

北京神州泰岳软件股份有限公司

审计报告及财务报表

2015 年度

北京神州泰岳软件股份有限公司

审计报告及财务报表

(2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-128

审计报告

信会师报字[2016]第 113918 号

北京神州泰岳软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的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 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是神州泰岳管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，神州泰岳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 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 王一芳

中国注册会计师：陈迅骅

中国·上海

二〇一六年四月二十五日

北京神州泰岳软件股份有限公司
合并资产负债表
2015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	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	708,865,243.77	1,265,305,834.44
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	424,211,193.66	128,617,963.00
应收账款	(三)	891,983,364.90	921,997,483.38
预付款项	(四)	95,678,406.72	56,638,012.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(五)	20,000,000.00	
其他应收款	(六)	25,397,240.17	19,599,796.80
买入返售金融资产			
存货	(七)	348,054,144.14	219,735,903.29
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	26,745,713.53	33,458,730.73
流动资产合计		2,540,935,306.89	2,645,353,724.16
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(九)	497,468,163.62	266,004,205.37
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	455,612,834.79	418,004,622.91
投资性房地产	(十一)	168,143,492.12	172,224,954.32
固定资产	(十二)	343,239,077.07	354,302,901.36
在建工程	(十三)	87,960,565.87	27,523,320.41
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十四)	212,909,507.07	147,973,322.17
开发支出	(十五)	53,116,806.33	49,218,576.74
商誉	(十六)	1,497,677,757.08	1,463,897,670.45
长期待摊费用	(十七)	17,169,072.84	1,845,068.29
递延所得税资产	(十八)	31,481,286.33	29,505,480.02
其他非流动资产	(十九)	865,532.67	7,473,708.15
非流动资产合计		3,365,644,095.79	2,937,973,830.19
资产总计		5,906,579,402.68	5,583,327,554.35

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:

北京神州泰岳软件股份有限公司
合并资产负债表（续）
2015 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	年初余额
流动负债：			
短期借款	（二十）	109,913,814.00	66,072,061.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十一）	61,900,080.00	
应付账款	（二十二）	144,685,628.21	97,124,710.14
预收款项	（二十三）	110,825,561.31	45,533,775.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十四）	88,746,167.68	93,296,951.79
应交税费	（二十五）	87,037,751.22	86,319,956.42
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（二十六）	259,397,212.88	171,826,912.33
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	（二十七）	15,905,926.84	26,448,852.20
流动负债合计		878,412,142.14	586,623,218.89
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	（二十八）	18,043,501.68	16,479,386.87
递延收益	（二十九）	22,940,009.06	17,050,505.91
递延所得税负债	（十八）	2,316,828.12	2,977,318.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		43,300,338.86	36,507,211.37
负债合计		921,712,481.00	623,130,430.26
所有者权益：			
股本	（三十）	1,994,479,926.00	1,327,481,535.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十一）	524,688,463.03	1,472,188,957.80
减：库存股	（三十二）	15,905,926.84	26,448,852.20
其他综合收益	（三十三）	161,325,546.59	-6,804,935.64
专项储备			
盈余公积	（三十四）	197,376,909.01	176,810,095.85
一般风险准备			
未分配利润	（三十五）	2,084,045,123.13	1,912,583,102.55
归属于母公司所有者权益合计		4,946,010,040.92	4,855,809,903.36
少数股东权益		38,856,880.76	104,387,220.73
所有者权益合计		4,984,866,921.68	4,960,197,124.09
负债和所有者权益总计		5,906,579,402.68	5,583,327,554.35

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：

北京神州泰岳软件股份有限公司
资产负债表
2015 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		225,841,852.38	645,356,006.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	539,358,682.94	516,448,206.99
预付款项		4,739,838.34	2,170,428.32
应收利息			
应收股利		20,000,000.00	
其他应收款	(二)	623,308,921.66	346,097,548.02
存货		81,933,582.21	70,126,607.96
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,495,182,877.53	1,580,198,797.68
非流动资产:			
可供出售金融资产		479,786,616.94	265,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	2,432,358,153.73	2,442,307,746.64
投资性房地产		168,143,492.12	172,224,954.32
固定资产		222,819,800.48	227,754,222.85
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		85,046,711.39	59,654,970.23
开发支出		11,898,253.47	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,903,829.54	19,184,854.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,426,956,857.67	3,186,126,748.49
资产总计		4,922,139,735.20	4,766,325,546.17

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:

北京神州泰岳软件股份有限公司
资产负债表（续）
2015 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	年初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		75,350,859.32	83,729,048.52
预收款项		36,528,710.91	24,310,394.06
应付职工薪酬		38,029,475.14	27,951,317.28
应交税费		45,465,041.34	39,291,316.84
应付利息			
应付股利			
其他应付款		948,055,200.39	766,746,440.76
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		15,905,926.84	26,448,852.20
流动负债合计		1,159,335,213.94	968,477,369.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		11,630,934.04	11,318,533.09
递延收益		19,039,645.32	9,475,708.77
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,670,579.36	20,794,241.86
负债合计		1,190,005,793.30	989,271,611.52
所有者权益：			
股本		1,994,479,926.00	1,327,481,535.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		528,063,563.32	1,461,847,899.81
减：库存股		15,905,926.84	26,448,852.20
其他综合收益		163,867,779.06	-1,099,449.71
专项储备			
盈余公积		196,471,611.73	175,904,798.57
未分配利润		865,156,988.63	839,368,003.18
所有者权益合计		3,732,133,941.90	3,777,053,934.65
负债和所有者权益总计		4,922,139,735.20	4,766,325,546.17

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：

北京神州泰岳软件股份有限公司
合并利润表
2015 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	(三十六)	2,773,487,308.85	2,605,296,562.50
其中：营业收入		2,773,487,308.85	2,605,296,562.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(三十六)	2,561,223,902.10	2,042,756,158.46
其中：营业成本		1,754,785,287.90	1,366,947,713.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十七)	9,787,423.66	9,407,001.46
销售费用	(三十八)	163,190,854.25	88,819,223.27
管理费用	(三十九)	588,987,655.44	578,646,496.30
财务费用	(四十)	-12,690,219.15	-17,983,424.23
资产减值损失	(四十一)	57,162,900.00	16,919,148.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十二)	80,190,731.65	80,504,950.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,555,622.47	77,051,714.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		292,454,138.40	643,045,354.14
加：营业外收入	(四十三)	49,358,001.97	36,418,877.52
其中：非流动资产处置利得		608,283.13	363,635.35
减：营业外支出	(四十四)	402,834.89	1,527,034.36
其中：非流动资产处置损失		160,576.81	448,265.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		341,409,305.48	677,937,197.30
减：所得税费用	(四十五)	47,632,844.61	53,665,416.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		293,776,460.87	624,271,781.09
归属于母公司所有者的净利润		351,341,166.79	633,118,638.76
少数股东损益		-57,564,705.92	-8,846,857.67
六、其他综合收益的税后净额		168,116,173.84	-9,741,799.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		168,130,482.23	-5,419,587.68
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		168,130,482.23	-5,419,587.68
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-1,939,968.03	-87,007.05
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		166,886,616.94	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		3,183,833.32	-5,332,580.63
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-14,308.39	-4,322,211.92
七、综合收益总额		461,892,634.71	614,529,981.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		519,471,649.02	627,699,051.08
归属于少数股东的综合收益总额		-57,579,014.31	-13,169,069.59
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.18	0.33
（二）稀释每股收益（元/股）		0.18	0.33

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：4,025,354.37 元，上期被合并方实现的净利润为：20,150,419.72 元。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：

北京神州泰岳软件股份有限公司
利润表
2015 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十三	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	572,486,342.65	791,603,339.86
减：营业成本	(四)	115,314,285.00	255,796,895.03
营业税金及附加		6,362,512.05	5,927,691.41
销售费用		44,491,813.95	44,026,564.79
管理费用		204,115,693.69	186,127,438.79
财务费用		-9,379,049.07	-5,579,576.44
资产减值损失		73,982,226.08	37,503,189.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	63,947,868.35	74,538,186.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,110,907.23	71,267,964.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		201,546,729.30	342,339,323.83
加：营业外收入		35,363,505.78	17,781,916.34
其中：非流动资产处置利得		465,582.61	14,790.46
减：营业外支出		700.00	41,608.16
其中：非流动资产处置损失			208.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		236,909,535.08	360,079,632.01
减：所得税费用		31,241,403.43	21,038,970.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		205,668,131.65	339,040,661.41
五、其他综合收益的税后净额		164,967,228.77	-87,007.05
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		164,967,228.77	-87,007.05
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-1,919,388.17	-87,007.05
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		166,886,616.94	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		370,635,360.42	338,953,654.36
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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京神州泰岳软件股份有限公司
合并现金流量表
2015 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,102,701,612.07	2,706,983,508.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		52,842,940.49	25,237,597.91
收到其他与经营活动有关的现金	(四十六) -1	139,778,628.01	106,825,536.14
经营活动现金流入小计		3,295,323,180.57	2,839,046,643.03
购买商品、接受劳务支付的现金		2,221,238,075.37	1,576,611,652.08
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		544,180,402.56	554,835,234.34
支付的各项税费		121,878,678.01	98,403,123.55
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六) -2	343,786,561.83	237,977,090.77
经营活动现金流出小计		3,231,083,717.77	2,467,827,100.74
经营活动产生的现金流量净额		64,239,462.80	371,219,542.29
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		4,892,745.99	
取得投资收益收到的现金		22,872,692.00	5,853,235.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,986,566.93	606,359.56
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	(四十六) -3	2,825,041.10	44,300,000.00
投资活动现金流入小计		53,577,046.02	50,759,595.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		223,371,149.02	131,150,497.58
投资支付的现金		51,900,000.00	92,813,367.37
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		39,229,516.06	216,847,092.36
支付其他与投资活动有关的现金	(四十六) -4		44,952,499.15
投资活动现金流出小计		314,500,665.08	485,763,456.46
投资活动产生的现金流量净额		-260,923,619.06	-435,003,861.11
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		169,973,634.72	122,477,306.70
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		137,456,190.00	95,623,650.00
取得借款收到的现金		109,913,814.00	101,072,061.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十六) -5	15,171,962.21	14,953,790.72
筹资活动现金流入小计		295,059,410.93	238,503,158.42
偿还债务支付的现金		66,072,061.00	190,048,448.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		164,155,167.57	157,087,798.74
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	(四十六) -6	453,727,119.66	60,576,464.51
筹资活动现金流出小计		683,954,348.23	407,712,711.58
筹资活动产生的现金流量净额		-388,894,937.30	-169,209,553.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,003,016.60	-1,080,587.11
五、现金及现金等价物净增加额		-575,576,076.96	-234,074,459.09
加：期初现金及现金等价物余额		1,257,447,948.14	1,491,522,407.23
六、期末现金及现金等价物余额		681,871,871.18	1,257,447,948.14

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：

北京神州泰岳软件股份有限公司
现金流量表
2015 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		599,262,687.16	659,913,827.64
收到的税费返还		19,029,057.24	14,864,099.59
收到其他与经营活动有关的现金		964,435,880.25	1,287,795,989.42
经营活动现金流入小计		1,582,727,624.65	1,962,573,916.65
购买商品、接受劳务支付的现金		152,616,578.11	231,240,231.61
支付给职工以及为职工支付的现金		166,917,722.01	140,896,006.63
支付的各项税费		53,690,193.33	43,811,050.55
支付其他与经营活动有关的现金		1,133,172,391.62	982,770,647.95
经营活动现金流出小计		1,506,396,885.07	1,398,717,936.74
经营活动产生的现金流量净额		76,330,739.58	563,855,979.91
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		22,872,692.00	5,670,222.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,300.00	128,755.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,387,259.46	
收到其他与投资活动有关的现金		2,825,041.10	
投资活动现金流入小计		27,120,292.56	5,798,977.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,231,112.46	32,939,413.76
投资支付的现金		78,400,000.00	189,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			318,450,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		180,000,000.00	8,459,833.33
投资活动现金流出小计		314,631,112.46	549,049,247.09
投资活动产生的现金流量净额		-287,510,819.90	-543,250,269.36
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		32,517,444.72	26,853,656.70
取得借款收到的现金			35,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		13,871,913.60	17,910,807.99
筹资活动现金流入小计		46,389,358.32	79,764,464.69
偿还债务支付的现金			79,356,687.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,312,333.05	154,813,152.67
支付其他与筹资活动有关的现金		103,287,306.19	47,033,433.17
筹资活动现金流出小计		262,599,639.24	281,203,273.17
筹资活动产生的现金流量净额		-216,210,280.92	-201,438,808.48
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		-427,390,361.24	-180,833,097.93
加: 期初现金及现金等价物余额		638,823,968.70	819,657,066.63
六、期末现金及现金等价物余额		211,433,607.46	638,823,968.70

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:

北京神州泰岳软件股份有限公司
合并所有者权益变动表
2015 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	1,327,481,535.00				1,472,188,957.80	26,448,852.20	-6,804,935.64		176,810,095.85		1,912,583,102.55	104,387,220.73	4,960,197,124.09
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、本年初余额	1,327,481,535.00				1,472,188,957.80	26,448,852.20	-6,804,935.64		176,810,095.85		1,912,583,102.55	104,387,220.73	4,960,197,124.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	666,998,391.00				-947,500,494.77	-10,542,925.36	168,130,482.23		20,566,813.16		171,462,020.58	-65,530,339.97	24,669,797.59
（一）综合收益总额							168,130,482.23				351,341,166.79	-57,579,014.31	461,892,634.71
（二）所有者投入和减少资本	3,077,750.00				-283,442,025.73	-10,542,925.36						-7,951,325.66	-277,772,676.03
1. 股东投入的普通股	8,369,220.00				29,698,299.67							16,266,490.00	54,334,009.67
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					8,072,441.19	-10,542,925.36							18,615,366.55
4. 其他	-5,291,470.00				-321,212,766.59							-24,217,815.66	-350,722,052.25
（三）利润分配									20,566,813.16		-179,879,146.21		-159,312,333.05
1. 提取盈余公积									20,566,813.16		-20,566,813.16		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-159,312,333.05		-159,312,333.05
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	663,920,641.00				-663,920,641.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	663,920,641.00				-663,920,641.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-137,828.04								-137,828.04
四、本期期末余额	1,994,479,926.00				524,688,463.03	15,905,926.84	161,325,546.59		197,376,909.01		2,084,045,123.13	38,856,880.76	4,984,866,921.68

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：

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）
2015 年度
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	614,841,344.00				1,361,234,043.22	30,792,079.20	-1,385,347.96		141,422,357.47		1,469,333,950.91	22,493,549.05	3,577,147,817.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					8,691,240.00				165,702.60		775,740.66	12,644,567.58	22,277,250.84
其他													
二、本年年初余额	614,841,344.00				1,369,925,283.22	30,792,079.20	-1,385,347.96		141,588,060.07		1,470,109,691.57	35,138,116.63	3,599,425,068.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	712,640,191.00				102,263,674.58	-4,343,227.00	-5,419,587.68		35,222,035.78		442,473,410.98	69,249,104.10	1,360,772,055.76
（一）综合收益总额							-5,419,587.68				633,118,638.76	-13,169,069.59	614,529,981.49
（二）所有者投入和减少资本	97,423,807.00				713,627,298.58	-4,343,227.00						90,364,573.69	905,758,906.27
1. 股东投入的普通股	97,423,807.00				705,460,989.08							95,623,650.00	898,508,446.08
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					8,166,309.50	-4,343,227.00							12,509,536.50
4. 其他												-5,259,076.31	-5,259,076.31
（三）利润分配									34,482,441.10		-188,219,273.10		-153,736,832.00
1. 提取盈余公积									34,482,441.10		-34,482,441.10		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-153,736,832.00		-153,736,832.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	615,216,384.00				-615,216,384.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	615,216,384.00				-615,216,384.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					3,852,760.00				739,594.68		-2,425,954.68	-7,946,400.00	-5,780,000.00
四、本期期末余额	1,327,481,535.00				1,472,188,957.80	26,448,852.20	-6,804,935.64		176,810,095.85		1,912,583,102.55	104,387,220.73	4,960,197,124.09

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：

北京神州泰岳软件股份有限公司
所有者权益变动表
2015 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,327,481,535.00				1,461,847,899.81	26,448,852.20	-1,099,449.71		175,904,798.57	839,368,003.18	3,777,053,934.65
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,327,481,535.00				1,461,847,899.81	26,448,852.20	-1,099,449.71		175,904,798.57	839,368,003.18	3,777,053,934.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	666,998,391.00				-933,784,336.49	-10,542,925.36	164,967,228.77		20,566,813.16	25,788,985.45	-44,919,992.75
(一) 综合收益总额							164,967,228.77			205,668,131.65	370,635,360.42
(二) 所有者投入和减少资本	3,077,750.00				-269,725,867.45	-10,542,925.36					-256,105,192.09
1. 股东投入的普通股	8,369,220.00				29,381,769.97						37,750,989.97
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					8,072,441.19	-10,542,925.36					18,615,366.55
4. 其他	-5,291,470.00				-307,180,078.61						-312,471,548.61
(三) 利润分配									20,566,813.16	-179,879,146.20	-159,312,333.04
1. 提取盈余公积									20,566,813.16	-20,566,813.16	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-159,312,333.04	-159,312,333.04
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	663,920,641.00				-663,920,641.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	663,920,641.00				-663,920,641.00						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-137,828.04						-137,828.04
四、本期期末余额	1,994,479,926.00				528,063,563.32	15,905,926.84	163,867,779.06		196,471,611.73	865,156,988.63	3,732,133,941.90

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:

北京神州泰岳软件股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2015 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	614,841,344.00				1,355,216,985.23	30,792,079.20	-1,012,442.66		141,422,357.47	706,513,984.60	2,786,190,149.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										-17,967,369.73	-17,967,369.73
二、本年初余额	614,841,344.00				1,355,216,985.23	30,792,079.20	-1,012,442.66		141,422,357.47	688,546,614.87	2,768,222,779.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	712,640,191.00				106,630,914.58	-4,343,227.00	-87,007.05		34,482,441.10	150,821,388.31	1,008,831,154.94
（一）综合收益总额							-87,007.05			339,040,661.41	338,953,654.36
（二）所有者投入和减少资本	97,423,807.00				713,627,298.58	-4,343,227.00					815,394,332.58
1. 股东投入的普通股	97,423,807.00				705,460,989.08						802,884,796.08
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					8,166,309.50	-4,343,227.00					12,509,536.50
4. 其他											
（三）利润分配									34,482,441.10	-188,219,273.10	-153,736,832.00
1. 提取盈余公积									34,482,441.10	-34,482,441.10	
2. 对所有者（或股东）的分配										-153,736,832.00	-153,736,832.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	615,216,384.00				-615,216,384.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	615,216,384.00				-615,216,384.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					8,220,000.00						8,220,000.00
四、本期期末余额	1,327,481,535.00				1,461,847,899.81	26,448,852.20	-1,099,449.71		175,904,798.57	839,368,003.18	3,777,053,934.65

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：

北京神州泰岳软件股份有限公司
二〇一五年度财务报表附注
(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,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 17 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 12 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 26 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

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。

报告期内公司股权激励计划第三个行权期行权条件已满足，第三个行权期为自 2015 年 9 月 10 日起至 2016 年 9 月 9 日止，可行权数量共计 9,988,180 份。截止 2015 年 12 月 31 日第二、三个行权期已自主行权累计增加股本的数量为 8,009,260.00 股，公司股本增至 1,994,479,926.00 股。

本公司所处行业：计算机应用服务业。

公司经营范围：计算机网络综合管理及网络系统集成、通讯设备技术开发、技术服务、技术转让、技术培训；电子信息技术咨询（中介除外）；委托生产通讯设备；销售计算机网络软硬件产品、通讯设备；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。（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。）

公司的主营业务包括四大核心业务板块，包括：ICT 领域运营管理软件研发和服务（简称“运营管理板块”）、手机游戏板块、物联网技术应用、创新板块（包括职业教育、大数据、电子商务、互联网金融、视频秀业务），形成信息技术领域内相关多元化发展格局。

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 2016 年 4 月 25 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

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

子公司名称	级次
北京神州泰岳系统集成有限公司	二级
北京神州泰岳教育科技有限公司	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
宁波金信通信技术有限公司	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
宁波高新区捷远科技有限公司	四级
奇点新源国际技术开发（北京）有限公司	二级
北京神州泰岳良品电子商务有限公司	二级
北京神州泰岳智能数据技术有限公司	二级
神州泰岳（香港）有限公司	二级
Bridge Minds Consulting Pte Ltd	三级
RED TRUST SOFTWARE AND SERVICE TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	四级
ultrapower software MEA FZ-LLC	四级
Ultrapower 360 PTE LTD	四级
Uqsoft (Thailand) Co., Ltd.	—
UQSOFT (RUSSIA) CO.	五级
神州泰奇软件（新加坡）有限公司	—
Uqsoft (Hong Kong) Limited	五级
北京泰岳智桥信息技术有限公司	四级
北京裂变科技有限公司	五级
北京左岸风暴科技有限公司	五级
北京神州泰奇互动科技有限公司	五级
UQSOFT YUHAN HOESA	五级
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

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
CAMEL GAMES LTD.	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	六级
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
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
广州短讯神州网络技术有限公司	三级
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
北京觉莲软件有限公司	三级

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”。

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

具体会计政策和会计估计提示：

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

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

(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
ULTRAPOWER 360 PTE. LTD.	新加坡	新加坡币
CAMEL GAMES INC.	美国	美元
CAMEL GAMES LTD.	开曼群岛	美元
Camel Games Limited	香港	美元
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
RED TRUST SOFTWARE AND SERVICE TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	越南	越南盾
Ultrapower Netherlands B.V.	荷兰	欧元
UQSOFT YUHAN HOESA	韩国	韩元
ultrapower software MEA FZ-LLC	阿联酋	迪拉姆
Uqsoft (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰铢

公司名称	注册地	记账本位币
神州泰奇软件（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡币
Uqsoft (Hong Kong) Limited	香港	港币
泰岳小漫（香港）有限公司	香港	港币
UQ soft (Singapore) Pte.Ltd - Taiwan Branch	台湾	新台币
UQSOF (RUSSIA) CO.	俄罗斯	卢布

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

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。

(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、（十四）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。

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,采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

(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。

（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可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债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(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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:

期末如果可供出售金融资产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。

(十一) 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。

单项金额重大应收款项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。

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
组合 3	取得国内信用证的应收账款
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 3	不计提坏账准备

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	移动端游戏业务应收账款
	计提比例(%)	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

组合 3，取得国内信用证的应收账款不计提坏账准备。

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。

(十二) 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、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。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。

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

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。

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。

(十五) 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)。

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一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。

(十六) 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	4.75
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5	19-32
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。

(十七) 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。

(十八) 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

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。

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

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

(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）	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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

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) 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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

(二十一) 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固定资产装修和游戏版权金。

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固定资产改良支出，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。

(二十二) 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。

(二十三) 预计负债

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。

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。

(二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。

(二十五) 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。

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。

（4）电子商务收入：

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

（5）移动端游戏收入：

公司目前的移动游戏分为联机游戏和单机游戏，其中以联机游戏为主。

① 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 单机游戏目前采用“下载一次性收费”模式，在玩家下载游戏并确认付费时确认收入。

2、 上述交易如交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的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。

(二十六) 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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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确认为递延收益，并按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

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营业外收入；（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营业外收入。

3、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十七) 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，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。

(二十八) 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。

(二十九) 回购本公司股份

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2015]112909 号《审计报告》，经审计的天津壳木 2014 年度净利润为（以扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润数为计算依据）为 8,985.44 万元，较承诺的 11,000 万元少了 2,014.56 万元，完成承诺业绩的 81.69%。

根据本公司与天津壳木原股东李毅、李章晶及天津骆壳所签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》，上述原股东本次应补偿股份数为 529.15 万股由公司以 1 元对价回购并注销。

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本报告期内无重要会计政策变更。

2、 重要会计估计变更

本报告期内无重要会计估计变更。

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	17、6、3
营业税	按应税营业收入计缴	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	【注 1】

注 1：

(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) 以下公司存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率
宁波普天通信技术（香港）有限公司	16.50
神州泰岳（香港）有限公司	16.50
Camel Games Limited	16.50
CAMEL GAMES INC.	【*1】
CAMEL GAMES LTD.	0.00
Bridge Minds Consulting Pte Ltd	17.00
ULTRAPOWER 360 PTE.LTD	17.00
RED TRUST SOFTWARE AND SERVICE TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	22.00

纳税主体名称	所得税税率
泰岳小漫（香港）有限公司	16.50
ultrapower software MEA FZ-LLC	0.00
Uqsoft (Thailand) Co., Ltd.	20.00
Uqsoft (Hong Kong) Limited	16.50
UQSOF (RUSSIA) CO.	20.00

*1: 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: 对于联邦所得税, 其应纳税所得额少于五万美元的公司, 按 15%的比例纳税, 五万美元到七万五千美元之间的所得按 25%的比例纳税, 七万五千美元到一千万美元之间的所得按 34%的比例纳税, 一千万美元以上的所得按 35%的比例纳税; 特拉华州所得税税率为 8.7%。

(3) 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, 本公司, 全资子公司北京新媒传信科技有限公司、北京神州泰岳系统集成有限公司、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、北京神州泰岳智能数据技术有限公司、天津泰岳小漫科技有限公司, 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。

根据财政部和国家税务总局财税【2013】106 号《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》本公司及全资子公司北京新媒传信科技有限公司、北京神州泰岳系统集成有限公司、重庆新媒农信科技有限公司、北京神州泰岳信息安全技术有限公司从事技术转让、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, 符合条件的, 免征增值税。

根据财税【2015】118 号《关于影视等出口服务适用增值税率零税率政策的通知》的有关规定, 本公司孙公司北京壳木软件有限责任公司、霍尔果斯小小橙

软件开发有限责任公司、北京安纳西科技有限公司向境外单位提供软件服务产生的收入免征增值税。

2、 企业所得税

本公司与全资子公司北京新媒传信科技有限公司、北京神州泰岳智能数据技术有限公司、北京互联时代通讯科技有限公司、宁波普天通信技术有限公司、北京广通神州网络技术有限公司，孙公司宁波金信通讯技术有限公司、广州短讯神州网络技术有限公司、宁波高新区捷远科技有限公司、北京浩宇纵横科技有限公司被认定为高新技术企业，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。

重庆新媒农信科技有限公司 2011 年被批准认定为软件企业，自 2011 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。

宁波移畅通信设备有限公司 2012 年被认定为新办软件生产企业和集成电路设计企业，自 2012 年起享受所得税二免三减半优惠政策，本年为所得税两免三减半的第四年，即减按 12.5% 的税率征收企业所得税。

北京壳木软件有限责任公司 2012 年被认定为我国境内新办的符合条件的软件企业，自 2012 年起享受所得税二免三减半优惠政策，本年为所得税两免三减半的第四年，即减按 12.5% 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 2014 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二年，即免征企业所得税。

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一年。

北京安纳西科技有限公司 2014 年被批准认定为软件企业，自 2014 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二年，即免征企业所得税。

北京神州祥升软件有限公司 2014 年被批准认定为软件企业，自 2014 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二年，即免征企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	208,529.79	294,321.83
银行存款	675,880,413.07	1,255,009,420.22
其他货币资金	32,776,300.91	10,002,092.39
合计	708,865,243.77	1,265,305,834.44
其中：存放在境外的款项总额	129,324,256.09	181,601,877.33

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	12,381,047.67	
银行保函保证金	14,612,324.92	7,857,886.30
合计	26,993,372.59	7,857,886.30

截至 2015 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 14,612,324.92 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	222,743,113.00	126,469,963.00
商业承兑汇票	201,468,080.66	2,148,000.00
合计	424,211,193.66	128,617,963.00

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	46,040,988.00	109,913,814.00

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	994,220,473.04	100.00	102,237,108.14	10.28	891,983,364.90	1,013,845,577.35	99.99	91,848,093.97	9.06	921,997,483.38
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款						53,556.84	0.01	53,556.84	100.00	
合计	994,220,473.04	100.00	102,237,108.14		891,983,364.90	1,013,899,134.19	100.00	91,901,650.81		921,997,483.38

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	691,549,091.26	34,577,454.60	5.00
1 至 2 年	206,353,137.35	20,635,313.72	10.00
2 至 3 年	57,002,567.60	17,100,770.28	30.00
3 至 4 年	17,684,218.46	8,842,109.25	50.00
4 至 5 年	2,749,990.41	2,199,992.33	80.00
5 年以上	18,881,467.96	18,881,467.96	100.00
合计	994,220,473.04	102,237,108.14	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,943,557.70 元。

3、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	182,306,366.57	18.34	10,935,713.32
客户 2	116,333,296.12	11.70	15,518,203.08
客户 3	54,517,921.83	5.48	10,509,033.32
客户 4	40,114,731.53	4.03	2,762,052.41
客户 5	36,115,615.13	3.63	2,275,435.02
合计	429,387,931.18	43.18	42,000,437.15

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	95,157,452.66	99.46	56,421,234.34	99.62
1 至 2 年	520,954.06	0.54	216,778.18	0.38
合计	95,678,406.72	100.00	56,638,012.52	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	占预付款期末余额合计数的比例
供应商 1	13,491,995.95	14.10
供应商 2	10,004,200.00	10.46
供应商 3	9,529,953.43	9.96
供应商 4	8,692,273.86	9.08
供应商 5	8,547,412.56	8.93
合计	50,265,835.80	52.53

(五) 应收股利

应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
北京中清龙图网络技术有限公司	20,000,000.00	

(六) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	19,940,181.11	70.90	2,726,948.02	13.68	17,213,233.09	19,058,807.10	86.50	2,433,999.50	12.77	16,624,807.60
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款	8,184,007.08	29.10			8,184,007.08	2,974,989.20	13.50			2,974,989.20
合计	28,124,188.19	100.00	2,726,948.02		25,397,240.17	22,033,796.30	100.00	2,433,999.50		19,599,796.80

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	13,307,703.18	665,385.17	5.00
1 至 2 年	4,196,756.68	419,675.67	10.00
2 至 3 年	786,190.72	235,857.22	30.00
3 至 4 年	312,962.55	156,481.28	50.00
4 至 5 年	435,096.48	348,077.18	80.00
5 年以上	901,471.50	901,471.50	100.00
合计	19,940,181.11	2,726,948.02	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 123,215.78 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	34,085.00

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金、押金及保证金	15,446,996.63	13,432,606.63
员工股权激励相关款项	8,184,007.08	2,986,094.20
其他往来款项	4,493,184.48	2,881,013.27
财务资助		2,734,082.20
合计	28,124,188.19	22,033,796.30

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
员工	员工股权激励相关款项	8,184,007.08	2 年以内	29.10	
员工	员工借款	2,080,252.00	1 年以内	7.40	104,012.60
重庆经济技术开发区管理委员会建设管理局	工程押金	1,516,000.00	1-2 年	5.39	151,600.00
北京市经济管理学校	保证金	647,016.00	1 年以内	2.30	32,350.80
河北宏信招标有限公司	投标保证金	450,000.00	1 年以内	1.60	22,500.00
合计		12,877,275.08		45.79	310,463.40

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	777,604.97		777,604.97	264,825.26		264,825.26
低值易耗品	93,988.14		93,988.14	6,289.53		6,289.53
外购软硬件及服务	81,933,582.21		81,933,582.21	69,425,664.56		69,425,664.56
库存商品	265,293,275.50	78,853.68	265,214,421.82	150,433,392.34	394,268.40	150,039,123.94
在产品	34,547.00		34,547.00			
合计	348,132,997.82	78,853.68	348,054,144.14	220,130,171.69	394,268.40	219,735,903.29

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	退出合并范围	
库存商品	394,268.40	409,155.55		315,414.72	409,155.55	78,853.68

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	26,171,226.12	22,469,515.06
预缴的其他税金	574,487.41	10,989,215.67
合计	26,745,713.53	33,458,730.73

(九) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	331,947,024.68	1,365,478.00	330,581,546.68	266,404,205.37	400,000.00	266,004,205.37
其中：按成本计量	331,947,024.68	1,365,478.00	330,581,546.68	266,404,205.37	400,000.00	266,004,205.37
回购李毅等股票	166,886,616.94		166,886,616.94			
合计	498,833,641.62	1,365,478.00	497,468,163.62	266,404,205.37	400,000.00	266,004,205.37

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金红 利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
北京润佳华商创新投资管理中心（有 限合伙）【注 1】	65,000,000.00			65,000,000.00					59.91	
广东中科白云投资管理有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00					11.02	3,072,692.00
北京安德伦技术开发有限公司	250,000.00			250,000.00	250,000.00			250,000.00		
宁波互通网络技术服务有限公司	150,000.00			150,000.00	150,000.00			150,000.00		
Limited Liability Company A2B【注 4】	1,004,205.37	-38,727.37		965,478.00		970,970.97	5,492.97	965,478.00	10.00	
Reliance Jio electronics private Limited 【注 2】		14,681,546.68		14,681,546.68					23.44	
杭州爱财网络科技有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00					12.94	
北京创金兴业投资中心（有限合伙）		7,000,000.00		7,000,000.00					1.92	
北京云中融信网络科技有限公司		900,000.00		900,000.00					15.00	
北京魔力码头科技有限责任公司【注 3】		3,000,000.00		3,000,000.00					20.00	
合计	266,404,205.37	65,542,819.31		331,947,024.68	400,000.00	965,478.00		1,365,478.00		3,072,692.00

注 1：根据合伙协议，公司为有限合伙人，不参与合伙企业的经营管理，对其无法实施控制且不具有重大影响，按可供出售金融资产核算。

注 2：公司控股子公司 Bridge Minds Consulting Pte Ltd 对外投资，与印度 Reliance Industries Limited 公司合资成立 Reliance Jio electronics private Limited，Bridge Minds Consulting Pte Ltd 持股 23.44%，印度 Reliance Industries Limited 公司持股 76.56%，该公司日常经营由印度 Reliance Industries Limited 公司负责，本公司不具有重大影响，按可供出售金融资产核算。

注 3：公司全资子公司北京壳木软件有限责任公司持有北京魔力码头科技有限责任公司 20%股权，不参与日常经营，不具备重大影响，按可供出售金融资产核算。

注 4：本报告期内 Limited Liability Company A2B 发生的账面余额增加数及减值准备减少数均为汇率变动造成的增减变动。

3、 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
年初已计提减值余额	400,000.00
本期计提	970,970.97
其中：从其他综合收益转入	
本期减少	5,492.97
其中：期后公允价值回升转回	
期末已计提减值余额	1,365,478.00

4、 其他说明

根据李毅、李章晶及天津骆壳科技信息咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“认购人”）与本公司签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定，天津壳木软件有限责任公司在盈利承诺期内实现的实际净利润数不低于承诺净利润数，否则认购人应按照重组协议约定对神州泰岳予以补偿。认购人承诺天津壳木软件有限责任公司盈利承诺期内各年度的净利润数如下：2013 年度：0.8 亿元；2014 年度：1.1 亿元；2015 年度：1.5 亿元；2016 年度：2.0 亿元。

盈利承诺期内，标的资产截至当期期末累积实际净利润数低于截至当期期末累积承诺净利润数，认购人应当对上市公司进行补偿。当年应补偿金额＝（截止当期期末累积承诺净利润数—截止当期期末累积实际净利润数）÷盈利承诺期内累积承诺净利润数×标的资产交易价格—已补偿金额。

盈利承诺期内认购人发生补偿义务的，认购人首先以本次交易获得的上市公司的股份进行补偿。当年应补偿的股份数＝当年应补偿金额÷本次发行价格。

天津壳木软件有限责任公司 2015 年度净利润为（以扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润数为计算依据）为 7,582.82 万元，经计算李毅需要补偿股份数为 24,275,774 股、李章晶需要补偿股份数为 1,312,204 股、天津骆壳科技信息咨询合伙企业（有限合伙）需要补偿的股份数为 3,936,612 股，合计 29,524,590 股。按发行价格 5.56 元/股计算，需要补偿公司 166,886,616.94 元。

以上所补偿的股份由本公司以 1 元总价回购。本公司将在会计事务所出具审核意见后 30 个工作日内，召开董事会及股东大会审议关于回购李毅等应补偿的股份并注销相关方案，并同步履行通知债权人等法律、法规等关于减少注册资本的相关程序。

(十) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
1. 合营企业											
深圳市前海泰岳梧桐投资基金管理有限公司		1,000,000.00		-309,573.50					690,426.50		
小计		1,000,000.00		-309,573.50					690,426.50		
2. 联营企业											
大连华信计算机技术股份有限公司	119,363,613.10			13,130,086.92	209,134.92	-137,828.04	-19,800,000.00		112,765,006.90		
神州泰岳顶策科技(北京)有限公司	9,026,184.07			-551,226.62				-8,474,957.45			
北京盈海益讯科技发展有限公司	2,019,257.83			4,324,177.27					6,343,435.10		

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
北京华泰德丰技术有限公司	2,609,963.64			-2,609,963.64							
宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	7,361,141.98			-2,075,595.59					5,285,546.39		
北京神州泰岳良品电子商务有限公司								75,384,763.07	75,384,763.07		
小计	140,380,160.62			12,217,478.34	209,134.92	-137,828.04	-19,800,000.00	66,909,805.62	199,778,751.46		
合计	140,380,160.62	1,000,000.00		11,907,904.84	209,134.92	-137,828.04	-19,800,000.00	66,909,805.62	200,469,177.96		

其他说明：北京神州泰岳良品电子商务有限公司本报告内进行增资引入了新股东，本公司股权比例由 89%（直接持股加间接持股）稀释到了 42.39%（直接持股加间接持股），核算方法由纳入合并范围的子公司变更为权益法核算的联营公司，北京神州泰岳良品电子商务有限公司于本报告期末退出合并范围。

(十一) 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) 年初余额	188,678,119.29	188,678,119.29
(2) 本期增加金额		
— 外购		
(3) 本期减少金额		
— 处置		
(4) 期末余额	188,678,119.29	188,678,119.29
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 年初余额	16,453,164.97	16,453,164.97
(2) 本期增加金额	4,081,462.20	4,081,462.20
— 计提或摊销	4,081,462.20	4,081,462.20
(3) 本期减少金额		
— 处置		
(4) 期末余额	20,534,627.17	20,534,627.17
3. 减值准备		
(1) 年初余额		

项目	房屋、建筑物	合计
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	168,143,492.12	168,143,492.12
(2) 年初账面价值	172,224,954.32	172,224,954.32

(十二) 固定资产

1、 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) 年初余额	349,923,591.99	19,058,693.65	81,098,675.77	8,533,703.85	2,472,221.66	461,086,886.92
(2) 本期增加金额		1,725,749.48	15,104,002.54		4,786.32	16,834,538.34
—购置		1,659,720.42	14,079,742.86		4,786.32	15,744,249.60
—企业合并增加		66,029.06	980,933.91			1,046,962.97
—汇率变动			43,325.77			43,325.77

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) 本期减少金额		6,193,368.71	2,171,935.86			8,365,304.57
—处置或报废		1,292,091.02	1,520,080.67			2,812,171.69
—退出合并范围		4,901,277.69	651,855.19			5,553,132.88
(4) 期末余额	349,923,591.99	14,591,074.42	94,030,742.45	8,533,703.85	2,477,007.98	469,556,120.69
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	33,017,888.86	9,565,398.95	56,681,975.37	7,152,033.96	366,688.42	106,783,985.56
(2) 本期增加金额	8,143,595.30	2,935,575.92	11,538,226.30	1,306,469.89	470,074.07	24,393,941.48
—计提	8,143,595.30	2,923,814.45	10,951,679.33	1,306,469.89	470,074.07	23,795,633.04
—企业合并增加		11,761.47	567,444.73			579,206.20
—汇率变动		-	19,102.24			19,102.24
(3) 本期减少金额		3,536,037.81	1,324,845.61			4,860,883.42
—处置或报废		1,121,534.90	1,144,879.89			2,266,414.79
—退出合并范围		2,414,502.91	179,965.72			2,594,468.63
(4) 期末余额	41,161,484.16	8,964,937.06	66,895,356.06	8,458,503.85	836,762.49	126,317,043.62
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						

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
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	308,762,107.83	5,626,137.36	27,135,386.39	75,200.00	1,640,245.49	343,239,077.07
(2) 年初账面价值	316,905,703.13	9,493,294.70	24,416,700.40	1,381,669.89	2,105,533.24	354,302,901.36

2、 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	39,581,480.94	普金厂房主体工程已办理完竣工结算，其余零星工程尚未办理竣工结算，因此尚未开始办理产权证书。
房屋及建筑物	18,570,308.30	辰泰岳大厦地下车库于2012年6月交付使用，权证尚未办理完毕。

(十三) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公及研发用房	87,960,565.87		87,960,565.87	27,523,320.41		27,523,320.41

2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
重庆农信茶园新媒软件园建设工程	8,876.00 万元	27,523,320.41	60,437,245.46			87,960,565.87	99.10	大楼建造完毕，已通过预验收（电梯、园林、消防等），正在进行其他专项验收				募集资金、自筹

(十四) 无形资产

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) 年初余额	5,414,023.51	2,899,000.00	124,153,258.62	3,639,145.31	23,731,349.77	29,400,000.00	189,236,777.21
(2) 本期增加金额	7,763,715.28		120,442,126.60			1,998,300.00	130,204,141.88

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
—购置	7,599,881.62						7,599,881.62
—内部研发			120,442,126.60				120,442,126.60
—企业合并增加						1,998,300.00	1,998,300.00
—汇率变动	163,833.66						163,833.66
(3) 本期减少金额	14,786.32		39,396,854.37				39,411,640.69
—处置	683.76		38,349,213.92				38,349,897.68
—退出合并范围	14,102.56		1,047,640.45				1,061,743.01
(4) 期末余额	13,162,952.47	2,899,000.00	205,198,530.85	3,639,145.31	23,731,349.77	31,398,300.00	280,029,278.40
2. 累计摊销							
(1) 年初余额	3,440,177.21	2,892,498.53	20,264,164.61	2,936,628.70	1,929,985.99	9,800,000.00	41,263,455.04
(2) 本期增加金额	1,729,553.27	6,501.47	16,489,839.86	702,516.61	475,080.00	7,078,324.24	26,481,815.45
—计提	1,582,136.52	6,501.47	16,489,839.86	702,516.61	475,080.00	7,017,769.69	26,273,844.15
—企业合并增加						60,554.55	60,554.55
—汇率变动	147,416.75						147,416.75
(3) 本期减少金额	6,169.89		619,329.27				625,499.16
—处置			505,834.85				505,834.85
—退出合并范围	6,169.89		113,494.42				119,664.31
(4) 期末余额	5,163,560.59	2,899,000.00	36,134,675.20	3,639,145.31	2,405,065.99	16,878,324.24	67,119,771.33
3. 减值准备							

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) 年初余额							
(2) 本期增加金额							
—计提							
(3) 本期减少金额							
—处置							
(4) 期末余额							
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	7,999,391.88		169,063,855.65		21,326,283.78	14,519,975.76	212,909,507.07
(2) 年初账面价值	1,973,846.30	6,501.47	103,889,094.01	702,516.61	21,801,363.78	19,600,000.00	147,973,322.17

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余额的比例 79.41%。

(十五) 开发支出

项目	年初余额	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				
生活化即时通讯社交平台系统	12,978,644.05	1,505,772.31	14,484,416.36		2014 年 7 月	项目开发立项申请书	已经结项

项目	年初余额	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				
面向中东地区基于地理位置 的陌生人交友平台		1,765,860.03	1,765,860.03		2015 年 1 月	项目开发立项申请书	已经结项
面向中东地区的视频互动平 台		4,069,552.08	4,069,552.08		2015 年 1 月	项目开发立项申请书	已经结项
行业数据管理平台软件		8,391,462.45	8,391,462.45		2015 年 1 月	项目开发立项申请书	已经结项
互联网安全攻防		691,585.58		691,585.58	2015 年 10 月	项目开发立项申请书	正在研发中
移动互联全智能项目		983,155.06		983,155.06	2015 年 10 月	项目开发立项申请书	正在研发中
智能产品创新平台		1,104,952.89		1,104,952.89	2015 年 10 月	项目开发立项申请书	正在研发中
智能节能及环保微课		479,821.38		479,821.38	2015 年 11 月	项目开发立项申请书	正在研发中
企业移动协作平台 Ultra-ME 3.0		10,327,428.33	10,327,428.33		2015 年 1 月	项目开发立项申请书	已经结项
神州泰岳云运维平台 Ultra-CloudITSM 1.0		19,679,283.77	19,679,283.77		2015 年 1 月	项目开发立项申请书	已经结项
通用软件维护系统 Ultra-USM 1.0		5,146,009.80	5,146,009.80		2015 年 1 月	项目开发立项申请书	已经结项
漏洞深度检测系统 Ultra-DeepScanner V2.0		11,898,253.47		11,898,253.47	2015 年 7 月	项目开发立项申请书	正在研发中

项目	年初余额	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				
rcs 系统	14,278,529.77	1,640,830.70	15,919,360.47		2014 年 2 月	项目开发立项申请书	已经结项
音视频通信引擎	10,225,549.50		10,225,549.50		2014 年 1 月	项目开发立项申请书	已经结项
基于移动互联网的云沟通平台	3,758,340.95	1,027,875.67	4,786,216.62		2014 年 4 月	项目开发立项申请书	已经结项
基于 4G 的融合通信加强系统		12,528,578.65		12,528,578.65	2015 年 1 月	项目开发立项申请书	正在研发中
基于 Python 的数据库集群管理系统		7,493,510.42		7,493,510.42	2015 年 1 月	项目开发立项申请书	正在研发中
网络技术平台在线交流系统		3,230,210.83	3,230,210.83		2015 年 1 月	项目开发立项申请书	已经结项
连接人与服务的即时通讯云平台		4,783,479.36	4,783,479.36		2015 年 1 月	项目开发立项申请书	已经结项
智能化内容审核平台系统		562,289.18		562,289.18	2015 年 10 月	项目开发立项申请书	正在研发中
视频点播系统云平台项目		6,016,439.66	6,016,439.66		2015 年 4 月	项目开发立项申请书	已经结项
智慧线 2.5.1	2,796,815.79	5,308,133.57		8,104,949.36	2014 年 10 月	项目开发立项申请书	正在研发中
智慧线 3.0.1	1,392,634.52	1,318,729.85	2,711,364.37		2014 年 10 月	项目开发立项申请书	已经结项
智慧线 TSM	229,979.28	4,709,831.52		4,939,810.80	2014 年 12 月	项目开发立项申请书	正在研发中
SmartWater 智能硬件		324,943.35		324,943.35	2015 年 12 月	项目开发立项申请书	正在研发中

项目	年初余额	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				
皮卡丘	1,540,399.91	1,846,618.94	3,387,018.85		2014 年 7 月	项目开发立项申请书	已经结项
天子传奇	2,017,682.97	3,500,791.15	5,518,474.12		2014 年 7 月	项目开发立项申请书	已经结项
战争与秩序		3,567,726.99		3,567,726.99	2015 年 3 月	项目开发立项申请书	正在研发中
小小帝国 2		355,544.86		355,544.86	2015 年 12 月	项目开发立项申请书	正在研发中
风暴传说		81,684.34		81,684.34	2015 年 12 月	项目开发立项申请书	正在研发中
合计	49,218,576.74	124,340,356.19	120,442,126.60	53,116,806.33			

(十六) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京神州泰岳系统集成有限公司	33,470,814.63			33,470,814.63
宁波普天通信技术有限公司	206,137,154.75			206,137,154.75
奇点新源国际技术开发（北京）有限公司	13,156,878.95			13,156,878.95
北京广通神州网络技术有限公司	45,572,687.69			45,572,687.69
Bridge Minds Consulting Pte Ltd	46,913,784.54			46,913,784.54
北京神州泰岳智能数据技术有限公司	33,027,608.12			33,027,608.12
天津壳木软件有限责任公司	1,085,618,741.77			1,085,618,741.77
天津安纳西科技有限公司		72,341,201.72		72,341,201.72
宁波高新区捷远科技有限公司		2,154,884.91		2,154,884.91
合计	1,463,897,670.45	74,496,086.63		1,538,393,757.08

2、 商誉计算过程

(1) 本公司于 2010 年以人民币 5,900 万元作为合并成本购买北京神州泰岳系统集成有限公司 100%股权。合并成本超过按比例获得的北京神州泰岳系统集成有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 33,470,814.63 元，确认为与北京神州泰岳系统集成有限公司相关的商誉。

(2) 本公司于 2011 年以人民币 24,000 万元作为合并成本购买宁波普天通信技术有限公司 100%的股权。合并成本超过按比例获得的宁波普天通信技术有限公司可辨认资产、负债公允价值及确认递延所得税负债后的差额人民币 206,137,154.75 元，确认为与宁波普天通信技术有限公司相关的商誉。

(3) 本公司于 2011 年以人民币 2,050 万元作为合并成本购买并增资奇点新源国际技术开发（北京）有限公司取得 80%股权。合并成本超过按比例获得的奇点新源国际技术开发（北京）有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 13,156,878.95 元，确认为与奇点新源国际技术开发（北京）有限公司相关的商誉。

(4) 本公司于 2013 年人民币 5,500 万元作为合并成本取得北京广通神州网络技术有限公司 100%股权。合并成本超过按比例获得的北京广通神州网络技术有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 45,572,687.69 元确认为商誉。

(5) 本公司于 2013 年以人民币 49,329,906.91 元作为合并成本取得 Bridge Minds Consulting Pte Ltd 80%股权。合并成本超过按比例获得的 Bridge Minds Consulting Pte Ltd 可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 46,913,784.54 元确认为商誉。

(6) 本公司于 2014 年以人民币 1,275 万元作为合并成本购买北京神州泰岳智能数据技术有限公司 85%的股权。合并成本超过按比例获得的北京神州泰岳智能数据技术有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 33,027,608.12 元，确认为与北京神州泰岳智能数据技术有限公司相关的商誉。

(7) 本公司于 2014 年以人民币 121,500 万元作为合并成本购买天津壳木软件有限责任公司 100%的股权。合并成本超过按比例获得的天津壳木软件有限责任公司可辨认资产、负债公允价值及确认递延所得税负债后的差额人民币 1,085,618,741.77 元，确认为与天津壳木软件有限责任公司相关的商誉。

(8) 本公司于 2015 年以人民币 8,000 万元作为合并成本购买天津安纳西科技有限公司 100%的股权。合并成本超过按比例获得的天津安纳西科技有限公司可辨认资产、负债公允价值及确认递延所得税负债后的差额人民币 72,341,201.72 元，确认为与天津安纳西科技有限公司相关的商誉。

(9) 本公司于 2015 年以人民币 160 万元作为合并成本购买宁波高新区捷远科技有限公司 100%的股权。合并成本超过按比例获得的宁波高新区捷远科技有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 2,154,884.91 元，确认为与宁波高新区捷远科技有限公司相关的商誉。

3、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
天津壳木软件有限责任公司		40,716,000.00		40,716,000.00

4、 商誉减值测试的方法

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率时考虑了本公司的债务成本、长期国债利率、市场预期报酬率等因素，已反映了相对于有关分部的风险。

天津壳木软件有限责任公司资产组组合的可收回金额是依据的五年预算和 13.10%的折现率预计未来现金流量的现值，超过 5 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。

减值测试中的其他关键假设包括：各游戏收入、毛利率及其他相关费用，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。

基于上述测试结果，本公司管理层于 2015 年 12 月 31 日对天津壳木软件有限责任公司资产组的商誉计提减值准备 40,716,000.00 元。

(十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入办公场所 装修	550,068.71	3,648,997.59	1,046,234.45	624,488.28	2,528,343.57
游戏授权金	1,294,999.58	18,403,229.00	5,232,424.68	-174,925.37	14,640,729.27
合计	1,845,068.29	22,052,226.59	6,278,659.13	449,562.91	17,169,072.84

(十八) 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		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
1、资产减值准备形成的 可抵扣暂时性差异	90,339,323.07	14,619,506.17	82,638,441.73	12,350,253.49
2、计提质保金形成的可 抵扣暂时性差异	17,175,322.69	2,559,439.81	15,973,463.77	2,459,003.45

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
3、其他非流动负债（递延收益）形成的可抵扣暂时性差异	20,470,009.06	3,070,501.36	10,896,972.51	1,625,796.79
4、已计提未支付的奖金形成的可抵扣暂时性差异	57,275,339.89	8,894,365.40	72,880,732.96	10,806,643.73
5、内部销售未实现毛利形成的可抵扣暂时性差异	15,583,157.24	2,337,473.59	14,390,940.34	2,263,782.56
合计	200,843,151.95	31,481,286.33	196,780,551.31	29,505,480.02

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	17,875,609.17	2,316,828.12	23,115,457.27	2,977,318.59

(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
人才公寓	865,532.67	5,689,596.37
预付海外公司开办费		1,784,111.78
合计	865,532.67	7,473,708.15

(二十) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
应收票据贴现	109,913,814.00	66,072,061.00
合计	109,913,814.00	66,072,061.00

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	61,900,080.00	

(二十二) 应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
应付账款	144,685,628.21	97,124,710.14

(二十三) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收账款	110,825,561.31	45,533,775.01

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期计提增加	企业合并增加	本期减少	退出合并范围减少	汇率变动	期末余额
短期薪酬	91,213,101.84	646,831,161.06	309,988.26	650,892,885.23	776,137.36	2,239.35	86,687,467.92
离职后福利-设定 提存计划	2,083,849.95	29,145,835.75	3,333.20	29,111,487.05	62,832.09		2,058,699.76
合计	93,296,951.79	675,976,996.81	313,321.46	680,004,372.28	838,969.45	2,239.35	88,746,167.68

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期计提增加	企业合并增加	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	86,703,023.76	574,511,814.70	307,471.36	577,786,005.85	730,521.08	2,046.73	83,007,829.62
(2) 职工福利费	338.00	17,731,770.98		17,322,875.77		-552.98	408,680.23
(3) 社会保险费	1,417,849.06	19,926,271.85	2,516.90	19,941,167.04	40,974.28		1,364,496.49
其中：医疗保险费	1,272,847.46	17,860,742.78	2,365.40	17,879,129.76	36,380.89		1,220,444.99
工伤保险费	47,638.14	770,014.72	1.00	765,124.18	1,801.50		50,728.18
生育保险费	97,363.46	1,295,514.35	150.50	1,296,913.10	2,791.89		93,323.32

项目	年初余额	本期计提增加	企业合并增加	本期减少	退出合并范围减少	汇率变动	期末余额
(4) 住房公积金	2,844,955.35	33,232,706.38		34,475,696.94	4,642.00		1,597,322.79
(5) 工会经费和职工教育经费	246,935.67	714,987.02		764,024.25			197,898.44
(6) 境外社保费用		713,610.13		603,115.38		745.60	111,240.35
合计	91,213,101.84	646,831,161.06	309,988.26	650,892,885.23	776,137.36	2,239.35	86,687,467.92

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期计提增加	企业合并增加	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	1,972,439.15	27,593,180.44	3,010.60	27,559,108.82	59,651.33		1,949,870.04
失业保险费	111,410.80	1,552,655.31	322.60	1,552,378.23	3,180.76		108,829.72
合计	2,083,849.95	29,145,835.75	3,333.20	29,111,487.05	62,832.09		2,058,699.76

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	44,732,549.78	43,881,995.88
营业税	137,186.78	100,157.47
企业所得税	32,630,619.06	27,268,793.70
个人所得税	6,166,916.43	11,641,965.28
城市维护建设税	1,718,371.75	1,868,182.61
教育费附加	1,037,519.84	1,138,444.07
印花税	125,081.46	355,979.57
其他	489,506.12	64,437.84
合计	87,037,751.22	86,319,956.42

(二十六) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付股权收购款项	222,291,666.67	136,037,169.40
其他非大额、非特殊往来款项	20,990,538.55	20,355,643.18
押金及保证金	9,788,848.90	10,236,447.87
社保、公积金	2,452,653.15	3,388,718.04
退个人所得税手续费	3,873,505.61	1,808,933.84
合计	259,397,212.88	171,826,912.33

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
限制性股票	15,905,926.84	26,448,852.20

(二十八) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
产品质量保证	18,043,501.68	16,479,386.87

(二十九) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	退出合并减少	期末余额
政府补助					
递延收益-与收益相关的政府补助	11,101,139.18	31,313,460.00	21,944,590.12		20,470,009.06
递延收益-与资产相关的政府补助	5,949,366.73		1,259,399.96	2,219,966.77	2,470,000.00
合计	17,050,505.91	31,313,460.00	23,203,990.08	2,219,966.77	22,940,009.06

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	退出合并减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益-与收益相关的政府补助						
基于服务引擎的复杂信息系统一体化智能运维平台		6,000,000.00	443,495.34		5,556,504.66	与收益相关
智能运维技术北京市工程实验室	5,799,543.83		5,799,543.83			与收益相关
安全服务云中心存储平台研发与应用	653,660.51		653,660.51			与收益相关
面向电信行业的大数据分析与管理平台研发及产业化	3,022,504.43		3,022,504.43			与收益相关
基于复杂信息系统的大数据智能运维分析与管理平台+2014 年战略性新兴产业发展专项		20,000,000.00	8,877,944.44		11,122,055.56	与收益相关

负债项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	退出合并减 少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
安全管控平台		2,630,000.00	268,914.90		2,361,085.10	与收益相关
中关村知识产权促进局专利费 用补贴		73,500.00	73,500.00			与收益相关
中关村企业信用促进会中介补 贴		43,500.00	43,500.00			与收益相关
中关村企业信用促进会信用补 贴		10,000.00	10,000.00			与收益相关
国家知识产权局专利局北京代 办处专利资助金		35,000.00	35,000.00			与收益相关
海淀区残疾人劳动就业管理服 务所岗位补贴		77,000.00	77,000.00			与收益相关
中华人民共和国财政部款项		5,000.00	5,000.00			与收益相关
中国移动通信集团设计院有限 公司基金项目尾款		700,000.00	700,000.00			与收益相关
首都知识产权服务业协会专利 资金补贴		49,000.00	49,000.00			与收益相关
北京中关村企业信用促进会补 贴		9,200.00	9,200.00			与收益相关
中关村企业信用促进会-信用评 级补贴		10,000.00	10,000.00			与收益相关
2014 年安排残疾人应业岗位补 贴-北京市海淀区残疾人劳动就 业管理服务所		160,000.00	160,000.00			与收益相关
中关村知识产权促进局-专利资 助金		149,500.00	149,500.00			与收益相关
国家知识产权局专利局北京代 办处-专利资助金		95,000.00	95,000.00			与收益相关
中关村科技园区管理委员会 2015 年度“十百千工程”培育企 业“加大研发投入”资金支持		100,000.00	100,000.00			与收益相关

负债项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	退出合并减 少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
中关村技术创新能力建设专项 资金		133,000.00	133,000.00			与收益相关
中关村科技园区海淀园管理委 员会协同创新服务平台购买研 发服务补贴专项资金		47,200.00	47,200.00			与收益相关
2013 年重大专项《面向移动互联 网的网络协同及融合体系与关 键技术研究》	1,071,300.00		-9,100.00		1,080,400.00	与收益相关
海淀区残疾人劳动就业管理服 务所-岗位补贴		14,000.00	14,000.00			与收益相关
科技型中小企业技术创新基金 无偿资助项目	204,166.67		204,166.67			与收益相关
海淀区残疾人劳动就业管理服 务所-岗位补贴		7,000.00	7,000.00			与收益相关
国家专利局北京代办处专利资 助金		3,000.00	3,000.00			与收益相关
高桥镇政府政策兑现补助款		25,500.00	25,500.00			与收益相关
高桥镇补助		605,252.00	605,252.00			与收益相关
2015 年区级第一批新一代信息 技术专项资金补助		101,000.00	101,000.00			与收益相关
鄞州区工业企业上台阶奖励		100,000.00	100,000.00			与收益相关
失业保险稳岗补贴		88,191.00	88,191.00			与收益相关
人才市场就业培训补贴款		1,000.00	1,000.00			与收益相关
重庆农信涉及信息垂直索引 擎云平台升级改造	349,963.74				349,963.74	与收益相关
2014 年度高校毕业生社保补贴		6,538.00	6,538.00			与收益相关
收到高桥镇补助		20,079.00	20,079.00			与收益相关
收到软件产品认证补贴		15,000.00	15,000.00			与收益相关
小计	11,101,139.18	31,313,460.00	21,944,590.12		20,470,009.06	

负债项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	退出合并减 少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益-与资产相关的政府补助						
电动汽车智能交互系统研制及 产业化	846,000.00		216,000.00		630,000.00	与资产相关
面向精确定位与移动通信的智 慧线设备研制	1,800,000.00		200,000.00		1,600,000.00	与资产相关
固定资产装修补贴	255,000.00		15,000.00		240,000.00	与资产相关
北京市商务委员会-纯电动物流 车项目	3,048,366.73		828,399.96	2,219,966.77		与资产相关
小计	5,949,366.73		1,259,399.96	2,219,966.77	2,470,000.00	
合计	17,050,505.91	31,313,460.00	23,203,990.08	2,219,966.77	22,940,009.06	

(三十) 股本

项目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送 股	公积金转股	其他	小计	
股份 总额	1,327,481,535.00	8,369,220.00		663,920,641.00	-5,291,470.00	666,998,391.00	1,994,479,926.00

本期股本变动情况及说明：

1、2014 年，公司股权激励计划第二期股票期权行权条件已满足。第二期行权期可行权期权在本报告期内因行权新增股份 402,305 股。

报告期内，公司股权激励计划第三期股票期权行权条件已满足，截止 2015 年 12 月 31 日，因行权新增股份 7,966,915 股。

2、报告期内，公司实施资本公积金转增股本方案（每 10 股转增 5.020004 股），合计转增 663,920,641 股。

3、2015 年 5 月 16 日，经公司 2014 年度股东大会审议通过了关于发行股份及支付现金购买资产业绩承诺补偿方案暨定向回购李毅、李章晶及天津骆壳应补偿公司股份的方案。公司因承诺人补偿的相关股份注销手续办理完毕，股本减少 5,291,470 股。

(三十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,427,474,346.68	29,698,299.67	985,133,407.59	472,039,238.76
其他资本公积	44,714,611.12	22,566,086.46	14,631,473.31	52,649,224.27
合计	1,472,188,957.80	52,264,386.13	999,764,880.90	524,688,463.03

1、 股本溢价本期变动为：

(1) 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 360 名自然人发行股票期权 8,500,000 股，发行价格为 11.19 元/股，本期为第三个行权期，自然人行权的股数为 8,369,220.00 股，其中溢价部分 22,112,724.89 元记入“资本公积-资本溢价”。

(2) 本年已解锁的限制性股票和已行权的股票期权对应的原记入“资本公积—其他资本公积”的股权激励费 7,269,045.08 元转至“资本公积—股本溢价”。

(3) 本报告期子公司北京神州泰岳通信技术有限公司注销，原溢价收购股权的损失实现，转回“资本公积-股本溢价”316,529.70 元。

(4) 本年公司收购同受实际控制人控制的北京神州祥升软件有限公司 100% 股权，构成同一控制下的企业合并，合并日支付价款高于净资产 267,546,975.07 元，冲减“资本公积-股本溢价”。

合并日恢复被合并方的留存收益，减少“资本公积-股本溢价”9,708,687.98 元。

(5) 根据公司 2014 年度股东大会决议和 2014 年度股东大会通过章程修正案的规定，公司申请增加股本人民币 663,920,641 元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2015 年 3 月 31 日。“资本公积-股本溢价”减少 663,920,641.00 元。

(6) 2015 年 5 月 16 日，经公司 2014 年度股东大会审议通过了关于发行股份及支付现金购买资产业绩承诺补偿方案暨定向回购李毅、李章晶及天津骆壳应补偿公司股份的方案。公司因承诺人补偿的相关股份注销手续办理完毕，股本减少 5,291,470 股。相应减少“资本公积-股本溢价”39,633,103.54 元。

2、 其他资本公积本期变动为：

(1) 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“资本公积-其他资本公积”-137,828.04 元。

(2) 本期公司确认股份支付的权益成本 3,302,402.10 元，详见附注七。

(3) 根据会计准则的相关规定, 预计未来期间股权激励可抵扣的金额超过等待期内确认的成本费用, 超出部分形成的递延所得税资产应直接计入所有者权益, 公司确认“资本公积-其他资本公积”19,401,512.40 元。

(4) 本年已解锁的限制性股票和已行权的股票期权对应的原记入“资本公积—其他资本公积”的股权激励费用 7,269,045.08 元转至“资本公积—股本溢价”。

(5) 由于不能达到股权激励方案中的第四期的业绩指标, 冲减已确认的第四期相关费用, 相应减少“资本公积—其他资本公积” 7,362,428.23 元。

(三十二) 库存股

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
用于股权激励	26,448,852.20		10,542,925.36	15,905,926.84

说明: 本期减少系报告期内限制性股票解锁导致。

(三十三) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					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：所得 税费用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,804,935.64	168,116,173.84			168,130,482.23	-14,308.39	161,325,546.59
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他 综合收益 中享有的份额	-1,099,449.71	-1,939,968.03			-1,939,968.03		-3,039,417.74
可供出售金融资产公允价值变动损益		166,886,616.94			166,886,616.94		166,886,616.94
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-5,705,485.93	3,169,524.93			3,183,833.32	-14,308.39	-2,521,652.61
其他							
其他综合收益合计	-6,804,935.64	168,116,173.84			168,130,482.23	-14,308.39	161,325,546.59

(三十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	176,810,095.85	20,566,813.16		197,376,909.01

(三十五) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润【注 1】	1,912,583,102.55	1,469,333,950.91
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		775,740.66
调整后年初未分配利润	1,912,583,102.55	1,470,109,691.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	351,341,166.79	633,118,638.76
其他转入【注 2】		-2,425,954.68
减：提取法定盈余公积	20,566,813.16	34,482,441.10
应付普通股股利	159,312,333.05	153,736,832.00
期末未分配利润	2,084,045,123.13	1,912,583,102.55

调整年初未分配利润明细：

注 1：由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 7,062,827.47 元。

注 2：其他转入系北京神州祥升软件科技有限公司自身在 2014 年度发生的同一控制下的企业合并，未分配利润其他转入，按实际控制人持股比例计算转入。

(三十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,740,712,479.34	1,750,703,825.70	2,587,739,018.56	1,362,866,251.18
其他业务	32,774,829.51	4,081,462.20	17,557,543.94	4,081,462.20
合计	2,773,487,308.85	1,754,785,287.90	2,605,296,562.50	1,366,947,713.38

(三十七) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,772,747.02	1,388,091.48
城市维护建设税	3,809,349.33	3,774,755.98
教育费附加	2,635,890.05	2,694,749.51
房产税	1,538,734.16	1,538,734.16
土地使用税	10,670.33	10,670.33
其他	20,032.77	
合计	9,787,423.66	9,407,001.46

(三十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,825,319.69	44,510,252.49
折旧费	1,225,914.73	1,113,765.99
业务招待费	10,100,678.41	7,154,772.48
差旅费	4,656,277.96	4,061,801.33
运输费、汽车车辆使用费	4,492,856.73	3,783,832.64
广告费、展览费、宣传费、样品、样件 拍摄费	76,589,364.06	11,558,671.42
租赁费	2,222,867.85	2,747,290.86
办公费、电信费、水电费、通讯费、会 务费、董事会费	9,283,446.53	8,154,738.60
修理费、维修费	5,606.00	4,194.00
预计质保费用	1,678,602.76	3,496,846.79
佣金、配额费		252,308.97
其他	4,066,059.16	1,980,747.70
商检费、测试费	43,860.37	
合计	163,190,854.25	88,819,223.27

(三十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	387,421,564.61	355,097,998.95
折旧费	22,164,893.35	21,937,743.85
无形资产摊销	26,273,844.15	16,008,685.40
办公费、电信费、水电费、通讯费、会务费、董事会费	24,376,750.95	24,844,238.28
差旅费	18,627,066.84	21,001,101.93
运输费、汽车车辆使用费	5,112,600.15	4,754,020.20
中介机构费用	3,217,603.97	8,889,471.15
劳动保护费	13,566.13	14,213.00
租赁费	19,878,058.41	17,091,396.56
装修费	1,302,680.53	282,586.01
业务招待费	10,959,465.32	12,137,442.26
修理费、维修费	271,433.31	207,746.00
诉讼费	179,572.63	47,651.21
物料消耗	102,580.09	59,082.46
咨询及服务费	22,859,813.29	24,521,082.00
低值易耗品摊销	2,049,513.71	3,156,680.72
税金	5,291,321.38	4,986,542.62
股权激励费用【注】	-4,060,026.13	6,938,765.06
专项研发费	39,150,496.17	52,519,851.09
检验费	134,445.63	212,128.20
其他	3,660,410.95	3,938,069.35
合计	588,987,655.44	578,646,496.30

注：本期公司确认股份支付的权益成本 3,302,402.10 元，另由于没有达到股权激励方案中的第四期业绩指标，冲减已确认的第四期相关费用 7,362,428.23 元。

(四十) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,316,929.16	2,865,362.74

类别	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	13,978,973.38	13,277,436.69
汇兑损益	-955,087.61	-8,008,379.38
现金折扣	-424,094.64	
其他	351,007.32	437,029.10
合计	-12,690,219.15	-17,983,424.23

(四十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	15,066,773.48	16,919,148.28
存货跌价损失	409,155.55	
可供出售金融资产减值损失	970,970.97	
商誉减值损失	40,716,000.00	
合计	57,162,900.00	16,919,148.28

(四十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,555,622.47	77,051,714.31
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,898,741.16	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,072,692.00	3,453,235.79
对子公司丧失控制权改用权益法计量，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	24,536,585.80	
股份注销确认权益工具形成收益	44,924,572.54	
合计	80,190,731.65	80,504,950.10

(四十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	608,283.13	363,635.35	608,283.13
其中：固定资产处置利得	102,448.28	363,635.35	

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无形资产处置利得	505,834.85		
无需支付的股权转让款	4,921,017.73		4,921,017.73
政府补助	43,190,500.02	34,180,748.59	23,203,990.08
其他	638,201.09	1,874,493.58	638,201.09
合计	49,358,001.97	36,418,877.52	29,371,492.03

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收到增值税返还	19,986,509.94	16,860,287.40	
收到的与资产相关的政府补助	1,259,399.96	1,259,399.96	与资产相关
收到的与收益相关的政府补助	21,944,590.12	16,061,061.23	与收益相关
合计	43,190,500.02	34,180,748.59	

(四十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	160,576.81	448,265.14	160,576.81
其中：固定资产处置损失	160,576.81	448,265.14	
对外捐赠		610,000.00	
其他	242,258.08	468,769.22	242,258.08
合计	402,834.89	1,527,034.36	402,834.89

(四十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,244,299.22	65,156,367.90
递延所得税费用	-2,611,454.61	-11,490,951.69
合计	47,632,844.61	53,665,416.21

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	341,409,305.48
子公司盈亏不能互抵	188,911,683.58
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	128,048,648.93
子公司适用不同税率的影响	-61,954,511.83
调整以前期间所得税的影响	-16,385,178.56
非应税收入的影响	-10,739,172.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,367,164.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,295,894.35
所得税费用	47,632,844.61

(四十六) 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	本期发生额	上期发生额
收到各项政府补助	31,313,460.00	26,811,161.67
收到利息收入	13,978,973.38	13,087,190.11
收到的押金、保证金	7,187,503.60	3,940,696.23
收到个人备用金归还	15,734,565.12	9,067,811.60
收到往来款及零星现金	71,564,125.91	53,918,676.53
合计	139,778,628.01	106,825,536.14

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付办公、差旅、房租、招待等费用及往来款	335,347,994.84	224,677,142.68
支付的押金、保证金	8,438,566.99	12,689,948.09
捐赠支出		610,000.00
合计	343,786,561.83	237,977,090.77

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品【注】		29,000,000.00
收回北京启天同信科技有限公司借款【注】		15,300,000.00
收回神州泰岳顶策科技（北京）有限公司	2,825,041.10	
合计	2,825,041.10	44,300,000.00

注：2015 年 8 月北京神州祥升软件有限公司发生同一控制下合并正式纳入公司合并范围，根据企业会计准则要求，追溯调整比较期间的现金流量表。

2014 年度北京神州祥升软件有限公司收回理财产品 29,000,000.00 元，收回关联方北京启天同信科技有限公司借款 15,300,000.00 元。以上事项均发生在纳入合并范围之前。

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行股份及支付现金购买资产费用		8,459,833.33
筹建海外公司款项		1,811,990.93
子公司清算支付少数股东款项		1,680,674.89
购买理财产品【注】		29,000,000.00
支付北京启天同信科技有限公司借款【注】		4,000,000.00
合计		44,952,499.15

注：2015 年 8 月北京神州祥升软件有限公司发生同一控制下合并正式纳入公司合并范围，根据企业会计准则要求，追溯调整比较期间的现金流量表。

2014 年度北京神州祥升软件有限公司购买理财产品 29,000,000.00 元，2014 年度收回。2014 年度支付关联方北京启天同信科技有限公司借款 4,000,000.00 元，2014 年度收回。以上事项均发生在纳入合并范围之前。

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回保函保证金	1,300,048.61	300,000.00
代收股票期权个税	13,871,913.60	14,653,790.72
合计	15,171,962.21	14,953,790.72

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付保函保证金	8,054,487.23	2,692,530.10
限制性股票退款		783,760.94
代付股票期权个税	26,586,613.96	11,887,342.87
付以前年度已纳入合并范围的子公司原股东 股权收购款	68,824,485.00	29,712,830.60
支付股权转让款		14,000,000.00
归还北京中关乐影文化传媒有限公司借款		1,500,000.00
支付银行承兑汇票保证金	12,381,047.67	
子公司退出合并范围现金减少	157,880,485.80	
同一控制下购买子公司支付股权转让款	180,000,000.00	
合计	453,727,119.66	60,576,464.51

(四十七) 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	293,776,460.87	624,271,781.09
加：资产减值准备	57,162,900.00	16,919,148.29
固定资产等折旧	27,817,499.84	27,416,049.97
无形资产摊销	26,273,844.15	16,008,685.40
长期待摊费用摊销	6,283,103.60	2,089,295.47
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)	-447,706.32	84,629.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-3,594,769.21	-4,177,171.55
投资损失(收益以“-”号填列)	-80,190,731.65	-80,504,950.10
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,913,065.26	-10,765,507.80

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-910,277.97	-725,443.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-132,264,239.59	-98,985,372.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-249,834,402.85	-161,056,866.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	106,739,360.92	26,837,433.89
其他	15,341,486.27	13,807,830.55
经营活动产生的现金流量净额	64,239,462.80	371,219,542.29
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	681,871,871.18	1,257,447,948.14
减：现金的期初余额	1,257,447,948.14	1,491,522,407.23
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	-575,576,076.96	-234,074,459.09

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	41,600,000.00
其中：宁波高新区捷远科技有限公司	1,600,000.00
天津安纳西科技有限公司	40,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,370,483.94
其中：宁波高新区捷远科技有限公司	254,645.28
天津安纳西科技有限公司	2,115,838.66
取得子公司支付的现金净额	39,229,516.06

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	681,871,871.18	1,257,447,948.14
其中：库存现金	208,529.79	294,321.83
可随时用于支付的银行存款	675,880,413.07	1,255,009,420.22
可随时用于支付的其他货币资金	5,782,928.32	2,144,206.09
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	681,871,871.18	1,257,447,948.14
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		

(四十八) 所有者权益变动表项目注释

因本报告期同一控制下合并北京神州祥升软件有限公司，影响 2014 年期初数“资本公积”8,691,240.00 元、“盈余公积”165,702.60 元、“未分配利润”775,740.66 元、“少数股东权益”12,644,567.58 元；影响 2015 年期初数“资本公积”4,324,000.00 元、“盈余公积”905,297.28 元、“未分配利润”7,062,827.47 元、“少数股东权益”16,135,545.81 元。

(四十九) 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	26,993,372.59	保函保证金及银票保证金

(五十) 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			152,158,669.05
其中：美元	20,733,498.03	6.4936	134,635,042.81
欧元	3.63	7.0952	25.76

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	7,781,999.96	0.8378	6,519,759.57
新加坡币	1,019,114.76	4.5875	4,675,188.96
越南盾	353,299,855.00	0.0003	105,989.96
泰铢	2,838,961.61	0.1800	511,013.09
韩币	829,586,795.00	0.0056	4,645,686.05
新台币	5,413,727.00	0.1969	1,065,962.85
应收账款			21,263,987.11
其中：美元	1,484,807.79	6.4936	9,641,747.87
港币	4,417,308.13	0.8378	3,700,820.75
新加坡币	329,545.32	4.5875	1,511,789.16
越南盾	1,359,346,858.00	0.0003	407,804.06
泰铢	423,360.20	0.1800	76,204.84
韩币	491,965,617.00	0.0056	2,755,007.46
新台币	16,102,656.00	0.1969	3,170,612.97
其他应收款			2,282,450.46
其中：港币	24,000.00	0.8378	20,107.20
新加坡币	334,642.69	4.5875	1,535,173.34
迪拉姆	250,000.00	1.7669	441,725.00
泰铢	184,920.88	0.1800	33,285.76
韩币	45,021,390.00	0.0056	252,119.78
新台币	200.00	0.1969	39.38
应付账款			12,579,345.00
其中：美元	19,571.95	6.4936	127,092.41
港币	2,448,252.71	0.8378	2,051,146.12
新加坡币	1,351,762.56	4.5875	6,201,210.74
韩币	384,763,735.53	0.0056	2,154,676.92
新台币	10,387,094.00	0.1969	2,045,218.81
其他应付款			1,715,674.21

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	112.54	6.4936	730.79
港币	17,204.60	0.8378	14,414.01
新加坡币	349,500.18	4.5875	1,603,332.08
越南盾	68,738,793.00	0.0003	20,621.64
韩币	13,674,231.00	0.0056	76,575.69

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
天津安纳西科技有限公司	2015 年 4 月	80,000,000.00	100.00	现金	2015 年 4 月	价款已支付 50%, 工商变更已完成, 双方实质交接程序完成	19,399,804.64	18,720,614.66
宁波高新区捷远科技有限公司	2015 年 12 月	1,600,000.00	100.00	现金	2015 年 12 月	股权转让款项全部支付完毕, 工商变更已完成, 双方实质交接程序完成	-	-

2、 合并成本及商誉

	天津安纳西科技有 限公司	宁波高新区捷远科 技有限公司
合并成本		
—现金	80,000,000.00	1,600,000.00
—非现金资产的公允价值		
—发行或承担的债务的公允价值		
—发行的权益性证券的公允价值		
—或有对价的公允价值		
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
—其他		
合并成本合计	80,000,000.00	1,600,000.00
加：评估增值无形资产相对应的递延所得税负债	249,787.50	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,908,585.78	-554,884.91
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值 份额的金额	72,341,201.72	2,154,884.91

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	天津安纳西科技有限公司		宁波高新区捷远科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	13,874,401.72	11,936,656.27	911,286.84	911,286.84
货币资金	2,115,838.66	2,115,838.66	254,645.28	254,645.28
应收账款	9,303,183.18	9,303,183.18	47,127.50	47,127.50
预付账款	132,000.00	132,000.00	16,123.54	16,123.54
其他应收款	233,456.72	233,456.72	4,750.00	4,750.00
存货			208,720.36	208,720.36
其他流动资产			1,600.05	1,600.05
固定资产	89,436.66	89,436.66	378,320.11	378,320.11
无形资产	1,937,745.45			
递延所得税资产	62,741.05	62,741.05		

	天津安纳西科技有限公司		宁波高新区捷远科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
负债：	5,965,815.94	5,965,815.94	1,466,171.75	1,466,171.75
应付账款			244,564.12	244,564.12
预收账款	42,870.63	42,870.63	549,514.00	549,514.00
应付职工薪酬	239,271.36	239,271.36	74,050.10	74,050.10
应交税费	2,592,823.71	2,592,823.71	265.89	265.89
应付股利	2,950,000.00	2,950,000.00		
其他应付款	140,850.24	140,850.24	597,777.64	597,777.64
净资产	7,908,585.78	5,970,840.33	-554,884.91	-554,884.91
减：少数股东权益				
取得的净资产	7,908,585.78	5,970,840.33	-554,884.91	-554,884.91

(二) 同一控制下企业合并

1、 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
北京祥神州祥升软件有限公司	100.00	同受同一实际控制人控制	2015 年 7 月	按双方协议支付了首付款，工商变更已完成，双方实质交接程序完成	9,581,765.58	4,025,354.37	56,452,170.02	20,150,419.72

2、 合并成本

	北京祥神州祥升软件有限公司
合并成本	300,000,000.00
—现金	300,000,000.00
—非现金资产的账面价值	
—发行或承担的债务的账面价值	
—发行的权益性证券的面值	
—或有对价	

3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	北京神州祥升软件有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	43,923,816.41	46,354,156.40
货币资金	24,594,786.52	30,668,112.18
应收账款	856,746.91	7,391,072.78
预付账款	251,943.68	199,400.85
其他应收款	4,165,154.09	3,356,361.31
存货	6,385,553.48	3,940,441.22
其他流动资产	5,567,114.81	
固定资产	99,118.97	157,053.22
无形资产	61,302.80	30,827.76
长期待摊费用	1,364,749.67	
递延所得税资产	577,345.48	610,887.08
负债：	11,470,791.48	17,926,485.84
应付账款	5,320,230.70	5,750,062.95
预收账款	3,821,799.80	1,870,426.40

项目	北京神州祥升软件有限公司	
	合并日	上期期末
应付职工薪酬	1,014,393.91	1,146,050.13
应交税费	20,819.96	8,073,689.70
其他应付款	521,112.90	353,676.80
预计负债	772,434.21	732,579.86
净资产	32,453,024.93	28,427,670.56
减：少数股东权益		
取得的净资产	32,453,024.93	28,427,670.56

(三) 处置子公司

1、 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，确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京神州泰岳良品电子商务有限公司		46.09	新股东增资导致丧失控制权	2015 年 12 月	新股东增资完成		41.91	50,848,177.27	75,384,763.07	24,536,585.80	本报告期末增资完成后，被稀释后比例占公司净资产的金额	

(四) 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%
北京神州泰岳教育科技有限公司	二级	75	75
北京融聚世界网络科技有限公司	二级	75	75
宁波神州泰岳锐智信息科技有限公司	三级	65	65
泰岳小漫（香港）有限公司	三级	51	100
ultrapower software MEA FZ-LLC	四级	80	100
Uqsoft (Thailand) Co., Ltd【注】	五级	48	55
UQSOFTE (RUSSIA) CO.	五级	48	55
北京安纳西互娱科技有限公司	六级	100	100
霍尔果斯于艺网络科技有限公司	六级	100	100
霍尔果斯小小橙软件开发有限责任公司	四级	100	100
神州泰奇软件（新加坡）有限公司【注】	五级	48	55
Uqsoft (Hong Kong) Limited	五级	48	55
北京裂变科技有限公司	五级	52	65
北京左岸风暴科技有限公司	五级	60	75

注：Uqsoft (Thailand) Co., Ltd、神州泰奇软件（新加坡）有限公司属于本公司协议控制的公司。

2、 公司本年因清算减少二级子公司北京神州泰岳通信技术有限公司、四级子公司 ULTRAPOWER NETHERLANDS B.V.。

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
北京神州泰岳教育科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	75		设立
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	40	非同一控制下合并

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
宁波高新区捷远科技有限公司	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	80		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	85		非同一控制下合并
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
RED TRUST SOFTWARE AND SERVICE TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	越南	越南	计算机应用服务业		80	非同一控制下合并
ultrapower software MEA FZ-LLC	迪拜	迪拜	计算机应用服务业		100	设立
Ultrapower 360 PTE LTD	新加坡	新加坡	计算机应用服务业		55	设立
Uqsoft (Thailand) Co., Ltd.	曼谷	曼谷	计算机应用服务业		100	设立
UQSOFT (RUSSIA) CO.	俄罗斯	俄罗斯	计算机应用服务业		100	设立
神州泰奇软件（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	计算机应用服务业		55	设立
Uqsoft (Hong Kong) Limited	香港	香港	计算机应用服务业		55	设立
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		80	设立
北京裂变科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		65	设立
北京左岸风暴科技有限公司	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

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	
UQSOFT YUHAN HOESA	韩国	韩国	计算机应用服务业		55	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
CAMEL GAMES LTD.	开曼群岛	开曼群岛	计算机应用服务业		100	设立
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
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
广州短讯神州网络技术有限公司	广州	广州	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		90	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

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
北京觉莲软件有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		同一控制下合并

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
大连华信计算机技术股份有限公司	大连	大连	计算机应用服务	8.91		权益法
北京中清龙图网络技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务	20.00		权益法

注：持有 20%以下表决权但具有重大影响：本公司系大连华信计算机技术股份有限公司单一第二大股东并派驻了董事，对其具有重大影响。

北京神州泰岳良品电子商务有限公司于本报告期末退出合并范围，2016 年开始成为北京神州泰岳软件股份有限公司重要的联营公司。

2、 重要联营企业的主要财务信息

单位：万元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期归属母公司净利润
联营企业							
大连华信计算机技术股份有限公司	8.91	8.91	225,707.91	124,236.95	101,470.96	144,981.77	14,739.06
北京中清龙图网络技术有限公司	20.00	20.00	158,114.61	95,417.77	62,696.84	134,116.10	-176.14

3、 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/本期发生额	年初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	69.04	

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-61.91	
—其他综合收益		
—综合收益总额	-61.91	
联营企业：		
投资账面价值合计	1,162.90	2,101.65
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	661.50	-274.44
—其他综合收益		
—综合收益总额	661.50	-274.44

4、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：万元

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期 累计损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净 利润)	本期末累积未确认 的损失
北京华泰德丰技术有限公司		-597.31	-597.31

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司的实际控制人为王宁先生、李力先生，签定了一致行动协议，为一致行动人。
报告期内王宁先生、李力先生持股情况变化如下：

股东名称	年初余额	持股 比例 (%)	本期增加	本期 减少	期末余额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)
王宁	84,526,350.00	6.37	42,432,262.00		126,958,612.00	6.37	12.74
李力	169,052,698.00	12.73	87,154,522.00		256,207,220.00	12.85	12.85
合计	253,579,048.00	19.10	129,586,784.00		383,165,832.00	19.22	25.59

(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

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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
大连华信计算机技术股份有限公司	联营企业
北京盈海益讯科技发展有限公司	联营企业
北京华泰德丰技术有限公司	联营企业
北京中清龙图网络技术有限公司	联营企业
宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	联营企业
深圳市前海泰岳梧桐投资基金管理有限公司	合营企业
北京神州泰岳良品电子商务有限公司	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
齐强、黄松浪、李毅、万能、徐斯平	公司其他主要自然人股东
翟一兵、江锡如【注】、刘凯湘、蓝伯雄、罗建北、刘豪、许芃、高峰、张振鹏、汪铖、朱建松、陶磊【注】、李广刚、丁彦超、郝岩、孙海粟	关键管理人员（不含主要个人股东）
华信永道科技有限公司	联营企业的子公司
中信网络科技股份有限公司	联营企业的子公司
北京云中融信网络科技有限公司	公司董事担任执行董事的企业
北京碧水源净水电子商务有限公司	公司董事担任董事的企业
北京光合起源网络科技有限公司	公司董事担任董事的企业
北京启天同信科技有限公司	公司实际控制人直接控制的公司

注：独立董事江锡如于 2015 年 11 月 20 日申请离职。

副总经理陶磊于 2015 年 12 月 18 日离任。

(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	本期发生额	上期发生额
神州泰岳顶策科技（北京）有限公司	接受劳务		611,494.73
大连华信计算机技术股份有限公司	软件外包服务	6,496,355.00	4,087,153.00
北京光合起源网络科技有限公司	购买版权金、支付分成款	8,442,675.17	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京云中融信网络科技有限公司	出售商品	5,216,980.94	
北京碧水源净水电子商务有限公司	出售商品	413,939.74	

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	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	4,027,454.16	3,686,096.40
华信永道（北京）科技有限公司	房屋建筑物	1,571,357.67	1,528,442.71
北京中清龙图网络技术有限公司	房屋建筑物	10,217,684.65	6,293,961.90
宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	房屋建筑物	1,209,991.86	246,384.08
北京光合起源网络科技有限公司	房屋建筑物	487,500.00	90,000.00
深圳市前海泰岳梧桐投资基金管理有限公司	房屋建筑物	349,100.25	
北京华泰德丰技术有限公司	房屋建筑物	687,900.00	493,200.00

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京新媒传信科技有限公司	50,000,000.00	2015/6/16	2017/6/15	否
北京神州泰岳系统集成有限公司	200,000,000.00	2015/6/16	2017/6/15	否
北京神州泰岳智能数据技术有限公司	50,000,000.00	2015/6/16	2017/6/15	否
北京互联时代通讯科技有限公司	50,000,000.00	2015/6/16	2017/6/15	否

4、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京云中融信网络科技有限公司	出售无形资产	19,795,245.48	

5、 关键管理人员薪酬

（金额单位：人民币万元）

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	601.70	544.59

6、 其他关联交易

（1）本公司支付给主要自然人股东的薪酬如下：

（金额单位：人民币万元）

主要自然人股东	本期金额	上期金额
王 宁	17.03	16.92
李 力	17.03	16.92
齐 强	未在公司领薪	未在公司领薪
黄松浪	15.77	15.66
李 毅	22.29	15.29
万 能	16.13	15.18
徐斯平	未在公司领薪	未在公司领薪
合 计	88.25	79.97

(2) 报告期内, 公司与关联方北京启天同信科技有限公司共同出资 2,500 万元用于增资北京神州泰岳智能数据技术有限公司。其中公司出资 2,125 万元用于增资, 增资完成以后占北京神州泰岳智能数据技术有限公司的 85%股份, 股份比例未发生变化。截至 2015 年 12 月 31 日止, 该增资事项已完成。

(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		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	华信永道(北京)科技有限公司	257,254.18	12,862.71	309,334.15	15,466.70
	北京华泰德丰技术有限公司	854,700.00	51,345.00	491,400.00	24,570.00
	北京中清龙图网络技术有限公司	4,901,053.66	245,052.68		
其他应收款					
	神州泰岳顶策科技(北京)有限公司			2,734,082.20	238,895.89

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	大连华信计算机技术股份有限公司	156,300.00	
	神州泰岳顶策科技(北京)有限公司	561,743.40	611,494.73
	北京光合起源网络科技有限公司	3,295,930.07	

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	中信网络科技股份有限公司	800,000.00	800,000.00
	北京华信永道（北京）科技公司	430,000.00	430,000.00
	神州泰岳顶策科技（北京）有限公司	170,000.00	170,000.00
	北京中清龙图网络技术有限公司	3,650,000.00	3,650,000.00
	北京光合起源网络科技有限公司	30,000.00	30,000.00
预收账款			
	北京中清龙图网络技术有限公司	13,500.00	294,358.50
	宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	102,716.12	132,696.47
	北京光合起源网络科技有限公司		30,000.00
	深圳市前海泰岳梧桐投资基金管理有限公司	44,236.93	
	北京碧水源净水电子商务有限公司	1,080,000.00	

九、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额 注 1	0 股
公司本期行权的各项权益工具总额	股票期权行权 8,369,220 股；限制性股票解锁 5,371,302 股
公司本期失效的各项权益工具总额 注 2	1,926,405 股
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 18.30 元/股；期限为自 2012 年 9 月 10 日起 48 个月。由于 2013 年已实施每 10 股转增 6 股及分配现金股利 4 元的利润分配方案，行权价格调整为 11.19 元/股。由于 2014 年已实施每 10 股转增 10 股及分配现金股利 2.5 元的利润分配方案，行权价格调整为 5.47 元/股。由于 2015 年已实施每 10 股转增 5.020004 股及分配现金股利 1.204801 元的利润分配方案，行权价格调整为 3.56 元/股。

公司本期授予的各项权益工具总额 注 1	0 股
公司期末限制性股票授予价格的范围和合同剩余期限	授予价格为 8.97 元/股；期限为自 2012 年 9 月 10 日起 48 个月。由于 2013 年已实施每 10 股转增 6 股及分配现金股利 4 元的利润分配方案，回购价格调整为 5.36 元/股。由于 2014 年已实施每 10 股转增 10 股及分配现金股利 2.5 元的利润分配方案，回购价格调整为 2.56 元/股。由于 2015 年已实施每 10 股转增 5.020004 股及分配现金股利 1.204801 元的利润分配方案，回购价格调整为 1.62 元/股

注 1：北京神州泰岳软件股份有限公司 2012 年 9 月 10 日召开的第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司股权激励计划所涉股票期权与限制性股票授予的议案》，股权激励计划规定的授予条件已经满足，公司董事会同意授予 360 名激励对象 850 万份股票期权，450 万份限制性股票，授予日为 2012 年 9 月 10 日。剔除 2012 年度员工未认购的 316,300 份限制性股票，2012 年度授予的各项期权工具总额为 12,683,700 股，其中股票期权 850 万份，限制性股票 418.37 万股。因 2012 年度股东大会决议通过 10 股转 6 股的股利分配政策，相应的各项期权工具总额变为 20,293,920 股，其中股票期权 1,360 万份，限制性股票 669.392 万股。因 2013 年度股东大会决议通过 10 股转 10 股的股利分配政策，相应的各项期权工具总额变为 40,587,840 股，其中股票期权 2,720 万份，限制性股票 1,338.78 万股。因 2014 年度股东大会决议通过 10 股转 10 股的股利分配政策，相应的各项期权工具总额变为 60,881,760 股，其中股票期权 4,080 万份，限制性股票 2,008.17 万股。

注 2：本期因离职失效股份期权数为 1,061,253 股，本期因离职失效限制性股票数为 865,152 股。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具的数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	68,849,367.73 元 【注】
本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额	3,302,402.10 元

注：此金额包括因行权、解锁等原因已转入“资本公积-股本溢价”的金额。

以权益结算的股份支付的说明：

经本公司 2012 年度第一次临时股东大会于 2012 年 9 月 8 日审议批准，本公司于 2012 年 9 月 10 日起实行一项股份期权计划。据此，本公司董事会获授权酌情授予本公司中层管理人员、核心技术（业务）人员共 370 人 850 万份股票期权，450 万份限制性股票。经本公司第四届董事会第三十次会议于 2012 年 10 月 18 日审议批准，同意取消 25 名限制性股票授予人因资金原因自愿全部或部分放弃认购获授份额，本次限制性股票最终授予及认购的情况为：限制性股票激励计划激励对象 185 人，限制性股票数量 418.37 万份。

本次限制性股票授予日为 2012 年 9 月 10 日，授予价格为 8.97 元/股。公司授予激励对象的限制性股票自授予之日起 12 个月为锁定期；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后 48 个月为解锁期，在解锁期内，在满足本激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分四次申请标的股票解锁，分别自授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月及 48 个月后又分别申请解锁所获授限制性股票总量的 20%、20%、30%、30%。

本次股份期权授予日为 2012 年 9 月 10 日，行权价格为 18.30 元/股。本次股份期权的权利自首次授权日起满 12 个月后，股权授予对象应在未来 48 个月内分四期行权，可行权数量占获授期权数量比例依次为 20%、20%、30%、30%。每份股份期权赋予持有人认购 1 股本公司普通股的权利。

公司 2012 年已授予的权益工具数量为 12,683,700 股，至报告期末因 8 名激励对象离职不符合激励条件，获授的 15,000 股限制性股票及 210,000 份股票期权失效。公司按授予日的公允价值确认本次激励的限制性股票及股份期权总成本为 3,438.16 万元，并将在激励计划实施期间内进行分摊，本期分摊的成本 544.38 万元已计入当期管理费用并作为经常性损益列支，同时计入资本公积-其他资本公积。

因 2012 年度股东大会决议通过 10 股转 6 股的股利分配政策，相应的各项期权工具总额变为 20,293,920 股。

本年度公司因 39 名激励对象离职不符合激励条件，获授的 338,800 股限制性股票及 1,391,200 份股票期权失效。公司按授予日的公允价值确认本次激励的限制性股票及股份期权总成本为 3,129.89 万元，并将在激励计划实施期间内进行分摊，本期分摊的成本 1,229.23 万元已计入当期管理费用并作为经常性损益列支，同时计入资本公积-其他资本公积。

因 2013 年度股东大会决议通过 10 股转 10 股的股利分配政策，相应的各项期权工具总额变为 40,587,840 股。

本年度公司因 7 名激励对象离职不符合激励条件，获授的 181,856 股限制性股票及 688,800 份股票期权失效。公司按授予日的公允价值确认本次激励的限制性股票及股份期权总成本为 3,052.56 万元，并将在激励计划实施期间内进行分摊，本期分摊的成本 693.88 万元已计入当期管理费用并作为经常性损益列支，同时计入资本公积-其他资本公积。

因 2014 年度股东大会决议通过 10 股转 5 股的股利分配政策，相应的各项期权工具总额变为 60,881,760 股。

本年度公司因 8 名激励对象离职不符合激励条件，获授的 865,152 股限制性股票及 1,061,253 份股票期权失效。公司按授予日的公允价值确认本次激励的限制性股票及股份期权总成本为 2,944.97 万元，并将在激励计划实施期间内进行分摊，本期分摊的成本 330.24 万元已计入当期管理费用并作为经常性损益列支，同时计入资本公积-其他资本公积。

(三) 股份支付的修改、终止情况

由于不能达到股权激励方案中的第四期的业绩指标，本报告期冲减以前年度及本期已确认的第四期相关费用，相应减少“管理费用-股权激励费用”7,362,428.23 元。

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

截止 2015 年 12 月 31 日止, 公司尚未结清的银行保函(不含利息收入金额)明细如下:

项 目	开户银行	保函金额	保证金比例(%)	保证金金额
中国人寿保险股份有限公司数据中心零星设备(堡垒主机)采购项目	北京银行上地	1,584,000.00	5	79,200.00
中国人寿保险股份有限公司 SDMS 系统维保服务采购合同	北京银行上地	3,350,000.00	5	167,500.00
2013 年第二批信息化设备	北京银行上地	84,000.00	5	4,200.00
服务器采购合同	北京银行上地	262,150.00	5	13,107.50
BMC 软件维护服务采购合同	北京银行上地	157,000.00	100	157,000.00
服务器买卖合同	北京银行上地	61,475.00	5	3,073.75
辽宁电信 2012 年业务网综合网管扩容工程设备及相关服务采购合同	北京银行上地	239,928.00	100	239,928.00
银联数据软硬件采购合同	北京银行上地	850,000.00	10	85,000.00
信通公司数据通信网网管系统生菜技术改造数据设备网管采购合同	北京银行上地	4,878,900.00	10	487,890.00
中国移动数据网全国中心综合网管系统二期工程河北两级共管 BMC 主机代理软件采购合同	北京银行上地	185,328.00	10	18,532.80
中国移动数据网综合网管系统二期工程河北省自建 BMC 主机代理软件采购合同	北京银行上地	223,236.00	10	22,324.00
中国电信 2012 年第二批 IT 设备集中采购设备及相关服务采购合同(IBM 设备部分/神州泰岳代理)(分省/网资)(集团)	北京银行上地	1,219,298.00	10	121,929.80

项 目	开户银行	保函金额	保证金比例(%)	保证金金额
中国电信 2012 年第二批 IT 设备集中采购设备及相关服务采购合同（IBM 设备部分/ 神州泰岳代理）（分省/网资）（集团）	北京银行上地	149,922.00	10	14,992.20
中国电信 2012 年集团业务平台综合网管系统升级扩容工程软件开发合同	北京银行上地	5,270,380.28	20	1,054,076.06
中国电信 2012 年集团业务平台综合网管系统升级扩容工程系统集成合同	北京银行上地	129,200.00	20	25,840.00
河北联通 2012 年增值业务平台网管系统代理软件采购合同	北京银行上地	135,247.00	10	13,524.70
2012 年增值业务平台网管系统代理软件采购合同	北京银行上地	23,767.00	10	2,376.70
中国电信 2012 年第一批 IT 设备集中采购设备及相关服务采购合同	北京银行上地	181,123.00	10	18,112.30
中国电信 2011 年第三批 IT 设备集中采购设备及相关服务采购合同	北京银行上地	77,092.00	10	7,709.20
中国电信 2013 年第一批 IT 设备集中采购设备及相关服务采购框架合同	北京银行上地	459,916.80	10	45,991.68
中国移动数据网全国中心综合网管系统二期工程重庆两级共管 BMC 主机代理商软件 采购合同	北京银行上地	92,664.00	10	9,266.40
中国移动数据网综合网管系统二期工程重庆市自建 BMC 主机代理软件采购合同	北京银行上地	484,380.00	10	48,438.00
中国移动数据网全国中心综合网管系统二期工程重庆应用层软件及系统集成部分采购 合同	北京银行上地	701,224.00	10	70,122.00
4A 硬件维保服务采购合同	北京银行上地	690,000.00	5	34,500.00
中国移动数据网三期二阶段扩容工程云南节点泰岳主机代理软件、采集层软件、应 用层软件及集成供货合同	北京银行上地	362,100.00	10	36,210.00
中国移动 2015 年负载均衡器集中采购	北京银行上地	300,000.00	100	300,000.00
2013 年中国联通河北行业网关扩容工程监控代理软件采购合同	北京银行上地	11,700.00	10	1,170.00

项 目	开户银行	保函金额	保证金比例(%)	保证金金额
中国电信 2012 年第二批 IT 设备集中采购设备及相关服务采购合同（IBM 设备部分/神州泰岳代理）（分省/常规）（股份）	北京银行上海	272,501.00	10	27,251.10
中国电信 2013 年第一批 IT 设备集中采购设备及相关服务采购框架合 HP PC/刀片服务器设备部分/神州泰岳代理）（股份/集团）	北京银行上海	423,805.80	10	42,380.58
中国电信 2014 年第一批 IT 设备集中采购设备及相关服务采购框架合 HP PC/刀片服务器设备部分/神州泰岳代理）（股份/集团）	北京银行上海	4,180,009.20	10	418,000.92
中国移动数据网管四期工程湖北节点泰岳应用软件开发、主机代理软件及系统集成服务合同的基础合同	北京银行上海	839,200.00	10	83,920.00
中国移动南方基地支撑系统集中化全国网管系统监控中心一期工程湖南节点泰岳应用软件及集成采购合同的基础合同	北京银行上海	382,650.00	10	38,265.00
中国移动数据网管四期工程广西节点单项工程主机代理软件供货合同的基础合同	北京银行上海	252,000.00	10	25,200.00
“教育服务与监管体系信息化建设”运维服务体系建设项目合同书	北京银行上海	7,585,000.00	10	758,500.00
中国电信 2012 年第二批 IT 设备集中采购设备及相关服务采购合同(IBM 设备部分/神州泰岳代理)(分省/网资)(集团)	北京银行中关村	70,394.00	10	7,039.40
中国电信 2012 年第一批 IT 设备集中采购设备及相关服务采购(IBM 设备部分/神州泰岳代理)(分省/网资)(集团)	北京银行中关村	167,654.00	10	16,765.40
2013 年湖北电信基础设施存储中心扩容一期工程	北京银行中关村	1,034,056.20	10	103,405.62
湖北电信 2013 年基础设施 PC 服务器扩容一期工程刀片服务器采购	北京银行中关村	1,224,298.80	10	122,429.88
中国电信 2013 年集团业务平台综合网管系统升级扩容工程软件开发合同	北京银行中关村	5,635,003.00	10	563,500.30

项 目	开户银行	保函金额	保证金比例(%)	保证金金额
中国电信 2013 年集团业务平台综合网管系统升级扩容工程设备及相关服务采购合同	北京银行中关村	19,200.00	10	1,920.00
中国移动数据网管三期二阶段扩容工程四川节点泰岳主机代理软件供货合同	北京银行中关村	91,700.00	100	91,700.00
中国电信 2013 年集团业务平台综合网管系统升级扩容工程系统集成合同	北京银行中关村	127,300.00	10	12,730.00
中国移动数据网全国中心综合网管系统二期工程四川丙级共管 BMC 主机代理软件采购合同	北京银行中关村	227,448.00	10	22,744.80
中国移动数据网综合网管系统二期工程四川自建 BMC 主机代理软件采购合同	北京银行中关村	812,920.00	10	81,292.00
中国移动数据网管第四期工程云南节点泰岳应用软件开发、主机代理软件及系统集成服务合同	北京银行中关村	343,115.00	10	34,311.50
民生银行 ITSM 运维管理系统（二期）项目技术开发合同	北京银行中关村	2,980,000.00	10	298,000.00
中国移动数据网管四期工程四川节点主机代理软件供货合同	北京银行中关村	511,000.00	10	51,100.00
中国移动数据网管四期工程青海节点主机代理软件供货合同	北京银行中关村	322,000.00	10	32,200.00
2011 年中国联通总部北六省 IT 服务支撑平台扩容软件工程第三方软件采购合同	北京银行中关村	804,120.00	10	80,412.00
中国移动数据网管三期二阶段扩容工程江西节点泰岳主机代理软件供货合同	北京银行中关村	609,000.00	10	60,900.00
中国电信 2013 年集团智能网管平台建设工程（网管系统部分）系统集成合同	北京银行中关村	12,350.00	10	1,235.00
中国电信 2013 年集团智能网管平台建设工程（网管系统部分）软件许可合同	北京银行中关村	441,216.00	10	44,121.60
中国电信 2013 年集团智能网管平台建设工程（网管系统部分）软件开发合同	北京银行中关村	11,876.00	10	1,187.60
中国移动数据网管四期工程河北节点主机代理软件供货合同	北京银行中关村	154,000.00	10	15,400.00
中国人寿保险股份有限公司上海数据中心与北京神州泰岳软件股份有限公司之 4A 硬件维保服务采购合同	北京银行上海	17,000.00	100	17,000.00

项 目	开户银行	保函金额	保证金比例(%)	保证金金额
中国电信 2012 年第二批 IT 设备集中采购设备及相关服务采购合同(IBM 设备部分/神州泰岳代理)(分省/网资)(集团)	北京银行上海	71,588.00	10	7,158.80
中国电信 2013 年集团 IT 系统资源池上海节点扩容改造工程负载均衡设备及相关服务采购合同	北京银行上海	391,611.00	10	39,161.10
中国电信 2013 年第一批 IT 设备集中采购设备及相关服务采购合同	北京银行上海	147,878.40	10	14,787.84
中国电信 2013 年第一批 IT 设备集中采购设备及相关服务采购框架合同	北京银行上海	89,009.40	10	8,900.94
中国电信 2013 年集团 IT 系统资源池北京节点扩容改造工程负载均衡设备及相关服务采购合同	北京银行上海	391,611.00	10	39,161.10
中国移动数据网管四期工程海南节点泰岳应用软件开发、主机代理软件及系统集成服务合同	北京银行中关村	619,135.00	10	61,913.50
中国移动数据网管三期二阶段扩容工程重庆节点泰岳主机代理软件、采集层软件、应用层软件及集成供货合同	北京银行中关村	279,000.00	10	27,900.00
中国电信统谈分签类 IT 设备（2015 年）集中采购定制化服务器部分-标包 2：定制化服务器（大数据型）招标文件	北京银行中关村	500,000.00	100	500,000.00
中国电信统谈分签类 IT 设备（2015 年）集中采购定制化服务器部分-标包 1：定制化服务器（计算型）招标文件	北京银行中关村	500,000.00	100	500,000.00
中国电信统谈分签类 IT 设备（2015 年）集中采购 PC 服务器部分-标包 1：PC 服务器（Intel 2 路）招标文件	北京银行中关村	500,000.00	100	500,000.00
中国电信统谈分签类 IT 设备（2015 年）集中采购 PC 服务器部分-标包 2：PC 服务器（Intel 4 路）招标文件	北京银行中关村	500,000.00	100	500,000.00

项 目	开户银行	保函金额	保证金比例(%)	保证金金额
中国电信统谈分签类 IT 设备（2015 年）集中采购定制化服务器部分-标包 3：定制化服务器（冷数据型）招标文件	北京银行中关村	500,000.00	100	500,000.00
中国电信统谈分签类 IT 设备（2015 年）集中采购 PC 服务器部分-标包 4：PC 服务器（AMD）招标文件	北京银行中关村	9,000.00	100	9,000.00
中国电信统谈分签类 IT 设备（2015 年）集中采购刀片服务器部分-标包 1：刀片服务器（Intel 模型一）招标文件	北京银行中关村	300,000.00	100	300,000.00
中国电信统谈分签类 IT 设备（2015 年）集中采购刀片服务器部分-标包 3：刀片服务器（Intel 模型三）招标文件	北京银行中关村	300,000.00	100	300,000.00
数据仓库分布式一体机采购合同	北京银行上地	2,929,860.00	10	292,986.00
中央财政现代职业教育质量提升计划-电子信息工程技术专业建设项目	北京银行中关村	695,000.00	10	69,500.00
EMC 存储扩容及全闪陈列等设备采购合同	北京银行中关村	3,956,560.00	5	197,828.00
2012 年河南网资与北京神州泰岳软件股份有限公司关于移动业务自动拨测设备及相关服务采购合同	北京银行中关村	940,000.00	10	94,000.00
中国移动南方基地支撑系统集中化全国网管系统监控中心一期工程黑龙江节点泰岳应用软件及集成采购合同	北京银行中关村	382,650.00	10	38,265.00
中国移动数据网综合网管系统二期工程黑龙江省自建 BMC 主机代理软件采购合同	北京银行中关村	214,810.00	10	21,481.00
中国移动数据网全国中心综合网管系统二期工程黑龙江两级共管 BMC 主机代理软件采购合同	北京银行中关村	101,088.00	10	10,108.80
中国移动南方基地支撑系统集中化全国网管系统监控中心一期工程云南节点泰岳应用软件及集成采购合同	北京银行中关村	442,650.00	10	44,265.00

项 目	开户银行	保函金额	保证金比例(%)	保证金金额
2012 年中国联通总部 BSS 基础设施扩容三期工程（扩容监控软件部分）软件采购	北京银行中关村	288,900.00	10	28,890.00
国家教育管理信息系统异地灾备体系建设项目南方异地灾备中心设备 B2 包服务合同	北京银行中关村	13,688,800.00	10	1,368,880.00
国家教育管理信息系统异地灾备体系建设项目南方异地灾备中心设备 B2 包服务合同	北京银行中关村	13,688,800.00	20	2,737,760.00
自动拨打测试系统六期扩容工程专有软硬件工程服务采购合同	中国建设银行	3,565,600.00	5	178,280.00
中国移动通信集团终端有限公司 2013 年终端仪表采购合同	建设银行宁波西郊支行	25,800.00	100	25,800.00
合计				14,550,954.87

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	发行超短期融资券	【注 1】	
重要的对外投资	对外投资蓝鸥科技有限公司	【注 2】	

注 1：2016 年 2 月 25 日公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司发行超短期融资债券的议案》，新注册发行超短期融资债券的规模不超过 20 亿元，在注册有效期内，可多次发行，单次发行超短期融资债券的期限不超过 270 天，以发行时的全国银行间债券市场情况由发行人和主承销商协商，通过簿记建档方式最终确定，发行对象为全国银行间债券市场机构投资者。资金用途为用于补充公司营运资金，偿还银行借款及其他规定用途等。

注 2：2016 年 4 月 20 日，公司第五届董事会第七十五次会议审议了《关于收购蓝鸥科技有限公司部分股权并增资的议案》，公司计划以自有资金出资 6,240 万元收购刘辉先生所持有的蓝鸥科技有限公司 16%的股权。股权转让完成后，公司再出资 11,360 万元增资蓝鸥科技。股权转让及增资完成后，公司占蓝鸥科技的股权比例为 32%。同时，公司控股子公司—深圳市前海泰岳梧桐投资基金管理有限公司（根据第五届董事会第六十二次会议审议通过《关于受让部分股权并控制深圳市前海泰岳梧桐投资基金管理有限公司》的决议，2016 年完成受让部分股权后，深圳市前海泰岳梧桐投资基金管理有限公司由公司的合营公司转变为公司控股子公司）出资 1,560 万元收购刘辉先生所持有的蓝鸥科技 4%的股权，股权转让完成后再出资 2,840 万元增资蓝鸥科技。增资完成后，泰岳梧桐占蓝鸥科技的股权比例为 8%。

(二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），约分配现金红利 99,799,393.40 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。
-----------	--

十二、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

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用于经营租赁租出，本年共取得租赁收入 2,978.99 万元。

(三) 壳木承诺业绩补偿

详见附注五（九）—4。

(四) 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 ICT 领域运营管理软件研发和服务（简称“运营管理板块”）、手机游戏板块、物联网技术应用板块、创新板块。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	运营管理板块	手机游戏板块	物联网技术应用板块	创新板块	分部间抵销	合计
一、对外交易主营收入	2,359,560,428.61	159,123,066.60	10,529,513.80	211,499,470.33		2,740,712,479.34
分部间交易主营收入	17,122,976.91	17,379,867.56		3,262,027.15	37,764,871.62	
二、对外交易主营成本	1,552,661,062.57	45,831,838.14	2,295,977.22	149,914,947.77		1,750,703,825.70
分部间交易主营成本	21,500,306.53	7,044,344.43			28,544,650.96	
三、对联营和合营企业的投资收益	8,996,648.84	-2,427,877.96		25,941,225.93		32,509,996.81
四、资产减值损失	24,626,098.48	3,175,033.53	394,970.41	-2,963,099.40	-31,929,896.98	57,162,900.00
五、折旧和摊销费用	40,939,673.00	9,602,877.10	1,345,938.49	2,202,855.40		54,091,343.99
六、利润总额（亏损总额）	397,318,441.63	2,374,909.34	-3,458,744.24	-36,335,910.15	18,489,391.10	341,409,305.48
七、所得税费用	57,245,187.83	2,886,051.79		-6,357,411.54	6,140,983.47	47,632,844.61
八、净利润（净亏损）	340,073,253.80	-511,142.45	-3,458,744.24	-29,978,498.61	12,348,407.63	293,776,460.87
九、资产总额	5,712,744,558.13	867,893,296.68	43,517,874.05	346,475,942.64	1,064,052,268.82	5,906,579,402.68
十、负债总额	815,006,071.15	415,541,372.59	58,781,079.89	468,959,978.29	836,576,020.92	921,712,481.00
十一、其他重要的非现金项目						
折旧和摊销费以外的其他非现金费用	-4,060,026.13					-4,060,026.13
对联营企业和合营企业的长期股权投资	194,493,205.07	260,429,203.22		690,426.50		455,612,834.79

项目	运营管理板块	手机游戏板块	物联网技术应用板块	创新板块	分部间抵销	合计
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	322,286,604.85	78,130,492.37	11,535,642.02	22,489,574.59	44,380,260.11	390,062,053.72

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	613,946,347.97	100.00	74,587,665.03	12.15	539,358,682.94	580,980,897.40	100.00	64,532,690.41	11.11	516,448,206.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	613,946,347.97	100.00	74,587,665.03		539,358,682.94	580,980,897.40	100.00	64,532,690.41		516,448,206.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	367,078,155.94	18,353,907.80	5.00
1 至 2 年	160,187,355.30	16,018,735.53	10.00
2 至 3 年	53,644,545.71	16,093,363.71	30.00
3 至 4 年	16,950,359.99	8,475,180.00	50.00
4 至 5 年	2,197,265.20	1,757,812.16	80.00
5 年以上	13,888,665.83	13,888,665.83	100.00
合计	613,946,347.97	74,587,665.03	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 10,054,974.62 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

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	78,288,789.60	12.75	13,128,643.26
客户 2	52,189,795.32	8.50	10,342,741.57
客户 3	50,152,149.51	8.17	3,420,747.48
客户 4	32,960,274.00	5.37	2,075,099.44
客户 5	31,007,759.17	5.05	1,971,644.46
合计	244,598,767.60	39.84	30,938,876.21

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的其他应收 款										
按信用风险特征组合计 提坏账准备的其他应收 款	658,102,383.07	98.77	42,977,468.49	6.53	615,124,914.58	362,888,775.85	99.19	19,766,217.03	5.45	343,122,558.82
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的其他应 收款	8,184,007.08	1.23			8,184,007.08	2,974,989.20	0.81			2,974,989.20
合计	666,286,390.15	100.00	42,977,468.49		623,308,921.66	365,863,765.05	100.00	19,766,217.03		346,097,548.02

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	525,197,427.41	26,259,871.37	5.00
1 至 2 年	118,834,899.16	11,883,489.92	10.00
2 至 3 年	12,383,500.00	3,715,050.00	30.00
3 至 4 年	1,087,083.00	543,541.50	50.00
4 至 5 年	119,789.00	95,831.20	80.00
5 年以上	479,684.50	479,684.50	100.00
合计	658,102,383.07	42,977,468.49	

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 23,211,251.46 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
合并范围内往来	651,042,745.95	355,160,599.96
备用金、押金及保证金	6,904,858.62	4,789,315.19
其他非大额、非特殊往来款项	154,778.48	204,778.50
财务资助		2,734,082.20
员工股权激励相关款项	8,184,007.10	2,974,989.20
合计	666,286,390.15	365,863,765.05

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京神州泰岳系统集成有限公司	往来款	418,400,000.00	1 年以内	62.80	20,920,000.00
神州泰岳(香港)有限公司	往来款	105,123,475.95	2 年以内	15.78	9,798,240.30

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京泰岳智桥信息技术有限公司	往来款	57,000,000.00	1 年以内	8.55	2,850,000.00
奇点新源国际技术开发公司	往来款	51,500,000.00	4 年以内	7.73	5,925,000.00
宁波普金通信设备有限公司	往来款	14,019,270.00	3 年以内	2.10	2,136,081.00
合计		646,042,745.95		96.96	41,629,321.30

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,021,696,467.94	40,716,000.00	1,980,980,467.94	1,964,054,243.01		1,964,054,243.01
对联营、合营企业投资	451,377,685.79		451,377,685.79	478,253,503.63		478,253,503.63
合计	2,473,074,153.73	40,716,000.00	2,432,358,153.73	2,442,307,746.64		2,442,307,746.64

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京新媒传信科技有限公司	12,348,720.16			12,348,720.16		
北京神州泰岳通信技术有限公司	4,310,800.00		4,310,800.00			
北京神州泰岳信息安全技术有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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		
宁波普天通信技术有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00		
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	20,500,000.00			20,500,000.00		
神州泰岳（香港）有限公司	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		
北京神州泰岳智能数据技术有限公司	42,500,000.00	21,250,000.00		63,750,000.00		
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	40,716,000.00
天津泰岳小漫科技有限公司	7,650,000.00			7,650,000.00		
北京神州祥升科技软件有限公司		32,453,024.93		32,453,024.93		
北京融聚世界网络科技有限公司		3,750,000.00		3,750,000.00		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京神州泰岳教育科技有限公司		4,500,000.00		4,500,000.00		
合计	1,964,054,243.01	61,953,024.93	4,310,800.00	2,021,696,467.94	40,716,000.00	40,716,000.00

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	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	其他			
1. 合营企业											
深圳市前海泰岳梧桐 投资基金管理有限公 司		1,000,000.00		-309,573.50					690,426.50		
小计		1,000,000.00		-309,573.50					690,426.50		
2. 联营企业											
大连华信计算机技术 股份有限公司	119,363,613.10			13,130,086.92	209,134.92	-137,828.04	-19,800,000.00		112,765,006.90		
神州泰岳顶策科技 (北京)有限公司	9,026,184.07		-14,850,000.00	5,823,815.93							
北京盈海益讯科技发 展有限公司	2,019,257.83			4,324,177.28					6,343,435.11		
北京华泰德丰技术有 限公司	2,609,963.64			-2,609,963.64							

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	7,361,141.98			-2,075,595.59					5,285,546.39		
北京神州泰岳良品电子商务有限公司【注】	60,248,880.72			-12,666,529.70				23,567,263.04	71,149,614.06		
小计	200,629,041.34		-14,850,000.00	5,925,991.20	209,134.92	-137,828.04	-19,800,000.00	23,567,263.04	195,543,602.46		
合计	200,629,041.34	1,000,000.00	-14,850,000.00	5,616,417.70	209,134.92	-137,828.04	-19,800,000.00	23,567,263.04	196,234,028.96		

注：北京神州泰岳良品电子商务有限公司本报告内进行增资引入了新股东，本公司股权比例由 89%（直接持股加间接持股）稀释到了 42.39%（直接持股加间接持股），核算方法由纳入合并范围的子公司变更为权益法核算的联营公司，北京神州泰岳良品电子商务有限公司于本报告期末退出合并范围。母公司单体报表追溯该事项，视同神州良品在报告期期初即为权益法核算的联营公司。

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	543,456,618.46	111,232,822.80	774,478,417.42	251,715,432.83
其他业务	29,029,724.19	4,081,462.20	17,124,922.44	4,081,462.20
合计	572,486,342.65	115,314,285.00	791,603,339.86	255,796,895.03

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,110,907.23	71,267,964.77
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,505,752.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,072,692.00	3,270,222.20
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	23,567,263.04	
股份注销确认权益工具形成收益	44,924,572.54	
合计	63,947,868.35	74,538,186.97

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	447,706.32	
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）	23,203,990.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	90,958.90	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	4,025,354.37	北京神州祥升软件有限公司 2015 年 1-7 月净利润

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,316,960.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	69,461,158.34	
所得税影响额	-4,160,138.23	
少数股东权益影响额	-2,459,326.05	
合计	95,926,664.47	

对非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额
对子公司丧失控制权改用权益法计量，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	24,536,585.80
股份注销确认权益工具形成收益	44,924,572.54
合计	69,461,158.34

(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	7.45	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.23	0.13	0.13

北京神州泰岳软件股份有限公司

二〇一六年四月二十五日