895,278.57		27,625.00	888,179.36
合计	53,171,226.25	54,368,605.56	325,274,627.64	947,221.42	948,874.60	27,625.00	379,613,955.02

（5）本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	27,625.00

（6）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金、押金及保证金	21,174,799.18	21,428,560.52
原子公司欠款	9,186,478.37	5,405,910.76
其他往来款项	4,888,239.26	6,318,556.71
应收股权转让款	2,265,000.00	2,265,000.00
涉诉应收款项	402,311,816.00	402,311,816.00
应收政府补助款		990,000.00
合计	439,826,332.81	438,719,843.99

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大唐半导体设计有限公司	涉诉应收款项	304,733,448.00	4年以内	69.28	274,260,103.20
大唐微电子技术有限公司	涉诉应收款项	97,578,368.00	3年以内	22.19	87,820,531.20
广州短讯神州网络技术有限公司	原子公司欠款	9,186,478.37	5年以内	2.09	9,186,478.37

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波普源通信技术有限公司	代垫款项	2,705,970.37	3年以内	0.62	1,352,985.19
横琴聚众合力投资企业（有限合伙）	股权转让款	2,265,000.00	2年以内	0.51	1,812,000.00
合计		416,469,264.74		94.69	374,432,097.96

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	14,280,535.81	18,207.04	14,262,328.77	10,078,440.71	18,207.04	10,060,233.67
低值易耗品	3,434,112.11		3,434,112.11	2,169,197.78		2,169,197.78
外购软硬件及服务	134,415,728.28	7,766,465.44	126,649,262.84	63,785,040.65	7,179,382.71	56,605,657.94
库存商品	78,521,250.99		78,521,250.99	96,533,096.99		96,533,096.99
合计	230,651,627.19	7,784,672.48	222,866,954.71	172,565,776.13	7,197,589.75	165,368,186.38

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,207.04					18,207.04
外购软硬件及服务	7,179,382.71	615,384.62			28,301.89	7,766,465.44
合计	7,197,589.75	615,384.62			28,301.89	7,784,672.48

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	8,549,279.05	1,100,788.70
预缴的其他税金	67,188.12	104,189.70
银行理财产品		148,604,240.00
合计	8,616,467.17	149,809,218.40

(十) 可供出售金融资产

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	369,549,399.02	1,540,000.00	368,009,399.02
其中：按成本计量	369,549,399.02	1,540,000.00	368,009,399.02
合计	369,549,399.02	1,540,000.00	368,009,399.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十一) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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		
联营企业											
大连华信计算机技术股份有限公司【注1】	134,339,080.14			13,031,555.18	378,444.53	-132,899.77	-6,000,000.00		-141,616,180.08	0.00	
宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	4,618,631.66			-4,537,803.27						80,828.39	
北京神州泰岳良品电子商务有限公司	44,730,523.31			-4,093,174.20	6,481,519.56					47,118,868.67	
北京神州泰岳教育科技有限公司	0.00									0.00	
蓝鸥科技有限公司	105,190,589.62			-343,860.25				-61,532,111.30	-43,314,618.07	0.00	61,532,111.30
珠海神州泰岳投资管理有限公司	622,779.93			131,850.67						754,630.60	
珠海泰岳梧桐投资管理有限公司	612,797.65			124,661.50						737,459.15	
北京岳海云测信息技术有限公司	0.00	7,390.00		-7,390.00						0.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

被投资单位	上年年末余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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		
中建智能技术有限公司	23,977,022.40			64,868.26						24,041,890.66	
安徽神州祥升软件有限公司【注2】									947,110.50	947,110.50	
合计	314,091,424.71	7,390.00		4,370,707.89	6,859,964.09	-132,899.77	-6,000,000.00	-61,532,111.30	-183,983,687.65	73,680,787.97	61,532,111.30

注 1：本期公司接受大连华信的要约回购，以 4.44 元/股的价格卖出 3000 万股，公司所持的所有大连华信的股份全部处置完毕。

注 2：该公司系本期新设立的子公司，同年 12 月处置了该公司 66%的股权，目前持有该公司 34%的股权，报告期末列入“长期股权投资-联营公司”进行核算。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十二) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额
非上市公司股权	16,792,264.49
合计	16,792,264.49

2、非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
非上市公司股权			29,809,878.95		出于战略目的长期持有	

(十三) 其他非流动金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	176,542,160.12
其中：权益工具投资	176,542,160.12
合计	176,542,160.12

(十四) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
（1）上年年末余额	247,258,134.78	247,258,134.78
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	247,258,134.78	247,258,134.78
2. 累计折旧和累计摊销		
（1）上年年末余额	33,354,929.42	33,354,929.42
（2）本期增加金额	5,233,293.48	5,233,293.48
—计提	5,233,293.48	5,233,293.48

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	房屋、建筑物	合计
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	38,588,222.90	38,588,222.90
3. 减值准备		
（1）上年年末余额		
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额		
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	208,669,911.88	208,669,911.88
（2）上年年末账面价值	213,903,205.36	213,903,205.36

(十五) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	388,432,648.04	408,370,602.31
固定资产清理		
合计	388,432,648.04	408,370,602.31

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	固定资产装修	机器设备	合计
1. 账面原值						
（1）上年年末余额	433,602,311.45	12,125,707.89	119,688,391.77	13,954,131.67	6,296,759.33	585,667,302.11
（2）本期增加金额		1,593,916.14	3,635,299.65	349,514.56	449,772.07	6,028,502.42
—购置		1,593,916.14	3,465,367.58	349,514.56	449,772.07	5,858,570.35
—在建工程转入			137,556.35			137,556.35
—汇率变动			32,375.72			32,375.72
（3）本期减少金额	810,932.67	761,071.00	16,976,039.61		67,901.84	18,615,945.12
—处置或报废	810,932.67	761,071.00	16,960,242.61		67,901.84	18,600,148.12
—退出合并范围			15,797.00			15,797.00
（4）期末余额	432,791,378.78	12,958,553.03	106,347,651.81	14,303,646.23	6,678,629.56	573,079,859.41
2. 累计折旧						
（1）上年年末余额	63,717,205.23	9,302,865.63	89,816,995.51	10,825,429.57	3,634,203.86	177,296,699.80
（2）本期增加金额	9,566,633.79	1,159,343.60	11,113,023.21	1,547,748.31	349,453.46	23,736,202.37
—计提	9,566,633.79	1,159,343.60	11,081,584.70	1,547,748.31	349,453.46	23,704,763.86
—汇率变动			31,438.51			31,438.51
（3）本期减少金额		717,475.80	15,645,831.35		22,383.65	16,385,690.80
—处置或报废		717,475.80	15,643,198.55		22,383.65	16,383,058.00
—退出合并范围			2,632.80			2,632.80

6-1-84

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	固定资产装修	机器设备	合计
（4）期末余额	73,283,839.02	9,744,733.43	85,284,187.37	12,373,177.88	3,961,273.67	184,647,211.37
3．减值准备						
（1）上年年末余额						
（2）本期增加金额						
（3）本期减少金额						
（4）期末余额						
4．账面价值						
（1）期末账面价值	359,507,539.76	3,213,819.60	21,063,464.44	1,930,468.35	2,717,355.89	388,432,648.04
（2）上年年末账面价值	369,885,106.22	2,822,842.26	29,871,396.26	3,128,702.10	2,662,555.47	408,370,602.31

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	85,423,056.27	重庆农信茶园新媒软件园 2016 年办理完竣工验收，权证尚未办理完毕。

(十六) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程		137,556.35
工程物资		
合计		137,556.35

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未来科学城综合管廊				137,556.35		137,556.35

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十七) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	非专利技术	自主研发软件	许可使用权	土地使用权	软件著作权	合计
1. 账面原值							
（1）上年年末余额	9,550,737.04	2,899,000.00	596,489,436.54	3,639,145.31	21,629,941.45	46,398,300.00	680,606,560.34
（2）本期增加金额	286,839.44		69,734,907.08	878,859.80			70,900,606.32
—购置	221,238.95			878,859.80			1,100,098.75
—内部研发			69,734,907.08				69,734,907.08
—企业合并增加							
—汇率变动	65,600.49						65,600.49
（3）本期减少金额							
—处置							
（4）期末余额	9,837,576.48	2,899,000.00	666,224,343.62	4,518,005.11	21,629,941.45	46,398,300.00	751,507,166.66
2. 累计摊销							
（1）上年年末余额	7,629,422.24	2,899,000.00	150,782,786.92	3,639,145.31	3,115,233.00	40,148,300.00	208,213,887.47
（2）本期增加金额	848,536.36		76,645,408.75	292,953.26	433,051.80	3,000,000.00	81,219,950.17
—计提	782,935.89		76,645,408.75	292,953.26	433,051.80	3,000,000.00	81,154,349.70
—汇率变动	65,600.47						65,600.47
（3）本期减少金额							
—处置							

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	软件	非专利技术	自主研发软件	许可使用权	土地使用权	软件著作权	合计
（4）期末余额	8,477,958.60	2,899,000.00	227,428,195.67	3,932,098.57	3,548,284.80	43,148,300.00	289,433,837.64
3．减值准备							
（1）上年年末余额			9,466,134.34				9,466,134.34
（2）本期增加金额			70,668,706.39				70,668,706.39
—计提			70,668,706.39				70,668,706.39
（3）本期减少金额							
（4）期末余额			80,134,840.73				80,134,840.73
4．账面价值							
（1）期末账面价值	1,359,617.88		358,661,307.22	585,906.54	18,081,656.65	3,250,000.00	381,938,488.29
（2）上年年末账面价值	1,921,314.80		436,240,515.28		18,514,708.45	6,250,000.00	462,926,538.53

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例 93.91%。

2、 期末无形资产中游戏情况

游戏名称	账面价值	占无形资产比重（%）
战火与秩序	1,185,650.97	0.31
Z 纪元（Age of Z）	12,943,072.00	3.39
合计	14,128,722.97	3.70

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十八) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产				
Odyssey（太空项目）	7,485,371.07	12,744,823.27		20,230,194.34	2018 年 7 月	立项及审批文件	正在研发中
AI 安全云平台	3,441,818.42	343,418.66	3,785,237.08		2018 年 1 月	立项及审批文件	已经结项
北京市教育教学工作专家评审复核平台		308,169.84		308,169.84	2019 年 8 月	立项及审批文件	正在研发中
知识管理中心		3,617,097.17	3,617,097.17		2019 年 2 月	立项及审批文件	已经结项
一体化信息安全风险感知平台		7,953,813.29	7,953,813.29		2019 年 2 月	立项及审批文件	已经结项
神州泰岳信息安全大数据态势感知系统		8,157,931.67	8,157,931.67		2019 年 2 月	立项及审批文件	已经结项
微服务管控支撑平台		2,892,972.60	2,892,972.60		2019 年 2 月	立项及审批文件	已经结项
集中投诉处理平台		6,381,271.19	6,381,271.19		2019 年 2 月	立项及审批文件	已经结项
运维协同平台		6,883,318.31	6,883,318.31		2019 年 2 月	立项及审批文件	已经结项
面向金融行业的云通信音视频开放平台		5,302,010.89	5,302,010.89		2019 年 1 月	立项及审批文件	已经结项
基于运营商精准化营销运营平台		4,516,708.20	4,516,708.20		2019 年 1 月	立项及审批文件	已经结项
NLP 语义能力开发平台		2,444,927.45	2,444,927.45		2019 年 1 月	立项及审批文件	已经结项
UWS 云服务平台		779,691.31	779,691.31		2019 年 1 月	立项及审批文件	已经结项
智信宝平台		1,244,743.60	1,244,743.60		2019 年 1 月	立项及审批文件	已经结项
长距离物联网数据中台开发		15,470,500.00		15,470,500.00	2019 年 11 月	立项及审批文件	正在研发中
智能便携终端		5,451,050.69		5,451,050.69	2019 年 1 月	立项及审批文件	正在研发中
物联网穿戴设备		3,006,674.49	3,006,674.49		2019 年 1 月	立项及审批文件	已经结项

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产				
WiFi 集中控制软件		2,096,309.22	2,096,309.22		2019 年 1 月	立项及审批文件	已经结项
安防综合管理平台		5,324,241.30	5,324,241.30		2019 年 1 月	立项及审批文件	已经结项
智慧核电运维管理平台		5,347,959.31	5,347,959.31		2019 年 1 月	立项及审批文件	已经结项
合计	10,927,189.49	100,267,632.46	69,734,907.08	41,459,914.87			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十九) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
游戏资产组	1,157,959,943.49			1,157,959,943.49
AI-ICT 解决方案资产组	607,046,112.41			607,046,112.41
拨测业务资产组	206,137,154.75			206,137,154.75
海外业务平台资产组	46,913,784.54			46,913,784.54
互联网运营资产组	45,572,687.69			45,572,687.69
数据挖掘资产组	33,027,608.12			33,027,608.12
物联网资产组	13,156,878.95			13,156,878.95
自动化设备资产组	2,154,884.91			2,154,884.91
小计	2,111,969,054.86			2,111,969,054.86
减值准备				
游戏资产组	40,716,000.00			40,716,000.00
AI-ICT 解决方案资产组	6,600,000.00	205,120,000.00		211,720,000.00
拨测业务资产组		198,370,000.00		198,370,000.00
海外业务平台资产组	11,600,000.00	35,313,784.54		46,913,784.54
互联网运营资产组	11,937,600.00	29,890,000.00		41,827,600.00
自动化设备资产组	2,154,884.91			2,154,884.91
小计	73,008,484.91	468,693,784.54		541,702,269.45
账面价值	2,038,960,569.95	-468,693,784.54		1,570,266,785.41

公司对资源进行统一配置，考虑管理层对生产经营活动的管理或监控方式，以及对资产的持续使用或处置的决策方式，将各部分具有协同融合效应的业务组成一个资产组，该等资产组确认方式与以前年度一致。

公司期末对商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）游戏资产组商誉

天津壳木软件有限责任公司（以下简称"天津壳木"）成立于 2012 年 12 月，是一家为移动端用户提供网络游戏服务的研运一体的公司。北京神州泰岳软件股份有限公司于 2014 年收购了天津壳木 100%股权。天津壳木于 2015 年收购天津安纳西科技有限公司（以下简称"天津安纳西"），该公司主营业务为移动游戏的研发、运营与发行。天津壳木对天津安纳西的人员、技术、运营能力进行了整合及统一管理，打破以公司实体为单元的管理模式，实现了研发、运营、市场、后台职能团队的统筹协作，构建了统一的公司文化和质量管理体系，共享技术成果、运营经验、发行渠道，共同研发新游戏，打造统一的品牌。公司定期针对上述公司的经营活动做整体评价，并据此统一资源配置，因此将上述公司游戏业务整体作为一个资产组。

游戏资产组与商誉相关长期资产包括固定资产、无形资产等，2019 年末游戏资产组商誉的账面价值为人民币 111,724.39 万元，资产组账面金额为人民币 117,512.19 万元（含商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。游戏资产组营业收入主要来源于游戏充值收入，本公司综合考虑游戏资产组的业务内容、市场等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为-17.70%—28.03%。游戏资产组现金流量预测所用的折现率是 16.55%，用于推断 5 年以后的游戏资产组的现金流量的增长率是 0%。经测算预计未来现金流量的现值高于游戏资产组账面价值，公司认为本年游戏资产组的商誉不存在减值。

（2）AI-ICT 解决方案资产组商誉

北京神州泰岳系统集成有限公司（以下简称"泰岳系统集成"，原名北京友联创新系统集成有限公司）成立于 2003 年，北京神州泰岳软件股份有限公司于 2010 年收购其 100%股权。收购完成后，该公司人员、业务整体转入神州泰岳，并与神州泰岳、北京神州泰岳信息安全技术有限公司（以下简称"信息安全"）一起共同为运营商、大型机构等提供 ICT 运营管理服务，市场、技术、产品、服务、人才优势互补，历经多年发展，已经密不可分。原公司主体进行更名，并主要从事系统集成业务。

北京神州泰岳软件股份有限公司于 2016 年收购中科鼎富（北京）科技发展有限公司（以下简称"中科鼎富"）100%的股权，收购完成后，中科鼎富与前述业务进行整合，研发、销售等各项资源进行统一调配，利用中科鼎富在 AI 领域的技术推动 ICT 运营管理的技术和产品的升级变革，并将双方技术融合推动新的场景应用（公安领域）的落地。

上述业务相互融合，协调发展，密不可分，形成 AI 与 ICT 相结合的发展模式，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

因此将之整体作为一个资产组。

AI-ICT 解决方案资产组与商誉相关长期资产包括固定资产、无形资产等，2019 年末 AI-ICT 解决方案资产组商誉的账面价值为人民币 60,044.61 万元，资产组账面金额为人民币 93,521.99 万元（含商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。AI-ICT 解决方案资产组收入主要来源于相关软件开发及技术服务收入，公司综合考虑 AI-ICT 解决方案资产组的业务内容、合同签订情况、未来发展等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为 5.95%—151.58%。AI-ICT 解决方案资产组现金流量预测所用的折现率是 14.84%，用于推断 5 年以后的 AI-ICT 解决方案资产组的现金流量的增长率是 0%。经测算，根据该资产组现金流现值计算的可收回金额将低于资产组账面价值，公司于报告期内对 AI-ICT 解决方案资产组的商誉计提商誉减值准备金额为 20,512.00 万元。

（3）拨测业务资产组商誉

2001 年宁波普天通信技术有限公司（简称"宁波普天"）成立，2011 年 7 月公司收购宁波普天全部股权。该公司主要为中国移动等客户提供移动网络测评优化服务。公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此资源配置，因此将拨测业务资产整体作为一个资产组。

拨测业务资产组与商誉相关长期资产包括固定资产、无形资产等，2019 年末拨测业务资产组商誉的账面价值为人民币 20,613.72 万元，资产组账面金额为人民币 24,817.46 万元（含商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。拨测业务资产组收入主要来源于与拨测业务相关的技术服务及软硬件部署，公司综合考虑拨测业务资产组的业务内容、合同签订情况、发展前景等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为 13.54%—71.49%。拨测业务资产组现金流量预测所用的折现率是 15.49%，用于推断 5 年以后的拨测业务资产组的现金流量的增长率是 0%。经测算，根据该资产组现金流现值计算的可收回金额将低于资产组账面价值，公司于报告期内对拨测业务资产组的商誉计提商誉减值准备金额为 19,837.00 万元。

（4）海外业务平台资产组商誉

公司于 2013 年收购 Bridge Minds Consulting Pte Ltd（简称"智桥资讯"）后，将其作为公司海外业务发展的重要平台。智桥资讯利用自身优势，立足新加坡、辐射东南亚、拓展欧美等全球市场，将促进公司业务海外的推广与落地。公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此资源配置，因此将海外业务平台资产作为一个资产组。

海外业务平台资产组与商誉相关长期资产包括固定资产等，2019 年末海外业

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

务平台资产组商誉的账面价值为人民币 3,531.38 万元，资产组账面金额为人民币 4,448.48 万元（含商誉金额以及未确认的归属于少数股东的商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。海外业务平台资产组收入主要来源于海外销售业务，公司综合考虑海外业务平台资产组的业务内容、发展前景等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为 5.27%—1444.87%。海外业务平台资产组现金流量预测所用的折现率是 15.40%，用于推断 5 年以后的海外业务平台资产组的现金流量的增长率是 0%。经测算，根据该资产组现金流现值计算的可收回金额将低于资产组账面价值，公司于报告期内对海外业务平台资产组的商誉（含未确认的归属于少数股东的商誉金额）全额计提减值金额为 4,414.22 万元，据此计提归属于母公司股东的商誉减值准备金额为 3,531.38 万元。

（5）互联网运营资产组商誉

北京广通神州网络技术有限公司（简称"广通神州"）成立于 2005 年。2013 年公司收购广通神州全部股权。广通神州主要面向电信运营商提供平台研发、客户端应用研发、运营服务、精准营销等综合性解决方案。北京新媒传信科技有限公司（简称"新媒传信"）成立于 2007 年，为公司的全资子公司。广通神州与新媒传信主要客户相同，定位与业务相似，两者同属互联网开发、运营类业务；双方人员、业务合并运营，融合发展、优势互补、资源复用，可以提升公司整体在互联网运营支撑领域的行业竞争力。公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此统一资源配置，因此将互联网运营业务作为一个资产组。

互联网运营资产组与商誉相关长期资产包括固定资产、无形资产等，2019 年末互联网运营资产组商誉的账面价值为人民币 3,363.51 万元，资产组账面金额为人民币 9,119.35 万元（含商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。互联网运营资产组收入主要来源于中国移动互联网业务，本公司综合考虑互联网运营资产组的业务内容、合同签订情况、发展前景等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为 10.85%—31.16%。互联网运营资产组现金流量预测所用的折现率是 14.54%—15.39%，用于推断 5 年以后的互联网运营资产组的现金流量的增长率是 0%。经测算，根据该资产组现金流现值计算的可收回金额将低于资产组账面价值，公司于报告期内对互联网运营资产组的商誉计提商誉减值准备 2,989.00 万元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（6）数据挖掘资产组商誉

北京神州泰岳智能数据技术有限公司（简称"智能数据"，原名北京信合运通科技有限公司）公司成立于2009年3月，2014年1月公司收购其85%股权成为其控股股东。2019年，智能数据经融资后公司对其持股比例下降至55.5%。2019年，智能数据成立了全资子公司北京智数英才科技有限公司。本公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此进行资源配置，因此将数据挖掘资产整体作为一个资产组。

数据挖掘资产组与商誉相关长期资产包括固定资产、无形资产等，2019年末数据挖掘资产组商誉的账面价值为人民币3,302.76万元，资产组账面金额为人民币4,925.91万元（含商誉金额以及未确认的归属于少数股东的商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据5年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。大数据资产组收入主要来源于数据业务，本公司综合考虑数据挖掘资产组的业务内容、发展前景等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为13.00%—35.13%。数据挖掘资产组现金流量预测所用的折现率是13.90%，用于推断5年以后的数据挖掘资产组的现金流量的增长率是0%。经测算预计未来现金流量的现值高于大数据资产组账面价值，公司认为本年数据挖掘资产组的商誉不存在减值。

（7）物联网资产组商誉

奇点新源国际技术开发（北京）有限公司（简称"奇点新源"）成立于2010年2月，公司于2011年8月收购奇点新源股权，成为其控股股东，2019年回购少数股东部分股权后，持股比例上升至76.88%。奇点新源是物联网资产组的研发和生产主体，公司自2017年4月陆续成立了北京慧联神州科技有限公司、北京泰岳睿安科技有限公司、神州智核信息技术有限公司、北京神州泰核物联网技术有限公司、北京泰岳宏光科技发展有限公司、新疆神州泰岳智能科技有限公司，分别定位于推动公司物联网/通讯领域的应用产品在机场、监狱、高铁、核电等方向的项目落地。各方实质上属于同一业务项下的不同角色分工，相互依托，共同推进业务发展，应当认定为商誉相关的资产组进行商誉减值测试。本公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此进行统一资源配置，因此将物联网资产整体作为一个资产组。

物联网资产组与商誉相关长期资产包括固定资产、无形资产、在建工程等，2019年末物联网资产组商誉的账面价值为人民币1,315.69万元，资产组账面金额为人民币11,297.36万元（含商誉金额以及未确认的归属于少数股东的商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据5年期的财务预算基

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

础上的现金流量预测来确定。物联网资产组收入主要来源于智慧线产品销售业务，本公司综合考虑物联网资产组的业务内容、合同签订情况、发展前景等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为 16.73%—58.69%。物联网资产组现金流量预测所用的折现率是 15.79%，用于推断 5 年以后的物联网资产组的现金流量的增长率是 0%。经测算预计未来现金流量的现值高于物联网资产组账面价值，公司认为本年物联网资产组的商誉不存在减值。

（8）自动化设备资产组商誉

宁波捷远科技有限公司（以下简称"宁波捷远"）成立于 2010 年 5 月，公司通过持股 65%的宁波神州泰岳锐智信息科技有限公司于 2015 年收购其全部股权，成为其控股股东。本公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此进行资源配置，因此将自动化设备资产整体作为一个资产组。

该资产组已于 2018 年全额计提了归属于母公司股东的商誉减值准备（金额为 215.49 万元），商誉账面价值为零。

公司对资产组（1）—（7）的预计未来现金流量现值（可收回金额）测算，参考了北京国融兴华资产评估有限责任公司于2020年4月18日出具的以财务报告为目的涉及商誉减值测试的资产组可收回金额评估报告(文号分别为国融兴华评报字〖2020〗第 010102 号—国融兴华评报字〖2020〗第 010108 号，共计 7 个）的评估结果。

计算资产组于 2019 年 12 月 31 日的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

（1）假设被评估单位持续经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

（2）假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在地区有关法律、法规、政策法规与现时无重大变化；

（3）假设被评估单位经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展进行适时的调整与创新；

（4）假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

预算毛利 — 管理层根据过往业绩及对市场发展的预期确定预算毛利率。

折现率 — 采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

预测期后增长率 —5 年后，公司管理层预计达到稳定发展状态。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二十) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入办公场所装修	3,089,976.59	6,697,928.90	2,051,769.14	-817.35	7,736,953.70

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
信用及资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	156,667,484.35	23,489,478.90	209,814,216.18	36,215,709.76
计提质保金形成的可抵扣暂时性差异	19,271,066.20	2,890,659.94	25,892,889.32	3,901,936.22
其他非流动负债(递延收益)形成的可抵扣暂时性差异	911,569.35	136,735.40	1,230,000.00	184,500.00
内部销售未实现毛利形成的可抵扣暂时性差异	20,073,448.70	3,011,017.30	16,330,905.41	2,449,635.81
合计	196,923,568.60	29,527,891.54	253,268,010.91	42,751,781.79

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	3,449,223.29	517,383.48	8,889,288.94	1,177,009.70

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二十二) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款【注】	375,000,000.00		375,000,000.00	375,000,000.00		375,000,000.00
枇杷种植智慧农业示范基地				1,120,000.00		1,120,000.00
物联网产业基地装修及设备款	18,359,763.45		18,359,763.45			
合计	393,359,763.45		393,359,763.45	376,120,000.00		376,120,000.00

注：根据项目开发合作协议，北京市房山新城建设工程有限责任公司（以下简称“房山建设”）与本公司全资子公司北京泰岳阳光科技有限公司（以下简称“阳光科技”）等共计六家公司组成联合体（以下简称“联合体”），由房山建设作为牵头公司进行FS00-LX10-0092等地块的土地竞买活动。2017年阳光科技已根据协议向房山建设支付土地价款人民币3.75亿元，用于向北京市财政局支付土地款。

根据2018年8月27日北京市规划和国土资源管理委员会、联合体与北京创董创新实业有限公司签署的国有建设用地使用权出让合同附件五之补充协议，联合体将出让合同的受让人变更为北京创董创新实业有限公司。出让合同中约定联合体承担的一切权利、义务随之转由北京创董创新实业有限公司承接。联合体对北京创董创新实业有限公司履行出让合同的行为将承担连带担保责任。FS00-LX10-0092等地块的土地权证已于2019年度办理完成。

(二十三) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	738,259,237.05	
保证借款		240,000,000.00
信用借款		140,000,000.00
短期借款应计利息	1,053,149.35	
合计	739,312,386.40	380,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二十四) 应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付账款	294,018,896.50	273,604,713.99

(二十五) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收账款	174,228,663.85	123,720,317.85

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	退出合并范围减少	汇率变动	期末余额
短期薪酬	66,229,734.62	778,827,717.71	744,005,023.91	239,019.26	1,971.85	100,815,381.01
离职后福利-设定提存计划	2,748,804.20	34,429,141.46	34,560,473.74			2,617,471.92
辞退福利	374,647.46	25,374,101.08	16,722,677.10	11,000.00		9,015,071.44
合计	69,353,186.28	838,630,960.25	795,288,174.75	250,019.26	1,971.85	112,447,924.37

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	退出合并范围减少	汇率变动	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	61,293,231.63	677,477,775.66	642,630,375.76	239,019.26	1,971.85	95,903,584.12
(2) 职工福利费	327,191.12	37,030,919.48	37,028,708.48			329,402.12
(3) 社会保险费	1,836,841.81	25,732,827.98	25,550,455.47			2,019,214.32
其中：医疗保险费	1,663,781.84	23,397,942.07	23,232,576.86			1,829,147.05
工伤保险费	41,054.55	584,119.78	578,717.99			46,456.34
生育保险费	132,005.42	1,750,766.13	1,739,160.62			143,610.93
(4) 住房公积金	2,587,914.51	35,709,027.40	35,918,317.01			2,378,624.90
(5) 工会经费和职工教育经费	184,555.55	2,877,167.19	2,877,167.19			184,555.55
合计	66,229,734.62	778,827,717.71	744,005,023.91	239,019.26	1,971.85	100,815,381.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	退出合并范围减少	汇率变动	期末余额
基本养老保险	2,645,308.95	32,983,615.66	33,128,299.92			2,500,624.69
失业保险费	103,495.25	1,445,525.80	1,432,173.82			116,847.23
合计	2,748,804.20	34,429,141.46	34,560,473.74			2,617,471.92

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	35,241,040.85	69,744,182.46
企业所得税	6,025,876.96	12,586,012.14
个人所得税	7,245,909.80	5,786,737.42
城市维护建设税	1,803,103.97	1,659,788.91
房产税	472,071.78	245,204.93
教育费附加	1,088,980.93	986,597.20
土地使用税	86,245.39	43,604.24
印花税	42,767.68	59,290.33
其他	15,029.95	28,411.91
合计	52,021,027.31	91,139,829.54

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		1,825,152.09
应付股利		
其他应付款项	79,694,171.29	49,165,937.46
合计	79,694,171.29	50,991,089.55

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
中期票据应付利息		1,091,750.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息		576,193.76
长期借款应付利息		157,208.33
合计		1,825,152.09

2、 其他应付款项

按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付股权收购款项	3,751,509.44	8,191,017.48
其他非大额、非特殊往来款项	24,318,563.18	18,594,096.49
押金及保证金	12,649,515.78	11,440,630.03
社保、公积金	3,432,319.13	4,107,642.60
退个人所得税手续费	5,542,263.76	6,832,550.86
政府借转补资金	30,000,000.00	
合计	79,694,171.29	49,165,937.46

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款（抵押借款）	30,000,000.00	25,000,000.00
一年内到期的应付债券		299,063,094.45
管理费收入		89,165.42
一年内到期的长期借款应计利息	53,900.00	
合计	30,053,900.00	324,152,259.87

(三十) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	32,500,000.00	62,500,000.00
长期借款应计利息	58,391.67	
合计	32,558,391.67	62,500,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(三十一) 预计负债

项目	期末余额	上年年末余额
产品质量保证	19,946,178.96	26,561,687.31

(三十二) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助				
其中：递延收益-与收益相关的政府补助	416,666.60	409,800.00	528,230.69	298,235.91
递延收益-与资产相关的政府补助	1,195,000.00		215,000.00	980,000.00
合计	1,611,666.60	409,800.00	743,230.69	1,278,235.91

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
面向司法解释文件核查的基础库构建以及司法解释文件核查原型系统开发及应用示范		289,800.00	178,230.65		111,569.35	与收益相关
项目农作物信息与气象服务智能联动综合管理平台	186,666.60	120,000.00	120,000.04		186,666.56	与收益相关
煤矿典型动力灾害风险判识及监控预警技术研究	230,000.00		230,000.00			与收益相关
与收益相关的递延收益小计	416,666.60	409,800.00	528,230.69		298,235.91	
面向精确定位与移动通信的智慧线设备研制	1,000,000.00		200,000.00		800,000.00	与资产相关
固定资产装修补贴	195,000.00		15,000.00		180,000.00	与资产相关
与资产相关的递延收益小计	1,195,000.00		215,000.00		980,000.00	
合计	1,611,666.60	409,800.00	743,230.69		1,278,235.91	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(三十三) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,961,091,984.00						1,961,091,984.00

(三十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	416,083,870.82	64,791,518.69	35,589,306.36	445,286,083.15
其他资本公积	31,479,850.34	644,849.70	132,899.77	31,991,800.27
合计	447,563,721.16	65,436,368.39	35,722,206.13	477,277,883.42

1、 股本溢价本期变动为：

（1）本报告期非全资子公司北京神州泰岳智能数据技术有限公司获少数股东增资，增资溢价部分归属于本公司的份额部分，相应增加“资本公积-资本溢价” 20,927,674.20 元。

（2） 本报告期公司处置非全资子公司北京神州泰岳智能数据技术有限公司20%股权，相应增加“资本公积-资本溢价” 43,863,844.49 元。

（3）本报告期公司收购非全资子公司奇点新源国际技术开发（北京）有限公司 7%的少数股东部分股权，相应减少“资本公积-资本溢价” 35,589,306.36 元。

2、 其他资本公积本期变动为：

（1）本报告期处置联营企业大连华信计算机技术股份有限公司，与其相关累计已计入其他资本公积金额转出，相应增加“资本公积-其他资本公积” 644,849.70 元。

（2） 联营企业所有者权益项下除净损益及记入“其他综合收益”以外的所有者权益变动数，公司按持股比例确认减少“资本公积-其他资本公积” 132,899.77 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(三十五) 其他综合收益

项目	上年年末余额	年初余额	本期金额						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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1．不能重分类进损益的其他综合收益		-27,890,536.80	-1,919,342.15				-1,919,342.15		-29,809,878.95
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动		-27,890,536.80	-1,919,342.15				-1,919,342.15		-29,809,878.95
企业自身信用风险公允价值变动									
2．将重分类进损益的其他综合收益	1,920,436.00	1,920,436.00	7,673,231.52	-151,786.13			8,082,606.64	-257,588.99	10,003,042.64
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-7,264,553.85	-7,264,553.85	6,859,964.09	-151,786.13			7,011,750.22		-252,803.63

6-1-104

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	本期金额						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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他债权投资公允价值变动									
可供出售金融资产公允价值变动损益									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）									
外币财务报表折算差额	9,184,989.85	9,184,989.85	813,267.43				1,070,856.42	-257,588.99	10,255,846.27
其他综合收益合计	1,920,436.00	-25,970,100.80	5,753,889.37	-151,786.13			6,163,264.49	-257,588.99	-19,806,836.31

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(三十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	231,293,196.44	240,601,619.97			240,601,619.97

(三十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	2,597,364,473.99	2,530,844,496.31
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）	-61,487,009.10	
调整后年初未分配利润	2,535,877,464.89	2,530,844,496.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,474,177,938.37	80,247,586.32
处置其他权益投资收益	2,210,520.00	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		13,727,608.64
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,063,910,046.52	2,597,364,473.99

(三十八) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,736,780,267.59	610,358,840.73	1,982,071,087.28	572,662,588.11
其他业务	40,467,973.97	11,700,522.83	37,384,610.04	8,558,615.96
合计	1,777,248,241.56	622,059,363.56	2,019,455,697.32	581,221,204.07

(三十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	4,180,282.86	5,443,173.41
教育费附加	2,985,460.60	3,887,644.52
印花税	937,949.33	594,816.56
房产税及土地使用税	10,146,373.88	10,140,493.62
其他	791,409.79	1,024,809.28
合计	19,041,476.46	21,090,937.39

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(四十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	67,606,682.96	57,087,666.02
折旧费	140,751.14	192,259.03
业务招待费	21,240,681.51	15,922,028.46
差旅费	6,073,412.54	7,532,076.73
运输费、汽车车辆使用费	4,895,639.58	4,365,457.80
广告费、推广费、展览费、宣传费、样品、样件拍摄费	496,675,921.45	343,796,188.64
租赁费	1,191.15	434,422.49
办公费、电信费、水电费、通讯费、会务费、董事会费	3,944,054.43	6,074,553.01
修理费、维修费	101,093.70	1,378,745.24
预计质保费用	-6,555,508.35	7,414,395.81
其他	6,322,872.48	4,329,188.64
合计	600,446,792.59	448,526,981.87

(四十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	493,429,463.21	508,035,722.48
折旧费	19,688,312.31	19,881,261.99
无形资产摊销	4,508,940.95	4,889,980.50
办公费、电信费、水电费、通讯费、会务费、董事会费	16,452,701.10	16,691,220.60
差旅费	23,930,721.72	29,557,513.24
运输费、汽车车辆使用费	6,723,916.85	6,419,197.92
中介机构费用	9,146,644.88	5,151,457.07
租赁费	23,063,008.23	23,562,921.91
装修费	4,875,847.60	3,581,655.09
业务招待费	23,483,236.80	16,600,602.30
修理费、维修费	79,463.26	907,004.11
诉讼费	2,217,545.77	7,795,116.31
物料消耗	425,793.13	375,870.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期金额	上期金额
咨询及服务费	35,426,889.88	14,582,840.73
低值易耗品摊销	1,444,224.98	2,792,888.93
检验费	585,819.67	1,232,873.10
其他	1,989,596.77	1,538,983.09
合计	667,472,127.11	663,597,110.32

(四十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资性支出	140,262,027.43	92,954,884.53
折旧费用	94,267.91	100,108.36
无形资产摊销	76,645,408.75	50,843,483.64
其他	14,564,922.45	9,391,966.73
合计	231,566,626.54	153,290,443.26

(四十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	42,690,085.52	40,699,687.05
减：利息收入	4,033,755.21	3,733,396.44
汇兑损益	-3,974,035.19	-233,059.68
其他	1,569,456.50	1,231,665.37
合计	36,251,751.62	37,964,896.30

(四十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	16,566,330.67	19,454,597.94
进项税加计抵减	2,940,995.02	
代扣个人所得税手续费	264,381.03	3,122,714.13
其他	990.45	
合计	19,772,697.17	22,577,312.07

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	10,924,055.72	12,560,641.69	与收益相关
与人力资源相关的补贴	515,184.33	317,000.00	与收益相关
与知识产权相关的补贴	771,166.41	648,050.73	与收益相关
中关村科技园区海淀园管理委员会款		90,700.00	与收益相关
文创资金补贴		101,300.00	与收益相关
总部企业奖励补助资金		349,200.00	与收益相关
高新技术成果补贴		1,000,000.00	与收益相关
支持声谷项目落户奖励		2,000,000.00	与收益相关
安徽省战略新兴产业集聚发展基地专项资金支持项目		990,000.00	与收益相关
科学技术奖		100,000.00	与收益相关
科技创新发展资金		190,000.00	与收益相关
稳增促调资金补助		150,659.00	与收益相关
重点服务贸易企业发展补助		99,600.00	与收益相关
高桥财政智慧经济专项资金补贴		100,000.00	与收益相关
高桥镇财管办 2019 年度工业和信息化产业发展专项资金	2,000,000.00		与收益相关
高桥财政补贴	436,000.00	160,200.00	与收益相关
小微企业创业创新补助		50,000.00	与收益相关
其他零星补贴	137,076.21	134,246.52	与收益相关
电动汽车智能交互系统研制及产业化		198,000.00	与收益相关
面向精确定位与移动通信的智慧线设备研制	200,000.00	200,000.00	与资产相关
固定资产装修补贴	15,000.00	15,000.00	与资产相关
土地税退税	43,117.35		与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
中新天津生态城财政局补助	304,500.00		与收益相关
创新创业大赛奖励	300,000.00		与收益相关
面向司法解释文件核查的基础库构建以及司法解释文件核查原型系统开发及应用示范	178,230.65		与收益相关
煤矿典型动力灾害风险判识及监控预警技术研究	230,000.00		与收益相关
安徽鼓励企业在高新区设立总部和销售中心资金补贴	500,000.00		与收益相关
安徽高新区科技局孵化器房租补贴	12,000.00		与收益相关
合计	16,566,330.67	19,454,597.94	

(四十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	4,370,707.89	-3,594,569.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,169,386.49	2,555,614.33
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,158,641.94	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,378,586.10
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,721,325.18
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	3,072,692.00	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	135.73	
合计	7,432,791.07	7,060,956.20

(四十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
其他非流动金融资产	-135,892,059.21	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(四十七) 信用减值损失

项目	本期金额
应收票据坏账损失	112,026.10
应收账款坏账损失	20,991,500.16
其他应收款坏账损失	325,274,627.64
合计	346,378,153.90

(四十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		52,032,205.55
存货跌价损失	615,384.62	28,301.89
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失		1,140,000.00
长期股权投资减值损失	61,532,111.30	
无形资产减值损失	70,668,706.39	
商誉减值损失	468,693,784.54	23,654,884.91
合计	601,509,986.85	76,855,392.35

(四十九) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	87,739.53	51,457.56	87,739.53

(五十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项		2,912,197.56	
赔款收入	88,745.00		88,745.00
其他	162,969.41	449,190.24	162,969.41
合计	251,714.41	3,361,387.80	251,714.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(五十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		30,000.00	
非流动资产毁损报废损失	1,231,492.10	215,012.98	1,231,492.10
其他	1,698,617.57	1,172,608.10	1,698,617.57
合计	2,930,109.67	1,417,621.08	2,930,109.67

(五十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	-1,234,702.37	-3,865,921.93
递延所得税费用	11,958,797.00	-6,434,917.75
合计	10,724,094.63	-10,300,839.68

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-1,458,755,263.77
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-218,813,289.59
子公司适用不同税率的影响	-62,279,041.68
调整以前期间所得税的影响	-5,317,426.64
非应税收入的影响	-2,422,275.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	77,172,126.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-982,029.31
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	223,366,030.06
所得税费用	10,724,094.63

(五十三) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-1,474,177,938.37	80,247,586.32
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,961,091,984.00	1,961,091,984.00
基本每股收益	-0.75	0.04
其中：持续经营基本每股收益	-0.75	0.04
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-1,474,177,938.37	80,247,586.32
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,961,091,984.00	1,961,091,984.00
稀释每股收益	-0.75	0.04
其中：持续经营稀释每股收益	-0.75	0.04
终止经营稀释每股收益		

(五十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到各项政府补助	15,970,649.11	13,669,173.78
收到利息收入	4,033,755.21	4,128,724.12
收到的押金、保证金	42,653,796.95	42,934,671.61
收到个人备用金归还	5,921,814.21	13,205,712.65
收到往来款及零星现金	12,899,315.99	50,657,834.13
合计	81,479,331.47	124,596,116.29

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付游戏推广费、办公、差旅、房租、招待等费用及往来款	663,680,193.28	563,008,258.14
支付的押金、保证金	56,354,624.42	38,720,669.83
合计	720,034,817.70	601,728,927.97

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
处置子公司支付的现金净额	771,659.27	7,063,311.23

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回保证金	2,624,849.43	
存放境外的受限外币货币资金收回		1,640,081.35
处置子公司部分股权收到的现金	54,000,000.00	
合计	56,624,849.43	1,640,081.35

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付保证金	11,154,456.38	18,158,542.69
付以前年度已纳入合并范围的子公司原股东股权收购款	5,199,976.43	22,112,000.02
代付股票转让个税		5,528,000.00
购买非全资子公司部分股权支付的现金	35,000,000.00	
合计	51,354,432.81	45,798,542.71

(五十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	-1,469,479,358.40	78,843,063.99
加：信用减值损失	346,378,153.90	
资产减值准备	601,509,986.85	76,855,392.35
固定资产折旧	28,938,057.34	28,505,333.29
无形资产摊销	81,154,349.70	55,733,464.14
长期待摊费用摊销	2,051,769.14	6,367,830.69
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）	1,143,924.57	163,555.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	135,892,059.21	
财务费用（收益以“-”号填列）	42,696,433.88	40,971,684.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,432,791.07	-7,060,956.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,619,568.03	-6,022,403.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-659,626.22	-410,826.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,226,591.96	58,706,055.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	255,126,426.65	-155,803,137.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	193,173,919.87	95,299,145.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	164,886,281.49	272,148,200.97
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	796,037,689.30	507,464,867.86
减：现金的期初余额	507,464,867.86	777,435,154.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	288,572,821.44	-269,970,287.05

2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,175,000.00
其中：安徽神州祥升软件有限公司	2,145,000.00
广州短讯神州网络技术有限公司	30,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,946,659.27
其中：安徽神州祥升软件有限公司	2,946,347.85
广州短讯神州网络技术有限公司	311.42
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	金额
其中：安徽神州祥升软件有限公司	
广州短讯神州网络技术有限公司	
处置子公司收到的现金净额	-771,659.27

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	796,037,689.30	507,464,867.86
其中：库存现金	45,831.54	161,619.55
可随时用于支付的银行存款	793,142,889.37	497,470,800.08
可随时用于支付的其他货币资金	2,848,968.39	9,832,448.23
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	796,037,689.30	507,464,867.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,441,972.47	保函保证金、境外信用卡保证金、支付宝保证金、政府借转补资金等
固定资产	37,974,005.20	银行借款抵押
投资性房地产	151,817,643.57	银行借款抵押
合计	248,233,621.24	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(五十七) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			292,898,705.89
其中：美元	39,783,645.08	6.9762	277,538,664.81
港币	15,575,594.96	0.8958	13,952,617.97
新加坡币	235,690.67	5.1739	1,219,439.96
欧元	24,052.55	7.8155	187,982.70
日元	7.00	0.0641	0.45
应收账款			98,165,679.12
其中：美元	12,133,639.86	6.9762	84,646,698.39
港币	14,332,310.83	0.8958	12,838,884.04
新加坡币	131,447.59	5.1739	680,096.69
其他应收款			795,955.04
其中：港币	750,278.61	0.8958	672,099.58
新加坡币	23,938.51	5.1739	123,855.46
应付账款			95,789,400.62
其中：美元	12,698,538.93	6.9762	88,587,547.28
港币	7,631,579.87	0.8958	6,836,369.25
新加坡币	70,639.96	5.1739	365,484.09
其他应付款			3,289,349.63
其中：美元	3,290.04	6.9762	22,951.98
港币	2,608,953.02	0.8958	2,337,100.12
新加坡币	179,612.58	5.1739	929,297.53

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

(五十八) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
固定资产装修补贴	300,000.00	递延收益	15,000.00	15,000.00	其他收益
面向精确定位与移动通信的智慧线设备研制	2,000,000.00	递延收益	200,000.00	200,000.00	其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
增值税退税	10,924,055.72	10,924,055.72	12,560,641.69	其他收益
与人力资源相关的补贴	515,184.33	515,184.33	317,000.00	其他收益
与知识产权相关的补贴	771,166.41	771,166.41	648,050.73	其他收益
中关村科技园区海淀园管理委员会款	90,700.00		90,700.00	
文创资金补贴	101,300.00		101,300.00	
总部企业奖励补助资金	349,200.00		349,200.00	
高新技术成果补贴	1,000,000.00		1,000,000.00	
支持声谷项目落户奖励	2,000,000.00		2,000,000.00	
安徽省战略新兴产业集聚发展基地专项资金支持项目	990,000.00		990,000.00	
科学技术奖	100,000.00		100,000.00	
科技创新发展资金	190,000.00		190,000.00	
稳增促调资金补助	150,659.00		150,659.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
重点服务贸易企业发展补助	99,600.00		99,600.00	
高桥财政智慧经济专项资金补贴	100,000.00		100,000.00	
高桥镇财管办2019年度工业和信息化产业发展专项资金	2,000,000.00	2,000,000.00		其他收益
高桥财政补贴	436,000.00	436,000.00	160,200.00	其他收益
小微企业创业创新补助	50,000.00		50,000.00	
其他零星补贴	137,076.21	137,076.21	134,246.52	其他收益
电动汽车智能交互系统研制及产业化	198,000.00		198,000.00	
土地税退税	43,117.35	43,117.35		其他收益
中新天津生态城财政局补助	304,500.00	304,500.00		其他收益
创新创业大赛奖励	300,000.00	300,000.00		其他收益
面向司法解释文件核查的基础库构建以及司法解释文件核查原型系统开发及应用示范	178,230.65	178,230.65		其他收益
煤矿典型动力灾害风险判识及监控预警技术研究	230,000.00	230,000.00		其他收益
安徽鼓励企业在高新区设立总部和销售中心资金补贴	500,000.00	500,000.00		其他收益
安徽高新区科技局孵化器房租补贴	12,000.00	12,000.00		其他收益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

六、 合并范围的变更

(一) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
安徽神州祥升软件有限公司	2,145,000.00	66.00%	转让	2019年12月	工商变更、业务及财务工作交接完成	306,491.37	34.00%	947,110.50	947,110.50			
广州短讯神州网络技术有限公司	30,000.00	100.00%	转让	2019年7月	工商变更、业务及财务工作交接完成	13,792,784.12						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二) 其他原因的合并范围变动

1、 本期因新设纳入合并范围明细如下：

新设子公司名称	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京橙色小漫科技有限公司	三级	100	100
北京智数英才科技有限公司	三级	100	100
安徽神州祥升软件有限公司【注】	三级	100	100

注：该公司于 2019 年 1 月成立，并于 2019 年 12 月处置该公司 66%的股权，报告期末持股比例为 34%，成为神州泰岳的联营企业。

2、 公司本年因清算减少三级子公司上海奔耀信息科技有限公司、广州市奔耀信息科技有限公司。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
北京新媒传信科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		同一控制下合并
北京互联时代通讯科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		同一控制下合并
重庆新媒农信科技有限公司	重庆	重庆	计算机应用服务业	100		设立
重庆新媒亿网科技有限公司	重庆	重庆	计算机应用服务业		100	设立
重庆新迈峰科技有限公司	重庆	重庆	计算机应用服务业		100	设立
北京神州泰岳信息安全技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		设立
北京神州泰岳系统集成有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		非同一控制下合并
北京融聚世界网络科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	75		设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	
宁波普天通信技术有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务业	100		非同一控制下合并
宁波移畅通信设备有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
宁波金信通讯技术有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
宁波普天通信技术（香港）有限公司	香港	香港	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
宁波普金通信设备有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务业	40	60	非同一控制下合并
宁波神州泰岳锐智信息科技有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务业		65	设立
宁波捷远科技有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
奇点新源国际技术开发（北京）有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	76.88		非同一控制下合并
北京神州泰岳智能数据技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	55.55		非同一控制下合并
北京智数英才科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	设立
神州泰岳（香港）有限公司	香港	香港	计算机应用服务业	100		设立
Bridge Minds Consulting Pte Ltd	新加坡	新加坡	计算机应用服务业		80	非同一控制下合并
北京泰岳智桥信息技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	设立
天津壳木软件有限责任公司	天津	天津	计算机应用服务业	100		非同一控制下合并
北京壳木软件有限责任公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
CAMEL GAMES LIMITED	香港	香港	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	
北京骆骆软件科技有限责任公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	设立
霍尔果斯小小橙软件开发有限责任公司	霍尔果斯	霍尔果斯	计算机应用服务业		100	设立
CAMEL GAMES INC.	美国	美国	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
天津安纳西科技有限公司	天津	天津	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
北京安纳西科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
北京安纳西互娱科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	设立
霍尔果斯于艺网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	计算机应用服务业		100	设立
天津泰岳小漫科技有限公司	天津	天津	计算机应用服务业	51		设立
北京小漫科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	设立
北京橙色小漫科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	设立
泰岳小漫（香港）有限公司	香港	香港	计算机应用服务业		100	设立
北京广通神州网络技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		非同一控制下合并
苏州短讯神州网络技术有限公司	苏州	苏州	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
北京神州祥升软件有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		同一控制下合并
北京浩宇纵横科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	同一控制下合并
中科鼎富（北京）科技发展有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		非同一控制下合并

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	
北京华泰德丰技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	70		非同一控制下合并
深圳市前海泰岳梧桐投资基金管理有限公司	深圳	深圳	投资管理	70		非同一控制下合并
北京神州泰核物联网技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	75		设立
北京泰岳睿安科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	75		设立
北京慧联神州科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	75		设立
北京神州智核信息技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	75		设立
横琴神州泰奇互动科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		55	设立
安徽省泰岳祥升软件有限公司	合肥	合肥	计算机应用服务业		100	设立
北京泰岳阳光科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		设立
神州泰岳（香港）发展有限公司	香港	香港	计算机应用服务业		100	设立
新疆神州泰岳智能科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	计算机应用服务业		75	设立
北京泰岳宏光科技发展有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	55		设立
西藏神州泰岳智能科技有限公司	拉萨	拉萨	计算机应用服务业	100		设立

2、 重要的非全资子公司

本报告期，公司无重要的非全资子公司。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二) 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的变化情况的说明

（1）2019 年公司支付转让款 3500 万元人民币购买了奇点新源国际技术开发（北京）有限公司的 7%股权，购买完成后神州泰岳持股升至 76.88%。

（2） 2019 年北京神州泰岳智能数据技术有限公司引入其他投资者，对公司合计增资 3000 万元人民币，增资完成后神州泰岳持股降至 75.55%。

2019 年 12 月，公司再次转让北京神州泰岳智能数据技术有限公司 20%给新投资者，转让完成后神州泰岳持股降至 55.55%。

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

	奇点新源国际技术开发（北京）有限公司	北京神州泰岳智能数据技术有限公司
购买成本/处置对价	购买成本	处置对价
—现金	35,000,000.00	54,000,000.00
—获得的净资产份额		20,927,674.20
购买成本/处置对价合计	35,000,000.00	74,927,674.20
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-589,306.36	10,136,155.51
差额	35,589,306.36	64,791,518.69
其中：调整资本公积	35,589,306.36	64,791,518.69
调整盈余公积		
调整未分配利润		

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：万元

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
投资账面价值合计	7,368.08	17,975.23
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	437.07	-1,715.91
—其他综合收益	686.00	-20.36
—综合收益总额	1,123.07	-1,736.27

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过部门主管递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行的短期借款及超短期融资券等。公司目前的政策是主要以基准利率或基准利率适当上浮下浮的银行借款或其他适当方式筹集资金。尽管上述政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于 2019 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 2,464,459.99 元（2018 年 12 月 31 日：2,639,722.64 元）。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险，此外本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额						上年年末余额				
	美元	港币	新加坡币	欧元	日元	合计	美元	港币	新加坡币	欧元	合计
货币资金	277,538,664.81	13,952,617.97	1,219,439.96	187,982.70	0.45	292,898,705.89	137,996,002.56	10,301,954.87	1,370,693.71	190,776.81	149,859,427.94
应收账款	84,646,698.39	12,838,884.04	680,096.69			98,165,679.12	52,904,193.90	6,845,841.98	658,641.50		60,408,677.39
其他应收款		672,099.58	123,855.46			795,955.04		1,763,138.14	74,015.92		1,837,154.06
应付账款	88,587,547.28	6,836,369.25	365,484.09			95,789,400.62	59,544,553.90	1,390,113.63	353,637.92		61,288,305.45
其他应付款	22,951.98	2,337,100.12	929,297.53			3,289,349.63	14,351.23	6,506,643.26	171,576.28		6,692,570.77
合计	273,574,863.94	18,290,132.22	728,610.49	187,982.70	0.45	292,781,589.80	131,341,291.34	11,014,178.10	1,578,136.92	190,776.81	144,124,383.17

于 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、港币升值或贬值 5%，则公司将减少或增加净利润 19,316,413.66 元（2018 年 12 月 31 日：公司将减少或增加净利润 12,347,452.83 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元、港币可能发生变动的合理范围。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

于 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具（非上市公司股权）的价值上涨或下跌 5%，则本公司将增加或减少净利润 8,827,108.01 元、其他综合收益 839,613.22 元。管理层认为 5%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付款项	538,182,019.47			538,182,019.47
借款及利息	739,312,386.40	32,558,391.67		771,870,778.07
一年内到期的非流动负债	30,053,900.00			30,053,900.00
合计	1,307,548,305.87	32,558,391.67		1,340,106,697.54

项目	上年年末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付款项	483,263,667.27			483,263,667.27
借款及利息	381,825,152.09	62,500,000.00		444,325,152.09
一年内到期的非流动负债	324,152,259.87			324,152,259.87
合计	1,189,241,079.23	62,500,000.00		1,251,741,079.23

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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				
◆交易性金融资产			41,752,400.00	41,752,400.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			41,752,400.00	41,752,400.00
债务工具投资			41,752,400.00	41,752,400.00
◇应收款项融资		14,520,394.13		14,520,394.13
◇其他债权投资				
◇其他权益工具投资			16,792,264.49	16,792,264.49
◆其他非流动金融资产			176,542,160.12	176,542,160.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			176,542,160.12	176,542,160.12
权益工具投资			176,542,160.12	176,542,160.12
持续以公允价值计量的资产总额		14,520,394.13	235,086,824.61	249,607,218.74

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二) 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

本公司第二层次公允价值计量项目为应收银行承兑汇票，公司将持有目的为非持有到期的无息银行承兑汇票根据票面金额作为公允价值进行计量。

(三) 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

本公司第三层次公允价值计量项目包括：

1、其他权益工具投资，系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，包括如下情况：

（1）由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

（2）因被投资企业经营环境和经营情况、财务状况恶化，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量；

（3）被投资企业经营环境和经营情况、财务状况有显著改善，且存在可比上市公司，可以充分可靠的获取可比公司的经营和财务数据，因此采取市场法并将可比公司的PB取平均值并考虑流动性折扣，对被投资企业股权公允价值进行计量。

2、交易性金融资产，系公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（银行理财产品）。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

股东名称	年初余额	持股比例（%）	本期增加	本期减少	期末余额	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
王宁	126,958,612.00	6.47			126,958,612.00	6.47	10.54
李力	258,307,304.00	13.17		42,353,300.00	215,954,004.00	11.01	11.01
合计	385,265,916.00	19.64		42,353,300.00	342,912,616.00	17.48	21.55

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

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	与本公司关系
北京神州泰岳教育科技有限公司	联营企业
北京神州良品电子商务科技股份有限公司	联营企业
宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	联营企业
珠海神州泰岳投资管理有限公司	联营企业
珠海泰岳梧桐投资管理有限公司	联营企业
中建智能技术有限公司	联营企业
北京岳海云测信息技术有限公司	联营企业（本期已清算）
大连华信计算机技术股份有限公司	联营企业（本期已处置）

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
翟一兵、冒大卫、易律、沈阳、王雪春、刘铁民、郝岩、丁彦超、陈伟、胡加明、林红、高峰、董越、梁德兴、艾东、刘洪宁	除实际控制人以外的其他关键管理人员
中信网络科技股份有限公司	联营企业的子公司
重庆泰岳优才科技有限公司	公司高管担任执行董事的公司的子公司
北京云中融信网络科技有限公司	公司投资的参股企业
泰岳金服（北京）科技有限公司	公司投资的参股企业
北京国信安石科技有限责任公司	公司高管担任执行董事的公司
北京神州泰奇互动科技有限公司	公司投资的参股企业的子公司
北京神州云联科技有限公司	公司投资的参股企业
成都斯沃茨科技有限公司	公司投资的参股企业
北京裂变科技有限公司	公司投资的参股企业
北京帝派智能科技有限公司	公司投资的参股企业
神州泰奇（香港）有限公司	公司投资的参股企业的子公司
天津智子网络科技有限公司	公司投资的参股企业

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
Ultrapower 360 PTE LTD	公司投资的参股企业
UQSOFT(SINGAPORE)PTE LTD	公司投资的参股企业的子公司
UQSOFT (THAILAND)	公司投资的参股企业的子公司

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京国信安石科技有限责任公司	接受劳务		6,871,559.84
北京神州泰奇互动科技有限公司	游戏渠道分成款	4,427,139.21	2,536,914.74
北京云中融信网络科技有限公司	技术开发服务	2,191,264.02	267,371.50
北京神州云联科技有限公司	接受劳务		849,056.60
天津智子网络科技有限公司	游戏研发费用	3,789,358.70	
中建智能技术有限公司	接受劳务	15,919,398.23	
泰岳金服（北京）科技有限公司	采购商品	368,868.02	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京云中融信网络科技有限公司	技术开发服务		2,532,830.16
北京岳海云测信息技术有限公司	出售商品		-742,735.04
神州泰奇（香港）有限公司	游戏授权收入	104,166.20	
北京神州泰岳教育科技有限公司	技术开发服务	82,264.61	
中建智能技术有限公司	产品销售	983,536.32	
大连华信计算机技术股份有限公司	产品销售	2,547,169.81	

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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
中信网络科技股份有限公司	房屋建筑物	4,248,727.50	5,403,314.00
宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	房屋建筑物	225,952.38	225,952.38
北京神州泰岳教育科技有限公司	房屋建筑物		566,966.66
北京神州良品电子商务科技股份有限公司	房屋建筑物	1,262,900.00	896,063.79

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
珠海泰岳梧桐投资管理有限公司	房屋建筑物	54,228.57	69,271.44
珠海神州泰岳投资管理有限公司	房屋建筑物	185,099.08	137,057.14
北京裂变科技有限公司	房屋建筑物		1,532,393.35
北京云中融信网络科技有限公司	房屋建筑物	3,341,650.21	3,011,946.66
北京国信安石科技有限责任公司	房屋建筑物	85,649.93	749,466.67
北京帝派智能科技有限公司	房屋建筑物	314,386.67	185,640.00
北京神州泰奇互动科技有限公司	房屋建筑物	192,720.00	305,946.67
北京神州云联科技有限公司	房屋建筑物	92,466.67	182,500.00

3、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,397.24	681.77

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	成都斯沃茨科技有限公司	1,350,000.00	405,000.00	1,350,000.00	135,000.00
	重庆泰岳优才科技有限公司			1,932,000.00	579,600.00
	大连华信计算机技术股份有限公司	3,761,541.56	614,804.75	1,061,541.56	235,227.98
	中信网络科技股份有限公司	260,057.14	13,002.86	1,563,260.11	78,163.01
	珠海泰岳梧桐投资管理有限公司			13,915.71	695.79
	北京裂变科技有限公司	2,634,466.73	447,056.27	2,634,466.73	177,625.74
	北京云中融信网络科技有限公司	1,425,801.71	71,290.09	5,858,038.28	344,641.91

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	珠海神州泰岳投资管理有限公司			22,101.43	1,105.07
	宁波泰岳梧桐投资管理有限公司			45,285.71	2,264.29
	北京神州良品电子商务科技股份有限公司			1,159,248.31	61,467.35
	北京国信安石科技有限责任公司	1,515,169.00	264,685.88	1,425,236.57	100,678.23
	北京神州泰奇互动科技有限公司	1,177,321.05	180,284.39	988,357.06	94,024.54
	神州泰奇（香港）有限公司	159,349.10	60,391.21	63,796.09	31,898.05
	北京神州泰岳教育科技有限公司	140,976.14	140,976.14	198,069.14	9,903.46
	北京神州云联科技有限公司	97,090.00	4,854.50	18,000.00	900.00
	中建智能技术有限公司	798,778.00	39,938.90		
预付账款					
	泰岳金服（北京）科技有限公司			2,245,471.64	
	天津智子网络科技有限公司	1,886,792.40		750,601.94	
其他应收款					
	广州短讯神州网络技术有限公司	9,186,478.37	9,186,478.37		
	重庆泰岳优才科技有限公司			5,405,910.76	1,621,225.23
	Ultrapower 360 PTE LTD	1,941.82	58.25	1,878.88	433.99

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	UQSOFT(SINGAPORE)PTE LTD	5,151.29	154.53	4,984.32	1,454.35
	UQSOFT (THAILAND)	7,460.40	223.81	7,218.59	2,165.58

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	大连华信计算机技术股份有限公司	1,101,275.58	1,101,275.58
	北京神州泰奇互动科技有限公司	1,095,279.91	3,271,155.05
	北京神州云联科技有限公司	594,339.62	849,056.60
	北京云中融信网络科技有限公司	1,556,603.77	267,371.50
	天津智子网络科技有限公司	520,800.15	
	中建智能技术有限公司	17,670,532.03	
	泰岳金服（北京）科技有限公司	368,868.02	
其他应付款			
	中信网络科技股份有限公司	755,004.60	1,398,940.20
	北京云中融信网络科技有限公司	100,000.00	100,000.00
	北京裂变科技有限公司	100,000.00	100,000.00
	北京神州泰岳良品电子商务有限公司	386,306.65	386,306.65
	珠海泰岳梧桐投资管理有限公司	14,040.00	14,040.00
	珠海神州泰岳投资管理有限公司	56,225.00	31,590.00
	北京神州泰岳教育科技有限公司	100,000.00	100,000.00
	宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	58,500.00	58,500.00
	北京神州云联科技有限公司	47,250.00	47,250.00
预收账款			
	宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	23,426.23	73,261.94
	珠海泰岳梧桐投资管理有限公司	5,432.95	20,440.66
	珠海神州泰岳投资管理有限公司	21,244.94	36,497.08

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	北京神州云联科技有限公司		9,000.00
	中建智能技术有限公司	485,665.50	
	北京神州良品电子商务科技股份有限公司	210,821.09	

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2019 年 12 月 31 日止，公司尚未结清的银行保函为 31,034,230.05 元。

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

利润分配情况

拟分配的利润或股利	公司 2020 年 4 月 27 日第七届董事会第二十四次会议决议，2019 年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转至下一年度。 本议案尚需提交 2019 年度股东大会审议。

十三、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 经营性租赁

公司将北辰泰岳大厦部分楼层及停车位等处用于经营租赁租出，本年共取得租赁收入 3,951.27 万元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(三) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 4 个报告分部，分别为（1）AI/ICT 运营管理（ICT 解决方案、系统集成、移动互联网运营、人工智能与大数据、拨测）（2）手机游戏（3）物联网通信（4）创新业务。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2、 报告分部的财务信息

项目	AI/ICT 运营管理	游戏	物联网	创新业务	分部间抵销	合计
一、对外交易主营业务收入	603,690,331.81	860,052,656.81	83,203,376.18	189,833,902.79		1,736,780,267.59
分部间交易主营业务收入	10,108,596.63			8,509,415.95	18,618,012.58	
二、对外交易主营业务成本	353,422,766.27	118,346,369.82	36,490,540.58	102,099,164.06		610,358,840.73
分部间交易主营业务成本	8,509,415.95	8,171,844.49			16,681,260.44	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(四) 其他对投资者决策有影响的重要事项

诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
全资子公司北京神州泰岳系统集成有限公司起诉大唐半导体设计有限公司，要求其支付合同款项并支付相应违约金	32,046.01	否	再审申请裁定已下达	本次裁定仅系对法院进入实体审理程序的请求的驳回，裁定并没有对系统集成公司的实体权利进行处分和认定，系统集成公司对债务人依然享有合法债权。	诉讼未涉及执行情况
全资子公司北京神州泰岳系统集成有限公司起诉大唐微电子技术有限公司，要求其支付合同款项并支付相应违约金	10,434.36	否	再审申请裁定已下达	本次裁定仅系对法院进入实体审理程序的请求的驳回，裁定并没有对系统集成公司的实体权利进行处分和认定，系统集成公司对债务人依然享有合法债权。	诉讼未涉及执行情况

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	3,877,151.40	1,748,655.50

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	123,244,068.44	467,297,731.93
1至2年	169,712,076.18	212,867,819.54
2至3年	91,583,450.01	63,961,645.00
3至4年	32,362,719.13	30,808,964.40

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

账龄	期末余额	上年年末余额
4至5年	23,050,804.92	30,394,665.92
5年以上	42,917,608.46	19,042,623.76
小计	482,870,727.14	824,373,450.55
减：坏账准备	123,863,263.67	122,603,000.75
合计	359,007,463.47	701,770,449.80

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	482,870,727.14	100.00	123,863,263.67	25.65	359,007,463.47
其中：					
信用风险特征组合	462,178,703.35	95.71	123,863,263.67	26.80	338,315,439.68
合并范围内关联方组合	20,692,023.79	4.29			20,692,023.79
合计	482,870,727.14	100.00	123,863,263.67		359,007,463.47

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	824,373,450.55	100.00	122,603,000.75	14.87	701,770,449.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	824,373,450.55	100.00	122,603,000.75		701,770,449.80

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	107,851,713.91	5,392,585.70	5.00
1-2年	169,004,535.16	16,900,453.52	10.00
2-3年	91,040,070.01	27,312,021.00	30.00
3-4年	32,362,719.13	16,181,359.57	50.00
4-5年	19,214,106.32	15,371,285.06	80.00
5年以上	42,705,558.82	42,705,558.82	100.00
合计	462,178,703.35	123,863,263.67	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	122,603,000.75	120,058,089.58	3,805,174.09			123,863,263.67
合计	122,603,000.75	120,058,089.58	3,805,174.09			123,863,263.67

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户 1	39,765,621.89	8.24	22,691,482.27
客户 2	33,621,768.92	6.96	17,361,001.66
客户 3	22,653,088.44	4.69	4,665,207.49
客户 4	21,250,049.74	4.40	4,591,343.67
客户 5	20,415,332.00	4.23	1,020,766.60
合计	137,705,860.99	28.52	50,329,801.69

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	13,520,394.13
应收账款	
合计	13,520,394.13

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据			13,520,394.13			13,520,394.13	
合计			13,520,394.13			13,520,394.13	

3、 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	2,700,000.00

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	702,928,706.77	564,890,645.09
合计	702,928,706.77	564,890,645.09

其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	210,039,684.28	434,731,134.83
1至2年	429,547,928.66	46,573,111.24
2至3年	41,292,838.93	59,079,107.00
3至4年	24,895,559.70	101,450,645.99
4至5年	75,158,645.99	89,497,844.97
5年以上	75,691,402.67	4,250,457.70
小计	856,626,060.23	735,582,301.73
减：坏账准备	153,697,353.46	170,691,656.64
合计	702,928,706.77	564,890,645.09

（2）按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	153,742,259.43	17.95	153,241,774.38	99.67	500,485.05
其中：					
单项重大	152,004,296.95	17.74	151,551,296.95	99.70	453,000.00
单项不重要累计重大	1,737,962.48	0.20	1,690,477.43	97.27	47,485.05
按组合计提坏账准备	702,883,800.80	82.05	455,579.08	0.06	702,428,221.72
其中：					
信用风险特征组合	9,328,502.34	1.09	455,579.08	4.88	8,872,923.26
合并范围内关联方组合	693,555,298.46	80.96			693,555,298.46
合计	856,626,060.23	100.00	153,697,353.46		702,928,706.77

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	735,582,301.73	100.00	170,691,656.64	23.20	564,890,645.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	735,582,301.73	100.00	170,691,656.64		564,890,645.09

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
合并关联方1	77,479,616.95	77,479,616.95	100.00	预计无法收回
合并关联方2	72,259,680.00	72,259,680.00	100.00	预计无法收回
应收股权转让款	2,265,000.00	1,812,000.00	80.00	预计无法收回
零星款项	1,737,962.48	1,690,477.43	97.27	预计无法收回
合计	153,742,259.43	153,241,774.38		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
信用风险特征组合	9,328,502.34	455,579.08	4.88
合并范围内关联方组合	693,555,298.46		
合计	702,883,800.80	455,579.08	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	618,497.87	75,364.80	3,369,905.31	4,063,767.98
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-14,883.41		14,883.41	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-148,035.38	20,350.74	150,389,675.72	150,261,991.08
本期转回		-75,364.80	-553,040.80	-628,405.60
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	455,579.08	20,350.74	153,221,423.64	153,697,353.46

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备		3,445,270.11	150,410,026.46	628,405.60		153,226,890.97
按组合计提坏账准备	170,691,656.64	618,497.87	-148,035.38			470,462.49
合计	170,691,656.64	4,063,767.98	150,261,991.08	628,405.60		153,697,353.46

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（5）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合并范围内往来	843,294,595.41	716,721,999.41
备用金、押金及保证金	10,296,184.32	9,344,115.13
其他非大额、非特殊往来款项	770,280.50	1,941,187.19
关联方欠款		5,310,000.00
应收股权转让款	2,265,000.00	2,265,000.00
合计	856,626,060.23	735,582,301.73

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京神州泰岳系统集成有限公司	合并关联方往来款	408,493,773.46	2年以内	47.69	
奇点新源国际技术开发公司	合并关联方往来款	161,600,000.00	4年以内	18.86	
神州泰岳(香港)有限公司	合并关联方往来款	77,479,616.95	1至5年以上	9.04	77,479,616.95
北京泰岳智桥信息技术有限公司	合并关联方往来款	72,259,680.00	5年以内	8.44	72,259,680.00
安徽省泰岳祥升软件有限公司	合并关联方往来款	46,484,255.00	1年以内	5.43	
合计		766,317,325.41		89.46	149,739,296.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	3,211,347,166.63	128,270,797.54	3,083,076,369.09	3,088,297,166.63	59,253,600.00	3,029,043,566.63
对联营、合营企业投资	131,197,391.53	61,532,111.30	69,665,280.23	311,127,541.17		311,127,541.17
合计	3,342,544,558.16	189,802,908.84	3,152,741,649.32	3,399,424,707.80	59,253,600.00	3,340,171,107.80

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
北京新媒传信科技有限公司	12,348,720.16			12,348,720.16		
北京神州泰岳信息安全技术有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
重庆新媒农信科技有限公司	103,300,000.00			103,300,000.00		
北京互联时代通讯科技有限公司	6,977,459.86			6,977,459.86		
北京神州泰岳系统集成有限公司	99,000,000.00			99,000,000.00		6,600,000.00
宁波普天通信技术有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00	2,450,000.00	2,450,000.00
宁波普金通讯设备有限公司	15,800,065.45			15,800,065.45		
奇点新源国际技术开发（北京）有限公司	19,677,727.06	35,000,000.00		54,677,727.06		
神州泰岳（香港）有限公司	66,567,197.54			66,567,197.54	66,567,197.54	66,567,197.54
北京广通神州网络技术有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		11,937,600.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

被投资单位	上年年末余额	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
北京神州泰岳智能数据技术有限公司	80,750,000.00		21,375,000.00	59,375,000.00		
天津壳木软件有限责任公司	1,210,100,000.00			1,210,100,000.00		40,716,000.00
天津泰岳小漫科技有限公司	7,650,000.00			7,650,000.00		
北京神州祥升软件有限公司	32,453,024.93			32,453,024.93		
北京融聚世界网络科技有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
北京华泰德丰技术有限公司	5,241,213.74			5,241,213.74		
深圳市前海泰岳梧桐投资基金管理有限公司	986,757.89			986,757.89		
中科鼎富(北京)科技发展有限公司	600,000,000.00	132,000,000.00		732,000,000.00		
北京泰岳阳光科技有限公司	390,420,000.00			390,420,000.00		
北京泰岳睿安科技有限公司	4,775,000.00	1,125,000.00		5,900,000.00		
北京慧联神州科技有限公司	5,750,000.00	1,750,000.00		7,500,000.00		
北京神州智核信息技术有限公司	2,750,000.00	4,150,000.00		6,900,000.00		
安徽省泰岳祥升软件有限公司	40,500,000.00	9,500,000.00	50,000,000.00	0.00		
北京神州泰核物联网技术有限公司	750,000.00	1,650,000.00		2,400,000.00		
北京泰岳宏光科技发展有限公司		8,250,000.00		8,250,000.00		
西藏神州泰岳智能科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	3,088,297,166.63	194,425,000.00	71,375,000.00	3,211,347,166.63	69,017,197.54	128,270,797.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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		
联营企业											
大连华信计算机技术股份有限公司【注1】	134,339,080.14			13,031,555.18	378,444.53	-132,899.77	-6,000,000.00		-141,616,180.08	0.00	
宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	4,618,631.66			-4,537,803.27						80,828.39	
北京神州泰岳良品电子商务有限公司	41,766,639.76			-3,914,057.38	6,197,889.05					44,050,471.43	
北京神州泰岳教育科技有限公司	0.00									0.00	
蓝鸥科技有限公司	105,190,589.63			-343,860.25				-61,532,111.30	-43,314,618.08	0.00	61,532,111.30
珠海神州泰岳投资管理有限公司	622,779.93			131,850.67						754,630.60	
珠海泰岳梧桐投资管理有限公司	612,797.65			124,661.50						737,459.15	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

被投资单位	上年年末余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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		
中建智能技术有限公司	23,977,022.40			64,868.26						24,041,890.66	
合计	311,127,541.17			4,557,214.71	6,576,333.58	-132,899.77	-6,000,000.00	-61,532,111.30	-184,930,798.16	69,665,280.23	61,532,111.30

注 1：本期公司接受大连华信的要约回购，以 4.44 元/股的价格卖出 3000 万股，公司所持的所有大连华信的股份全部处置完毕。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	408,889,458.07	265,222,751.36	712,814,016.03	240,977,133.72
其他业务	36,309,266.23	7,841,849.48	35,645,727.69	7,337,576.83
合计	445,198,724.30	273,064,600.84	748,459,743.72	248,314,710.55

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	4,557,214.70	-2,188,977.84
处置长期股权投资产生的投资收益	19,854,476.02	1,059,554.12
处置交易性金融资产取得的投资收益	412,772.55	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,378,586.10
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,452,658.67
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	3,072,692.00	
合计	27,897,155.27	6,701,821.05

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-2,313,003.33
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）	5,628,807.03
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,158,641.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,168,063.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,940,995.02
小计	6,247,376.90
所得税影响额	-113,949.40
少数股东权益影响额（税后）	-660,553.33
合计	5,472,874.17

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

对非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额
进项税加计抵扣	2,940,995.02

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-33.43	-0.75	-0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-33.55	-0.75	-0.75

北京神州泰岳软件股份有限公司

二〇二〇年四月二十七日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：010000002020021000011

营业执照

（副本）

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计表报，出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计，代理记帐，会计咨询、税务咨询、管理咨询，会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
〔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〕

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2020 年 02 月 10 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

6-1-154

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn



会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经 营 场 所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组 织 形 式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

6-1-155

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

证书序号：000396

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34

发证时间：二〇一二年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月十日

6-1-156





cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

财务报告

二〇二〇年一季度

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

财务报告

（2020 年 01 月 01 日至 2020 年 3 月 31 日止）

目录	页次
财务报表	
合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
合并利润表和母公司利润表	5-6
合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
财务报表附注	1-118

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司
合并资产负债表
2020年3月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	（一）	738,008,561.74	854,479,661.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	（二）	36,970,200.00	41,752,400.00
衍生金融资产			
应收票据	（三）		3,877,151.40
应收账款	（四）	729,269,432.63	748,673,750.79
应收款项融资	（五）	11,112,335.00	14,520,394.13
预付款项	（六）	36,313,966.81	39,228,664.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（七）	57,195,321.35	60,212,377.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	（八）	354,126,634.89	222,866,954.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（九）	28,127,580.07	8,616,467.17
流动资产合计		1,991,124,032.49	1,994,227,821.78
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	（十）	69,667,391.61	73,680,787.97
其他权益工具投资	（十一）	16,792,264.49	16,792,264.49
其他非流动金融资产	（十二）	176,142,958.52	176,542,160.12
投资性房地产	（十三）	207,361,588.51	208,669,911.88
固定资产	（十四）	384,823,999.74	388,432,648.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	（十五）	360,165,650.68	381,938,488.29
开发支出	（十六）	52,119,549.22	41,459,914.87
商誉	（十七）	1,570,266,785.41	1,570,266,785.41
长期待摊费用	（十八）	6,708,749.36	7,736,953.70
递延所得税资产	（十九）	28,200,849.22	29,527,891.54
其他非流动资产	（二十）	393,359,763.45	393,359,763.45
非流动资产合计		3,265,609,550.21	3,288,407,569.76
资产总计		5,256,733,582.70	5,282,635,391.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：[印宁] 主管会计工作负责人：[印红] 会计机构负责人：[印晓]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

合并资产负债表（续）

2020 年 3 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十一）	703,908,229.73	739,312,386.40
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	（二十二）	343,876,557.74	294,018,896.50
预收款项	（二十三）	1,523,190.40	174,228,663.85
合同负债	（二十四）	343,734,191.75	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（二十五）	78,723,024.47	112,447,924.37
应交税费	（二十六）	55,912,206.29	52,021,027.31
其他应付款	（二十七）	76,660,991.90	79,694,171.29
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十八）	30,053,900.00	30,053,900.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,634,392,292.29	1,481,776,969.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（二十九）	32,558,391.67	32,558,391.67
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	（三十）	19,946,178.96	19,946,178.96
递延收益	（三十一）	1,199,441.81	1,278,235.91
递延所得税负债	（十九）	396,619.29	517,383.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		54,100,631.73	54,300,190.02
负债合计		1,688,492,924.02	1,536,077,159.74
所有者权益：			
股本	（三十二）	1,961,091,984.00	1,961,091,984.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十三）	513,801,755.70	477,277,883.42
减：库存股	（三十四）	100,973,450.64	
其他综合收益	（三十五）	-16,007,522.17	-19,806,836.31
专项储备			
盈余公积	（三十六）	240,601,619.97	240,601,619.97
一般风险准备			
未分配利润	（三十七）	942,249,252.21	1,063,910,046.52
归属于母公司所有者权益合计		3,540,763,639.07	3,723,074,697.60
少数股东权益		27,477,019.61	23,483,534.20
所有者权益合计		3,568,240,658.68	3,746,558,231.80
负债和所有者权益总计		5,256,733,582.70	5,282,635,391.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

母公司资产负债表

2020 年 3 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		172,086,147.30	352,648,033.47
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	（一）		3,877,151.40
应收账款	（二）	266,977,777.34	359,007,463.47
应收款项融资	（三）	11,112,335.00	13,520,394.13
预付款项		15,585,779.93	20,368,105.24
其他应收款	（四）	658,554,684.15	702,928,706.77
其中：应收利息			
应收股利			
存货		214,484,612.03	121,485,225.22
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,792,356.89	61,822.85
流动资产合计		1,348,593,692.64	1,573,896,902.55
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	（五）	3,191,918,365.07	3,152,741,649.32
其他权益工具投资		1,792,264.49	1,792,264.49
其他非流动金融资产		176,142,958.52	176,542,160.12
投资性房地产		150,797,277.77	151,817,643.32
固定资产		197,498,672.71	199,999,322.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		145,933,966.75	154,517,392.48
开发支出		17,869,180.47	15,470,500.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		20,057,086.29	20,889,358.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,902,009,772.07	3,873,770,290.26
资产总计		5,250,603,464.71	5,447,667,192.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

母公司资产负债表（续）

2020 年 3 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		703,908,229.73	703,900,158.38
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			35,412,228.02
应付账款		132,267,160.70	149,536,207.76
预收款项		1,363,537.07	88,481,731.26
合同负债		206,922,897.26	
应付职工薪酬		47,827,384.78	59,360,852.17
应交税费		6,934,812.89	12,185,178.98
其他应付款		1,409,168,733.36	1,433,852,370.41
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		30,053,900.00	30,053,900.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,538,446,655.79	2,512,782,626.98
非流动负债：			
长期借款		32,558,391.67	32,558,391.67
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		11,026,135.70	11,026,135.70
递延收益		102,775.26	111,569.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		43,687,302.63	43,696,096.72
负债合计		2,582,133,958.42	2,556,478,723.70
所有者权益：			
股本		1,961,091,984.00	1,961,091,984.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		432,914,459.13	432,914,459.13
减：库存股		100,973,450.64	
其他综合收益		-24,272,545.63	-24,272,545.63
专项储备			
盈余公积		239,696,322.69	239,696,322.69
未分配利润		160,012,736.74	281,758,248.92
所有者权益合计		2,668,469,506.29	2,891,188,469.11
负债和所有者权益总计		5,250,603,464.71	5,447,667,192.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司
合并利润表
2020 年 1-3 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	（三十六）	553,190,018.01	301,313,149.95
其中：营业收入	（三十六）	553,190,018.01	301,313,149.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		530,987,010.21	404,871,568.17
其中：营业成本	（三十八）	206,667,872.26	75,105,015.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（三十九）	3,125,824.15	3,959,021.66
销售费用	（四十）	168,255,989.55	119,033,350.84
管理费用	（四十一）	95,130,383.53	152,993,066.65
研发费用	（四十二）	49,982,276.93	43,343,918.91
财务费用	（四十三）	7,824,663.79	10,437,194.27
其中：利息费用		11,157,571.38	10,446,748.32
利息收入		1,571,928.64	712,815.75
加：其他收益	（四十四）	7,448,040.20	15,994,840.77
投资收益（损失以“-”号填列）	（四十五）	-3,694,228.43	2,330,644.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,013,396.37	1,827,845.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（四十六）	-2,825,513.37	-22,023,353.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十七）	408.34	35,216.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,131,714.54	-107,221,069.17
加：营业外收入	（四十八）	8,678.46	9,547.92
减：营业外支出	（四十九）	7,063.56	1,091,658.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,133,329.44	-108,303,179.63
减：所得税费用	（五十）	16,382,580.59	404,263.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,750,748.85	-108,707,443.50
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,750,748.85	-108,707,443.50
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		14,481,926.65	-105,702,992.32
2.少数股东损益		-7,731,177.80	-3,004,451.18
六、其他综合收益的税后净额		4,236,210.24	-1,469,131.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,809,802.05	-1,500,276.58
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		3,809,802.05	-1,500,276.58
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额		3,809,802.05	-1,500,276.58
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		426,408.19	31,144.99
七、综合收益总额		10,986,959.09	-110,176,575.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,291,728.70	-107,203,268.90
归属于少数股东的综合收益总额		-7,304,769.61	-2,973,306.19
八、每股收益：	（五十一）		
（一）基本每股收益	（五十一）	0.0074	-0.0539
（二）稀释每股收益	（五十一）	0.0074	-0.0539

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

企业法定代表人：印宁　　主管会计工作负责人：印红　　会计机构负责人：印晓

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

母公司利润表

2020 年 1-3 月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	（六）	74,401,663.02	61,282,393.21
减：营业成本	（六）	28,523,183.14	19,071,332.78
税金及附加		2,197,335.73	2,488,212.62
销售费用		9,618,944.88	7,432,478.50
管理费用		39,665,257.13	81,045,948.58
研发费用		26,260,035.51	17,532,846.36
财务费用		8,732,658.38	8,584,808.65
其中：利息费用		9,579,445.05	8,715,237.78
利息收入		785,318.45	291,755.21
加：其他收益		4,058,942.89	811,347.58
投资收益（损失以“-”号填列）	（七）	-3,873,285.25	2,140,226.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,873,285.25	1,775,780.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,586,040.14	-30,603,532.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			35,061.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-35,824,053.97	-102,490,130.70
加：营业外收入		0.15	2,500.00
减：营业外支出			454,229.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-35,824,053.82	-102,941,860.27
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-35,824,053.82	-102,941,860.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-35,824,053.82	-102,941,860.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-35,824,053.82	-102,941,860.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

合并现金流量表

2020 年 1-3 月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注六	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		452,508,730.08	366,993,375.06
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,461,615.07	2,309,952.98
收到其他与经营活动有关的现金	（五十二）	18,720,390.57	47,657,809.03
经营活动现金流入小计		477,690,735.72	416,961,137.07
购买商品、接受劳务支付的现金		125,524,759.03	126,024,179.20
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			
拆出资金净增加额			
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		199,314,602.74	179,385,188.10
支付的各项税费		18,348,518.67	20,199,052.73
支付其他与经营活动有关的现金	（五十二）	188,835,102.79	140,746,810.10
经营活动现金流出小计		532,022,983.23	466,355,230.13
经营活动产生的现金流量净额		-54,332,247.51	-49,394,093.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		61,829,480.51	149,331,731.70
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		2,100.00	111,659.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		61,831,580.51	149,443,391.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,596,862.30	26,865,482.87
投资支付的现金		55,940,300.00	86,233,500.00
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			
投资活动现金流出小计		67,537,162.30	113,098,982.87
投资活动产生的现金流量净额		-5,705,581.79	36,344,408.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,000,000.00	21,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,000,000.00	21,750,000.00
取得借款收到的现金			310,208,212.26
收到其他与筹资活动有关的现金	（五十二）	8,806,228.75	36,576.51
筹资活动现金流入小计		58,806,228.75	331,994,788.77
偿还债务支付的现金			330,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,571,373.70	6,086,571.68
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	（五十二）	101,750,136.33	37,556,146.02
筹资活动现金流出小计		111,321,510.03	373,642,717.70
筹资活动产生的现金流量净额		-52,515,281.28	-41,647,928.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,840,942.85	-2,585,140.68
五、现金及现金等价物净增加额		-107,712,167.73	-57,282,754.38
加：期初现金及现金等价物余额		796,037,689.30	507,464,867.86
六、期末现金及现金等价物余额		688,325,521.57	450,182,113.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

母公司现金流量表

2020 年 1-3 月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		148,141,081.23	108,272,366.42
收到的税费返还		3,431,650.36	713,347.58
收到其他与经营活动有关的现金		78,968,970.73	289,049,895.98
经营活动现金流入小计		230,541,702.32	398,035,609.98
购买商品、接受劳务支付的现金		73,178,173.22	44,550,012.60
支付给职工以及为职工支付的现金		91,067,128.08	76,746,321.91
支付的各项税费		10,005,411.43	6,305,020.37
支付其他与经营活动有关的现金		81,352,911.08	348,005,408.13
经营活动现金流出小计		255,603,623.81	475,606,763.01
经营活动产生的现金流量净额		-25,061,921.49	-77,571,153.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		520,090.49	70,386,312.88
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			50,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		520,090.49	70,436,312.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,398,680.47	10,858,484.53
投资支付的现金		43,050,001.00	114,500,000.00
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			
投资活动现金流出小计		45,448,681.47	125,358,484.53
投资活动产生的现金流量净额		-44,928,590.98	-54,922,171.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			276,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,609,248.75	36,576.51
筹资活动现金流入小计		8,609,248.75	276,036,576.51
偿还债务支付的现金			90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,571,373.70	5,204,246.68
支付其他与筹资活动有关的现金		101,000,000.00	2,870,791.85
筹资活动现金流出小计		110,571,373.70	98,075,038.53
筹资活动产生的现金流量净额		-101,962,124.95	177,961,537.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-171,952,637.42	45,468,213.30
加：期初现金及现金等价物余额		318,669,383.72	45,690,982.95
六、期末现金及现金等价物余额		146,716,746.30	91,159,196.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：[illegible] 主管会计工作负责人：[illegible] 会计机构负责人：[illegible]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

合并所有者权益变动表

2020 年 1-3 月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,961,091,984.00				477,277,883.42		-19,806,836.31		240,601,619.97		1,063,910,046.52	3,723,074,697.60	23,483,534.20	3,746,558,231.80
加：会计政策变更							-10,487.92				-136,142,720.96	-136,153,208.88	-1,427,871.69	-137,581,080.57
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	1,961,091,984.00				477,277,883.42		-19,817,324.23		240,601,619.97		927,767,325.56	3,586,921,488.72	22,055,662.51	3,608,977,151.23
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）					36,523,872.28	100,973,450.64	3,809,802.05				14,481,926.65	-46,157,849.66	5,421,357.10	-40,736,492.56
（一）综合收益总额							3,809,802.05				14,481,926.65	18,291,728.70	-7,304,769.61	10,986,959.09
（二）所有者投入和减少资本					36,523,872.28	100,973,450.64						-64,449,578.36	12,726,126.71	-51,723,451.65
1．所有者投入的普通股					36,523,872.28							36,523,872.28	12,726,126.71	49,249,998.99
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						100,973,450.64						-100,973,450.64		-100,973,450.64
（三）利润分配														
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														
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．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他综合收益结转留存收益														
6．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	1,961,091,984.00				513,801,755.70	100,973,450.64	-16,007,522.17		240,601,619.97		942,249,252.21	3,540,763,639.07	27,477,019.61	3,568,240,658.68

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

合并所有者权益变动表（续）

2020 年 1-3 月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,961,091,984.00				447,563,721.16		1,920,436.00		231,293,196.44		2,597,364,473.99	5,239,233,811.59	-9,065,514.58	5,230,168,297.01
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、本年年初余额	1,961,091,984.00				447,563,721.16		1,920,436.00		231,293,196.44		2,597,364,473.99	5,239,233,811.59	-9,065,514.58	5,230,168,297.01
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）					-35,589,306.36		-1,500,276.58				-105,702,992.32	-142,792,575.26	19,366,000.17	-123,426,575.09
（一）综合收益总额							-1,500,276.58				-105,702,992.32	-107,203,268.90	-2,973,306.19	-110,176,575.09
（二）所有者投入和减少资本					-35,589,306.36							-35,589,306.36	22,339,306.36	-13,250,000.00
1. 所有者投入的普通股					-35,589,306.36							-35,589,306.36	21,750,000.00	-13,839,306.36
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													589,306.36	589,306.36
（三）利润分配														
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														
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	1,961,091,984.00				411,974,414.80		420,159.42		231,293,196.44		2,491,661,481.67	5,096,441,236.33	10,300,485.59	5,106,741,721.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

母公司所有者权益变动表

2020 年 1-3 月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额										
	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、上年年末余额	1,961,091,984.00				432,914,459.13		-24,272,545.63		239,696,322.69	281,758,248.92	2,891,188,469.11
加：会计政策变更										-85,921,458.36	-85,921,458.36
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,961,091,984.00				432,914,459.13		-24,272,545.63		239,696,322.69	195,836,790.56	2,805,267,010.75
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）						100,973,450.64				-35,824,053.82	-136,797,504.46
（一）综合收益总额										-35,824,053.82	-35,824,053.82
（二）所有者投入和减少资本						100,973,450.64					-100,973,450.64
1. 所有者投入的普通股											
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						100,973,450.64					-100,973,450.64
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	1,961,091,984.00				432,914,459.13	100,973,450.64	-24,272,545.63		239,696,322.69	160,012,736.74	2,668,469,506.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

母公司所有者权益变动表（续）

2020 年 1-3 月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	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、上年年末余额	1,961,091,984.00				432,402,509.20		-6,888,154.51		230,387,899.16	959,614,998.68	3,576,609,236.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,961,091,984.00				432,402,509.20		-6,888,154.51		230,387,899.16	959,614,998.68	3,576,609,236.53
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）										-102,941,860.27	-102,941,860.27
（一）综合收益总额										-102,941,860.27	-102,941,860.27
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．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	1,961,091,984.00				432,402,509.20		-6,888,154.51		230,387,899.16	856,673,138.41	3,473,667,376.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司
二〇二〇年一季度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

北京神州泰岳软件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系北京神州泰岳软件有限公司，成立于 2001 年 5 月 18 日，成立时注册资本为人民币 1,000 万元。

2002 年 5 月 1 日，经股东会表决通过，以截至 2002 年 4 月 30 日经审计的净资产为基数，按照 1：1 的比例折股，整体变更设立为股份有限公司。2002 年 5 月 27 日，北京市人民政府经济体制改革办公室出具京政体改股函【2002】7 号文批准了公司的上述整体改制方案。2002 年 5 月 27 日，北京京都会计师事务所有限公司出具北京京都验字〔2002〕第 0025 号《验资报告》审验确认，公司注册资本人民币 2,159.20 万元已缴足。2002 年 6 月 3 日，公司在北京市工商行政管理局注册登记并取得注册号为 1100001270093 的《企业法人营业执照》。

经历次股权转让和增资，至 2009 年 6 月 25 日，公司注册资本为人民币 9,480 万元。2009 年 9 月 20 日，经中国证券监督管理委员会以“证监许可【2009】952 号”文核准，向社会公众公开发行境内上市内资（A 股）股票 3,160 万股并在深圳交易所创业板上市交易。2009 年 12 月 4 日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 110000002700930。

2010 年 4 月 8 日，经公司 2009 年度股东大会决议通过，以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 12,640 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，合计转增股本 18,960 万股。

2011 年 4 月 8 日，经公司 2010 年度股东大会决议通过，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 31,600 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增股本 6,320 万股。

2012 年 9 月 7 日，公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过《北京神州泰岳软件股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》，向 185 名自然人发行限制性股票 418.37 万股。2012 年 12 月 5 日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 110000002700930。

2013 年 5 月 20 日，公司 2012 年度股东大会决议审议通过了《2012 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，截止 2012 年 12 月 31 日，母公司资本公积金为 1,556,513,432.57 元，本次以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 38,338.37 万股为基数，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

由资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增 23,003.02 万股。2013 年 6 月 19 日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 110000002700930。

2013 年 8 月 16 日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票的议案》。由于部分原激励对象因个人原因已离职，根据相关规定，其已不具备激励对象资格，公司对该等原激励对象获授的限制性股票全部注销回购，回购数量为 280,800 股，回购价格为 5.36 元/股。注销完成后，公司注册资本由人民币 613,413,920 元减少至人民币 613,133,120 元；公司股份总数由人民币普通股 613,413,920 股减少至 613,133,120 股。

2013 年 11 月 21 日，根据公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过的《公司注册资本变更的议案》和《关于修改<公司章程>的议案》，公司已完成相应的工商变更登记手续，并取得了北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为 110000002700930。

2014 年 4 月 9 日，公司 2013 年度股东大会审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，因公司股权激励计划之股票期权行权而增加股份数为 2,083,264 股；同时，根据公司《2013 年度利润分配及转增股本预案》，以公司 2014 年 2 月 28 日总股本 615,216,384 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，实施完成后公司注册资本增至 1,230,432,768.00 元。2014 年 5 月 25 日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 110000002700930。

2014 年 6 月 27 日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》，公司因发行股份及支付现金购买资产的相关股份上市手续已办理完毕，公司股本增加了 92,756,183 股，公司股份总数由 1,230,432,768.00 股变更为 1,323,188,951 股，注册资本由人民币 1,230,432,768.00 元变更为人民币 1,323,188,951.00 元。2014 年 7 月 14 日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 110000002700930。

2014 年 11 月 3 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，因公司股权激励计划第一个行权期激励对象行权、回购注销不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票等原因，公司股份总数由 1,323,188,951 股变更为 1,323,268,087 股，注册资本由人民币 1,323,188,951.00 元变更为人民币 1,323,268,087.00 元。2014 年 11 月 18 日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 110000002700930。

2015 年 8 月 20 日，公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，因根据公司《2014 年度利润分配及转增股本预案》，以公司 2015 年 3 月 31 日总股本 1,327,841,494 为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.020004 股，以及因公司股权激励计划之股票期权行权而增加股份数、因李毅等承

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

诺人应补偿的股份由上市公司注销减少股份数等原因，公司股份总数由1,323,268,087股变更为1,986,470,666股，注册资本由人民币1,323,268,087.00元变更为人民币1,986,470,666.00元。2015年9月1日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号110000002700930。

2016年1月6日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，因公司股权激励计划激励对象自主行权、回购注销不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票等原因，公司股份总数由1,986,470,666股变更为1,993,382,320股，注册资本由人民币1,986,470,666.00元变更为人民币1,993,382,320.00元。2016年3月1日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，统一社会信用代码91110000802090167W。

2016年6月22日，公司2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，因公司股权激励计划第三期激励对象自主行权，公司总股本增加2,605,548股；回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票，公司总股本减少5,371,294股；公司发行股份及支付现金购买资产业绩补偿股票回购注销，公司总股本减少29,524,590股。公司股份总数由1,993,382,320股变更为1,961,091,984股，注册资本由人民币1,993,382,320.00元变更为人民币1,961,091,984.00元。2016年6月30日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，统一社会信用代码91110000802090167W。

截至2020年3月31日止，本公司累计发行股本总数1,961,091,984股，注册资本为1,961,091,984.00元。

本公司所处行业：计算机应用服务业。

公司经营范围：计算机软硬件、网络综合管理及网络系统集成、通讯设备领域的技术开发、技术服务、技术转让、技术培训、技术推广；软件开发；软件咨询；应用软件服务；电子信息技术咨询（中介除外）；委托生产通讯设备；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、家用电器、电子产品、安全技术防范产品；电子信息技术系统工程设计；通讯设备售后服务；技术进出口、代理进出口、货物进出口；出租办公用房；第一类增值电信业务中的互联网接入服务业务、互联网数据中心业务；互联网信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司的主营业务包括四大核心业务板块，包括：（1）AI/ICT运营管理（ICT解决方案、系统集成、移动互联网运营、人工智能与大数据、拨测）；（2）手机游戏；（3）物联网通信；（4）创新业务，形成信息技术领域内相关多元化发展格局。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司法定代表人：王宁。

公司注册地址：北京市海淀区万泉庄路 28 号万柳新贵大厦 A 座 6 层 601 室。

公司主要办公地址：北京市朝阳区北苑路甲 13 号院 1 号楼北辰泰岳大厦 22 层。

本公司的实际控制人为王宁、李力。

本财务报表业经公司全体董事于 2020 年 4 月 27 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2020 年 3 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	级次
北京新媒传信科技有限公司	二级
北京互联时代通讯科技有限公司	二级
重庆新媒农信科技有限公司	二级
重庆新媒亿网科技有限公司	三级
重庆新迈峰科技有限公司	三级
北京神州泰岳信息安全技术有限公司	二级
北京神州泰岳系统集成有限公司	二级
北京融聚世界网络科技有限公司	二级
宁波普天通信技术有限公司	二级
宁波移畅通信设备有限公司	三级
宁波金信通讯技术有限公司	三级
宁波普天通信技术（香港）有限公司	三级
宁波普金通信设备有限公司	三级
宁波神州泰岳锐智信息科技有限公司	三级
宁波捷远科技有限公司	四级
奇点新源国际技术开发（北京）有限公司	二级
北京神州泰岳智能数据技术有限公司	二级
北京智数英才科技有限公司	三级
神州泰岳（香港）有限公司	二级
BRIDGE MINDS CONSULTING PTE LTD	三级
北京泰岳智桥信息技术有限公司	四级
天津壳木软件有限责任公司	二级
北京壳木软件有限责任公司	三级
CAMEL GAMES LIMITED	四级
北京骆骆软件科技有限责任公司	四级

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

子公司名称	级次
霍尔果斯小小橙软件开发有限责任公司	四级
CAMEL GAMES INC.	五级
天津安纳西科技有限公司	四级
北京安纳西科技有限公司	五级
北京安纳西互娱科技有限公司	五级
霍尔果斯于艺网络科技有限公司	六级
天津泰岳小漫科技有限公司	二级
北京小漫科技有限公司	三级
北京橙色小漫科技有限公司	三级
泰岳小漫（香港）有限公司	三级
北京广通神州网络技术有限公司	二级
苏州短讯神州网络技术有限公司	三级
北京神州祥升软件有限公司	二级
北京浩宇纵横科技有限公司	三级
中科鼎富（北京）科技发展有限公司	二级
安徽省泰岳祥升软件有限公司	三级
北京华泰德丰技术有限公司	二级
深圳市前海泰岳梧桐投资基金管理有限公司	二级
北京神州泰核物联网技术有限公司	二级
北京泰岳赛安科技有限公司	二级
北京慧联神州科技有限公司	二级
北京神州智核信息技术有限公司	二级
横琴神州泰奇互动科技有限公司	三级
北京泰岳阳光科技有限公司	二级
神州泰岳（香港）发展有限公司	三级
新疆神州泰岳智能科技有限公司	三级
北京泰岳宏光科技发展有限公司	二级
西藏神州泰岳智能科技有限公司	二级

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更” 和 “七、在其他主体中的权益”。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 3 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年一季度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

1、 母公司采用人民币为记账本位币。

2、 以下公司记账本位币如下：

公司名称	注册地	记账本位币
BRIDGE MINDS CONSULTING PTE LTD	新加坡	新加坡币
CAMEL GAMES INC.	美国	美元
CAMEL GAMES LIMITED	香港	美元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司名称	注册地	记账本位币
神州泰岳（香港）有限公司	香港	港币
宁波普天通信技术（香港）有限公司	香港	港币
泰岳小漫（香港）有限公司	香港	港币

3、 除上述公司外，其余公司均采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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。

非同一控制下企业合并：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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。对于非同一控

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。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。

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。

（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了公司或业务的，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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十五）长期股权投资”。

(八) 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率（一般采用报告期平均汇率）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）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包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入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，计入当期损益。

（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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,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,并优先使用相关可观察输入值。只有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,才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、租赁应收款、合同资产以及贷款承诺和财务担保合同的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融工具自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融工具已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融工具计提减值准备。

对于应收账款、合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、合同履约成本、委托加工物资、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

日常核算存货取得时按实际成本计价。

发出时按以下方式确认：

（1）采购存货专门用于单项业务时，按个别计价法确认；

（2）非为单项业务单独采购的存货，按加权平均价格计价确认。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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。

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十四) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十五) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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；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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十六) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十七) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	50	5	1.9
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19
固定资产装修	年限平均法	5	-	20
机器设备	年限平均法	5	5	19

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

公司本报告期无融资租入固定资产。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十八) 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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

(十九) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(二十) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）
外购软件及许可权	2-5
自主研发软件（不含移动端游戏自主研发软件）	3-10
自主研发软件（移动端游戏自主研发软件）	5
土地使用权	20-50

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，报告期公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十一) 长期资产减值

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十二) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入办公场所装修和游戏版权金。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的办公场所装修，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

购入游戏版权金，在授权期内合理摊销。

(二十三) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十四) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十五) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类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。

(二十六) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十七) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

（5）客户已接受该商品或服务等。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、 公司收入在交易结果能够可靠估计时，按以下原则确认：

（1）软件产品开发与销售：

软件产品包括自主开发软件产品和定制开发软件产品。自主开发软件产品指公司自行开发研制的软件产品；定制开发软件产品指公司根据买方的实际需求进行定制、开发的软件产品。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

对于自主开发软件产品的销售，公司在软件产品的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的管理权和控制权，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

对于定制开发软件产品，经客户验收确认，按完工百分比确认收入。

完工百分比确认方法：完工百分比=（已发生工时/项目总工时）*100%。

对于包含在系统集成中的软件产品，按系统集成的收入确认原则确认收入。

（2）技术服务收入：

技术服务包括公司向客户提供的与 IT 运维管理相关的技术支持、技术咨询、技术开发、系统维护、运营管理等服务内容。

公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。

（3）系统集成收入：

系统集成包括外购软硬件产品和公司软件产品的销售及安装。

对于系统集成，公司根据合同的约定，在系统集成中的外购软硬件产品和公司软件产品的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的继续管理权和控制权，系统已按合同约定的条件安装调试、取得了买方的验收确认，相关成本能够可靠地计量时，按完工百分比确认收入。

完工百分比确认方法：完工百分比=（已发生工时/项目总工时）*100%。

对于无需提供安装调试的集成购销业务，公司根据合同的约定，在主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的继续管理权和控制权，取得了买方的收货确认单据，相关成本能够可靠地计量时，一次性确认收入。

（4）移动端游戏收入：

公司目前的移动游戏为联机游戏。

联机游戏目前采用“游戏基础功能免费、部分道具收费”的运营模式。

月末与合作方对账确认后，以协议约定的分成比例为基础，在玩家实际使用付费获得的游戏内货币购买道具及其他合理方式确认收入。

2、 上述交易如交易结果不能够可靠估计的，分下列情况处理：

（1）已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，并按相同金额结转成本。

（2）已经发生的成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的成本计入当期损益，不确认收入。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二十八) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

与资产相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)。

与收益相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时予以确认。其中：（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(三十) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

接费用，计入租入资产价值。

（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。

(三十一) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(三十二) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据新收入准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
（1）部分原按照完工百分比法确认收入的AMCT运营管理的合同，因不满足在一段时间确认收入的条件，改为按控制权转移时点确认收入。	应收账款	-101,595,021.51	-60,481,004.67
	存货	79,273,539.77	56,569,430.27
	其他流动资产	18,374,789.49	11,883,996.15
	递延所得税资产	-1,410,229.39	-901,339.67
	合同负债	134,407,996.22	93,871,208.30
	应交税费	-2,183,837.29	-878,667.86
	其他综合收益	-10,487.92	
	未分配利润	-136,142,720.96	-85,921,458.36
	少数股东权益	-1,427,871.69	
（2）将已收款但尚未达到收入	预收款项	-171,003,471.46	-86,318,978.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

确认条件的收款额，从“预收款项”重分类至“合同负债”。	合同负债	171,003,471.46	86,318,978.02
（3）游戏业务原按照净额法确认收入，因满足新收入准则规定的总额法确认条件，改为按总额法确认收入。	不适用	不适用	不适用

经过上述期初数调整后，与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年 1-3 月财务报表相关项目的影响如下（“-”表示减少）：

受影响的资产负债表项目	2020 年 3 月 31 日	
	合并	母公司
应收账款	3,977,739.12	3,977,739.12
存货	-5,165,541.20	-5,165,541.20
递延所得税资产	31,403.20	31,403.20
其他流动资产	-2,180,011.47	-2,180,011.47
合同负债	-19,192,481.70	-19,192,481.70
应交税费	-173,607.18	-173,607.18
未分配利润	16,029,678.53	16,029,678.53

受影响的利润表项目	2020 年 1-3 月	
	合并	母公司
营业收入	140,348,617.43	21,373,171.21
营业成本	124,140,987.42	5,165,541.20
预期信用减值损失（损失以“-”列示）	-209,354.69	-209,354.69
所得税费用	-31,403.20	-31,403.20
净利润	16,029,678.53	16,029,678.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 重要会计估计变更

本报告期内无重要会计估计变更。

3、 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	854,479,661.77	854,479,661.77			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	41,752,400.00	41,752,400.00			
衍生金融资产					
应收票据	3,877,151.40	3,877,151.40			
应收账款	748,673,750.79	647,078,729.28		-101,595,021.51	-101,595,021.51
应收款项融资	14,520,394.13	14,520,394.13			
预付款项	39,228,664.02	39,228,664.02			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	60,212,377.79	60,212,377.79			
买入返售金融资产					
存货	222,866,934.71	302,140,494.48		79,273,539.77	79,273,539.77
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	8,616,467.17	26,991,256.66	18,374,789.49		18,374,789.49
流动资产合计	1,994,227,821.78	1,990,281,129.53	18,374,789.49	-22,321,481.74	-3,946,692.25
非流动资产：					
发放贷款和垫款					

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	73,680,787.97	73,680,787.97			
其他权益工具投资	16,792,264.49	16,792,264.49			
其他非流动金融资产	176,542,160.12	176,542,160.12			
投资性房地产	208,669,911.88	208,669,911.88			
固定资产	388,432,648.04	388,432,648.04			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	381,938,488.29	381,938,488.29			
开发支出	41,459,914.87	41,459,914.87			
商誉	1,570,266,785.41	1,570,266,785.41			
长期待摊费用	7,736,953.70	7,736,953.70			
递延所得税资产	29,527,891.54	28,117,662.15		-1,410,229.39	-1,410,229.39
其他非流动资产	393,359,763.45	393,359,763.45			
非流动资产合计	3,288,407,569.76	3,286,997,340.37		-1,410,229.39	-1,410,229.39
资产总计	5,282,635,391.54	5,277,278,469.90	18,374,789.49	-23,731,711.13	-5,356,921.64
流动负债：					
短期借款	739,312,386.40	739,312,386.40			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	294,018,896.50	294,018,896.50			
预收款项	174,228,663.85	3,225,192.39	-171,003,471.46		-171,003,471.46
合同负债		305,411,467.68	171,003,471.46	134,407,996.22	305,411,467.68
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	112,447,924.37	112,447,924.37			
应交税费	52,021,027.31	49,837,190.02	18,374,789.49	-20,558,626.78	-2,183,837.29
其他应付款	79,694,171.29	79,694,171.29			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	30,053,900.00	30,053,900.00			
其他流动负债					
流动负债合计	1,481,776,969.72	1,614,001,128.65	18,374,789.49	113,849,369.44	132,224,158.93
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	32,558,391.67	32,558,391.67			
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					
预计负债	19,946,178.96	19,946,178.96			
递延收益	1,278,235.91	1,278,235.91			
递延所得税负债	517,383.48	517,383.48			
其他非流动负债					
非流动负债合计	54,300,190.02	54,300,190.02			
负债合计	1,536,077,159.74	1,668,301,318.67	18,374,789.49	113,849,369.44	132,224,158.93
所有者权益：					
股本	1,961,091,984.00	1,961,091,984.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
资本公积	477,277,883.42	477,277,883.42			
减：库存股					
其他综合收益	-19,806,836.31	-19,817,324.23		-10,487.92	-10,487.92
专项储备					
盈余公积	240,601,619.97	240,601,619.97			
一般风险准备					
未分配利润	1,063,910,046.52	927,767,325.56		-136,142,720.96	-136,142,720.96
归属于母公司所有者权益合计	3,723,074,697.60	3,586,921,488.72		-136,153,208.88	-136,153,208.88
少数股东权益	23,483,534.20	22,055,662.51		-1,427,871.69	-1,427,871.69
所有者权益合计	3,746,558,231.80	3,608,977,151.23		-137,581,080.57	-137,581,080.57
负债和所有者权益总计	5,282,635,391.54	5,277,278,469.90	18,374,789.49	-23,731,711.13	-5,356,921.64

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	352,648,033.47	352,648,033.47			
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	3,877,151.40	3,877,151.40			
应收账款	359,007,463.47	298,526,458.80		-60,481,004.67	-60,481,004.67
应收款项融资	13,520,394.13	13,520,394.13			
预付款项	20,368,105.24	20,368,105.24			
其他应收款	702,928,706.77	702,928,706.77			
存货	121,485,225.22	178,054,655.49		56,569,430.27	56,569,430.27
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他流动资产	61,822.85	11,945,819.00	11,883,996.15		11,883,996.15
流动资产合计	1,573,896,902.55	1,581,869,324.30	11,883,996.15	-3,911,574.40	7,972,421.75
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	3,152,741,649.32	3,152,741,649.32			
其他权益工具投资	1,792,264.49	1,792,264.49			
其他非流动金融资产	176,542,160.12	176,542,160.12			
投资性房地产	151,817,643.32	151,817,643.32			
固定资产	199,999,322.42	199,999,322.42			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	154,517,392.48	154,517,392.48			
开发支出	15,470,500.00	15,470,500.00			
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	20,889,358.11	19,988,018.44		-901,339.67	-901,339.67
其他非流动资产					
非流动资产合计	3,873,770,290.26	3,872,868,950.59		-901,339.67	-901,339.67
资产总计	5,447,667,192.81	5,454,738,274.89	11,883,996.15	-4,812,914.07	7,071,082.08
流动负债：					
短期借款	703,900,158.38	703,900,158.38			
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	35,412,228.02	35,412,228.02			
应付账款	149,536,207.76	149,536,207.76			
预收款项	88,481,731.26	2,162,753.24	-86,318,978.02		-86,318,978.02
合同负债		180,190,186.32	86,318,978.02	93,871,208.30	180,190,186.32

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应付职工薪酬	59,360,852.17	59,360,852.17			
应交税费	12,185,178.98	11,306,511.12	11,883,996.15	-12,762,664.01	-878,667.86
其他应付款	1,433,852,370.41	1,433,852,370.41			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	30,053,900.00	30,053,900.00			
其他流动负债					
流动负债合计	2,512,782,626.98	2,605,775,167.42	11,883,996.15	81,108,544.29	92,992,540.44
非流动负债：					
长期借款	32,558,391.67	32,558,391.67			
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					
预计负债	11,026,135.70	11,026,135.70			
递延收益	111,569.35	111,569.35			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	43,696,096.72	43,696,096.72			
负债合计	2,556,478,723.70	2,649,471,264.14	11,883,996.15	81,108,544.29	92,992,540.44
所有者权益：					
股本	1,961,091,984.00	1,961,091,984.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	432,914,459.13	432,914,459.13			
减：库存股					
其他综合收益	-24,272,545.63	-24,272,545.63			
专项储备					
盈余公积	239,696,322.69	239,696,322.69			

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
未分配利润	281,758,248.92	195,836,790.56		-85,921,458.36	-85,921,458.36
所有者权益合计	2,891,188,469.11	2,805,267,010.75	-	-85,921,458.36	-85,921,458.36
负债和所有者权益总计	5,447,667,192.81	5,454,738,274.89	11,883,996.15	-4,812,914.07	7,071,082.08

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、6、5、3
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	【注】

注：（1）母公司北京神州泰岳软件股份有限公司法定所得税率为25%。

（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(%)
CAMEL GAMES INC.	【+】
BRIDGE MINDS CONSULTING PTE LTD	17
宁波普天通信技术（香港）有限公司	8.25
神州泰岳（香港）有限公司	16.5
CAMEL GAMES LIMITED	16.5
泰岳小漫（香港）有限公司	8.25

*：所在地为美国特拉华州，公司所得税分为联邦所得税和特拉华州所得税。其中：联邦所得税21%，特拉华州所得税税率为8.7%。

（4）除上述公司外，其余子公司法定所得税税率均为25%。

(二) 税收优惠

1、 增值税

根据国务院2011年1月发布的国发【2011】4号《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》和财政部、国家税务总局发布的财税【2011】100号《关于软件产品增值税政策的通知》中的有关规定，公司及下列子公司本报告期实际享受了"销售自行开发生产的软件产品时对增值税实

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

际税负超过3%的部分即征即退”的优惠：北京神州泰岳信息安全技术有限公司、北京神州祥升软件有限公司、奇点新源国际技术开发（北京）有限公司、天津泰岳小漫科技有限公司、中科鼎富（北京）科技发展有限公司，本公司孙公司宁波捷远科技有限公司。

根据财政部和国家税务总局财税【2016】36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的有关规定，本公司子公司天津泰岳小漫科技有限公司，本公司孙公司北京壳木软件有限责任公司、北京安纳西科技有限公司、霍尔果斯小小橙软件开发有限责任公司、霍尔果斯于艺网络科技有限公司向境外单位提供服务产生的收入免征增值税。

2、 企业所得税

本公司与本公司子公司北京新媒传信科技有限公司、重庆新媒农信科技有限公司、北京神州泰岳智能数据技术有限公司、宁波普天通信技术有限公司、奇点新源国际技术开发（北京）有限公司、北京华泰德丰技术有限公司、北京融聚世界网络科技有限公司、天津泰岳小漫科技有限公司、中科鼎富（北京）科技发展有限公司、北京神州祥升软件有限公司、北京神州泰岳信息安全技术有限公司、霍尔果斯小小橙软件开发有限责任公司、本公司孙公司宁波金信通讯技术有限公司、北京壳木软件有限责任公司，根据《企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》等规定，本年减按15%的税率征收企业所得税。

霍尔果斯于艺网络科技有限公司2016年备案登记为特殊经济开发区新办企业，享受自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，本年为所得税免征的第五年。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	91,504.99	45,831.54
银行存款	685,721,666.19	814,312,006.47
其他货币资金	52,195,390.56	40,121,823.76
合计	738,008,561.74	854,479,661.77
其中：存放在境外的款项总额	219,964,598.59	117,295,526.13

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
境外信用卡保证金	2,702,988.18	2,655,828.25
银行保函保证金	25,770,934.89	31,034,230.05
使用受限的"借转补"资金	21,169,117.10	21,169,117.10
支付宝保证金	40,000.00	40,000.00
其他保证金		1,574.26
银行承兑汇票保证金		3,541,222.81
合计	49,683,040.17	58,441,972.47

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	36,970,200.00	41,752,400.00
其中：债务工具投资-银行理财产品	21,970,200.00	31,752,400.00
债务工具投资-结构性存款	15,000,000.00	10,000,000.00
合计	36,970,200.00	41,752,400.00

(三) 应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票		3,877,151.40
合计		3,877,151.40

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	503,186,356.80	430,676,914.10
1至2年	177,668,338.16	274,018,760.47
2至3年	100,090,828.41	114,789,664.65
3至4年	87,028,702.52	108,347,611.59
4至5年	63,018,506.85	31,691,488.97
5年以上	51,119,949.46	49,321,881.31

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

账龄	期末余额	上年年末余额
小计	982,112,682.20	1,008,846,321.09
减：坏账准备	252,843,249.57	260,172,570.30
合计	729,269,432.63	748,673,750.79

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	94,005,719.06	9.57	88,949,105.18	94.62	5,056,613.88
按组合计提坏账准备	888,106,963.14	90.43	163,894,144.39	18.45	724,212,818.75
合计	982,112,682.20	100.00	252,843,249.57		729,269,432.63

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	96,522,942.95	9.57	89,708,119.47	92.94	6,814,823.48
按组合计提坏账准备	912,323,378.14	90.43	170,464,450.83	18.68	741,858,927.31
合计	1,008,846,321.09	100.00	260,172,570.30		748,673,750.79

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单项计提客户 1	33,382,384.70	33,382,384.70	100.00	预计难以收回
单项计提客户 2	14,234,323.20	14,234,323.20	100.00	预计难以收回
单项计提客户 3	6,702,000.00	5,361,600.00	80.00	预计难以收回
单项计提客户 4	5,400,000.00	4,320,000.00	80.00	预计难以收回

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单项计提客户 5	5,389,499.46	5,389,499.46	100.00	预计难以收回
单项计提客户 6	4,000,000.00	3,200,000.00	80.00	预计难以收回
单项计提客户 7	3,931,200.00	3,931,200.00	100.00	预计难以收回
单项计提客户 8	3,113,014.40	3,113,014.40	100.00	预计难以收回
单项计提客户 9	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计难以收回
单项计提客户 10	2,989,620.80	2,989,620.80	100.00	预计难以收回
其他单项计提客户	11,863,676.50	10,027,462.62	84.52	预计难以收回
合计	94,005,719.06	88,949,105.18		

按组合计提坏账准备：

按信用风险特征组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	500,443,186.42	25,001,633.96	5.00
1 至 2 年	167,901,429.93	16,801,925.05	10.01
2 至 3 年	88,419,900.67	26,634,543.16	30.12
3 至 4 年	63,744,179.56	31,944,809.02	50.11
4 至 5 年	20,435,166.80	16,348,133.44	80.00
5 年以上	47,163,099.76	47,163,099.76	100.00
合计	888,106,963.14	163,894,144.39	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	其他变动	转销或核销	
按单项计提坏账准备	89,708,119.47	89,708,119.47	-732,713.05	-26,301.24		88,949,105.18
按组合计提坏账准	170,464,450.83	160,334,268.95	3,436,178.58	123,696.86		163,894,144.39

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	其他变动	转销或核销	
备						
合计	260,172,570.30	250,042,388.42	2,703,465.53	97,395.61		252,843,249.57

注：本期其他变动主要系子公司外币汇率变动形成。

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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户 1	145,702,982.05	14.84	7,285,149.10
客户 2	74,585,008.39	7.59	3,729,250.39
客户 3	77,696,402.62	7.91	8,330,719.83
客户 4	49,837,358.96	5.07	27,677,922.93
客户 5	33,382,384.70	3.40	33,382,384.70
合计	381,204,136.72	38.81	80,405,426.95

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	11,112,335.00	14,520,394.13
合计	11,112,335.00	14,520,394.13

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	14,520,394.13		3,408,059.13		11,112,335.00	

3、 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	1,104,059.13

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	35,045,491.77	96.51	38,515,012.39	98.18
1至2年	769,273.84	2.12	442,232.62	1.13
2至3年	109,716.15	0.30	109,065.26	0.28
3年以上	389,485.05	1.07	162,353.75	0.41
合计	36,313,966.81	100.00	39,228,664.02	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商1	9,821,948.80	27.05
供应商2	2,830,188.60	7.79
供应商3	2,287,735.79	6.30
供应商4	1,863,432.50	5.13
供应商5	1,271,119.26	3.50
合计	18,074,424.95	49.77

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	57,195,321.35	60,212,377.79
合计	57,195,321.35	60,212,377.79

其他应收款项

（1）按账龄披露

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	9,765,028.23	12,971,805.34
1至2年	8,669,311.46	7,391,900.40
2至3年	234,549,025.66	375,997,097.96
3至4年	182,052,325.88	38,067,162.74
4至5年	700,788.60	4,107,946.11
5年以上	1,398,355.76	1,290,420.26
小计	437,134,835.59	439,826,332.81
减：坏账准备	379,939,514.24	379,613,955.02
合计	57,195,321.35	60,212,377.79

（2）按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	421,387,673.97	96.40	379,176,309.84	89.98	42,211,364.13
按组合计提坏账准备	15,747,161.62	3.60	763,204.40	4.85	14,983,957.22
其中：					
按信用风险特征组合	15,747,161.62	3.60	763,204.40	4.85	14,983,957.22
合计	437,134,835.59	100.00	379,939,514.24		57,195,321.35

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	421,359,787.49	95.80	378,725,775.66	89.88	42,634,011.83
按组合计提坏账准备	18,466,545.32	4.20	888,179.36	4.81	17,578,365.96
其中：					
按信用风险特征组合	18,466,545.32	4.20	888,179.36	4.81	17,578,365.96

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合计	439,826,332.81	100.00	379,613,955.02		60,212,377.79

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
涉诉应收款	402,311,816.00	362,080,634.40	90.00	预计难以收回
原子公司欠款	9,186,478.37	9,186,478.37	100.00	预计难以收回
代垫款项	2,705,970.37	1,352,985.19	50.00	预计收回存在困难
股权转让款	2,265,000.00	1,812,000.00	80.00	预计难以收回
其他	4,918,409.23	4,744,211.88	96.46	预计难以收回
合计	421,387,673.97	379,176,309.84		

按组合计提坏账准备：

按信用风险特征组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
押金备用金保证金	14,539,476.55	726,973.85	5.00
其他往来款项	1,207,685.07	36,230.55	3.00
合计	15,747,161.62	763,204.40	

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	888,179.36	255,790.74	378,469,984.92	379,613,955.02
年初余额在本期				
--转入第二阶段	-12,442.67	12,442.67		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第三阶段	-5,559.24	-254,640.00	260,199.24	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-107,541.63	62,213.34	699,785.65	654,457.36
本期转回		-1,150.74	-327,198.18	-328,348.92
本期转销				
本期核销				
其他变动	568.58		-1,117.80	-549.22
期末余额	763,204.40	74,656.01	379,101,653.83	379,939,514.24

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	其他增减	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	378,725,775.66	761,998.99	16,884.11	-328,348.92		379,176,309.84
按组合计提坏账准备	888,179.36	-107,541.63	-17,433.33			763,204.40
合计	379,613,955.02	654,457.36	-549.22	-328,348.92		379,939,514.24

（5）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金、押金及保证金	18,385,297.10	21,174,799.18
原子公司欠款	9,186,478.37	9,186,478.37
其他往来款项	4,986,244.12	4,888,239.26
应收股权转让款	2,265,000.00	2,265,000.00
涉诉应收款项	402,311,816.00	402,311,816.00
合计	437,134,835.59	439,826,332.81

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大唐半导体设计有限公司	涉诉应收款项	304,733,448.00	4年以内	69.71	274,260,103.20
大唐微电子技术有限公司	涉诉应收款项	97,578,368.00	4年以内	22.32	87,820,531.20
广州短讯神州网络技术有限公司	原子公司欠款	9,186,478.37	5年以内	2.10	9,186,478.37
宁波普源通信技术有限公司	代垫款项	2,705,970.37	3年以内	0.62	1,352,985.19
横琴聚众合力投资企业（有限合伙）	股权转让款	2,265,000.00	2年以内	0.52	1,812,000.00
合计		416,469,264.74		95.27	374,432,097.96

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	20,136,203.53	18,207.04	20,117,996.49	14,280,535.81	18,207.04	14,262,328.77
低值易耗品	4,415,974.76		4,415,974.76	3,434,112.11		3,434,112.11
合同履约成本	223,783,415.86	7,766,465.44	216,016,950.42	134,415,728.28	7,766,465.44	126,649,262.84
库存商品	113,575,713.22		113,575,713.22	78,521,250.99		78,521,250.99
合计	361,911,307.37	7,784,672.48	354,126,634.89	230,651,627.19	7,784,672.48	222,866,954.71

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,207.04					18,207.04
合同履约成本	7,766,465.44					7,766,465.44
合计	7,784,672.48					7,784,672.48

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴增值税	16,194,778.02	
待抵扣进项税	11,932,205.57	8,549,279.05
预缴的其他税金	596.48	67,188.12
合计	28,127,580.07	8,616,467.17

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

(十) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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		
联营企业											
宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	80,828.39			-70,346.83						10,481.56	
北京神州良品电子商务科技股份有限公司	47,118,868.67			-518,895.48						46,599,973.19	
北京神州泰岳教育科技有限公司											
蓝鸥科技有限公司											61,532,111.30
珠海神州泰岳投资管理有限公司	754,630.60			-455,591.90						299,038.70	
珠海泰岳梧桐投资管理有限公司	737,459.15			-107,157.86						630,301.29	
中建智能技术有限公司	24,041,890.66			-2,744,000.00						21,297,890.66	
安徽神州祥升软件有限公司	947,110.50			-117,404.29						829,706.21	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

被投资单位	上年年末余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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		
合计	73,680,787.97			-4,013,396.36						69,667,391.61	61,532,111.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十一) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
非上市公司股权	16,792,264.49	16,792,264.49
合计	16,792,264.49	16,792,264.49

2、非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
非上市公司股权			29,809,878.95		出于战略目的长期持有	

(十二) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	176,142,958.52	176,542,160.12
其中：权益工具投资	176,142,958.52	176,542,160.12
合计	176,142,958.52	176,542,160.12

(十三) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	247,258,134.78	247,258,134.78
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	247,258,134.78	247,258,134.78
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	38,588,222.90	38,588,222.90

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	房屋、建筑物	合计
（2）本期增加金额	1,308,323.37	1,308,323.37
—计提	1,308,323.37	1,308,323.37
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	39,896,546.27	39,896,546.27
3．减值准备		
（1）上年年末余额		
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额		
4．账面价值		
（1）期末账面价值	207,361,588.51	207,361,588.51
（2）上年年末账面价值	208,669,911.88	208,669,911.88

(十四) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	384,823,999.74	388,432,648.04
固定资产清理		
合计	384,823,999.74	388,432,648.04

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	固定资产装修	机器设备	合计
1. 账面原值						
（1）上年年末余额	432,791,378.78	12,958,553.03	106,347,651.81	14,303,646.23	6,678,629.56	573,079,859.41
（2）本期增加金额			1,836,784.46		5,208.39	1,841,992.85
—购置			1,836,784.46		5,208.39	1,841,992.85
（3）本期减少金额		210,882.05	204,775.42			415,657.47
—处置或报废		210,882.05	32,129.15			243,011.20
—盘亏			133,832.98			133,832.98
—汇率变动			38,813.29			38,813.29
（4）期末余额	432,791,378.78	12,747,670.98	107,979,660.85	14,303,646.23	6,683,837.95	574,506,194.79
2. 累计折旧						
（1）上年年末余额	73,283,839.02	9,744,733.43	85,284,187.37	12,373,177.88	3,961,273.67	184,647,211.37
（2）本期增加金额	2,303,856.33	221,740.08	2,656,650.05	279,079.42	74,892.53	5,536,218.41
—计提	2,303,856.33	221,740.08	2,656,650.05	279,079.42	74,892.53	5,536,218.41
（3）本期减少金额		200,337.95	201,220.40			401,558.35
—处置或报废		200,337.95	30,522.68			230,860.63
—盘亏			133,171.93			133,171.93
—汇率变动			37,525.79			37,525.79
（4）期末余额	75,587,695.35	9,766,135.56	87,739,617.02	12,652,257.30	4,036,166.20	189,781,871.43

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	固定资产装修	机器设备	合计
3. 减值准备						
（1）上年年末余额						
（2）本期增加金额						
（3）本期减少金额						
（4）期末余额						
4. 账面价值						
（1）期末账面价值	357,203,683.43	2,981,535.42	20,240,043.83	1,751,065.31	2,647,671.75	384,823,999.74
（2）上年年末账面价值	359,507,539.76	3,213,819.60	21,063,464.44	1,930,468.35	2,717,355.89	388,432,648.04

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	85,046,716.55	重庆农信茶园新媒软件园 2016 年办理完竣工验收，权证尚未办理完毕。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	非专利技术	自主研发软件	许可使用权	土地使用权	软件著作权	合计
1. 账面原值							
（1）上年年末余额	9,837,576.48	2,899,000.00	666,224,343.62	4,518,005.11	21,629,941.45	46,398,300.00	751,507,166.66
（2）本期增加金额			325,731.43				325,731.43
—内部研发			325,731.43				325,731.43
（3）本期减少金额							
—处置							
（4）期末余额	9,837,576.48	2,899,000.00	666,550,075.05	4,518,005.11	21,629,941.45	46,398,300.00	751,832,898.09
2. 累计摊销							
（1）上年年末余额	8,477,958.60	2,899,000.00	227,428,195.67	3,932,098.57	3,548,284.80	43,148,300.00	289,433,837.64
（2）本期增加金额	179,147.88		20,987,919.88	73,238.33	108,262.95	750,000.00	22,098,569.04
—计提	179,147.88		20,987,919.88	73,238.33	108,262.95	750,000.00	22,098,569.04
（3）本期减少金额							
—处置							
（4）期末余额	8,657,106.48	2,899,000.00	248,416,115.55	4,005,336.90	3,656,547.75	43,898,300.00	311,532,406.68
3. 减值准备							
（1）上年年末余额			80,134,840.73				80,134,840.73
（2）本期增加金额							

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	软件	非专利技术	自主研发软件	许可使用权	土地使用权	软件著作权	合计
—计提							
（3）本期减少金额							
（4）期末余额			80,134,840.73				80,134,840.73
4. 账面价值							
（1）期末账面价值	1,180,470.00		337,999,118.77	512,668.21	17,973,393.70	2,500,000.00	360,165,650.68
（2）上年年末账面价值	1,359,617.88		358,661,307.22	585,906.54	18,081,656.65	3,250,000.00	381,938,488.29

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例 93.85%。

2、 期末无形资产中游戏情况

游戏名称	账面价值	占无形资产比重（%）
战火与秩序	948,520.74	0.26
Z 纪元（Age of Z）	12,098,958.61	3.36
合计	13,047,479.35	3.62

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十六) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产				
Odyssey（太空项目）	20,230,194.34	2,295,867.70		22,526,062.04	2018 年 7 月	立项及审批文件	正在研发中
泛在电力物联网传感器系统		1,113,123.37		1,113,123.37	2020 年 1 月	立项及审批文件	正在研发中
长距离周界系统		1,024,400.53		1,024,400.53	2020 年 1 月	立项及审批文件	正在研发中
分布式通信系统		832,088.14		832,088.14	2020 年 1 月	立项及审批文件	正在研发中
运营商级信息触点融合通信平台		794,825.39		794,825.39	2020 年 2 月	立项及审批文件	正在研发中
服务能力交互平台		788,163.13		788,163.13	2020 年 2 月	立项及审批文件	正在研发中
核电站专用耐辐照基站系统		696,074.42		696,074.42	2020 年 1 月	立项及审批文件	正在研发中
混合云原生管理平台		597,213.16		597,213.16	2020 年 2 月	立项及审批文件	正在研发中
商业气象云服务平台		587,941.86		587,941.86	2020 年 1 月	立项及审批文件	正在研发中
可汗研发运维一体化平台		542,955.15		542,955.15	2020 年 2 月	立项及审批文件	正在研发中
综合通信基站		485,225.77		485,225.77	2020 年 1 月	立项及审批文件	正在研发中
家客端到端平台		470,349.03		470,349.03	2020 年 2 月	立项及审批文件	正在研发中
法律搜索平台		407,715.00		407,715.00	2020 年 2 月	立项及审批文件	正在研发中
赋能+大数据实训平台		240,286.76		240,286.76	2020 年 2 月	立项及审批文件	正在研发中
智能便携终端	5,451,050.69	91,574.78		5,542,625.47	2019 年 1 月	立项及审批文件	正在研发中
教育教学工作专家评审复核平台	308,169.84	17,561.59	325,731.43		2019 年 7 月	立项及审批文件	已经结项
长距离物联网数据中台系统项目	15,470,500.00			15,470,500.00	2019 年 11 月	立项及审批文件	正在研发中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产				
合计	41,459,914.87	10,985,365.78	325,731.43	52,119,549.22			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十七) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
游戏资产组	1,157,959,943.49			1,157,959,943.49
AI-ICT 解决方案资产组	607,046,112.41			607,046,112.41
拨测业务资产组	206,137,154.75			206,137,154.75
海外业务平台资产组	46,913,784.54			46,913,784.54
互联网运营资产组	45,572,687.69			45,572,687.69
数据挖掘资产组	33,027,608.12			33,027,608.12
物联网资产组	13,156,878.95			13,156,878.95
自动化设备资产组	2,154,884.91			2,154,884.91
小计	2,111,969,054.86			2,111,969,054.86
减值准备				
游戏资产组	40,716,000.00			40,716,000.00
AI-ICT 解决方案资产组	211,720,000.00			211,720,000.00
拨测业务资产组	198,370,000.00			198,370,000.00
海外业务平台资产组	46,913,784.54			46,913,784.54
互联网运营资产组	41,827,600.00			41,827,600.00
自动化设备资产组	2,154,884.91			2,154,884.91
小计	541,702,269.45			541,702,269.45
账面价值	1,570,266,785.41			1,570,266,785.41

公司对资源进行统一配置，考虑管理层对生产经营活动的管理或监控方式，以及对资产的持续使用或处置的决策方式，将各部分具有协同融合效应的业务组成一个资产组，该等资产组确认方式与以前年度一致。

商誉相关的各资产组减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

（1）游戏资产组商誉

天津壳木软件有限责任公司（以下简称"天津壳木"）成立于 2012 年 12 月，是一家为移动端用户提供网络游戏服务的研运一体的公司。北京神州泰岳软件股份有限公司于 2014 年收购了天津壳木 100%股权。天津壳木于 2015 年收购天津安纳西科技有限公司（以下简称"天津安纳西"），该公司主营业务为移动游戏的研发、运营与发行。天津壳木对天津安纳西的人员、技术、运营能力进行了整合及统一管理，打破以公司实体为单元的管理模式，实现了研发、运营、市场、后台职能团队的统筹协作，构建了统一的公司文化和质量管理体系，共享技术成果、运营经验、发行渠道，共同研发新游戏，打造统一的品牌。公司定期针对上述公司的经营活动做整体评价，并据此统一资源配置，因此将上述公司游戏业务整体作为一个资产组。

（2）AI-ICT 解决方案资产组商誉

北京神州泰岳系统集成有限公司（以下简称"泰岳系统集成"，原名北京友联创新系统集成有限公司）成立于 2003 年，北京神州泰岳软件股份有限公司于 2010 年收购其 100%股权。收购完成后，该公司人员、业务整体转入神州泰岳，并与神州泰岳、北京神州泰岳信息安全技术有限公司（以下简称"信息安全"）一起共同为运营商、大型机构等提供 ICT 运营管理服务，市场、技术、产品、服务、人才优势互补，历经多年发展，已经密不可分。原公司主体进行更名，并主要从事系统集成业务。

北京神州泰岳软件股份有限公司于 2016 年收购中科鼎富（北京）科技发展有限公司（以下简称"中科鼎富"）100%的股权，收购完成后，中科鼎富与前述业务进行整合，研发、销售等各项资源进行统一调配，利用中科鼎富在 AI 领域的技术推动 ICT 运营管理的技术和产品的升级变革，并将双方技术融合推动新的场景应用（公安领域）的落地。

上述业务相互融合，协调发展，密不可分，形成 AI 与 ICT 相结合的发展模式，因此将之整体作为一个资产组。

（3）拨测业务资产组商誉

2001 年宁波普天通信技术有限公司（简称"宁波普天"）成立，2011 年 7 月公司收购宁波普天全部股权。该公司主要为中国移动等客户提供移动网络测评优化服务。公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此资源配置，因此将拨测业务资产整体作为一个资产组。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）海外业务平台资产组商誉

公司于 2013 年收购 Bridge Minds Consulting Pte Ltd（简称"智桥资讯"）后，将其作为公司海外业务发展的重要平台。智桥资讯利用自身优势，立足新加坡、辐射东南亚、拓展欧美等全球市场，将促进公司业务海外的推广与落地。公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此资源配置，因此将海外业务平台资产作为一个资产组。

（5）互联网运营资产组商誉

北京广通神州网络技术有限公司（简称"广通神州"）成立于 2005 年。2013 年公司收购广通神州全部股权。广通神州主要面向电信运营商提供平台研发、客户端应用研发、运营服务、精准营销等综合性解决方案。北京新媒传信科技有限公司（简称"新媒传信"）成立于 2007 年，为公司的全资子公司。广通神州与新媒传信主要客户相同，定位与业务相似，两者同属互联网开发、运营类业务；双方人员、业务合并运营，融合发展、优势互补、资源复用，可以提升公司整体在互联网运营支撑领域的行业竞争力。公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此统一资源配置，因此将互联网运营业务作为一个资产组。

（6）数据挖掘资产组商誉

北京神州泰岳智能数据技术有限公司（简称"智能数据"，原名北京信合运通科技有限公司）公司成立于 2009 年 3 月，2014 年 1 月公司收购其 85%股权成为其控股股东。2019 年，智能数据经融资后公司对其持股比例下降至 55.55%。2019 年，智能数据成立了全资子公司北京智数英才科技有限公司。本公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此进行资源配置，因此将数据挖掘资产整体作为一个资产组。

（7）物联网资产组商誉

奇点新源国际技术开发（北京）有限公司（简称"奇点新源"）成立于 2010 年 2 月，公司于 2011 年 8 月收购奇点新源股权，成为其控股股东，2019 年回购少数股东部分股权后，持股比例上升至 76.88%。奇点新源是物联网资产组的研发和生产主体，公司自2017年4月陆续成立了北京慧联神州科技有限公司、北京泰岳睿安科技有限公司、神州智核信息技术有限公司、北京神州泰核物联网技术有限公司、北京泰岳宏光科技发展有限公司、新疆神州泰岳智能科技有限公司，分别定位于推动公司物联网/通讯领域的应用产品在机场、监狱、高铁、核电等方向的项目落地。各方实质上属于同一业务项下的不同角色分工，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

相互依托，共同推进业务发展，应当认定为商誉相关的资产组进行商誉减值测试。本公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此进行统一资源配置，因此将物联网资产整体作为一个资产组。

（8）自动化设备资产组商誉

宁波捷远科技有限公司（以下简称"宁波捷远"）成立于 2010 年 5 月，公司通过持股 65%的宁波神州泰岳锐智信息科技有限公司于 2015 年收购其全部股权，成为其控股股东。本公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此进行资源配置，因此将自动化设备资产整体作为一个资产组。

该资产组已于 2018 年全额计提了归属于母公司股东的商誉减值准备（金额为 215.49 万元），商誉账面价值为零。

(十八) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入办公场所装修	7,736,953.70		1,027,573.56	630.78	6,708,749.36

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
信用及资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	147,823,735.53	22,162,436.58	156,667,484.35	23,489,478.90
计提质保金形成的可抵扣暂时性差异	19,271,066.20	2,890,659.94	19,271,066.20	2,890,659.94
其他非流动负债（递延收益）形成的可抵扣暂时性差异	911,569.35	136,735.40	911,569.35	136,735.40
内部销售未实现毛利形成的可抵扣暂时性差异	20,073,448.70	3,011,017.30	20,073,448.70	3,011,017.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
合计	188,079,819.78	28,200,849.22	196,923,568.60	29,527,891.54

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	2,644,128.59	396,619.29	3,449,223.29	517,383.48

(二十) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款【注】	375,000,000.00		375,000,000.00	375,000,000.00		375,000,000.00
物联网产业基地装修及设备款	18,359,763.45		18,359,763.45	18,359,763.45		18,359,763.45
合计	393,359,763.45		393,359,763.45	393,359,763.45		393,359,763.45

注：根据项目开发合作协议，北京市房山新城建设工程有限责任公司（以下简称“房山建设”）与本公司全资子公司北京泰岳阳光科技有限公司（以下简称“阳光科技”）等共计六家公司组成联合体（以下简称“联合体”），由房山建设作为牵头公司进行FS00-LX10-0092等地块的土地竞买活动。2017年阳光科技已根据协议向房山建设支付土地价款人民币3.75亿元，用于向北京市财政局支付土地款。

根据2018年8月27日北京市规划和国土资源管理委员会、联合体与北京创董创新实业有限公司签署的国有建设用地使用权出让合同附件五之补充协议，联合体将出让合同的受让人变更为北京创董创新实业有限公司。出让合同中约定联合体承担的一切权利、义务随之转由北京创董创新实业有限公司承接。联合体对北京创董创新实业有限公司履行出让合同的行为将承担连带担保责任。FS00-LX10-0092等地块的土地权证已于2019年度办理完成。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二十一) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	702,847,009.03	738,259,237.05
短期借款应计利息	1,061,220.70	1,053,149.35
合计	703,908,229.73	739,312,386.40

(二十二) 应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付账款	343,876,557.74	294,018,896.50

(二十三) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收账款	1,523,190.40	174,228,663.85

(二十四) 合同负债

合同负债列示

项目	期末余额	上年年末余额
已收合同款	343,734,191.76	

(二十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	汇率变动	期末余额
短期薪酬	100,815,381.01	165,498,219.31	200,103,409.39	-3,135.82	66,207,055.11
离职后福利-设定提存计划	2,617,471.92	4,369,555.24	5,672,445.30		1,314,581.86
辞退福利	9,015,071.44	6,116,837.74	3,930,521.68		11,201,387.50
合计	112,447,924.37	175,984,612.29	209,706,376.37	-3,135.82	78,723,024.47

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	汇率变动	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	95,903,584.12	149,421,141.72	183,645,530.58	-3,135.82	61,676,059.44
（2）职工福利费	329,402.12	2,882,176.44	3,211,578.56		
（3）社会保险费	2,019,214.32	4,502,366.80	5,180,324.28		1,341,256.84
其中：医疗保险费	1,829,147.05	4,136,342.11	4,761,612.65		1,203,876.51
工伤保险费	46,456.34	69,431.79	99,284.33		16,603.80
生育保险费	143,610.93	296,592.90	319,427.30		120,776.53
（4）住房公积金	2,378,624.90	8,653,243.32	8,019,684.94		3,012,183.28
（5）工会经费和职工教育经费	184,555.55	39,291.03	46,291.03		177,555.55
合计	100,815,381.01	165,498,219.31	200,103,409.39	-3,135.82	66,207,055.11

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	汇率变动	期末余额
基本养老保险	2,500,624.69	4,210,697.41	5,427,633.57		1,283,688.53
失业保险费	116,847.23	158,857.83	244,811.73		30,893.33
合计	2,617,471.92	4,369,555.24	5,672,445.30		1,314,581.86

(二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	25,686,631.13	35,241,040.85
企业所得税	21,539,873.15	6,025,876.96
个人所得税	4,341,096.07	7,245,909.80
城市维护建设税	1,273,045.94	1,803,103.97
房产税	2,226,317.37	472,071.78
教育费附加	710,397.52	1,088,980.93
土地使用税	111,526.03	86,245.39
印花税	7,885.70	42,767.68
其他	15,433.38	15,029.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

税费项目	期末余额	上年年末余额
合计	55,912,206.29	52,021,027.31

(二十七) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	76,660,991.90	79,694,171.29
合计	76,660,991.90	79,694,171.29

1、 其他应付款项

按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付股权收购款项	2,991,041.05	3,751,509.44
其他非大额、非特殊往来款项	19,757,158.23	24,318,563.18
押金及保证金	12,381,388.97	12,649,515.78
社保、公积金	5,989,139.89	3,432,319.13
退个人所得税手续费	5,542,263.76	5,542,263.76
政府“借转补”资金	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	76,660,991.90	79,694,171.29

(二十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款（抵押借款）	30,000,000.00	30,000,000.00
一年内到期的长期借款应计利息	53,900.00	53,900.00
合计	30,053,900.00	30,053,900.00

(二十九) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	32,500,000.00	32,500,000.00
长期借款应计利息	58,391.67	58,391.67
合计	32,558,391.67	32,558,391.67

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(三十) 预计负债

项目	期末余额	上年年末余额
产品质量保证	19,946,178.96	19,946,178.96

(三十一) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助				
其中：递延收益-与收益相关的政府补助	298,235.91		28,794.10	269,441.81
递延收益-与资产相关的政府补助	980,000.00		50,000.00	930,000.00
合计	1,278,235.91		78,794.10	1,199,441.81

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
面向司法解释文件核查的基础库构建以及司法解释文件核查原型系统开发及应用示范	111,569.35		8,794.09		102,775.26	与收益相关
项目农作物信息与气象服务智能联动综合管理平台	186,666.56		20,000.01		166,666.55	与收益相关
与收益相关的递延收益小计	298,235.91		28,794.10		269,441.81	
面向精确定位与移动通信的智慧线设备研制	800,000.00		50,000.00		750,000.00	与资产相关
固定资产装修补贴	180,000.00				180,000.00	与资产相关
与资产相关的递延收益小计	980,000.00		50,000.00		930,000.00	
合计	1,278,235.91		78,794.10		1,199,441.81	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(三十二) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,961,091,984.00						1,961,091,984.00

(三十三) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	445,286,083.15	42,702,509.78	6,178,637.50	481,809,955.43
其他资本公积	31,991,800.27			31,991,800.27
合计	477,277,883.42	42,702,509.78	6,178,637.50	513,801,755.70

1、 股本溢价本期变动为：

（1）本报告期子公司中科鼎富（北京）科技发展有限公司获得少数股东增资，增资溢价部分归属于本公司的份额，增加“资本公积-资本溢价”42,702,509.78元。

（2）本报告期公司收购非全资子公司北京慧联神州科技有限公司、北京神州泰岳物联网技术有限公司、北京泰岳睿安科技有限公司、北京神州智核信息技术有限公司全部少数股东股权，减少“资本公积-资本溢价”6,178,637.50元。

(三十四) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		100,973,450.64		100,973,450.64
合计		100,973,450.64		100,973,450.64

公司以集中竞价交易方式回购公司股份 25,947,942 股，支付的总金额为100,973,450.64元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(三十五) 其他综合收益

项目	上年年末余额	年初余额	本期金额						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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-29,809,878.95	-29,809,878.95							-29,809,878.95
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动	-29,809,878.95	-29,809,878.95							-29,809,878.95
企业自身信用风险公允价值变动									
2. 将重分类进损益的其他综合收益	10,003,042.64	9,992,554.72	4,236,210.24				3,809,802.05	426,408.19	13,802,356.77
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-252,803.63	-252,803.63							-252,803.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	本期金额						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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他债权投资公允价值变动									
可供出售金融资产公允价值变动损益									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）									
外币财务报表折算差额	10,255,846.27	10,245,358.35	4,236,210.24				3,809,802.05	426,408.19	14,055,160.40
其他综合收益合计	-19,806,836.31	-19,817,324.23	4,236,210.24				3,809,802.05	426,408.19	-16,007,522.17

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(三十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	240,601,619.97	240,601,619.97			240,601,619.97

(三十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	1,063,910,046.52	2,597,364,473.99
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-136,142,720.96	-61,487,009.10
调整后年初未分配利润	927,767,325.56	2,535,877,464.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,481,926.65	-1,474,177,938.37
处置其他权益投资收益		2,210,520.00
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	942,249,252.21	1,063,910,046.52

(三十八) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	542,651,956.10	204,711,052.96	291,991,730.19	73,655,310.42
其他业务	10,538,061.91	1,956,819.30	9,321,419.76	1,449,705.42
合计	553,190,018.01	206,667,872.26	301,313,149.95	75,105,015.84

收入相关信息

合同分类	AI/ICT 运营管理	游戏	物联网	创新	合计
商品类型					
其中：AI/ICT 运营管理	97,193,628.97				97,193,628.97
物联网			409,084.36		409,084.36
游戏		433,915,619.84			433,915,619.84
创新				11,133,622.93	11,133,622.93
其他	10,538,061.91				10,538,061.91

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

按经营地区分类					
其中：大陆地区	100,974,780.32	27,484,494.66	409,084.36	3,664,501.36	132,532,860.70
海外地区	6,756,910.56	406,431,125.18		7,469,121.57	420,657,157.31
市场或客户类型					
其中：电信	71,137,041.66				71,137,041.66
政府及事业单位	1,574,415.09				1,574,415.09
金融	2,718,121.77				2,718,121.77
交通能源及其他	25,545,174.55		409,084.36	11,133,622.93	37,087,881.84
游戏	6,756,937.81	433,915,619.84			440,672,557.65
合同类型					
其中：销售商品	14,463,774.34		409,084.36	459,740.07	15,332,598.77
提供服务	93,267,916.54	433,915,619.84		10,673,882.86	537,857,419.24
按商品转让的时间分类					
其中：某一段时间内确认收入	41,883,124.73	433,915,619.84	249,999.99	85,014.10	476,133,758.66
某一时点确认收入	65,848,566.15		159,084.37	11,048,608.83	77,056,259.35
合计	107,731,690.88	433,915,619.84	409,084.36	11,133,622.93	553,190,018.01

(三十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	509,885.72	1,025,228.41
教育费附加	217,933.18	439,321.75
印花税	371,760.10	221,028.97
房产税及土地使用税	1,857,751.90	1,819,718.10
其他	168,493.25	453,724.43
合计	3,125,824.15	3,959,021.66

(四十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	14,304,432.88	11,813,126.11
折旧费	27,411.28	35,789.27
业务招待费	1,920,619.21	2,838,998.96
差旅费	348,994.94	736,953.48
运输费、汽车车辆使用费	351,091.67	737,999.30
广告费、推广费、展览费、宣传费、样	147,369,288.43	100,957,720.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期金额	上期金额
品、样件拍摄费		
办公费、电信费、水电费、通讯费、会务费、董事会费	384,140.34	647,584.90
修理费、维修费	5,131.18	
其他	3,544,879.62	1,265,178.67
合计	168,255,989.55	119,033,350.84

(四十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	69,392,000.87	122,450,984.02
折旧费	5,793,888.67	5,627,185.04
无形资产摊销	5,793,995.23	1,257,456.96
办公费、电信费、水电费、通讯费、会务费、董事会费	2,277,735.54	4,282,214.27
差旅费	1,334,805.87	2,811,849.22
运输费、汽车车辆使用费	682,563.29	1,264,767.60
中介机构费用	312,982.82	186,914.96
租赁费	4,311,967.09	3,851,229.66
装修费	69,427.87	133,358.94
业务招待费	2,114,599.64	4,196,308.75
修理费、维修费	29,688.47	23,455.64
诉讼费	200,005.00	5,215.00
物料消耗	10,876.53	101,804.98
咨询及服务费	1,674,174.52	3,015,128.80
低值易耗品摊销	114,583.64	389,340.80
检验费	8,584.91	114,173.21
其他	1,008,503.57	3,281,678.80
合计	95,130,383.53	152,993,066.65

(四十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资性支出	33,107,583.67	25,998,964.99

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期金额	上期金额
折旧费用	21,698.63	23,517.59
无形资产摊销	16,304,573.81	16,846,808.42
其他	548,420.82	474,627.91
合计	49,982,276.93	43,343,918.91

(四十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	11,157,571.38	10,446,748.32
减：利息收入	1,571,928.64	712,815.75
汇兑损益	-1,917,254.94	466,244.00
其他	156,275.99	237,017.70
合计	7,824,663.79	10,437,194.27

(四十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	6,126,645.02	15,994,703.76
进项税加计抵减	509,465.25	
代扣个人所得税手续费	804,955.07	
其他	6,974.86	137.01
合计	7,448,040.20	15,994,840.77

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	5,601,731.82	1,610,212.74	与收益相关
与人力资源相关的补贴	410,829.19	282,000.00	与收益相关
建设技术创新服务综合体和产业发展共性服务平台项目补助		13,820,241.01	与收益相关
高桥镇补贴		213,750.00	与收益相关
面向精确定位与移动通信的智慧线设备研制	50,000.00	50,000.00	与资产相关
2016 年科技型中小企	20,000.01	14,000.01	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
业促进专项立项收拨款			
其他零星补贴	44,084.00	4,500.00	与收益相关
合计	6,126,645.02	15,994,703.76	

(四十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,013,396.37	1,827,845.03
处置交易性金融资产取得的投资收益	319,167.94	502,799.91
合计	-3,694,228.43	2,330,644.94

(四十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-204,060.60	
应收账款坏账损失	2,703,465.53	-8,176,016.99
其他应收款坏账损失	326,108.44	30,199,370.62
合计	2,825,513.37	22,023,353.63

(四十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	408.34	35,216.97	408.34

(四十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	8,678.46	9,547.92	8,678.46
合计	8,678.46	9,547.92	8,678.46

(四十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	6,010.51	627,406.77	6,010.51
其他	1,053.05	464,251.61	1,053.05

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
合计	7,063.56	1,091,658.38	7,063.56

(五十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	16,516,808.32	591,006.29
递延所得税费用	-134,227.73	-186,742.42
合计	16,382,580.59	404,263.87

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	23,133,329.44
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,469,999.42
子公司适用不同税率的影响	-2,070,959.58
调整以前期间所得税的影响	-2,431,144.50
非应税收入的影响	-219,976.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,924,474.56
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	15,710,187.22
所得税费用	16,382,580.59

(五十一) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	14,481,926.65	-105,702,992.32
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,955,223,872.50	1,961,091,984.00
基本每股收益	0.0074	-0.0539
其中：持续经营基本每股收益	0.0074	-0.0539
终止经营基本每股收益		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	14,481,926.65	-105,702,992.32
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,955,223,872.50	1,961,091,984.00
稀释每股收益	0.0074	-0.0539
其中：持续经营稀释每股收益	0.0074	0.0539
终止经营稀释每股收益		

(五十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到各项政府补助	446,119.10	31,848,597.33
收到利息收入	1,571,928.64	712,815.75
收到的押金、保证金	5,877,575.05	6,428,549.11
收到个人备用金归还	725,235.11	3,257,772.94
收到往来款及零星现金	10,099,532.67	5,410,073.90
合计	18,720,390.57	47,657,809.03

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付游戏推广费、办公、差旅、房租、招待等费用及往来款	184,750,947.24	131,632,909.11
支付的押金、保证金	4,084,155.55	9,113,900.99
合计	188,835,102.79	140,746,810.10

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回保证金	8,806,228.75	
代收股票转让个税		36,576.51
合计	8,806,228.75	36,576.51

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付保证金	26,684.69	2,520,429.24
代付股票转让个税		35,716.78
购买非全资子公司部分股权支付的现金	750,001.00	35,000,000.00
支付股票回购款	100,973,450.64	
合计	101,750,136.33	37,556,146.02

(五十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	6,750,748.85	-108,707,443.50
加：信用减值损失	2,825,513.37	22,023,353.63
固定资产折旧	6,844,541.78	5,686,491.90
无形资产摊销	22,098,569.04	18,104,265.38
长期待摊费用摊销	1,027,573.56	570,346.47
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）	408.34	35,216.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,010.51	627,406.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,586,378.38	10,446,748.32
投资损失（收益以“-”号填列）	3,694,228.43	-2,330,644.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-83,187.07	-112,851.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-120,764.19	92,317.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,986,140.41	-3,075,761.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,416,493.07	31,014,558.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,440,364.97	-23,768,097.49

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-54,332,247.51	-49,394,093.06
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	668,325,521.57	450,182,113.48
减：现金的期初余额	796,037,689.30	507,464,867.86
加：现金等价物的期末余额	20,000,000.00	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-107,712,167.73	-57,282,754.38

2、 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	668,325,521.57	796,037,689.30
其中：库存现金	91,504.99	45,831.54
可随时用于支付的银行存款	664,552,549.09	793,142,889.37
可随时用于支付的其他货币资金	3,681,467.49	2,848,968.39
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	20,000,000.00	
其中：三个月内到期的债券投资	20,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	688,325,521.57	796,037,689.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	49,683,040.17	保函保证金、境外信用卡保证金、支付宝保证金、政府"借转补"资金等
固定资产	132,355,336.19	银行借款抵押
投资性房地产	150,797,277.77	银行借款抵押
合计	332,835,654.13	

(五十五) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			375,625,747.59
其中：美元	45,462,271.07	7.0851	322,104,736.73
港币	57,480,642.29	0.9137	52,520,062.86
新加坡币	156,348.75	4.9724	777,428.53
欧元	28,623.99	7.8088	223,519.01
日元	7.00	0.0655	0.46
应收账款			219,247,001.20
其中：美元	30,705,275.58	7.0851	217,549,948.12
港币	809,659.92	0.9137	739,786.27
新加坡币	192,516.05	4.9724	957,266.81
其他应收款			768,728.66
其中：美元	20,158.82	7.0851	142,827.24
港币	65,638.59	0.9137	59,973.98
新加坡币	24,299.30	4.9724	120,825.84
欧元	57,000.00	7.8088	445,101.60
应付账款			166,198,219.32
其中：美元	22,087,739.49	7.0851	156,493,843.08
港币	10,236,539.45	0.9137	9,353,126.10
新加坡币	70,639.96	4.9724	351,250.14

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应付款			2,307,214.52
其中：美元	24,783.04	7.0851	175,590.33
港币	102,812.25	0.9137	93,939.55
新加坡币	409,799.02	4.9724	2,037,684.64

(五十六) 政府补助

1、 政府补助基本情况：

种类	金额	列报项目	当期收到并于当期计入损益的金额	以前年度收到并于当期计入损益的金额
与资产相关的政府补助		其他收益 递延收益		50,000.00
与收益相关的政府补助	6,047,850.92	其他收益 递延收益	6,047,850.92	28,794.10
合计	6,047,850.92		6,047,850.92	78,794.10

2、 明细如下：

项目	当期收到政府补助	计入当期损益金额	列报项目
增值税退税	5,601,731.82	5,601,731.82	其他收益
与人力资源相关的补贴	410,829.19	410,829.19	其他收益
面向司法解释文件核查的基础库构建以及司法解释文件核查原型系统开发及应用示范		8,794.09	递延收益 其他收益
项目农作物信息与气象服务智能联动综合管理平台		20,000.01	递延收益 其他收益
面向精确定位与移动通信的智慧线设备研制		50,000.00	递延收益 其他收益
其他零星补贴	35,289.91	35,289.91	其他收益
合计	6,047,850.92	6,126,645.02	

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

六、 合并范围的变更

本期合并范围无变化。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
北京新媒传信科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		同一控制下合并
北京互联时代通讯科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		同一控制下合并
重庆新媒农信科技有限公司	重庆	重庆	计算机应用服务业	100		设立
重庆新媒亿网科技有限公司	重庆	重庆	计算机应用服务业		100	设立
重庆新迈峰科技有限公司	重庆	重庆	计算机应用服务业		100	设立
北京神州泰岳信息安全技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		设立
北京神州泰岳系统集成有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		非同一控制下合并
北京融聚世界网络科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	75		设立
宁波普天通信技术有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务业	100		非同一控制下合并
宁波移畅通信设备有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
宁波金信通讯技术有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
宁波普天通信技术（香港）有限公司	香港	香港	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
宁波普金通信设备有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务业	40	60	非同一控制下合并
宁波神州泰岳锐智信息科	宁波	宁波	计算机应用		65	设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	
技有限公司			服务业			
宁波捷远科技有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
奇点新源国际技术开发（北京）有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	76.88		非同一控制下合并
北京神州泰岳智能数据技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	55.55		非同一控制下合并
北京智数英才科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	设立
神州泰岳（香港）有限公司	香港	香港	计算机应用服务业	100		设立
Bridge Minds Consulting Pte Ltd	新加坡	新加坡	计算机应用服务业		80	非同一控制下合并
北京泰岳智桥信息技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	设立
天津壳木软件有限责任公司	天津	天津	计算机应用服务业	100		非同一控制下合并
北京壳木软件有限责任公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
CAMEL GAMES LIMITED	香港	香港	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
北京骆驼软件科技有限责任公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	设立
霍尔果斯小小橙软件开发有限责任公司	霍尔果斯	霍尔果斯	计算机应用服务业		100	设立
CAMEL GAMES INC.	美国	美国	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
天津安纳西科技有限公司	天津	天津	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
北京安纳西科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
北京安纳西互娱科技有限	北京	北京	计算机应用		100	设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	
公司			服务业			
霍尔果斯于艺网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	计算机应用服务业		100	设立
天津泰岳小漫科技有限公司	天津	天津	计算机应用服务业	51		设立
北京小漫科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	设立
北京橙色小漫科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	设立
泰岳小漫（香港）有限公司	香港	香港	计算机应用服务业		100	设立
北京广通神州网络技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		非同一控制下合并
苏州短讯神州网络技术有限公司	苏州	苏州	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
北京神州祥升软件有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		同一控制下合并
北京浩宇纵横科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	同一控制下合并
中科鼎富（北京）科技发展有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	85		非同一控制下合并
北京华泰德丰技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	70		非同一控制下合并
深圳市前海泰岳梧桐投资基金管理有限公司	深圳	深圳	投资管理	70		非同一控制下合并
北京神州泰核物联网技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		设立
北京泰岳睿安科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		设立
北京慧联神州科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		设立
北京神州智核信息技术有	北京	北京	计算机应用	100		设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	
限公司			服务业			
横琴神州泰奇互动科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		55	设立
安徽省泰岳祥升软件有限公司	合肥	合肥	计算机应用服务业		100	设立
北京泰岳阳光科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		设立
神州泰岳（香港）发展有限公司	香港	香港	计算机应用服务业		100	设立
新疆神州泰岳智能科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	计算机应用服务业		100	设立
北京泰岳宏光科技发展有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	55		设立
西藏神州泰岳智能科技有限公司	拉萨	拉萨	计算机应用服务业	100		设立

2、 重要的非全资子公司

本报告期，公司无重要的非全资子公司。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二) 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的变化情况的说明

（1） 2020 年一季度中科鼎富（北京）科技发展有限公司公司引入其他投资者，收到首期增资款 50,000,000.00 元人民币，增资完成后公司持股降至 85%。

（2） 2020 年一季度公司购买了北京慧联神州科技有限公司、北京泰岳睿安科技有限公司、北京神州智核信息技术有限公司、北京神州泰核物联网技术有限公司的各 25%股权，支付转让款分别为 250,000.00、250,000.00、250,000.00、1.00 元人民币，购买完成后公司持股升至 100%。

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

	中科鼎富（北京）科技发展有限公司	北京慧联神州科技有限公司	北京泰岳睿安科技有限公司	北京神州智核信息技术有限公司	北京神州泰核物联网技术有限公司
购买成本/处置对价	处置对价	购买成本	购买成本	购买成本	购买成本
—现金		250,000.00	250,000.00	250,000.00	1.00
—外部股东增资导致本公司权益增加购买成本/处置对价	50,000,000.00				
购买成本/处置对价合计	50,000,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00	1.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	7,297,490.22	-1,712,625.71	-1,698,625.14	-1,462,317.07	-555,068.59
差额	42,702,509.78	1,962,625.71	1,948,625.14	1,712,317.07	555,069.59
其中：调整资本公积	42,702,509.78	-1,962,625.71	-1,948,625.14	-1,712,317.07	-555,069.59
调整盈余公积					
调整未分配利润					

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
投资账面价值合计	69,667,391.61	73,680,787.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-4,013,396.37	-840,493.28
—其他综合收益		
—综合收益总额	-4,013,396.37	-840,493.28

八、 与金融工具相关的风险

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过部门主管递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款等。公司目前的政策是主要以基准利率或基准利率适当上浮下浮的银行借款或其他适当方式筹集资金。尽管上述政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于 2020 年 3 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 956,683.76 元（2019 年 3 月 31 日：577,548.61 元）。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险，此外本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

项目	期末余额						上年年末余额					
	美元	港币	新加坡币	欧元	日元	合计	美元	港币	新加坡币	欧元	日元	合计
货币资金	322,104,736.73	52,520,062.86	777,428.53	223,519.01	0.46	375,625,747.59	277,538,664.81	13,952,617.97	1,219,439.96	187,982.70	0.45	292,898,705.89
应收账款	217,549,948.12	739,786.27	957,266.81			219,247,001.20	84,646,698.39	12,838,884.04	680,096.69			98,165,679.12
其他应收款	142,827.24	59,973.98	120,825.84	445,101.60		768,728.66		672,099.58	123,855.46			795,955.04
应付账款	156,493,843.08	9,353,126.10	351,250.14			166,198,219.32	88,587,547.28	6,836,369.25	365,484.09			95,789,400.62
其他应付款	175,590.33	93,939.55	2,037,684.64			2,307,214.52	22,951.98	2,337,100.12	929,297.53			3,289,349.63
合计	383,128,078.68	43,872,757.46	-533,413.60	668,620.61	0.46	427,136,043.61	273,574,863.94	18,290,132.22	728,610.49	187,982.70	0.45	292,781,589.80

于 2020 年 3 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、港币升值或贬值 5%，则公司将减少或增加净利润 16,963,785.18 元（2019 年 3 月 31 日：公司将减少或增加净利润 7,406,813.72 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元、港币可能发生变动的合理范围。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

于 2020 年 3 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具（非上市公司股权）的价值上涨或下跌 5%，则本公司将增加或减少净利润 8,807,147.93 元、其他综合收益 839,613.22 元。管理层认为 5%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付款项	555,172,780.40			555,172,780.40
借款及利息	703,908,229.73	32,558,391.67		736,466,621.40
一年内到期的非流动负债	30,053,900.00			30,053,900.00
合计	1,289,134,910.13	32,558,391.67		1,321,693,301.80

项目	上年年末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付款项	538,182,019.47			538,182,019.47
借款及利息	739,312,386.40	32,558,391.67		771,870,778.07
一年内到期的非流动负债	30,053,900.00			30,053,900.00
合计	1,307,548,305.87	32,558,391.67		1,340,106,697.54

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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				
◆交易性金融资产			36,970,200.00	36,970,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			36,970,200.00	36,970,200.00
债务工具投资			36,970,200.00	36,970,200.00
◆应收款项融资		11,112,335.00		11,112,335.00
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资			16,792,264.49	16,792,264.49
◆其他非流动金融资产			176,142,958.52	176,142,958.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			176,142,958.52	176,142,958.52
权益工具投资			176,142,958.52	176,142,958.52
持续以公允价值计量的资产总额		11,112,335.00	229,905,423.01	241,017,758.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二) 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

本公司第二层次公允价值计量项目为应收银行承兑汇票，公司将持有目的为非持有到期的无息银行承兑汇票根据票面金额作为公允价值进行计量。

(三) 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

本公司第三层次公允价值计量项目包括：

1、其他权益工具投资，系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，包括如下情况：

（1）由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

（2）因被投资企业经营环境和经营情况、财务状况恶化，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量；

（3）被投资企业经营环境和经营情况、财务状况有显著改善，且存在可比上市公司，可以充分可靠的获取可比公司的经营和财务数据，因此采取市场法并将可比公司的PB取平均值并考虑流动性折扣，对被投资企业股权公允价值进行计量。

2、交易性金融资产，系公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（银行理财产品）。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

股东名称	年初余额	持股比例（%）	本期增加	本期减少	期末余额	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
王宁	126,958,612.00	6.47		19,000,000.00	107,958,612.00	5.51	9.35
李力	215,954,004.00	11.01		19,000,000.00	196,954,004.00	10.04	10.04
合计	342,912,616.00	17.48		38,000,000.00	304,912,616.00	15.55	19.39

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

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	与本公司关系
北京神州泰岳教育科技有限公司	联营企业
北京神州良品电子商务科技股份有限公司	联营企业
宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	联营企业
珠海神州泰岳投资管理有限公司	联营企业
珠海泰岳梧桐投资管理有限公司	联营企业
中建智能技术有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
程一兵、冒大卫、易坤、沈阳、王雪春、刘铁民、郝岩、丁彦超、张伟、胡加明、林红、尚峰、董越、梁德兴、艾东、刘洪宁	除实际控制人以外的其他关键管理人员
重庆泰岳优才科技有限公司	公司高管担任执行董事的公司的子公司
北京云中融信网络科技有限公司	公司投资的参股企业
泰岳金服（北京）科技有限公司	公司投资的参股企业
北京国信安石科技有限责任公司	公司高管担任执行董事的公司
北京神州泰奇互动科技有限公司	公司投资的参股企业的子公司
北京神州云联科技有限公司	公司投资的参股企业
成都斯沃茨科技有限公司	公司投资的参股企业
北京裂变科技有限公司	公司投资的参股企业
北京帝派智能科技有限公司	公司投资的参股企业
神州泰奇（香港）有限公司	公司投资的参股企业的子公司
天津智子网络科技有限公司	公司投资的参股企业
UITRAPOWER 360 PTE LTD	公司投资的参股企业
UQSOFT (SINGAPORE) PTE LTD	公司投资的参股企业的子公司
UQSOFT (THAILAND) CO LTD	公司投资的参股企业的子公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京神州泰奇互动科技有限公司	游戏渠道分成款		691,474.92
北京云中融信网络科技有限公司	技术服务	377,438.90	
天津智子网络科技有限公司	游戏渠道分成款	52,646.66	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京云中融信网络科技有限公司	技术服务	279,710.69	
神州泰奇（香港）有限公司	游戏授权收入	65,866.78	

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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
中信网络科技股份有限公司	房屋建筑物		1,332,324.00
宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	房屋建筑物	56,333.33	55,714.29
北京神州泰岳教育科技有限公司	房屋建筑物		139,799.99
北京神州良品电子商务科技股份有限公司	房屋建筑物	314,860.00	311,400.00
珠海泰岳梧桐投资管理有限公司	房屋建筑物	13,520.00	13,371.42
珠海神州泰岳投资管理有限公司	房屋建筑物	54,141.97	30,085.72
北京裂变科技有限公司	房屋建筑物		47,880.00
北京云中融信网络科技有限公司	房屋建筑物	744,622.67	811,199.99
北京国信安石科技有限责任公司	房屋建筑物		184,799.99
北京帝派智能科技有限公司	房屋建筑物	78,381.33	109,199.99
北京神州泰奇互动科技有限公司	房屋建筑物	48,048.00	47,400.01
北京神州云联科技有限公司	房屋建筑物	23,053.33	45,000.00

(六) 关联方应收应付款项

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	成都斯沃茨科技有限公司	1,350,000.00	405,000.00	1,350,000.00	405,000.00
	大连华信计算机技术股份有限公司			3,761,541.56	614,804.75
	中信网络科技股份有限公司			260,057.14	13,002.86
	珠海泰岳梧桐投资管理有限公司	8,763.05	438.15		
	北京裂变科技有限公司	2,634,466.73	447,056.27	2,634,466.73	447,056.27
	北京云中融信网络科技有限公司	1,303,347.13	65,167.36	1,425,801.71	71,290.09
	珠海神州泰岳投资管理有限公司	35,604.13	1,780.21		
	宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	35,723.77	1,786.19		
	北京神州良品电子商务科技股份有限公司	119,781.91	5,989.10		
	北京国信安石科技有限责任公司	1,515,169.00	264,685.88	1,515,169.00	264,685.88
	北京神州泰奇互动科技有限公司	892,627.39	71,823.92	1,177,321.05	180,284.39
	神州泰奇（香港）有限公司	227,664.49	64,485.78	159,349.10	60,391.21
	北京神州泰岳教育科技有限公司	140,976.11	140,976.14	140,976.14	140,976.14
	北京神州云联科技有限公司	113,050.00	6,866.13	97,090.00	4,854.50
	中建智能技术有限公司	774,977.20	38,748.86	798,778.00	39,938.90
	北京帝派智能科技有限	82,300.40	4,115.02		

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	公司				
预付账款					
	天津智子网络科技有限公司	2,830,188.60		1,886,792.40	
其他应收款					
	广州短讯神州网络技术有限公司	9,186,478.37	9,186,478.37	9,186,478.37	9,186,478.37
	UITRAPOWER 360 PTE LTD	1,866.19	55.99	1,941.82	58.25
	UQSOFT(SINGAPORE) PTE LTD	4,950.67	148.52	5,151.29	154.53
	UQSOFT (THAILAND) CO LTD	7,169.85	215.10	7,460.40	223.81

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	大连华信计算机技术股份有限公司		1,101,275.58
	北京神州泰奇互动科技有限公司	487,532.09	1,095,279.91
	北京神州云联科技有限公司	594,339.62	594,339.62
	北京云中融信网络科技有限公司	1,580,060.37	1,556,603.77
	天津智子网络科技有限公司	576,605.60	520,800.15
	中建智能技术有限公司	17,670,532.03	17,670,532.03
	泰岳金服（北京）科技有限公司	368,868.02	368,868.02
其他应付款			
	中信网络科技股份有限公司		755,004.60
	北京云中融信网络科技有限公司	100,000.00	100,000.00
	北京裂变科技有限公司	100,000.00	100,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	北京神州良品电子商务科技股份有限公司	386,306.65	386,306.65
	珠海泰岳梧桐投资管理有限公司	14,040.00	14,040.00
	珠海神州泰岳投资管理有限公司	56,225.00	56,225.00
	北京神州泰岳教育科技有限公司	100,000.00	100,000.00
	宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	58,500.00	58,500.00
	北京神州云联科技有限公司	47,250.00	47,250.00
预收账款			
	宁波泰岳梧桐投资管理有限公司		23,426.23
	珠海泰岳梧桐投资管理有限公司		5,432.95
	珠海神州泰岳投资管理有限公司		21,244.94
	中建智能技术有限公司		485,665.50
	北京神州良品电子商务科技股份有限公司		210,821.09
合同负债			
	中建智能技术有限公司	1,363,897.50	

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2020 年 3 月 31 日止，公司尚未结清的银行保函为 25,770,934.89 元。

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

利润分配情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

拟分配的利润或股利	公司 2020 年 4 月 27 日第七届董事会第二十四次会议决议，2019 年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转至下一年度。本议案在 2020 年 5 月 19 日召开的 2019 年度股东大会审议通过。

十三、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 经营性租赁

公司将北辰泰岳大厦部分楼层及停车位等处用于经营租赁租出，本年共取得租赁收入 1,053.81 万元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(三) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 4 个报告分部，分别为（1）AI/ICT 运营管理（ICT 解决方案、系统集成、移动互联网运营、人工智能与大数据、拨测）（2）手机游戏（3）物联网通信（4）创新业务。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2、 报告分部的财务信息

项目	AI/ICT 运营管理	游戏	物联网	创新业务	分部间抵销	合计
一、对外交易主营业务收入	97,193,628.97	433,915,619.84	409,084.36	11,133,622.93		542,651,956.10
分部间交易主营业务收入	5,901,055.62				5,901,055.62	
二、对外交易主营业务成本	52,547,850.97	139,845,322.96	488,385.76	11,829,493.27		204,711,052.96
分部间交易主营业务成本		6,268,411.47			6,268,411.47	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(四) 其他对投资者决策有影响的重要事项

诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
全资子公司北京神州泰岳系统集成有限公司起诉大唐半导体设计有限公司，要求其支付合同款项并支付相应违约金	32,046.01	否	再审申请裁定已下达	本次裁定仅系对法院进入实体审理程序的请求的驳回，裁定并没有对系统集成公司的实体权利进行处分和认定，系统集成公司对债务人依然享有合法债权。	诉讼未涉及执行情况
全资子公司北京神州泰岳系统集成有限公司起诉大唐微电子技术有限公司，要求其支付合同款项并支付相应违约金	10,434.36	否	再审申请裁定已下达	本次裁定仅系对法院进入实体审理程序的请求的驳回，裁定并没有对系统集成公司的实体权利进行处分和认定，系统集成公司对债务人依然享有合法债权。	诉讼未涉及执行情况

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票		3,877,151.40

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	104,689,502.56	123,244,068.44
1至2年	100,853,038.63	169,712,076.18
2至3年	68,751,898.42	91,583,450.01
3至4年	48,284,560.69	32,362,719.13

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

账龄	期末余额	上年年末余额
4至5年	17,246,874.48	23,050,804.92
5年以上	40,808,558.82	42,917,608.46
小计	380,634,433.60	482,870,727.14
减：坏账准备	113,656,656.26	123,863,263.67
合计	266,977,777.34	359,007,463.47

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	380,634,433.60	100.00	113,656,656.26	29.86	266,977,777.34
其中：					
信用风险特征组合	360,242,571.30	94.64	113,656,656.26	31.55	246,585,915.04
合并范围内关联方组合	20,391,862.30	5.36			20,391,862.30
合计	380,634,433.60	100.00	113,656,656.26		266,977,777.34

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	482,870,727.14	100.00	123,863,263.67	25.65	359,007,463.47
其中：					
信用风险特征组	462,178,703.35	95.71	123,863,263.67	26.80	338,315,439.68

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合					
合并范围内关联方组合	20,692,023.79	4.29			20,692,023.79
合计	482,870,727.14	100.00	123,863,263.67		359,007,463.47

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	104,689,502.56	4,197,444.02	4.01
1-2年	100,853,038.63	10,085,303.89	10.00
2-3年	68,751,898.42	20,625,569.57	30.00
3-4年	48,284,560.69	24,142,280.38	50.00
4-5年	17,246,874.48	13,797,499.58	80.00
5年以上	40,808,558.82	40,808,558.82	100.00
合计	380,634,433.60	113,656,656.26	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	123,863,263.67	117,854,332.55	-4,197,676.29			113,656,656.26
合计	123,863,263.67	117,854,332.55	-4,197,676.29			113,656,656.26

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户 1	39,765,613.95	10.45	24,351,477.32
客户 2	25,697,503.92	6.75	15,880,381.72
客户 3	18,506,209.74	4.86	4,090,020.59
客户 4	16,333,221.49	4.29	3,945,969.80
客户 5	14,736,168.52	3.87	4,421,566.21
合计	115,038,717.62	30.22	52,689,415.64

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	11,112,335.00	13,520,394.13
应收账款		
合计	11,112,335.00	13,520,394.13

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	13,520,394.13		2,408,059.13		11,112,335.00	
合计	13,520,394.13		2,408,059.13		11,112,335.00	

3、 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	1,104,059.13

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利		
其他应收款项	658,554,684.15	702,928,706.77
合计	658,554,684.15	702,928,706.77

其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	145,962,170.05	210,039,684.28
1至2年	109,333,299.20	429,547,928.66
2至3年	373,482,032.62	41,292,838.93
3至4年	24,232,457.83	24,895,559.70
4至5年	72,869,081.19	75,158,645.99
5年以上	86,188,693.47	75,691,402.67
小计	812,067,734.36	856,626,060.23
减：坏账准备	153,513,050.21	153,697,353.46
合计	658,554,684.15	702,928,706.77

（2）按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	153,801,335.82	18.94	153,174,138.47	99.59	627,197.35
其中：					
单项重大	152,004,296.95	18.72	151,551,296.95	99.70	453,000.00
单项不重要累计重大	1,797,038.87	0.22	1,622,841.52	90.31	174,197.35
按组合计提坏账准备	658,266,398.54	81.06	338,911.74	0.05	657,927,486.80
其中：					
信用风险特征组合	7,021,696.45	0.86	338,911.74	4.83	6,682,784.71
合并范围内关联方组合	651,244,702.09	80.20			651,244,702.09
合计	812,067,734.36	100.00	153,513,050.21		658,554,684.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	153,742,259.43	17.95	153,241,774.38	99.67	500,485.05
其中：					
单项重大	152,004,296.95	17.74	151,551,296.95	99.70	453,000.00
单项不重要累计重大	1,737,962.48	0.20	1,690,477.43	97.27	47,485.05
按组合计提坏账准备	702,883,800.80	82.05	455,579.08	0.06	702,428,221.72
其中：					
信用风险特征组合	9,328,502.34	1.09	455,579.08	4.88	8,872,923.26
合并范围内关联方组合	693,555,298.46	80.96			693,555,298.46
合计	856,626,060.23	100.00	153,697,353.46		702,928,706.77

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
合并关联方1	77,479,616.95	77,479,616.95	100.00	预计无法收回
合并关联方2	72,259,680.00	72,259,680.00	100.00	预计无法收回
应收股权转让款	2,265,000.00	1,812,000.00	80.00	预计无法收回
零星款项	1,797,038.87	1,622,841.52	90.31	预计无法收回
合计	153,801,335.82	153,174,138.47		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
信用风险特征组合	7,021,696.45	338,911.74	4.83
合并范围内关联方组合	651,244,702.09		
合计	658,266,398.54	338,911.74	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	455,579.08	20,350.74	153,221,423.64	153,697,353.46
年初余额在本期				
--转入第二阶段	-12,442.67	12,442.67		
--转入第三阶段	-5,941.35	-19,200.00	25,141.35	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-98,283.32	62,213.34	157,685.65	121,615.67
本期转回		-1,150.74	-304,768.18	-305,918.92
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	338,911.74	74,656.01	153,099,482.46	153,513,050.21

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	153,226,890.97	219,898.99	-305,918.92		153,140,871.04
按组合计提坏账准备	470,462.49	-98,283.32			372,179.17
合计	153,697,353.46	121,615.67	-305,918.92		153,513,050.21

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

（5）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合并范围内往来	800,983,999.04	843,294,595.41
备用金、押金及保证金	7,982,102.82	10,296,184.32
其他非大额、非特殊往来款项	836,632.50	770,280.50
应收股权转让款	2,265,000.00	2,265,000.00
合计	812,067,734.36	856,626,060.23

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京神州泰岳系统集成有限公司	合并关联方往来款	404,793,773.46	3年以内	49.85	
奇点新源国际技术开发公司	合并关联方往来款	161,600,000.00	4年以内	19.90	
神州泰岳(香港)有限公司	合并关联方往来款	77,479,616.95	1至5年以上	9.54	77,479,616.95
北京泰岳智桥信息技术有限公司	合并关联方往来款	72,259,680.00	5年以内	8.90	72,259,680.00
安徽省泰岳祥升软件有限公司	合并关联方往来款	29,084,255.00	1年以内	3.58	
合计		745,217,325.41		91.77	149,739,296.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	3,254,397,167.63	128,270,797.54	3,126,126,370.09	3,211,347,166.63	128,270,797.54	3,083,076,369.09
对联营、合营企业投资	127,324,106.27	61,532,111.30	65,791,994.97	131,197,391.53	61,532,111.30	69,665,280.23
合计	3,381,721,273.90	189,802,908.84	3,191,918,365.06	3,342,544,558.16	189,802,908.84	3,152,741,649.32

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
北京新媒传信科技有限公司	12,348,720.16			12,348,720.16		
北京神州泰岳信息安全技术有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
重庆新媒农信科技有限公司	103,300,000.00			103,300,000.00		
北京互联时代通讯科技有限公司	6,977,459.86			6,977,459.86		
北京神州泰岳系统集成有限公司	99,000,000.00			99,000,000.00		6,600,000.00
宁波普天通信技术有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00		2,450,000.00
宁波普金通讯设备有限公司	15,800,065.45			15,800,065.45		
奇点新源国际技术开发（北京）有限公司	54,677,727.06			54,677,727.06		
神州泰岳（香港）有限公司	66,567,197.54			66,567,197.54		66,567,197.54
北京广通神州网络技术有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		11,937,600.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

被投资单位	上年年末余额	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
北京神州泰岳智能数据技术有限公司	59,375,000.00			59,375,000.00		
天津亮木软件有限责任公司	1,210,100,000.00			1,210,100,000.00		40,716,000.00
天津泰岳小漫科技有限公司	7,650,000.00			7,650,000.00		
北京神州辉升软件有限公司	32,453,024.93			32,453,024.93		
北京融聚世界网络科技有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
北京华泰瑞丰技术有限公司	5,241,213.74			5,241,213.74		
深圳市前海泰岳梧桐投资基金管理有限公司	986,757.89			986,757.89		
中科鼎富(北京)科技发展有限公司	732,000,000.00	40,000,000.00		772,000,000.00		
北京泰岳阳光科技有限公司	390,420,000.00			390,420,000.00		
北京泰岳睿安科技有限公司	5,900,000.00	550,000.00		6,450,000.00		
北京慧联神州科技有限公司	7,500,000.00	850,000.00		8,350,000.00		
北京神州智核信息技术有限公司	6,900,000.00	850,000.00		7,750,000.00		
北京神州泰岳物联网技术有限公司	2,400,000.00	800,001.00		3,200,001.00		
北京泰岳宏光科技发展有限公司	8,250,000.00			8,250,000.00		
西藏神州泰岳智能科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	3,211,347,166.63	43,050,001.00		3,254,397,167.63		128,270,797.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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		
联营企业											
宁波泰岳招桐投资管理有限公司	80,828.39			-70,346.83						10,481.56	
北京神州良品电子商务科技股份有限公司	44,050,471.43			-496,188.66						43,554,282.76	
北京神州泰岳教育科技有限公司	0.00										
蓝鸥科技有限公司	0.00										61,532,111.30
珠海神州泰岳投资管理有限公司	754,630.60			-455,591.90						299,038.70	
珠海泰岳招桐投资管理有限公司	737,459.15			-107,157.86						630,301.29	
中建智能技术有限公司	24,041,890.66			-2,744,000.00						21,297,890.66	
合计	69,665,280.23			-3,873,285.25						65,791,994.97	61,532,111.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,374,797.18	27,502,817.59	52,500,139.87	18,050,967.23
其他业务	9,026,865.84	1,020,365.55	8,782,253.34	1,020,365.55
合计	74,401,663.02	28,523,183.14	61,282,393.21	19,071,332.78

收入相关信息

合同分类	AI/ICT 运营管理
商品类型	
其中：AI/ICT 运营管理	65,374,797.18
其他	9,026,865.84
按经营地区分类	
其中：大陆地区	74,401,663.02
市场或客户类型	
其中：电信	59,457,443.66
政府及事业单位	1,480,075.47
金融	2,718,144.46
交通能源及其他	10,745,999.43
合同类型	
其中：销售商品	10,973,560.76
提供服务	63,428,102.26
按商品转让的时间分类	
其中：某一段时间内确认收入	14,193,387.50
某一时点确认收入	60,208,275.52
合计	74,401,663.02

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,873,285.25	1,775,780.25
处置交易性金融资产取得的投资收益		364,446.11
合计	-3,873,285.25	2,140,226.36

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	408.34
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）	531,766.64
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	433,214.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	798,617.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	509,465.25
小计	2,273,472.04
所得税影响额	
少数股东权益影响额（税后）	-156,224.74
合计	2,117,247.30

对非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额
进项税加计抵扣	509,465.25

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.40	0.0074	0.0074
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.0063	0.0063

北京神州泰岳软件股份有限公司

二〇二〇年四月二十七日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn