



北京拓尔思信息技术股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-044

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人李渝勤、主管会计工作负责人马信龙及会计机构负责人(会计主管人员)林义声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	9
第四节 重要事项.....	21
第五节 股份变动及股东情况 .....	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	31
第七节 财务报告.....	33
第八节 备查文件目录 .....	108

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或拓尔思	指	北京拓尔思信息技术股份有限公司
TRS	指	拓尔思股份公司的注册商标、英文简称和软件产品的统一品牌
控股股东或信科互动	指	北京信科互动科技发展有限公司
实际控制人	指	李渝勤女士
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
首次公开发行股票、本次发行	指	公司向社会公众发行 3,000 万股新股并在创业板上市的行为
《公司章程》	指	《北京拓尔思信息技术股份有限公司章程》
《股票期权激励计划》	指	《北京拓尔思信息技术股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》
元	指	人民币元
本报告期	指	2015 年 1-6 月
拓尔思系统	指	北京拓尔思信息系统有限公司，公司全资子公司
成都拓尔思	指	成都拓尔思信息技术有限公司，公司全资子公司
天行网安	指	北京天行网安信息技术有限责任公司，公司全资子公司
金信网银	指	北京金信网银金融信息服务有限公司，公司持股 70% 的控股子公司
慧思拓信息	指	北京慧思拓信息服务有限公司，公司持有 48.5% 的参股公司
广州科韵	指	广州科韵信息股份有限公司，公司持股 37% 的参股公司
拉卡拉信用	指	拉卡拉信用管理有限公司，公司持股 10.8% 的参股公司
花儿绽放	指	深圳花儿绽放网络科技有限公司，公司持股 19.792% 的参股公司
深圳视界	指	深圳视界信息技术有限公司，公司持股 19.8% 的参股公司
中关村科技	指	中关村科技软件有限公司，公司持股 10% 的参股公司
晨晖基金	指	宁波晨晖盛景股权投资合伙企业（有限合伙），公司参与的并购基金

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	拓尔思	股票代码	300229
公司的中文名称	北京拓尔思信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	拓尔思		
公司的外文名称（如有）	Beijing TRS Information Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TRS		
公司的法定代表人	李渝勤		
注册地址	北京市海淀区知春路 6 号锦秋国际大厦 B 座 14 层 1404		
注册地址的邮政编码	100088		
办公地址	北京市朝阳区大屯路科学园南里西奥中心 B 座 16 层		
办公地址的邮政编码	100101		
公司国际互联网网址	http://www.trs.com.cn		
电子信箱	ir@trs.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何东炯	付静
联系地址	北京市朝阳区大屯路科学园南里西奥中心 B 座 16 层	北京市朝阳区大屯路科学园南里西奥中心 B 座 16 层
电话	010-64848899	010-64848899-190
传真	010-64879084	010-64879084
电子信箱	ir@trs.com.cn	ir@trs.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券法律部

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	143,049,408.04	90,023,186.48	58.90%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	25,529,416.19	18,927,598.55	34.88%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	21,063,880.47	16,246,969.58	29.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-37,076,427.89	28,280,649.25	-231.10%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0796	0.1380	-157.68%
基本每股收益（元/股）	0.0548	0.0462	18.61%
稀释每股收益（元/股）	0.0548	0.0461	18.87%
加权平均净资产收益率	1.79%	2.17%	-0.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.48%	1.78%	-0.30%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,559,058,282.42	1,567,914,804.23	-0.56%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,414,748,559.95	1,412,547,296.49	0.16%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.0367	4.2494	-28.54%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	33,892.88	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,224,761.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,082.56	
减：所得税影响额	788,035.71	
合计	4,465,535.72	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 七、重大风险提示

### 1、高中级人才无法满足公司快速发展需要的风险

当前公司面临快速发展的机遇，作为技术研发型的软件企业，人才是公司的核心资源和资产，当前公司在经营管理、技术研发、市场营销、项目管理、运营管理、互联网业务、投资管理等方面的高中级人才还相对缺乏，不能充分满足公司快速扩张的需要，对公司提出了新的挑战，尤其是面对通货膨胀导致一线城市生活成本大幅提高的现实局面。对此，公司将人力资源工作提升到战略层次，从人才招聘、培训考核、绩效评估、薪酬激励、发展平台等方面进一步加强规划和管理，通过各种措施发现人才，储备人才、培养人才、留住人才，在企业文化、员工福利等方面采取积极有效的手段，提高对高中级人才的吸引力和企业凝聚力。

### 2、新技术、新产品研发的风险

计算机软件技术更新和换代的速度非常快，而且随着用户信息管理应用的深入与升级，对软件技术也提出了更高更新的要求，要求软件企业持续进行研发投入和技术创新。公司每年都会根据实际情况制定或调整技术产品的研发计划，投入大量的资金和资源进行技术研发。高端软件的技术研发和产品创新，包括技术和管理两个层面，具有非常高的技术难度和巨大的工程量；而市场需求趋势则具有一定的不确定性和把握难度，关键方向的判断失误足以导致新技术、新产品的效能下降甚至市场竞争失败。公司现有研发团队具有长期技术研发成果和经验积累，其研发实力和技术水平作为公司核心竞争力的重要组成已得到用户市场的检验，公司将在此基础上进一步巩固和加强研发实力，包括在人力资源和软硬件研发基础设施等方面的大力投入；同时，公司也将加强市场调研相关工作，引入包括用户专家在内的各种外部资源，以更有效地把握市场需求的发展态势，降低研发风险。

### 3、行业应用市场拓展的风险

公司在未来将行业应用市场拓展作为经营重点策略之一，在行业应用市场拓展初期，需要进行较多的用户调研、原型测试、二次开发和定制开发的工作，相关成本支付压力较大，会导致公司相关业务毛利率下降的风险；随着行业应用的成熟度和产品标准化程度的提高，上述相关成本率相对下降，同时伴随行业推广工作的展开，市场费用相对上升，直到公司在该市场取得一定市场地位后，公司相关业务毛利率将趋于稳定或提升。因此，公司在行业应用市场拓展过程中面临着相关业务收入毛利率波动的风险，甚至市场拓展失败的风险。公司进行行业应用市场拓展时，将采取较为稳健的财务控制措施，积极依托行业合作伙伴，控制和分散相关市场风险。

### 4、市场竞争加剧与新模式创新的风险

公司所定位的大数据技术提供商和服务商市场，未来具有广阔的发展空间，无论是跨国厂商还是国内厂商，都会通过创

新产品或者服务等方式挑起新的竞争,力求改变当前市场竞争格局向有利于自身的方向变化,使得公司面临更大的市场挑战;虽然目前客户对大数据的认识度和认可度越来越高,但客户对大数据的理解和应用还缺乏统一观念和成熟经验,思路想法千差万别,需要一定的培育过程,导致当前市场相对分散和有序,竞争有所加剧,市场还有待向品牌厂商逐步集中。同时,公司也在积极探索以云计算、SaaS服务和信息服务为龙头的新的业务模式创新,一方面存在公司可能对业务时机和发展趋势错误判断,及新模式服务不足以满足客户需要的风险,另一方面用户对新业务模式接受时间和程度也存在着诸多不确定的因素,将直接影响到公司新业务模式开展的进程和成败。因此,公司在进行市场竞争和新模式创新时,将始终坚持以市场客户需求为导向,以财务风险控制为准绳,规避同质化竞争和盲目投入的风险。

#### 5、公司规模扩大带来的管理风险

报告期内,公司通过内生式增长和外延式发展的战略步骤,公司控股及参股公司数量进一步增加,公司的组织结构和管理体系半径扩大,这对公司的管理能力提出更高的要求。2014年公司通过向特定对象发行股份和支付现金相结合的方式购买荣实等11名交易对手合计持有的北京天行网安信息技术有限责任公司100%股权,使公司面临着人员、管理体制、业务发展等多方面的整合风险,是否能达到并购预期的协同效应的风险,是否可以形成完善的约束机制、保证公司运营安全有效的风险。为此,公司将根据外部环境的变化和公司内部发展及管理的需要,进一步理顺相应的管理体制和经营机制,采取相应的措施,加强子公司企业文化建设,使公司和子公司员工的价值观趋于一致。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司业务发展呈平稳上升态势，公司实现主营业务收入14,304.94万元，同比增加58.90%，实现净利润2,552.94万元，同比增长34.88%。与去年同期相比，本期报告合并了公司去年发行股份并购的天行网安的全部业务成果，为公司总体收入和利润带来了较为显著的增长。

报告期内，公司年度经营计划执行良好，业务开展比较顺利。公司在技术研发、行业市场拓展、数据中心建设和数据服务推广以及对外投资等方面稳步推进，达到了预期目标，打好了扎实的基础，有利于公司在下半年全面发力，落实年度计划，实现经营目标。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	143,049,408.04	90,023,186.48	58.90%	报告期合并天行网安营业收入
营业成本	31,487,236.85	13,363,232.40	135.63%	报告期合并天行网安营业成本
销售费用	33,222,185.16	27,002,772.31	23.03%	
管理费用	65,819,279.05	38,720,798.46	69.98%	报告期合并天行网安管理费用
财务费用	-4,738,301.61	-6,314,562.76	24.96%	
所得税费用	2,861,358.03	2,282,720.48	25.35%	
研发投入	47,613,037.70	28,825,836.07	65.17%	报告期研发投入加大及合并天行网安研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-37,076,427.89	28,280,649.25	-231.10%	收到政府补助同比减少，支付职工薪酬、外购商品及劳务费同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	-62,900,670.31	-17,268,965.81	-264.24%	对外投资同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	-23,294,352.30	-9,064,225.38	-156.99%	现金分红同比增加
现金及现金等价物净增加额	-123,392,918.57	1,959,699.60	-6,396.52%	经营支出及对外投资同比增加

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内驱动业务收入变化的具体因素主要包括：国办发57号文要求加强政府网站建设、以及国家智慧城市相关规划和应用进一步落实，带动了政府行业客户相关投入增加；国家把控网络信息空间战略，推动传统媒体融合新媒体，打造网络影响力，加速和放大了媒体行业新一轮的投资；公司大数据+行业的战略将政府、媒体、安全、金融确立为重点行业进行拓展，对安全行业集中了公司和各子公司在行业内的专业团队，进行面向安全领域产品组合和行业解决方案的研发，市场资源优势互补，对金融行业加强了行业专业团队的力量，采取基于客户资源重点突破区域市场，树立行业和市场影响力的措施。上述主要因素的影响使得公司业务收入按照计划实现了稳健和扎实的增长，夯实了未来进一步提升盈利水平的基础。

同时，相比去年同期，公司合并了去年发行股份并购的天行网安公司的全部业务成果，使得公司总体收入和利润表现出较为显著的增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

#### ①技术研发

报告期内，公司继续加大技术研发投入，除了对募集资金项目中已开发成功的软件产品继续进行升级完善的开发外，还根据市场需求和公司业务发展方向开发了一系列特色新产品，主要包括：

面向移动互联网和跨屏终端内容应用的在线内容创作和发布云平台——“思图云”，思图云是一个在线的可视化内容制作和发布平台，可以支持没有任何编程基础的用户在线地创作图文并茂的在线内容和互动界面。平台具有一次创作、多屏适应的特性，用户只需在平台上创作一次，平台可自动生成适应各种设备的HTML5网页，可在手机、电脑、平板等多设备上获得最佳访问体验，云平台上还内置了丰富的图文模板、统计图形及多媒体资源，使用门槛极低、用户体验和内容效果较好。思图云平台可以制作：1) 图文信息，如：图片+音视频+文字+动画的展现；2) 统计图，如：柱状图、饼状图等；用户可以在线编辑数据，或从电子表单复制或导入数据；3) 大数据可视化图，如：气泡图、散点图等；4) 特殊效果，如：360全景图、迁徙图等；5) 交互表单等。思图云最终制作出的作品可以在手机、平板、PC甚至户外大屏上展现，主要可应用到社交媒体传播和跨屏广告展示等互联网营销领域。

基于中文自然语言理解、分析和搜索的智能问答云服务“小思”云服务平台，该平台综合运用了自然语言处理、信息检索、知识表示与推理等技术，实现人机交互和问题解答。“小思云”收录了百科知识、大量图书、新闻、辞海、百科、人物简介等资料，内容可涵盖政治、历史、文学、体育、娱乐、常识、科技等各个领域，并接入了天气、股票、汇率、地图、航班、火车、翻译等互联网实时服务。每当被提问后，系统便会在海量的信息资料里展开搜索，为用户提供快捷而准确的信息检索服务。小思云最主要的应用领域是为政府、金融、媒体、运营商、电商、教育、医疗等多个行业客户，提供基于细分行业大数据知识库的智能在线问答服务。小思也提供在线API接口，方便用户把小思服务嵌入到专有业务服务系统中。

此外，报告期内，公司还升级开发文本挖掘软件产品新版本，并推出了优化网站用户体验、洞察用户需求的用户行为分析系统和网脉云服务平台，进一步满足了“互联网+”背景下，用户提升网站效果，把握用户数据的深层次要求。

#### ②行业市场拓展

行业市场拓展是公司“技术变现”的最为直接和重要的方向，报告期内，公司重点在政府、安全、媒体出版和金融行业市场进行深度拓展。

在政府行业，公司依托2014年12月《国务院办公厅关于加强政府网站信息内容建设的意见》（国办发〔2014〕57号）和国家针对智慧城市建设的规划意见，以政府内外网门户、城市和社会大数据管理、电子政务应用为抓手，积极寻求市场机会，推动公司软件产品和相关技术服务的销售，签订了以“i厦门”厦门市政府一站式公共服务平台、湖南省政府门户、中

国“合肥”门户、江西政务网、国家旅游局门户、财政部内网、北京园林绿化局政务网等为代表政务应用项目；同时，报告期内，舆情仍然是政府行业应用热点，公司基于自身技术产品和服务的优势，在政府行业继续实现稳步增长，占据市场领先地位。

在安全领域，公司主要面向公安、保密、国家安全部门等细分行业开展业务，报告期内公司与全资子公司天行网安和参股公司广州科韵共同组成了行业市场销售团队，实现技术、产品、解决方案与客户资源的优势组合，共同进行市场开发，取得明显的效果。在安全行业，公司面对的市场空间和营收规模未来具有较好的增长预期。

在媒体及文化出版行业，报告期内，随着国家层面把握网络空间影响力和推动传统媒体融合新媒体的战略进一步实施落地，市场机会表现出加速增多的趋势，报告期内，公司相继签约云上贵州“媒体云”项目，浙江日报集团的“媒立方”等大型媒体综合型项目，以及获取了来自经济日报，新华社、中国文明网，中国水利报，中国社会出版社等客户的较大的销售合同，达到了媒体行业预期的市场目标。

在金融行业，报告期内，公司继续加强金融行业团队力量，在行业产品开发和市场拓展方面取得了较为明显的成果，目前已签约中国银联、农业银行、中国银行、光大银行、浦发银行、宁波银行、民生银行、上海证券交易所等多家客户，客户数量和销售规模较去年同期有了较大增长，并进一步提高了公司在该行业内的市场地位和品牌影响力。

### ③数据服务和互联网运营服务

数据服务和互联网运营服务是公司互联网+战略和大数据+战略的重要方面，随着公司互联网营销和互联网金融战略的纵深拓展，公司数据中心将成为公司“数据变现”的核心环节，报告期内，公司进一步投资加强数据中心建设，提高技术研发水平，加大运营力度，扩充数据来源和规模，除了公司自营的社会化媒体分析服务“SMAS”、网站用户体验评测及用户行为分析服务“网脉”以外，公司控股子公司金信网银主要基于互联网金融大数据挖掘提供“非法集资”金融欺诈风险预警和监管支持服务；合资子公司慧思拓主要基于互联网媒体和社交大数据挖掘提供全媒体传播监测服务、品牌和公关策略评估服务及相关营销研究和咨询服务；另外，公司参股的拉卡拉征信主营企业和个人征信产品服务，在互联网金融领域开拓业务；报告期内，公司及子公司业务都按经营计划稳步持续推动业务开展，逐步实现业务目标，总体趋势符合预期。

### ④对外投资

报告期内，公司主要以参股的形式对外投资了深圳花儿绽放网络科技有限公司、深圳视界信息技术有限公司、中关村科技软件有限公司、北京微梦广告有限公司等，并参与设立了晨晖新经济产业并购基金。

花儿绽放是国内领先的微信公共号平台运营服务商，具有较强的移动互联网技术开发实力以及移动互联网社会化互动营销能力，其平台拥有数十万家中小企业客户，在拓尔思公司未来覆盖中小企业客户在线服务市场，以及互联网营销服务市场的业务方向上，有较强的资源互补，公司的大数据资源和技术也会逐步与其互联网营销平台相结合，实现数据变现。

深圳视界（八爪鱼）起步于互联网采集器软件，其采集器软件用户体验好，并提供云采集平台，与拓尔思公司存在较强的技术互补性，主要覆盖专业个人用户市场，并可以作为机构用户市场的补充。公司主要看好其基于云采集数据中心的互联网业务模式，将通过类似迅雷下载的免费采集器结合付费云采集加速实现公司对专业用户长尾市场的覆盖和营收。其未来目标是建成大数据交易平台和行业大数据在线挖掘分析平台，把流量和数据变现。报告期内公司处于发展用户流量和累积数据的阶段，现已拥有数万用户基础。

中关村科技软件有限公司是成立于中关村历史相对较长的软件公司，在信息资源管理、应用支撑、大数据、云计算等关键应用领域，拥有先进成熟、自主研发的核心技术和软件产品，可在政府行业(政务、社会、经济、城市)，提供一流的、创新的解决方案和服务，拥有超过150家行业客户。公司和中关村科技将通过技术和产品的集成协同，技术能力的优势互补，共同扩展智慧城市和电子政务市场，取得双方共赢的市场效益。

公司与晨晖基金共同投资的北京微梦广告有限公司是国内领先的移动社交营销一站式解决方案提供商，为客户提供基于移动社交媒体的数据挖掘与管理，策略咨询，创意策划，资源传播，应用开发，Social CRM等服务。旗下运营有自主研发且国内规模领先的社交媒体意见领袖精准广告平台，汇聚了横跨诸多社交媒体平台的数十万社交自媒体资源，为数万企业提供社交自媒体数据分析及程序化传播。北京微梦拥有国内领先的社交媒体广告程序化购买和投放交易平台，汇聚了大量的社交自媒体资源和相关业务领域的客户资源；拓尔思公司拥有国内领先的互联网社交媒体大数据云，并开展了社交媒体分析云服务（SMAS），建立了领先的社交媒体大数据分析挖掘能力。双方的合作将形成技术能力、客户资源和业务模式的优势互补，

促进公司更好地提供基于社交网络大数据智能处理技术的互联网社会化营销服务、社会化媒体监测和大数据挖掘分析服务、社会化客户关系管理和企业口碑管理等服务。据此公司将通过创新业务模式和合作实践，进一步开拓更广阔、更持久的企业发展生态空间。

## (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
软件、安全产品收入	65,784,192.33	12,036,207.00	81.70%	29.57%	110.37%	-7.03%
技术服务收入	71,741,837.01	15,865,755.95	77.88%	89.54%	152.16%	-5.50%
其他收入	5,302,943.70	3,543,526.06	33.18%	278.15%	162.51%	29.44%
分行业						
政府、事业单位、出版传媒	55,851,571.98	11,391,760.47	79.60%	36.19%	72.78%	-4.32%
代理、集成	45,735,247.28	10,162,625.16	77.78%	68.95%	184.67%	-9.03%
其他直接客户或企业	41,242,153.78	9,891,103.38	76.02%	77.91%	209.08%	-10.18%
分地区						
北方	57,151,081.38	16,120,989.69	71.79%	48.09%	166.50%	-12.54%
华东	25,700,460.07	3,718,112.68	85.53%	43.11%	1.87%	5.85%
华南/华中	17,978,166.14	3,006,592.21	83.28%	-8.45%	40.38%	-5.81%
西部	41,999,265.45	8,599,794.44	79.52%	178.63%	464.88%	-10.38%

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

项目	本期	上期
前五名供应商合计采购金额（元）	11,489,777.00	4,302,910.01
前五名供应商合计采购金额占采购总额比例	33.29%	14.99%

报告期内，公司前五名供应商合计采购金额占采购总额的占比增加，主要是公司根据采购物品随时对现有供应商进行优化调整，不存在过度依赖单一供应商的情形，不会对公司未来经营构成不利影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

项目	本期	上期
前五名客户合计销售金额（元）	47,870,295.24	13,224,200
前五名客户合计销售金额占销售总额比例	30.37%	13.07%

报告期内，公司前五大客户合计销售金额占销售总额的占比增加，主要是公司正常业务发展引起的，公司不存在过度依赖单一客户的情形，不会对公司未来经营构成不利影响。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
成都拓尔思信息技术有限公司	拓尔思系列产品的销售以及解决方案在西南、西北区域市场的推广和服务，移动互联网应用的研发和推广。	-4,871,970.92
北京天行网安信息技术有限责任公司	数据交换安全产品、数据应用安全产品及维护服务。	8,668,298.05

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

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

①国办发〔2014〕57号文加速落实，智慧城市建设向深层次推进

2014年12月《国务院办公厅关于加强政府网站信息内容建设的意见》（国办发〔2014〕57号）出台，明确将新一代政府

网站定位为信息化条件下政府密切联系人民群众的重要桥梁和网络时代政府履行职责的重要平台。57号文具体为网站建设和升级规定了指引和目标，报告期内，政府门户网站完善、升级、改造为需求显著加强，政府门户向大型化、综合化和服务化深层次发展，并且与智慧城市及互联网+政府的相关应用相呼应对接。

2014年8月27日，国家发改委、工信部等八部委联合印发了《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》（“意见”），指出：建立促进信息共享的跨部门协调机制，完善信息更新机制，进一步加强政务部门信息共享和信息更新管理。整合已建政务信息系统，统筹新建系统，建设信息资源共享设施，实现基础信息资源和业务信息资源的集约化采集、网络化汇聚和统一化管理。“规划”和“意见”将智慧城市建设与新一代电子政务发展清晰地结合起来，政府牵头社会运营的政务公共服务和智慧化信息应用及服务会成为新兴趋势。报告期内，这一态势日益清晰和显著。

公司在政府行业尤其是政府门户网站领域居于领先的行业地位，累积客户资源非常丰富，智慧城市建设展开和新一代电子政务新需求将带给公司更多业务机会落地。

### ②传统媒体融合新媒体推动媒体行业转型加速发展

在2014年8月中央全面深化改革领导小组第四次会议上，习近平总书记强调，推动传统媒体和新兴媒体融合发展，要遵循新闻传播规律和新兴媒体发展规律，强化互联网思维，坚持传统媒体和新兴媒体优势互补、一体发展，坚持先进技术为支撑、内容建设为根本，推动传统媒体和新兴媒体在内容、渠道、平台、经营、管理等方面的深度融合。着力打造一批形态多样、手段先进、具有竞争力的新型主流媒体，建成几家拥有强大实力和传播力、公信力、影响力的新型媒体集团，形成立体多样、融合发展的现代传播体系。

报告期内，媒体和文化出版行业的众多机构客户对大数据、移动互联网、云应用平台、社交自媒体、互联网营销等新一代信息技术体现较为旺盛的全新需求，并且隐含大量拓展信息和服务运营的潜在合作机会。本行业已明确出现较大的投资拉动和服务增值的市场空间，并呈现加速成长的趋势。公司作为媒体行业领先的IT技术服务提供商，正积极抓住难得行业新兴增长机遇，追求与客户共同实现新的发展。

### ③“互联网+”成为国家行动计划，传统企业拥抱“互联网+”需求旺盛

李克强总理在政府工作报告中首次提出“互联网+”行动计划，制定“互联网+”行动计划是国家“稳增长、调结构”行动中的一环。“互联网+”不仅包括制造业，也包括电子商务、工业互联网、互联网金融以及创客创新。“互联网+”是两化融合的升级版，不仅仅是工业化，而是将互联网作为当前信息化发展的核心特征，提取出来，并与工业，商业，金融业等服务业的全面融合。在互联网+国家行动计划的背景下，传统企业拥抱“互联网+”进行信息化再造，投资基于移动化、社交化和大数据的创新应用，企业互联网营销也获得更广阔的市场空间。公司作为国内拥有互联网和大数据核心技术的领导厂商，正在积极布局 and 推动，以把握新的增长机遇。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司年度经营计划执行良好，业务开展比较顺利。公司在技术研发、行业市场拓展、数据中心建设和数据服务推广以及对外投资等方面稳步推进，达到了预期目标，打好了扎实的基础，有利于公司在下半年全面发力，落实年度计划，实现经营目标。

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

请参见“第二节公司基本情况简介，七、重大风险提示”。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	41,837.08
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	25,743.56
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证监会《关于核准北京拓尔思信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2011】811号）核准，公司于2011年6月7日采用网下向询价对象（配售对象）询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，每股发行价格为人民币15.00元，募集资金总额为45,000万元，扣除发行费用3,162.92万元，本次募集资金净额为41,837.08万元，其中超募资金25,237.08万元。大信会计师事务所有限公司于2011年6月10日对前述募集资金到位情况进行了审验，并出具了大信验字[2011]第1-0060号《验资报告》。</p> <p>截至2015年6月30日，公司已累计投入募集资金总额为25,743.56万元，其中报告期内投入募投项目金额0万元。报告期内，募集资金专户利息收入229.31万元。截至本报告期末，本公司募集资金账户余额为18,226.35万元，均存放于募集资金专户，其中活期存款账户余额为0.35万元，定期存单为18,226.00万元。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
TRS 企业搜索引擎软件 V7.0 升级项目	否	4,500	4,500	0	4,500	100.00%	2013 年 06 月 30 日	841.93	3,795.95	是	否

TRS 内容管理软件 V7.0 及营运平台升级项目	否	4,100	4,100	0	4,100	100.00%	2013 年 06 月 30 日	813.78	4,689.12	是	否
面向知识管理和竞争情报的企业应用软件研发项目	否	4,500	4,500	0	4,250.6	94.45%	2013 年 06 月 30 日	224.26	708.9	是	否
基于垂直搜索的软件营运和信息服务平台研发项目	否	3,500	3,500	0	3,589.72	102.56%	2013 年 06 月 30 日	460.64	2,892.24	是	否
承诺投资项目小计	--	16,600	16,600	0	16,440.32	--	--	2,340.61	12,086.21	--	--
超募资金投向											
全国营销网络建设项目	是	4,666.6	3,732.76	0	3,732.76	100.00%	2014 年 12 月 31 日			是	否
广州科韵信息股份有限公司	否	1,600	1,600	0	1,600	100.00%		13.73	267.25	是	否
北京金信网银金融信息服务有限公司	否	700	700	0	700	100.00%		-32.71	-31.91	是	否
西部区域总部及大数据研发和运营服务基地项目	是	15,000	0	0	0	-		0	0	是	是
发行股票及支付现金收购天行网安 100% 股权	否	3,270.48	3,270.48	0	3,270.48	100.00%		866.83	3,872.4	是	否
超募资金	否	0	15,933.84	0	0						
超募资金投向小计	--	25,237.08	25,237.08	0	9,303.24	--	--	847.85	4,107.74	--	--
合计	--	41,837.08	41,837.08	0	25,743.56	--	--	3,188.46	16,193.95	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	西部区域总部及大数据研发和运营服务基地项目：由于本项目拟购买的土地，需要通过国土部门招拍、挂程序进行竞拍。自公司批准本项目至今已超过一年时间，当地国土部门仍未对该地块实施招拍、挂程序，造成本项目尚未进行投入。为提高公司超募资金的使用效率，公司决定终止使用超募资金投资西部区域总部及大数据研发和运营服务基地项目，本事项已经公司 2014 年度股东大会批准。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2011 年 12 月 1 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《公司超募资金的使用计划》，同意公司使用部分超募资金 4,666.60 万元投资于“全国营销网络建设项目”，项目建设期 2 年。2013 年 12 月 25 日，第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于调整超募资金项目投资进度的议案》，同意公司对超募资金项目——全国营销网络建设项目的投资进度进行调整，建设期延期至 2014 年 12 月 31 日结束。2015 年 4 月 22 日，第三届董事会第三次会议审议通过了《关于使用超募资金投资全国营销网络建设项目结项的议案》，同意“全国营销网络建设项目”以现有实施内容结项，并同意项目结余资金 9,338,378.50 元转回超募资金账户另行安排使用。</p> <p>2、2013 年 2 月 5 日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用超募资金参股广州科</p>										

	<p>韵信息股份有限公司的议案》，同意公司通过受让股份和增资的方式，使用超募资金 1,600 万元取得广州科韵信息股份有限公司 30% 的股权，本项目资金已经投入完成，相关工商登记手续也已经办理完毕。</p> <p>3、2014 年 4 月 30 日，2013 年年度股东大会审议通过了《关于使用超募资金投资西部区域总部及大数据研发和运营服务基地项目的议案》，同意利用公司超募资金投资建设西部区域总部及大数据研发和运营服务基地项目，拟投资金额不超过 36,000 万元，其中，使用超募资金 15,000 万元，其余 21,000 万元由公司自筹资金解决。2015 年 5 月 18 日，经公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于终止使用超募资金投资西部区域总部及大数据研发和运营服务基地项目的议案》，同意公司终止使用超募资金投资西部区域总部及大数据研发和运营服务基地项目，原计划使用的超募资金 15,000 万元将根据自身的发展规划及实际生产经营需求，围绕主业尽快寻找新的投资项目。</p> <p>4、2014 年 6 月 20 日，公司第二届董事会第三十二次会议审议通过了《关于使用超募资金投资成立控股子公司的议案》，同意公司使用超募资金 700 万元投资设立控股子公司——北京金信网银金融信息服务有限公司，公司占其注册资本的 70%。截至报告期末，本项目资金已经投入完成，相关工商登记手续也已经办理完毕。</p> <p>5、2014 年 12 月 16 日，经公司董事会第二届董事会第三十八次会议审议通过了《关于募集资金投资项目结余资金转入超募资金的议案》，同意公司对承诺的四个募集资金投资项目进行结项，将结余募集资金 6,941,641.64 元（含利息）转入超募资金账户统一管理使用，并同意公司募集资金专户——北京银行股份有限公司友谊支行账户进行销户。</p> <p>6、2014 年 12 月 16 日，经公司董事会第二届董事会第三十八次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意使用超募资金及利息 46,241,182.15 元用于支付发行股份及支付现金购买北京天行网安信息技术有限责任公司 100% 股权项目的部分现金，其中 32,704,814.59 元使用超募资金本金，剩余 13,536,367.56 元使用募集资金产生的利息。</p> <p>7、尚未实际投入使用的超募资金及利息仍存储于募集资金专户中。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>“全国营销网络建设项目”变更实施方式主要是因为项目中原定于在上海分公司、广州分公司、成都办事处购买办公用房，因未寻找到合适的房产而改为租赁办公用房。本事项于 2015 年 4 月 22 日经公司第三届董事会第三次会议批准。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>经公司第二届董事会第九次会议审议，批准公司使用募集资金 2,149.63 万元置换预先已投入募集资金投资项目的 2,149.63 万元自筹资金，截至 2011 年底，该笔资金已经置换完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、“面向知识管理和竞争情报的企业应用软件研发项目”出现结余主要是因为人员成本和铺底资金的投入减少，在项目建设过程中，公司坚持谨慎、节约的原则，在保证项目质量的前提下，充分挖掘公司原有资源，多个项目整合使用资源，减少不必要的投入，使得在推广费用及流动资金的投入方面出现</p>

	<p>结余。本事项已经 2014 年 12 月 16 日召开第二届董事会第三十八次会议审议通过的《关于募集资金投资项目结余资金转入超募资金的议案》批准。</p> <p>2、“全国营销网络建设项目”出现结余主要是因为项目中原定于在上海分公司、广州分公司、成都办事处购买办公用房因未寻找到合适的房产而改为租赁办公用房造成的办公场所支出及配套装修费用支出减少。本事项经 2015 年 4 月 22 日第三届董事会第三次会议批准。</p> <p>上述结余资金均转入超募资金账户统一管理。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截止本报告期末，本公司募集资金账户余额为 18,226.35 万元，均存放于募集资金专户，其中活期存款账户余额 0.35 万元，定期存单为 18,226.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京创金兴业投资中心（有限合伙）	1,000	400	700	70.00%	0	2014 年 12 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
深圳视界信息技术有限公司	495	495	495	100.00%	0		
深圳市花儿绽放网络科技有限公司	1,480	1,480	1,480	100.00%	0	2015 年 03 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
中关村科技软件有限公司	500	500	500	100.00%	0		
宁波晨晖盛景股权投资合伙企业（有限合伙）	3,000	1,500	1,500	50.00%	0	2015 年 05 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
广州科韵信息股份有限公司	414	214	214	51.69%	0		
合计	6,889	4,589	4,889	--	0	--	--

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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

适用  不适用

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

2015年5月18日，公司2014年度股东大会审议通过，公司以2014年末总股本232,943,523股为基数，向全体股东每10股派发人民币1.00元现金，共计派送现金红利23,294,352.30元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为465,887,046股。本次权益分派股权登记日为：2015年5月29日，除权除息日为：2015年6月1日。

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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （一）公司股权激励的基本情况

1、2011年7月28日，公司召开的第二届第五次董事会审议通过了《关于〈北京拓尔思信息技术股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉的议案》。

2、2011年12月23日，根据中国证券监督管理委员会的反馈意见，公司召开的第二届第十次董事会审议通过了《关于〈北京拓尔思信息技术股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉的议案》，同意对《股票期权激励计划（草案）》部分条款进行相应修改，并形成《股票期权激励计划（草案修订稿）》，该激励计划（草案修订稿）已经中国证券监督管理委员会审核无异议。

3、2012年1月11日，公司2012年第一次临时股东大会经逐项审议，通过了《关于〈北京拓尔思信息技术股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉的议案》、《关于公司修订〈股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。

4、2012年1月16日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉股票期权首次授予事项的议案》。

5、2012年1月31日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于对〈股票期权激励计划〉激励对象及涉及股票期权数量进行调整的议案》，对激励对象及所涉及股票期权数量进行了调整。

6、2012年2月9日，公司披露了《关于股票期权激励计划首次授予完成登记的公告》，经中国证券登记结算有限责任公

司深圳分公司审核确认，公司已完成《股票期权激励计划》所涉首次授予313.5万份期权的登记工作。

7、2012年12月14日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于对<股票期权激励计划>激励对象、股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，经过本次调整后的《股票期权激励计划》股票期权总数为535.5万股（其中首次授予数量为476.85万股，预留数量为58.65万股），首期股票期权的行权价格由19.90元调整为11.53元，首次授予对象由125人调整为107人。

8、2013年6月6日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于对<股票期权激励计划>激励对象、股票期权数量和行权价格进行调整的议案》、《关于首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》和《关于注销首期股票期权激励计划第二个行权期涉及的股票期权的议案》，经过本次调整后的《股票期权激励计划》首期股票期权总数为464.95万股，行权价格调整为11.48元，首次授予对象调整为101人。同意以定向发行公司股票的方式给予101名激励对象第一个行权期可行权股票期权共116.2375万份。同时批准注销第二期股票期权数量为116.2375万份，注销后首次授予的股票期权数量剩余348.7125万份。

9、截至2014年1月16日公司首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权结束，股权激励对象共行权97.1500万份股票期权，剩余19.0875万份未行权股票期权。

10、2015年4月22日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于注销首期股票期权激励计划第一期末行权股票期权及第三期、第四期所涉股票期权的议案》，批准对已授予股票期权第一个行权期内未行权的19.0875万份股票期权予以注销，同时批准注销因未达到行权条件而无法行权的第三个行权期和第四个行权期所获授的可行权股票期权合计232.4750万份。综上，本次董事会批准注销的股票期权数量共计为251.5625万份，注销后公司首期股权激励计划结束。

11、2015年5月15日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司股票期权435.80万份注销事宜已办理完毕，本次注销完成后，公司首次股权激励计划全部结束。

## （二）公司股权激励的行权情况

1、截至2014年1月16日，第一期行权结束，共行权971,500股。

2、鉴于公司2012年度-2014年度业绩考核结果未满足相应股票期权行权条件，公司第二个、第三个及第四个行权期所未实施行权，并根据董事会批准予以注销。

## （三）公司股权激励计划实施的影响

因2013年6月6日公司第二届董事会第二十四次会议批准注销了注销的股票期权数量为116.2375万份。2015年4月22日第三届董事会第三次会议批准注销第三个行权期和第四个行权期所获授的可行权股票期权232.4750万份。因此公司首次股权激励计划最终影响公司业绩的为第一期可行权股票期权116.2375万份，具体产生的费用如下：

期权份额(万份)	期权成本(万元)	2012年(万元)	2013年(万元)
116.2375	657.43	630.03	27.40

以上内容详情参见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站上披露的公告。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

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

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

2012年7月11日经公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于在北京中关村科技园昌平园定制办公用房的议案》，同日，公司与北京康比特体育科技股份有限公司（以下简称—康比特公司I）签署了《定制合作协议》，公司拟分期投入人民币98,222,460元，由康比特公司为本公司建设办公用房（最终价格以房屋交付时实际建筑面积为准）。该办公用房位于北京市中关村科技园昌平园东区一期0303-74-6地块康比特健康营养产业园A、B、D、E号楼，预测建筑面积为10022.7平方米。本次交易不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。截至本报告披露日，全部款项公司已支付完毕，房产已经交付公司，房屋所有权证已经办理完毕。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	拓尔思	拓尔思承诺不为激励对象依股票期权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2011年08月15日	公司首次股权激励计划有效期间，根据公司董事会批准，本次股权激励计划涉及期权已全部注销完毕。	截至报告期末，公司遵守了所做的承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东及实际控制人	公司控股股东、实际控制人做出的避免同业竞争的承诺：为避免今后与本公司之间可能出现的同业竞争，公司发行上市前，控股股东北京信科互动科技发展有限公司和实际控制人李渝勤女士分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。	2008年04月08日	持有拓尔思股票期间	截至报告期末，上述股东及相关人员均遵守了所做的承诺
	实际控制人及公司董事	发行前所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺： 1、通过北京信科互动科技发展有限公司间接持有本公司股份的董事长和实际控制人李渝勤女士承诺：自拓尔思股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的拓尔思股份，也不由拓尔思回购其直接或间接持有的拓尔思股份；在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的拓尔思股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的	2009年07月20日	持有拓尔思股票期间	截至报告期末，上述人员均遵守了所做的承诺

		拓尔思股份。 2、通过北京信科互动科技发展有限公司间接持有本公司股份的董事、总经理施水才先生承诺：自拓尔思股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的拓尔思股份，也不由拓尔思回购其直接或间接持有的拓尔思股份；在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的拓尔思股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的拓尔思股份。			
	控股股东	公司控股股东信科互动承诺：如拓尔思因上市前未缴纳社会保险金和住房公积金而被有关政府主管部门要求补缴，或被有关政府主管部门处罚，或任何利益相关方就上述事项以任何方式向拓尔思提出权利要求致使拓尔思遭受损失的，信科互动承诺将无条件地、及时地对拓尔思进行全额赔偿。	2010年11月23日	长期有效	截至报告期末，上述股东遵守了所做的承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	28,061,273	12.05%			28,061,273	-44,626	28,016,647	56,077,920	12.04%
3、其他内资持股	28,061,273	12.05%			28,061,273	-44,626	28,016,647	56,077,920	12.04%
其中：境内法人持股	1,181,041	0.51%			1,181,041		1,181,041	2,362,082	0.51%
境内自然人持股	26,880,232	11.54%			26,880,232	-44,626	26,835,606	53,715,838	11.53%
二、无限售条件股份	204,882,250	87.95%			204,882,250	44,626	204,926,876	409,809,126	87.96%
1、人民币普通股	204,882,250	87.95%			204,882,250	44,626	204,926,876	409,809,126	87.96%
三、股份总数	232,943,523	100.00%			232,943,523	0	232,943,523	465,887,046	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

经公司2014年度股东大会批准，公司以2014年末总股本232,943,523股为基数，向全体股东每10股派发人民币1.00元现金，共计派送现金红利23,294,352.30元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为465,887,046股。

股份变动的原因

适用  不适用

经公司2014年度股东大会批准，公司以2014年末总股本232,943,523股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为465,887,046股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司以2014年末总股本232,943,523股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为465,887,046股。本次资本公积金转增股本事项已经公司2014年度股东大会批准，并于2015年6月1日实施完毕，相关工商变更手续已经办理完毕。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益等各项数据，2015年6月1日每10股转增10股之后，按465,887,046股为基数计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
荣实	10,334,111	0	10,334,111	20,668,222	重组发行新股限售承诺	2016年3月30日解禁全部股份的15%；2017年3月30日解禁全部股份的30%；2018年3月30日解禁全部取得股份的55%。
李志鹏	4,767,676	0	4,767,676	9,535,352	重组发行新股限售承诺	2016年3月30日解禁全部股份的15%；2017年3月30日解禁全部股份的30%；2018年3月30日解禁全部取得股份的55%。
毕然	3,527,583	0	3,527,583	7,055,166	重组发行新股限售承诺	2015年9月30日解禁全部股份的26.53%；2016年9月30日解禁全部股份的33.33%；2017年9月30日解禁全部股份的40.14%。
丁亚轩	2,657,342	0	2,657,342	5,314,684	重组发行新股限售承诺	2015年9月30日解禁全部股份的26.53%；2016年9月30日解禁全部股份的33.33%；2017年9月30日解禁全部股份的40.14%。
程跃明	1,637,917	0	1,637,917	3,275,834	重组发行新股限售承诺	2015年9月30日解禁全部股份的26.53%；2016年9月30日解禁全部股份的33.33%；2017年9月30日解禁全部股份的40.14%。
令狐永兴	1,519,813	0	1,519,813	3,039,626	重组发行新股限售承诺	2016年3月30日解禁全部股份的15%；2017年3月30日解禁全部股份的30%；2018年3月30日解禁全部取得股份的55%。
深圳创新资源资产管理合伙企业（有限合伙）	1,181,041	0	1,181,041	2,362,082	重组发行新股限售承诺	2015年9月30日解禁全部股份的26.53%；2016年9月30日解禁全部股份的33.33%；2017

						年 9 月 30 日解禁全部股份的 40.14%。
孙镇锡	1,165,501	0	1,165,501	2,331,002	重组发行新股限售承诺	2015 年 9 月 30 日解禁全部股份的 26.53%；2016 年 9 月 30 日解禁全部股份的 33.33%；2017 年 9 月 30 日解禁全部股份的 40.14%。
鲁大军	885,780	0	885,780	1,771,560	重组发行新股限售承诺	2015 年 9 月 30 日解禁全部股份的 26.53%；2016 年 9 月 30 日解禁全部股份的 33.33%；2017 年 9 月 30 日解禁全部股份的 40.14%。
霍效峰	295,259	0	295,259	590,518	重组发行新股限售承诺	2015 年 9 月 30 日解禁全部股份的 26.53%；2016 年 9 月 30 日解禁全部股份的 33.33%；2017 年 9 月 30 日解禁全部股份的 40.14%。
李琳	38,250	9,563	28,687	57,374	高管锁定	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%
肖诗斌	25,500	6,375	19,125	38,250	高管锁定	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%
刘瑞宝	25,500	6,375	19,125	38,250	高管锁定	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%
王慧	0	800	800	0	离职锁定及解锁	公司原独立董事换届离职后买入，锁定期为离职之日起六个月，截止报告期已解锁
合计	28,061,273	23,113	28,039,760	56,077,920	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		28,910						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京信科互动科技发展有限公司	境内非国有法人	44.73%	208,412,500	92,706,250	0	208,412,500		
北京市北信计算机系统工程公司	国有法人	6.31%	29,414,760	14,707,380	0	29,414,760		

荣实	境内自然人	4.44%	20,668,222	10,334,111	20,668,222	0		
李志鹏	境内自然人	2.05%	9,535,352	4,767,676	9,535,352	0		
全国社保基金四一五组合	其他	1.93%	8,971,384	8,971,384	0	8,971,384		
毕然	境内自然人	1.51%	7,055,166	3,527,583	7,055,166	0		
丁亚轩	境内自然人	1.14%	5,314,684	2,657,342	5,314,684	0		
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.89%	4,157,052	4,157,052	0	4,157,052		
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	其他	0.80%	3,728,586	3,728,586	0	3,728,586		
中国工商银行股份有限公司—易方达创新驱动灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.79%	3,689,690	3,689,690	0	3,689,690		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，荣实、李志鹏、毕然、丁亚轩因同为天行网安被收购前的股东，可能存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类			
					股份种类	数量		
北京信科互动科技发展有限公司	208,412,500				人民币普通股	208,412,500		
北京市北信计算机系统工程公司	29,414,760				人民币普通股	29,414,760		
全国社保基金四一五组合	8,971,384				人民币普通股	8,971,384		
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型	4,157,052				人民币普通股	4,157,052		

证券投资基金			
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	3,728,586	人民币普通股	3,728,586
中国建设银行股份有限公司—易方达创新驱动灵活配置混合型证券投资基金	3,689,690	人民币普通股	3,689,690
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	3,646,312	人民币普通股	3,646,312
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金	3,222,720	人民币普通股	3,222,720
深圳市创新资本投资有限公司	2,660,986	人民币普通股	2,660,986
中国农业银行股份有限公司—宝盈科技 30 灵活配置混合型证券投资基金	2,522,642	人民币普通股	2,522,642
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东之间,未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
李渝勤	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
施水才	副董事长兼总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
钟玲	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
荣实	董事	现任	10,334,111	10,334,111	0	20,668,222	0	0	0	0
王汉坡	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
俞放虹	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
胡晓光	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王弘蔚	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
都云程	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陶志红	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
马信龙	副总经理、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
林春雨	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
肖诗斌	副总经理、技术总监	现任	25,500	25,500	0	51,000	0	0	0	0
李琳	副总经理	现任	38,250	38,250	0	76,500	0	0	0	0
令狐永兴	副总经理	现任	1,519,813	1,519,813	0	3,039,626	0	0	0	0
刘瑞宝	副总经理	现任	25,500	22,000	-3,500	44,000	0	0	0	0
何东炯	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0			
合计	--	--	11,943,174	11,939,674	-3,500	23,879,348	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
马信龙	副总经理兼财务总监	现任	178,500	0	0	178,500	0
林春雨	副总经理	现任	153,000	0	0	153,000	0
肖诗斌	副总经理兼技术总监	现任	144,500	0	0	144,500	0
李琳	副总经理	现任	102,000	0	0	102,000	0
刘瑞宝	副总经理	现任	68,000	0	0	68,000	0
何东炯	董事会秘书	现任	153,000	0	0	153,000	0
合计	--	--	799,000	0	0	799,000	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
令狐永兴	副总经理	聘任	2015年01月09日	公司董事会通过担任副总经理职务。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京拓尔思信息技术股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	319,908,488.25	443,441,381.82
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	390,000.00	
应收账款	339,052,240.13	283,034,896.99
预付款项	6,504,673.84	372,908.08
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		
其他应收款	14,019,876.14	19,200,591.02
买入返售金融资产		
存货	4,647,060.29	3,937,621.03

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	684,522,338.65	749,987,398.94
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	60,363,600.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	24,514,754.98	22,476,706.28
投资性房地产	24,966,021.81	
固定资产	108,046,781.94	118,617,539.56
在建工程	61,807,816.00	82,463,374.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	49,469,330.28	56,695,942.57
开发支出	41,108,468.79	34,950,122.67
商誉	488,121,126.29	488,121,126.29
长期待摊费用	4,219,262.03	4,055,792.11
递延所得税资产	11,918,781.65	7,546,801.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	874,535,943.77	817,927,405.29
资产总计	1,559,058,282.42	1,567,914,804.23
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	57,994,484.38	57,950,039.59
预收款项	192,243.50	20.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	564,428.80	3,224,098.92
应交税费	44,388,835.09	50,336,883.74
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,517,264.14	11,068,095.02
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	114,657,255.91	122,579,137.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	23,402,463.08	26,617,224.19
递延所得税负债	3,386,766.59	3,167,723.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,789,229.67	29,784,947.79
负债合计	141,446,485.58	152,364,085.06
所有者权益：		
股本	465,887,046.00	232,943,523.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	545,491,803.94	778,435,326.94
减：库存股		
其他综合收益	-33,800.43	
专项储备		
盈余公积	46,029,073.14	46,029,073.14
一般风险准备		
未分配利润	357,374,437.30	355,139,373.41
归属于母公司所有者权益合计	1,414,748,559.95	1,412,547,296.49
少数股东权益	2,863,236.89	3,003,422.68
所有者权益合计	1,417,611,796.84	1,415,550,719.17
负债和所有者权益总计	1,559,058,282.42	1,567,914,804.23

法定代表人：李渝勤

主管会计工作负责人：马信龙

会计机构负责人：林义

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	234,883,998.16	328,081,001.61
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	390,000.00	
应收账款	237,063,960.93	191,556,918.90
预付款项	5,723,454.50	6,439.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,023,834.41	14,926,471.51
存货		
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	488,085,248.00	534,570,831.02

非流动资产：		
可供出售金融资产	54,250,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	705,775,754.98	691,476,706.28
投资性房地产	24,966,021.81	
固定资产	89,052,531.43	99,322,656.36
在建工程	61,807,816.00	82,463,374.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	35,712,372.77	41,407,690.46
开发支出	41,108,468.79	34,950,122.67
商誉		
长期待摊费用	2,649,796.56	3,001,967.88
递延所得税资产	11,131,648.11	6,564,192.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,026,454,410.45	962,186,710.35
资产总计	1,514,539,658.45	1,496,757,541.37
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	48,912,391.73	48,668,192.79
预收款项	4,000.00	
应付职工薪酬	470,666.33	
应交税费	30,356,396.39	30,912,392.60
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,411,289.88	10,894,894.82
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	91,154,744.33	90,475,480.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	20,282,375.12	23,111,352.67
递延所得税负债	1,427,885.65	949,702.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,710,260.77	24,061,054.83
负债合计	112,865,005.10	114,536,535.04
所有者权益：		
股本	465,887,046.00	232,943,523.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	545,491,803.94	778,435,326.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,029,073.14	46,029,073.14
未分配利润	344,266,730.27	324,813,083.25
所有者权益合计	1,401,674,653.35	1,382,221,006.33
负债和所有者权益总计	1,514,539,658.45	1,496,757,541.37

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	143,049,408.04	90,023,186.48
其中：营业收入	143,049,408.04	90,023,186.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	133,169,707.74	75,368,919.75
其中：营业成本	31,487,236.85	13,363,232.40
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	1,486,877.42	1,134,602.25
销售费用	33,222,185.16	27,002,772.31
管理费用	65,819,279.05	38,720,798.46
财务费用	-4,738,301.61	-6,314,562.76
资产减值损失	5,892,430.87	1,462,077.09
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）	-101,951.30	-2,087,834.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-101,951.30	-2,087,834.31
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,777,749.00	12,566,432.42
加：营业外收入	18,615,073.50	9,125,733.29
其中：非流动资产处置利得	169,334.50	
减：营业外支出	142,234.07	481,846.68
其中：非流动资产处置损失	135,441.62	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,250,588.43	21,210,319.03
减：所得税费用	2,861,358.03	2,282,720.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,389,230.40	18,927,598.55
归属于母公司所有者的净利润	25,529,416.19	18,927,598.55

少数股东损益	-140,185.79	
六、其他综合收益的税后净额	-33,800.43	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-33,800.43	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-33,800.43	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-33,800.43	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	25,355,429.97	18,927,598.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,495,615.76	18,927,598.55
归属于少数股东的综合收益总额	-140,185.79	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0548	0.0462
（二）稀释每股收益	0.0548	0.0461

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

法定代表人：李渝勤

主管会计工作负责人：马信龙

会计机构负责人：林义

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	109,374,567.26	88,785,450.63
减：营业成本	22,629,954.09	13,363,232.40
营业税金及附加	1,119,123.50	1,127,940.81
销售费用	25,323,258.69	25,757,103.90
管理费用	47,337,294.68	35,732,213.69
财务费用	-3,613,454.66	-6,066,393.55
资产减值损失	4,266,150.54	1,445,659.24
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）	20,580,623.10	-2,087,834.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-101,951.30	-2,087,834.31
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	32,851,115.68	15,337,859.83
加：营业外收入	10,668,618.86	9,123,733.29
其中：非流动资产处置利得	169,334.50	
减：营业外支出	6,792.45	481,846.68
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,512,942.09	23,979,746.44
减：所得税费用	764,942.77	2,286,824.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,747,999.32	21,692,921.50
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	42,747,999.32	21,692,921.50
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	97,118,361.50	95,716,682.77
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	13,219,268.00	5,665,409.98
收到其他与经营活动有关的现金	12,805,982.33	28,336,554.01
经营活动现金流入小计	123,143,611.83	129,718,646.76

购买商品、接受劳务支付的现金	44,434,027.03	20,028,145.28
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	57,228,391.37	36,369,269.38
支付的各项税费	28,738,298.27	19,352,766.71
支付其他与经营活动有关的现金	29,819,323.05	25,687,816.14
经营活动现金流出小计	160,220,039.72	101,437,997.51
经营活动产生的现金流量净额	-37,076,427.89	28,280,649.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,810.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,810.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,872,780.31	12,418,965.81
投资支付的现金	52,010,300.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	20,400.00	4,850,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	62,903,480.31	17,268,965.81
投资活动产生的现金流量净额	-62,900,670.31	-17,268,965.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,026,599.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,026,599.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,294,352.30	10,090,824.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	23,294,352.30	10,090,824.38
筹资活动产生的现金流量净额	-23,294,352.30	-9,064,225.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-121,468.07	12,241.54
五、现金及现金等价物净增加额	-123,392,918.57	1,959,699.60
加：期初现金及现金等价物余额	442,643,531.82	473,921,182.26
六、期末现金及现金等价物余额	319,250,613.25	475,880,881.86

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	70,028,995.80	95,367,682.77
收到的税费返还	7,658,596.98	5,665,409.98
收到其他与经营活动有关的现金	7,833,809.34	28,084,864.07
经营活动现金流入小计	85,521,402.12	129,117,956.82
购买商品、接受劳务支付的现金	29,181,892.01	20,028,145.28
支付给职工以及为职工支付的现金	40,924,531.63	33,506,498.65
支付的各项税费	16,476,199.60	19,182,154.98
支付其他与经营活动有关的现金	21,625,544.06	23,895,921.82
经营活动现金流出小计	108,208,167.30	96,612,720.73
经营活动产生的现金流量净额	-22,686,765.18	32,505,236.09
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	20,682,574.40	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,682,574.40	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,476,067.73	11,690,886.51
投资支付的现金	45,890,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	12,261,000.00	4,850,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	67,627,067.73	16,540,886.51
投资活动产生的现金流量净额	-46,944,493.33	-16,540,886.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,026,599.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,026,599.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,294,352.30	10,090,824.38
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	23,294,352.30	10,090,824.38
筹资活动产生的现金流量净额	-23,294,352.30	-9,064,225.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-114,767.64	12,241.54
五、现金及现金等价物净增加额	-93,040,378.45	6,912,365.74
加：期初现金及现金等价物余额	327,302,651.61	426,130,392.54
六、期末现金及现金等价物余额	234,262,273.16	433,042,758.28

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	232,943,523.00				778,435,326.94				46,029,073.14		355,139,373.41	3,003,422.68	1,415,550,719.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	232,943,523.00				778,435,326.94				46,029,073.14		355,139,373.41	3,003,422.68	1,415,550,719.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	232,943,523.00				-232,943,523.00		-33,800.43				2,235,063.89	-140,185.79	2,061,077.67
（一）综合收益总额							-33,800.43				25,529,416.19	-140,185.79	25,355,429.97
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-23,294,352.30		-23,294,352.30
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-23,294,352.30		-23,294,352.30
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	232,943,523.00				-232,943,523.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	232,943,523.00				-232,943,523.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	465,887,046.00				545,491,803.94		-33,800.43		46,029,073.14		357,374,437.30	2,863,236.89	1,417,611,796.84

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	204,970,000.00				341,036,488.39				39,469,893.78		276,007,233.76		861,483,615.93	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	204,970,000.00				341,036,488.39				39,469,893.78		276,007,233.76	861,483,615.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,500.00				837,502.04						8,679,023.55	9,518,025.59
(一)综合收益总额											18,927,598.55	18,927,598.55
(二)所有者投入和减少资本	1,500.00				837,502.04							839,002.04
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,500.00				837,502.04							839,002.04
4. 其他												
(三)利润分配											-10,248,575.00	-10,248,575.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-10,248,575.00	-10,248,575.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	204,971,500.00				341,873,990.43				39,469,893.78		284,686,257.31	871,001,641.52

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	232,943,523.00				778,435,326.94				46,029,073.14	324,813,083.25	1,382,221,006.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	232,943,523.00				778,435,326.94				46,029,073.14	324,813,083.25	1,382,221,006.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	232,943,523.00				-232,943,523.00					19,453,647.02	19,453,647.02
（一）综合收益总额										42,747,999.32	42,747,999.32
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-23,294,352.30	-23,294,352.30
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-23,294,352.30	-23,294,352.30
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	232,943,523.00				-232,943,523.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	232,943,523.00				-232,943,523.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	465,887,046.00				545,491,803.94				46,029,073.14	344,266,730.27	1,401,674,653.35

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	204,970,000.00				341,036,488.39				39,469,893.78	276,029,044.04	861,505,426.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	204,970,000.00				341,036,488.39				39,469,893.78	276,029,044.04	861,505,426.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,500.00				837,502.04					11,444,346.50	12,283,348.54
（一）综合收益总额										21,692,921.50	21,692,921.50

(二)所有者投入和减少资本	1,500.00				837,502.04						839,002.04	
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,500.00				837,502.04						839,002.04	
4. 其他												
(三)利润分配										-10,248,575.00	-10,248,575.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,248,575.00	-10,248,575.00	
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	204,971,500.00				341,873,990.43					39,469,893.78	287,473,390.54	873,788,774.75

### 三、公司基本情况

北京拓尔思信息技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),是由北京信科互动科技发展有限公司等股东于1993年1月18日经北京市工商行政管理局批准发起设立的有限责任公司。2007年12月改制完成,于2011年6月经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]811号文件《关于核准北京拓尔思信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准,在深圳证券交易所挂牌交易。

公司的企业法人营业执照注册号:110108005695166。所属行业为信息技术类。

截止2015年6月30日，本公司累计发行股本总数46,588.7046万股，注册资本为46,588.7046万元，注册地：北京市海淀区知春路6号(锦秋国际大厦)14层14B04，总部地址：北京市朝阳区科学院南里西奥中心A座17层、B座16层。本公司的母公司为北京信科互动科技发展有限公司，最终控制人为李渝勤。经营范围:许可经营项目：无，一般经营项目：技术推广、技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；技术检测；投资管理；软件服务、计算机系统服务；数据处理服务；计算机维修、计算机技术培训；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备。

本财务报表业经公司全体董事于2015年8月11日批准报出。

截止2015年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
北京金信网银金融信息服务有限公司
北京天行网安信息技术有限责任公司
北京拓尔思信息系统有限公司
成都拓尔思信息技术有限公司
拓尔思国际有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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。

### 2、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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本集团除境外子公司拓尔思国际有限公司以美元为记账本位币外，其他公司均采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （一）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。

#### （二）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。

### 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。

## 7、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。

## 8、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。

## 9、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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公允价值下跌幅度累计超过30%；

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值连续下跌时间超过12个月。

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。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额在 100 万元（含 100 万元）逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有证据表明应单独测试计提减值准备的单项金额虽不重大的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、自制半成品、在产品等。

## (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## (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。

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

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。

## 12、划分为持有待售资产

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。

## 13、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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按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。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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—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。

投资性房地产减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“五、19、长期资产减值”。

## 15、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40	5.00%	2.38
机器设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00
固定资产装修	年限平均法	5		20.00

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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。

## 16、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建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“五、19、长期资产减值”。

## 17、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。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### A、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。

### B、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)
自行研发软件	2、3
专利技术	5
外购软件	合同约定期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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。

### C、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：

- ① 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
- ② 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### D、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### A、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。

### B、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。

## 19、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、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。

## 20、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，主要为办公房屋装修费。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、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。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 23、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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （1）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。

### （2）以现金结算的股份支付及权益工具

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

## 24、收入

收入确认原则和计量方法：

### （1）自行开发研制的软件产品销售收入确认原则及方法：

自行开发研制的软件产品是指拥有自主知识产权，无差异化、可批量复制的软件产品。其收入确认原则及方法为：软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的软件实施有效控制，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，并且与销售该软件产品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

**(2) 定制软件收入的确认原则及方法:**

定制软件是指对用户的业务进行充分实地调查,并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发,由此开发出来的软件不具有通用性。其收入确认原则及方法为:

① 软件项目合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定,与项目有关的价款能够流入,已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时,在资产负债表日按完工百分比法确认软件收入。

② 对在资产负债表日劳务交易结果不能可靠估计的定制软件项目,如果已经发生的成本预计能够得到补偿,应按能够得到补偿的收入金额确认收入,并按相同的金额结转成本;如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿,应按能够得到补偿的收入金额确认收入,并按已发生的成本结转成本,确认的收入金额小于已经发生的成本的差额,确认为损失;如果已发生的成本全部不能得到补偿,则不应确认收入,但应将已发生的成本确认为费用。

**(3) 软件服务收入的确认原则及方法:**

软件服务是指公司为客户提供软件应用、实施等技术服务实现的收入。包括但不限于:免费服务期后的系统维护、数据修复、技术业务咨询服务、技术支持、应用培训等技术服务;二次开发服务业务;其他为客户(包括使用非本公司产品)进行的技术支持、技术应用及技术咨询等服务。软件服务收入的确认原则及方法为:在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,应当采用完工百分比法确认提供劳务收入。

**(4) 系统集成收入的确认原则及方法:**

系统集成收入是本公司为客户实施软件项目时,应客户要求代其外购软硬件系统所获得的收入。系统集成收入的确认原则及方法:系统集成项目软硬件系统所有权上的重要风险和报酬转移给买方,本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的软硬件系统实施有效控制,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,与销售该软硬件系统有关的成本能够可靠地计量时,确认销售收入。

**(5) 让渡资产使用权收入的确认原则及方法:**

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等,在同时满足以下条件时予以确认:

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司;
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**(6) 安全产品销售收入的确认原则及方法:**

- ① 无需安装安全产品销售收入:

一般不需按照或只需简单安装,在完成产品交付时确认收入,以客户签收的收货确认单为收入的确认依据。

- ② 需提供安装验收服务安全产品销售收入:

依据双方签署的验收报告。验收报告是指客户对业务实施内容、进度、质量以及是否达到合同效果予以确认,因此,基于谨慎性,直销业务按以用户签署终验报告时间作为收入确认时点。

**25、政府补助****(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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

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

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

## 26、递延所得税资产/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。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	17.00、6.00
营业税	应缴纳流转税额	5.00
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、15.00、10.00
教育税费及附加	应缴纳流转税额	3.00
地方教育税费及附加	应缴纳流转税额	2.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京拓尔思信息技术股份有限公司	10%
北京拓尔思信息系统有限公司	25%
成都拓尔思信息技术有限公司	25%
北京金信网银金融信息服务有限公司	25%
北京天行网安信息技术有限责任公司	15%
拓尔思国际有限公司	16.5% 利得税

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

本公司及子公司北京天行网安信息技术有限责任公司根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17.00%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3.00%的部分实行即征即退政策。

#### (2) 所得税

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的《关于公示北京市2014

年度拟认定高新技术企业名单的通知》（京科发[2014]551号），本公司被重新认定为“北京市2014年度高新技术企业”。（证书编号为GR201411001599），证书有效期为3年，依据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），认定合格的高新技术企业当年可减按15%的税率征收企业所得税。公司 2014年至2016年适用的企业所得税税率为15%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	77,837.66	57,857.24
银行存款	319,172,775.59	442,605,174.58
其他货币资金	657,875.00	778,350.00
合计	319,908,488.25	443,441,381.82
其中：存放在境外的款项总额	6,113,991.58	

其他说明

其他货币资金为保函保证金。

### 2、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 3、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	390,000.00	
合计	390,000.00	

### 4、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款		0.00%		0.00%				0.00%		0.00%
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	363,555,255.29	100.00%	24,503,015.16	6.74%	339,052,240.13	302,146,800.47	100.00%	19,111,903.48	6.33%	283,034,896.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		0.00%		0.00%				0.00%		0.00%
合计	363,555,255.29	100.00%	24,503,015.16	6.74%	339,052,240.13	302,146,800.47	100.00%	19,111,903.48	6.33%	283,034,896.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：1 年以内	265,347,852.16	2,653,478.52	1.00%
1 年以内小计	265,347,852.16	2,653,478.52	1.00%
1 至 2 年	59,631,992.88	5,963,199.29	10.00%
2 至 3 年	28,361,341.12	5,672,268.22	20.00%
3 年以上	10,214,069.13	10,214,069.13	100.00%
3 至 4 年	8,220,625.03	8,220,625.03	100.00%
4 至 5 年	1,042,599.97	1,042,599.97	100.00%
5 年以上	950,844.13	950,844.13	100.00%
合计	363,555,255.29	24,503,015.16	6.74%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,391,111.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海尔电器销售（合肥）有限公司	15,924,000.00	4.38%	153,000.00
重庆海尔家电销售有限公司	10,444,002.30	2.87%	124,349.67
湖北华枫科技发展有限公司	8,706,207.00	2.39%	87,062.07
四川凯普顿信息技术有限公司	7,249,200.00	1.99%	355,352.00
北京盛联网景科技有限公司	6,209,000.00	1.71%	1,913,500.00
合计	48,532,409.30	13.34%	2,633,263.74

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,504,673.84	100.00%	372,908.08	100.00%
1 至 2 年		0.00%		0.00%
2 至 3 年		0.00%		0.00%
3 年以上		0.00%		0.00%
合计	6,504,673.84	--	372,908.08	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
山东网警资讯科技有限公司	2,130,000.00	32.75%
济南大众网通科技有限公司	1,525,000.00	23.44%
上海润迈信息技术有限公司	1,400,000.00	21.52%
北京和硕信网络技术有限公司	500,000.00	7.69%
北京中唐网数码科技有限公司	420,000.00	6.46%
合计	5,975,000.00	91.86%

其他说明：

无

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,346,325.08	100.00%	3,326,448.94	19.18%	14,019,876.14	22,025,720.77	100.00%	2,825,129.75	12.83%	19,200,591.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	17,346,325.08	100.00%	3,326,448.94	19.18%	14,019,876.14	22,025,720.77	100.00%	2,825,129.75	12.83%	19,200,591.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：1 年以内	11,058,850.64	110,588.50	1.00%
1 年以内小计	11,058,850.64	110,588.50	1.00%
1 至 2 年	1,007,138.91	100,713.89	10.00%
2 至 3 年	2,706,486.23	541,297.25	20.00%
3 年以上	2,573,849.30	2,573,849.30	100.00%
3 至 4 年	647,096.00	647,096.00	100.00%
4 至 5 年	1,684,553.30	1,684,553.30	100.00%
5 年以上	242,200.00	242,200.00	100.00%
合计	17,346,325.08	3,326,448.94	19.18%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 501,319.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	12,654,518.00	10,344,723.00
往来款及预付投资款	1,527,033.45	8,928,514.98
押金	2,594,716.64	2,477,530.32
备用金	570,056.99	273,817.55
其他		1,134.92
合计	17,346,325.08	22,025,720.77

## (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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江日报报业集团	保证金	1,536,800.00	1 年以内	8.86%	15,368.00
甘肃省公安厅	保证金	1,133,350.00	2-3 年	6.53%	226,670.00
上海市人民检察院	保证金	1,085,860.00	2-5 年	6.26%	872,852.00
冶金工业信息标准研究院	保证金	688,500.00	2-5 年	3.97%	547,300.00
北京高技术创业服务中心	押金	659,787.50	1 年以内	3.80%	6,597.88
合计	--	5,104,297.50	--	29.43%	1,668,787.88

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,966,862.58		2,966,862.58	1,678,643.32		1,678,643.32
在产品	228,349.92		228,349.92	1,253,778.09		1,253,778.09
库存商品	1,451,847.79		1,451,847.79	1,005,199.62		1,005,199.62
合计	4,647,060.29		4,647,060.29	3,937,621.03		3,937,621.03

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	60,363,600.00		60,363,600.00	3,000,000.00		3,000,000.00
按成本计量的	60,363,600.00		60,363,600.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	60,363,600.00		60,363,600.00	3,000,000.00		3,000,000.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京创金 兴业投资 中心（有 限合伙）	3,000,000.00	4,000,000.00		7,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	4.07%	
深圳视界 信息技术 有限公司		4,950,000.00		4,950,000.00					19.80%	
拉卡拉 （北京） 信用管理 有限公司		7,500,000.00		7,500,000.00					15.00%	

深圳市花儿绽放网络科技有限公司		14,800,000.00		14,800,000.00						19.79%	
中关村科技软件有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00						10.00%	
宁波晨辉盛景股权投资合伙企业（有限合伙）		15,000,000.00		15,000,000.00						1.50%	
GEM TECH VENTURES FUND I,LP		6,113,600.00		6,113,600.00						25.00%	
合计	3,000,000.00	57,363,600.00		60,363,600.00	3,000,000.00				3,000,000.00	--	

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广州科韵信息股份有限公司	18,535,177.82	2,140,000.00		137,327.45						20,812,505.27	
慧思拓信息服务有限公司	3,941,528.46			-239,278.75						3,702,249.71	
小计	22,476,706.28	2,140,000.00		-101,951.30						24,514,754.98	
合计	22,476,706.28	2,140,000.00		-101,951.30						24,514,754.98	

其他说明

无

**10、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	25,874,037.00			25,874,037.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	25,874,037.00			25,874,037.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	25,874,037.00			25,874,037.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	908,015.19			908,015.19
(1) 计提或摊销	41,747.84			41,747.84
(2) 存货\固定 资产\在建工程转入	866,267.35			866,267.35
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	908,015.19			908,015.19
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	24,966,021.81			24,966,021.81
2.期初账面价值				

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
昌平园 4 号办公楼	20,655,558.00	2015 年 7 月已办妥产权证书

其他说明

无

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	80,437,142.00	70,807,954.54	7,667,037.10	1,436,206.44	160,348,340.08
2.本期增加金额	479,358.08	1,118,959.21	650,596.58	164,722.39	2,413,636.26
(1) 购置	479,358.08	1,118,959.21	650,596.58	164,722.39	2,413,636.26
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					

3.本期减少金额	5,218,479.00	54,937.00	624,145.00	194,247.00	6,091,808.00
(1) 处置或报废		54,937.00	624,145.00	194,247.00	873,329.00
(2) 转入投资性房地产	5,218,479.00				
4.期末余额	75,698,021.08	71,871,976.75	7,693,488.68	1,406,681.83	156,670,168.34
二、累计折旧					
1.期初余额	9,896,834.11	26,409,318.89	5,093,505.10	331,142.42	41,730,800.52
2.本期增加金额	968,284.52	6,738,747.77	609,738.63	142,405.39	8,459,176.31
(1) 计提	968,284.52	6,738,747.77	609,738.63	142,405.39	8,459,176.31
3.本期减少金额	866,267.35	52,909.76	592,937.75	54,475.57	1,566,590.43
(1) 处置或报废		52,909.76	592,937.75	54,475.57	700,323.08
(2) 转入投资性房地产	866,267.35				
4.期末余额	9,998,851.28	33,095,156.90	5,110,305.98	419,072.24	48,623,386.40
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	65,699,169.80	38,776,819.85	2,583,182.70	987,609.59	108,046,781.94
2.期初账面价值	70,540,307.89	44,398,635.65	2,573,532.00	1,105,064.02	118,617,539.56

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
昌平园 5 号办公楼	18,732,672.56	2015 年 7 月已办妥产权证书

其他说明

无

**12、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
昌平园 7 号、8 号办公楼	61,807,816.00		61,807,816.00	82,463,374.00		82,463,374.00
合计	61,807,816.00		61,807,816.00	82,463,374.00		82,463,374.00

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
昌平园 7 号、8 号办公楼		82,463,374.00			20,655,558.00	61,807,816.00						其他
合计		82,463,374.00			20,655,558.00	61,807,816.00	--	--				--

**13、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及专利技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				99,538,772.55	109,583,330.25
2. 本期增加金额				9,013,416.59	9,013,416.59
(1) 购置				724,074.14	724,074.14
(2) 内部研发				8,289,342.45	8,289,342.45

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				108,552,189.14	118,596,746.84
二、累计摊销					
1.期初余额				42,842,829.98	52,887,387.68
2.本期增加金额				16,240,028.88	16,240,028.88
(1) 计提				16,240,028.88	16,240,028.88
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				59,082,858.86	69,127,416.56
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				49,469,330.28	49,469,330.28
2.期初账面价值				56,695,942.57	56,695,942.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 22.46%。

## 14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
“TRS 内容协作平台”软件 V8.0	8,533,552.56	2,601,074.56					11,134,627.12	
TRS 海贝大数据管理系统 V8.0	7,715,360.28	3,034,835.95					10,750,196.23	
TRS 互联网舆情管理系统 5.0	6,950,078.60				6,950,078.60			
TRS 媒资管理系统 6.0	4,041,239.84	1,600,194.69					5,641,434.53	
TRS 舆情云服务系统 2.0	5,399,874.32	4,889,204.65					10,289,078.97	
TRS 机器数据挖掘引擎 2.0	1,429,542.51	1,191,134.04					2,620,676.55	
TRS 企业搜索应用适配器软件 4.0	880,474.56	458,789.29			1,339,263.85			
TRS 企业搜索应用适配器软件 5.0		672,455.39					672,455.39	
费用化研发费用		25,622,483.60			25,622,483.60			
合计	34,950,122.67	40,070,172.17			8,289,342.45	25,622,483.60	41,108,468.79	

其他说明

无

## 15、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项					
北京天行网安 信息技术有限责 任公司	488,121,126.29				488,121,126.29
合计	488,121,126.29				488,121,126.29

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公房屋装修费	4,055,792.11	680,722.00	517,252.08		4,219,262.03
合计	4,055,792.11	680,722.00	517,252.08		4,219,262.03

其他说明

无

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,829,464.01	4,191,979.67	21,937,033.22	2,375,891.48
自行开发软件	31,229,637.82	4,684,445.70	24,097,750.37	2,409,775.07
递延收益	20,282,375.12	3,042,356.28	23,111,352.67	2,311,135.26
职工薪酬			3,000,000.00	450,000.00
合计	79,341,476.95	11,918,781.65	72,146,136.26	7,546,801.81

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资 产评估增值	12,107,561.11	1,816,134.17	13,835,164.45	2,075,274.67
固定资产折旧	10,470,882.81	1,570,632.42	10,448,666.75	1,092,448.93
合计	22,578,443.92	3,386,766.59	24,283,831.20	3,167,723.60

**18、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	56,746,752.52	57,171,805.99
1 至 2 年	1,008,478.26	613,980.00
2 至 3 年	75,000.00	164,253.60
3 年以上	164,253.60	
合计	57,994,484.38	57,950,039.59

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
呼和浩特市维网科技有限责任公司	282,051.25	未到结算期
北京太肯易杰科技有限公司	245,000.00	未到结算期
深圳市比特耐特信息技术有限公司	225,000.00	未到结算期
合计	752,051.25	--

其他说明：

无

**19、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	192,243.50	20.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	192,243.50	20.00

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,128,645.94	58,882,104.24	61,681,306.34	329,443.84
二、离职后福利-设定提存计划	95,452.98	3,480,672.30	3,341,140.32	234,984.96
合计	3,224,098.92	62,362,776.54	65,022,446.66	564,428.80

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,000,000.00	54,188,108.77	57,071,425.69	116,683.08
2、职工福利费		536,147.22	536,147.22	
3、社会保险费	51,693.98	1,910,492.19	1,828,135.82	134,050.35
其中：医疗保险费	46,593.40	1,685,830.31	1,611,724.01	120,699.70
工伤保险费	1,391.09	76,656.30	74,353.11	3,694.28
生育保险费	3,709.49	148,005.58	142,058.70	9,656.37
4、住房公积金		1,699,562.80	1,699,910.80	-348.00
5、工会经费和职工教育经费	76,951.96	547,793.26	545,686.81	79,058.41
合计	3,128,645.94	58,882,104.24	61,681,306.34	329,443.84

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	90,907.60	3,284,799.85	3,151,912.25	223,795.20
2、失业保险费	4,545.38	195,872.45	189,228.07	11,189.76
合计	95,452.98	3,480,672.30	3,341,140.32	234,984.96

其他说明：

无

**21、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,301,343.25	36,575,178.25
企业所得税	5,822,132.92	10,280,755.77
个人所得税	494,710.98	412,591.42
城市维护建设税	1,616,051.27	1,789,336.38
教育费附加	692,593.39	766,858.44
地方教育费附加	461,728.94	511,238.97
价格调节基金	274.34	924.51
合计	44,388,835.09	50,336,883.74

其他说明：

无

**22、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	11,428,663.88	10,621,703.82
保证金	2,432.00	10,000.00
个人	86,168.26	436,391.20
合计	11,517,264.14	11,068,095.02

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
定制房款	9,861,475.40	未满足付款条件，2015 年 7 月已付款
合计	9,861,475.40	--

其他说明

无

**23、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,617,224.19		3,214,761.11	23,402,463.08	
合计	26,617,224.19		3,214,761.11	23,402,463.08	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
社交网络舆情分析项目	3,111,750.24		402,377.05		2,709,373.19	与资产相关
数据分析中心技改项目	2,740,122.96		328,859.28		2,411,263.68	与资产相关
电子发展基金智能语音项目	787,671.76		88,492.32		699,179.44	与资产相关
大数据分析挖掘系统项目	1,180,555.54		121,794.90		1,058,760.64	与资产相关
大数据分析挖掘系统和公共服务平台建设	4,838,710.84		552,521.40		4,286,189.44	与资产相关
异构大数据分析挖掘工程实验室	8,608,071.24		929,452.98		7,678,618.26	与资产相关
互联网金融风险预警平台研制及示范应用	1,178,470.09		255,479.62		922,990.47	与资产相关
互联网金融风险预警平台研制及示范应用	666,000.00		150,000.00		516,000.00	与收益相关
2012 年国家下一代互联网信息安全专项产业化项目	3,505,871.52		385,783.56		3,120,087.96	与资产相关
合计	26,617,224.19		3,214,761.11		23,402,463.08	--

其他说明：

无

## 24、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	232,943,523.00			232,943,523.00		232,943,523.00	465,887,046.00
------	----------------	--	--	----------------	--	----------------	----------------

其他说明：

经公司2014年度股东大会批准，公司以2014年末总股本232,943,523股为基数，向全体股东每10股派发人民币1.00元现金，共计派送现金红利23,294,352.30元(含税)；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为465,887,046股。

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	771,245,735.69		232,943,523.00	538,302,212.69
其他资本公积	7,189,591.25			7,189,591.25
合计	778,435,326.94		232,943,523.00	545,491,803.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经公司2014年度股东大会批准，公司以2014年末总股本232,943,523股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，股本溢价减少232,943,523.00元。

## 26、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		-33,800.43			-33,800.43		-33,800.43
外币财务报表折算差额		-33,800.43			-33,800.43		-33,800.43
其他综合收益合计		-33,800.43			-33,800.43		-33,800.43

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,029,073.14			46,029,073.14
合计	46,029,073.14			46,029,073.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	355,139,373.41	276,007,233.76
调整后期初未分配利润	355,139,373.41	276,007,233.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,529,416.19	18,927,598.55
应付普通股股利	23,294,352.30	10,248,575.00
期末未分配利润	357,374,437.30	284,686,257.31

调整期初未分配利润明细：

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

## 29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	142,828,973.04	31,445,489.01	90,023,186.48	13,363,232.40
其他业务	220,435.00	41,747.84		
合计	143,049,408.04	31,487,236.85	90,023,186.48	13,363,232.40

## 30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	11,021.75	
城市维护建设税	860,732.66	661,851.30
教育费附加	368,885.42	283,650.57
地方教育费附加	245,923.63	189,100.38
价格调节基金	313.96	
合计	1,486,877.42	1,134,602.25

其他说明：

无

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,663,716.44	18,780,128.10
交通及差旅费	2,147,719.17	1,558,353.42
房租及物管费	3,214,725.42	2,254,339.32
折旧费	251,605.98	499,817.98
会务费	635,270.90	222,778.00
股权激励成本		222,374.22
市场宣传及广告费	734,342.65	1,009,177.00
其他	3,574,804.60	2,455,804.27
合计	33,222,185.16	27,002,772.31

其他说明：

无

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,901,677.79	8,218,088.00
研究开发费	33,165,349.13	13,726,493.68
交通差旅费	1,808,292.85	1,025,592.30
资产摊销费	11,283,338.93	8,479,137.88
折旧费	1,701,127.44	667,073.16
会务费	111,130.00	147,696.00
税费	680,820.56	502,218.64
股权激励成本		202,815.80
中介机构费用	1,849,885.49	1,159,364.60
其他	4,317,656.86	4,592,318.40
合计	65,819,279.05	38,720,798.46

其他说明：

无

**33、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	4,883,964.03	6,321,773.58
汇兑损益	114,767.64	-12,241.54
其他	30,894.78	19,452.36
合计	-4,738,301.61	-6,314,562.76

其他说明：

无

**34、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,892,430.87	1,462,077.09
合计	5,892,430.87	1,462,077.09

其他说明：

无

**35、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-101,951.30	-2,087,834.31
合计	-101,951.30	-2,087,834.31

其他说明：

无

**36、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	169,334.50		169,334.50
其中：固定资产处置利得	169,334.50		169,334.50
政府补助	18,444,029.11	9,123,733.29	2,838,977.55
其他	1,709.89	2,000.00	1,709.83

合计	18,615,073.50	9,125,733.29	3,010,021.88
----	---------------	--------------	--------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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
增值税退税收入	13,219,268.00	5,665,409.98	与收益相关
社交网络舆情分析项目	402,377.05	2,166,878.94	与资产相关
数据分析中心技改项目	328,859.28	328,859.28	与资产相关
中介服务支持资金补偿	10,000.00	10,000.00	与收益相关
电子发展基金智能语音项目		905,036.37	与收益相关
电子发展基金智能语音项目	88,492.32	47,548.72	与资产相关
大数据分析挖掘系统项目	121,794.90		与资产相关
大数据分析挖掘系统和公共服务平台建设	552,521.40		与资产相关
异构大数据分析挖掘工程实验室	929,452.98		与资产相关
互联网金融风险预警平台研制及示范应用	255,479.62		与资产相关
互联网金融风险预警平台研制及示范应用	150,000.00		与收益相关
中关村科技成果转化服务平台			与收益相关
电子政务中安全跨域数据交换与信息共享转化项目高新技术成果转化补助	2,000,000.00	0.00	与收益相关
2012 年国家下一代互联网信息安全专项产业化项目	385,783.56	0.00	与资产相关
合计	18,444,029.11	9,123,733.29	--

其他说明：

无

### 37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	135,441.62		
其中：固定资产处置损失	135,441.62		135,441.62

对外捐赠		400,000.00	
其他	6,792.45	81,846.68	6,792.45
合计	142,234.07	481,846.68	142,234.07

其他说明：

无

### 38、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,014,294.88	4,993,624.88
递延所得税费用	-4,152,936.85	-2,710,904.40
合计	2,861,358.03	2,282,720.48

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	28,250,588.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,339,974.42
子公司适用不同税率的影响	808,446.07
调整以前期间所得税的影响	13,215.78
非应税收入的影响	-3,526,732.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,969,021.01
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	195,475.56
所得税费用	2,861,358.03

其他说明

无

### 39、其他综合收益

详见附注 26、其他综合收益。

#### 40、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
专项拨款	2,000,000.00	16,930,000.00
保证金	2,419,693.19	1,695,601.00
利息收入	4,883,964.03	6,321,773.58
其他	3,502,325.11	3,389,179.43
合计	12,805,982.33	28,336,554.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	5,705,722.32	4,696,883.81
房屋租金	7,138,891.95	3,460,435.59
交通及差旅费	3,283,619.46	1,726,018.31
会议费	746,400.90	370,514.00
招待费	1,526,030.46	1,504,660.93
车费	847,605.76	969,248.74
办公费及其他	9,171,806.11	8,600,054.76
往来款		4,360,000.00
技术咨询、服务费	1,399,246.09	
合计	29,819,323.05	25,687,816.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### 41、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	25,389,230.40	18,927,598.55
加：资产减值准备	5,892,430.87	1,462,077.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,564,895.83	3,800,496.58
无形资产摊销	14,389,160.70	10,964,318.98
长期待摊费用摊销	517,252.08	131,757.12
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）	-33,892.88	
财务费用（收益以“-”号填列）	114,767.64	-12,241.54
投资损失（收益以“-”号填列）	101,951.30	2,087,834.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,371,979.84	-2,710,904.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	219,042.99	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-709,439.26	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,123,122.30	-4,482,590.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,026,725.42	-2,709,478.82
其他		821,782.04
经营活动产生的现金流量净额	-37,076,427.89	28,280,649.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	319,250,613.25	475,880,881.86
减：现金的期初余额	442,643,531.82	473,921,182.26
现金及现金等价物净增加额	-123,392,918.57	1,959,699.60

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	319,250,613.25	442,643,531.82
其中：库存现金	77,837.66	57,857.24
可随时用于支付的银行存款	319,172,775.59	442,585,674.58
三、期末现金及现金等价物余额	319,250,613.25	442,643,531.82

其他说明：

无

**42、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	657,875.00	履约保函保证金
合计	657,875.00	--

其他说明：

无

**43、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	6,404,278.51
其中：美元	1,047,546.21	6.1136	6,404,278.51

其他说明：

无

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

□ 适用 √ 不适用

**八、合并范围的变更****1、其他原因的合并范围变动**

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

报告期新增合并单位1家，新设立全资子公司拓尔思国际有限公司纳入合并范围。

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京拓尔思信息	北京市	北京市	软件开发与销	100.00%		设立

系统有限公司			售、技术服务			
成都拓尔思信息技术有限公司	成都市	成都市	软件开发与销售、技术服务	100.00%		设立
北京金信网银金融信息服务有限公司	北京市	北京市	金融大数据服务平台的研发、销售	70.00%		设立
北京天行网安信息技术有限公司	北京市	北京市	数据交换安全产品销售及服务	100.00%		购买
拓尔思国际有限公司	香港	香港	"海外市场开发、信息收集、产品和技术研发孵化，国际业务开拓，相关产业股权投资、国际投融资及投融资管理等"	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京金信网银金融信息服务有限公司	30.00%	-140,185.79	0.00	2,863,236.89

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京金信网银金融信息服务有限公司	9,541,749.09	30,680.32	9,572,429.41	28,306.43		28,306.43	10,016,633.68	3,356.59	10,019,990.27	8,581.35		8,581.35

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京金信网银金融信息服务有限公司	48,543.69	-467,285.94	-467,285.94	-446,092.59				

其他说明：

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州科韵信息股份有限公司	广州	广州	软件开发、系统集成、技术服务	37.00%		权益法
北京慧思拓信息服务有限公司	北京	北京	媒体监测和舆情信息服务	48.50%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	广州科韵信息股份有限公司	慧思拓信息服务有限公司	广州科韵信息股份有限公司	慧思拓信息服务有限公司
流动资产	30,359,534.72	9,965,792.30	32,796,742.11	11,251,998.63
非流动资产	1,654,113.91	519,578.55	1,822,055.05	281,825.86
资产合计	32,013,648.63	10,485,370.85	34,618,797.16	11,533,824.49
流动负债	4,472.26	2,851,866.29	2,978,278.75	3,406,961.69
负债合计	4,472.26	2,851,866.29	2,978,278.75	3,406,961.69
归属于母公司股东权益	32,013,990.90	7,633,504.56	31,642,835.63	8,126,862.80
按持股比例计算的净资产份额	11,845,176.63	3,702,249.71	9,492,850.69	3,941,528.46
对联营企业权益投资的账面价值	20,812,505.27	3,650,830.66	18,535,177.82	3,941,528.46
营业收入	12,362,871.83	5,658,198.65	5,651,064.03	6,350,512.40
净利润	371,155.27	-493,358.24	-4,393,075.90	-1,587,446.48
综合收益总额	371,155.27	-493,358.24	-4,393,075.90	-1,587,446.48

其他说明

无

## 十、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京信科互动科技发展有限公司	北京市海淀区卧虎桥甲6号5号楼三层303室	有限责任公司	3,600,000.00	44.73%	44.73%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是李渝勤。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中权益。

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	与本企业关系
广州科韵信息股份有限公司	联营公司

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北华枫科技发展有限公司	持股低于 5% 的股东之控股公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州科韵信息股份有限公司	销售软件	538,461.54	170,940.17
湖北华枫科技发展有限公司	销售安全产品	7,019,487.18	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州科韵信息股份有限公司	2,257,220.00	95,629.70	1,907,219.97	92,129.70
应收账款	湖北华枫科技发展有限公司	8,706,207.00	87,062.07	3,498,807.00	34,988.07

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、其他资产负债表日后事项说明

## 十二、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以行业为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按行业进行划分。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	政府、事业单位、出版传媒	代理、集成	其他直接客户或企业	分部间抵销	合计
主营业务收入	55,851,571.98	45,735,247.28	41,242,153.78		142,828,973.04
主营业务成本	11,391,760.47	10,162,625.16	9,891,103.38		31,445,489.01

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	257,176,122.52	100.00%	20,112,161.59	7.82%	237,063,960.93	207,670,392.36	100.00%	16,113,473.46	7.76%	191,556,918.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	257,176,122.52	100.00%	20,112,161.59	7.82%	237,063,960.93	207,670,392.36	100.00%	16,113,473.46	7.76%	191,556,918.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：1 年以内	185,236,162.80	1,852,361.63	1.00%
1 年以内小计	185,236,162.80	1,852,361.63	1.00%
1 至 2 年	42,994,472.88	4,299,447.29	10.00%
2 至 3 年	18,731,417.71	3,746,283.54	20.00%
3 年以上	10,214,069.13	10,214,069.13	100.00%
3 至 4 年	8,220,625.03	8,220,625.03	100.00%
4 至 5 年	1,042,599.97	1,042,599.97	100.00%
5 年以上	950,844.13	950,844.13	100.00%

合计	257,176,122.52	20,112,161.59	7.82%
----	----------------	---------------	-------

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,998,688.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海尔电器销售（合肥）有限公司	15,924,000.00	6.19%	153,000.00
重庆海尔家电销售有限公司	10,444,002.30	4.06%	124,349.67
四川凯普顿信息技术有限公司	7,249,200.00	2.82%	355,352.00
北京盛联网景科技有限公司	6,209,000.00	2.41%	1,913,500.00
重庆日报报业集团	5,502,700.00	2.14%	55,027.00
合计	45,328,902.30	17.62%	2,601,228.67

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款		0.00%		0.00%		7,500,000.00	43.49%		0.00%	7,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的	12,610,646.99	100.00%	2,586,812.58	20.51%	10,023,834.41	9,745,821.68	56.51%	2,319,350.17	23.80%	7,426,471.51

其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		0.00%		0.00%			0.00%		0.00%	
合计	12,610,646.99	100.00%	2,586,812.58	20.51%	10,023,834.41	17,245,821.68	100.00%	2,319,350.17	23.80%	14,926,471.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：1 年以内	8,878,772.35	88,787.72	1.00%
1 年以内小计	8,878,772.35	88,787.72	1.00%
1 至 2 年	558,668.64	55,866.86	10.00%
2 至 3 年	913,810.00	182,762.00	20.00%
3 年以上	2,259,396.00	2,259,396.00	100.00%
3 至 4 年	623,696.00	623,696.00	100.00%
4 至 5 年	1,394,200.00	1,394,200.00	100.00%
5 年以上	241,500.00	241,500.00	100.00%
合计	12,610,646.99	2,586,812.58	20.51%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 267,462.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,482,410.00	7,055,425.00
往来款及预付投资款	1,288,926.45	8,388,249.04
押金	1,776,039.14	1,763,539.14
备用金	63,271.40	38,608.50
合计	12,610,646.99	17,245,821.68

## (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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江日报报业集团	保证金	1,536,800.00	1 年以内	12.19%	15,368.00
上海市人民检察院	保证金	1,085,860.00	2-5 年	8.61%	872,852.00
冶金工业信息标准研究院	保证金	688,500.00	2-5 年	5.46%	547,300.00
北京高技术创业服务中心	押金	659,787.50	1 年以内	5.23%	6,597.88
中国科学院计算机网络信息中心	保证金	586,800.00	1 年以内	4.65%	5,868.00
合计	--	4,557,747.50	--	36.14%	1,447,985.88

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	681,261,000.00		681,261,000.00	669,000,000.00		669,000,000.00
对联营、合营企业投资	24,514,754.98		24,514,754.98	22,476,706.28		22,476,706.28
合计	705,775,754.98		705,775,754.98	691,476,706.28		691,476,706.28

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京拓尔思信息系统有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
成都拓尔思信息技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京金信网银金融信息服务有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
北京天行网安信息技术有限责任公司	600,000,000.00			600,000,000.00		
拓尔思国际有限公司		12,261,000.00		12,261,000.00		
合计	669,000,000.00	12,261,000.00		681,261,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
广州科韵信息股份有限公司	18,535,177.82	2,140,000.00		137,327.45						20,812,505.27
北京慧思拓信息服务有限公司	3,941,528.46			-239,278.75						3,702,249.71
小计	22,476,706.28	2,140,000.00		-101,951.30						24,514,754.98
合计	22,476,706.28	2,140,000.00		-101,951.30						24,514,754.98

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,154,132.26	22,629,954.09	88,785,450.63	13,363,232.40
其他业务	220,435.00	41,747.84		
合计	109,374,567.26	22,671,701.93	88,785,450.63	13,363,232.40

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,682,574.40	
权益法核算的长期股权投资收益	-101,951.30	-2,087,834.31
合计	20,580,623.10	-2,087,834.31

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	33,892.88	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,224,761.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,082.56	
减：所得税影响额	788,035.71	
合计	4,465,535.72	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	1.79%	0.0548	0.0548
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.48%	0.0904	0.0904

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2015年半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券法律部办公室

北京拓尔思信息技术股份有限公司

法定代表人：李渝勤

2015年8月13日