

北京神州泰岳软件股份有限公司

审计报告及财务报表

2018 年度

北京神州泰岳软件股份有限公司

审计报告及财务报表

(2018 年 01 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-6
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-125

审计报告

信会师报字[2019]第 ZA13085 号

北京神州泰岳软件股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京神州泰岳软件股份有限公司（以下简称神州泰岳）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了神州泰岳 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）应收账款减值	
参见财务报表附注三（十一）应收款项坏账准备与财务报表附注五（二）（2）应收账款。 截至 2018 年 12 月 31 日，神州泰岳合并财务报表中应收账款的账面余额合计为 1,382,471,635.34 元，坏账准备合计为 241,393,529.68 元。 当存在客观证据表明应收账款存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。 由于应收款项金额重大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。	与应收账款减值有关的审计程序包括但不限于： 1、我们评估并测试了管理层复核、评估和确定应收账款减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制。 2、我们选取样本检查了管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性，并测试了与维护账龄分析表相关信息的控制程序。 3、我们选取金额重大或高风险的应收账款，独立测试了其可收回性。我们在评估应收账款的可回收性时，检查了相关的支持性证据，包括期后收款、客户的信用历史、经营情况、还款能力等。 4、我们通过考虑历史上同类应收账款组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用和市场条件等因素，评估了管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否适当。

(二) 商誉减值	
商誉减值的会计政策详情及分析请参见财务报表附注三（十九）长期资产减值以及财务报表附注五（十四）商誉。 截至 2018 年 12 月 31 日，神州泰岳合并报表中商誉的账面价值合计人民币 2,111,969,054.86 元，相应的减值准备余额为人民币 73,008,484.91 元。 管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估结果由管理层及其聘任的外部评估师编制的评估报告为基础进行确定。减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。 由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值视为关键审计事项。	与商誉减值有关的审计程序包括但不限于： 1、我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批； 2、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性； 3、独立聘请外部估值专家，对其胜任能力进行评价，要求其对管理层及其专家的估值结果中涉及的资产组划分、关键参数等进行复核，提供专业意见。 4、通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性； 5、基于同行业可比公司的市场数据重新计算折现率，并将我们的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较，以评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率； 6、评价财务报表中与商誉相关的披露是否符合企业会计准则的要求。

(三) 诉讼事项	
如财务报表附注十三（五）所述，公司全资子公司北京神州泰岳系统集成有限公司涉及诉讼事项，这些诉讼事项主要是北京神州泰岳系统集成有限公司起诉大唐半导体设计有限公司，要求其支付合同款项并支付相应违约金 32,046.01 万元；以及起诉大唐微电子有限公司，要求其支付合同款项并支付相应违约金 10,434.36 万元。上述两项合计金额约为 42,480.37 万元(账面其他应收款原值不含利息金额为 40,231.18 万元)，公司累计计提坏账准备 4,660.49 万元。 由于上述案件目前尚未进入实体审理阶段，在相关诉讼判决之前评估案件结果对应收款项可收回性的影响金额需要管理层做出重大的判断，因此我们把诉讼事项列为关键审计事项。	我们针对诉讼事项执行的审计程序包括但不限于： 1、与管理层及公司法务部进行沟通，了解诉讼应对措施及处理情况，评估管理层对相关诉讼处理是否恰当； 2、向公司聘请的负责案件的律师进行函证、询问，获取相关律师关于诉讼情况的介绍及法律分析等专业意见； 3、收集相关资料及证据评价管理层对相关应收款项可收回性的估计是否合理、充分； 4、检查有关诉讼信息在财务报表及附注中的列报和披露情况，评估相关信息的列报与披露是否恰当。

四、 其他信息

神州泰岳管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括神州泰岳 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督神州泰岳的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 王一芳
(项目合伙人)

中国注册会计师： 张佳朕

中国 · 上海

二〇一九年四月二十五日

北京神州泰岳软件股份有限公司
合并资产负债表
2018年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	536,149,673.07	789,487,325.40
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			
应收票据及应收账款	(二)	1,144,124,855.16	1,124,561,042.37
其中: 应收票据	(二) -1	3,046,749.50	413,300.00
应收账款	(二) -2	1,141,078,105.66	1,124,147,742.37
预付款项	(三)	14,691,262.85	17,488,533.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	385,548,617.74	422,612,349.99
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)	165,368,186.38	225,711,685.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	149,809,218.40	205,235,975.95
流动资产合计		2,395,691,813.60	2,785,096,913.03
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(七)	368,009,399.02	363,997,368.12
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	314,091,424.71	305,366,447.10
投资性房地产	(九)	213,903,205.36	159,980,567.72
固定资产	(十)	408,370,602.31	423,187,880.87
在建工程	(十一)	137,556.35	120,021.25
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	462,926,538.53	368,313,073.42
开发支出	(十三)	10,927,189.49	35,708,813.97
商誉	(十四)	2,038,960,569.95	2,062,615,454.86
长期待摊费用	(十五)	3,089,976.59	6,468,270.47
递延所得税资产	(十六) -1	42,751,781.79	36,727,690.45
其他非流动资产	(十七)	376,120,000.00	377,042,891.17
非流动资产合计		4,239,288,244.10	4,139,528,479.40
资产总计		6,634,980,057.70	6,924,625,392.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王宁先生

主管会计工作负责人: 林红女士

会计机构负责人: 王辉先生

北京神州泰岳软件股份有限公司
合并资产负债表（续）
2018 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十八）	380,000,000.00	301,445,999.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	（十九）	273,604,713.99	215,120,889.30
预收款项	（二十）	123,720,317.85	116,716,453.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十一）	69,353,186.28	71,259,152.20
应交税费	（二十二）	91,139,829.54	129,763,691.94
其他应付款	（二十三）	50,991,089.55	128,242,098.76
其中：应付利息	（二十三）-1	1,825,152.09	20,662,667.36
应付股利			
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十四）	324,152,259.87	1,160,319.52
其他流动负债	（二十五）		500,000,000.00
流动负债合计		1,312,961,397.08	1,463,708,604.21
非流动负债：			
长期借款	（二十六）	62,500,000.00	
应付债券	（二十七）		298,201,572.72
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	（二十八）	26,561,687.31	19,147,291.50
递延收益	（二十九）	1,611,666.60	2,005,966.64
递延所得税负债	（十六）-2	1,177,009.70	1,587,836.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		91,850,363.61	320,942,666.97
负债合计		1,404,811,760.69	1,784,651,271.18
所有者权益：			
股本	（三十）	1,961,091,984.00	1,961,091,984.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十一）	447,563,721.16	427,255,737.04
减：库存股			
其他综合收益	（三十二）	1,920,436.00	-4,286,173.91
专项储备			
盈余公积	（三十三）	231,293,196.44	231,293,196.44
一般风险准备			
未分配利润	（三十四）	2,597,364,473.99	2,530,844,496.31
归属于母公司所有者权益合计		5,239,233,811.59	5,146,199,239.88
少数股东权益		-9,065,514.58	-6,225,118.63
所有者权益合计		5,230,168,297.01	5,139,974,121.25
负债和所有者权益总计		6,634,980,057.70	6,924,625,392.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王宁先生

主管会计工作负责人：林红女士

会计机构负责人：王辉先生

北京神州泰岳软件股份有限公司
资产负债表
2018 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		68,831,632.09	277,901,087.16
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			
应收票据及应收账款	(一)	703,519,105.30	689,936,666.75
其中: 应收票据	(一) -1	1,748,655.50	
应收账款	(一) -2	701,770,449.80	689,936,666.75
预付款项		2,958,807.76	3,396,415.57
其他应收款	(二)	564,890,645.09	452,933,117.27
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		109,945,844.55	151,179,649.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		70,061,822.85	193,075,463.55
流动资产合计		1,520,207,857.64	1,768,422,399.31
非流动资产:			
可供出售金融资产		349,594,255.32	345,700,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	3,340,171,107.80	3,285,004,103.72
投资性房地产		155,899,105.52	159,980,567.72
固定资产		210,845,647.40	221,618,651.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		239,418,879.22	200,403,033.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		46,638,240.11	33,391,252.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,342,567,235.37	4,246,097,609.08
资产总计		5,862,775,093.01	6,014,520,008.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王宁先生

主管会计工作负责人: 林红女士

会计机构负责人: 王辉先生

北京神州泰岳软件股份有限公司
资产负债表（续）
2018 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		140,000,000.00	107,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		205,816,482.27	168,893,062.08
预收款项		63,820,979.55	50,234,732.05
应付职工薪酬		33,870,871.62	40,775,924.98
应交税费		40,100,123.43	64,143,030.20
其他应付款		1,401,969,140.84	1,155,659,916.64
其中：应付利息		1,470,264.58	20,662,667.36
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		324,063,094.45	
其他流动负债			500,000,000.00
流动负债合计		2,209,640,692.16	2,086,706,665.95
非流动负债：			
长期借款		62,500,000.00	
应付债券			298,201,572.72
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		14,025,164.32	10,915,261.68
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		76,525,164.32	309,116,834.40
负债合计		2,286,165,856.48	2,395,823,500.35
所有者权益：			
股本		1,961,091,984.00	1,961,091,984.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		432,402,509.20	412,094,525.08
减：库存股			
其他综合收益		-6,888,154.51	-7,053,837.63
专项储备			
盈余公积		230,387,899.16	230,387,899.16
未分配利润		959,614,998.68	1,022,175,937.43
所有者权益合计		3,576,609,236.53	3,618,696,508.04
负债和所有者权益总计		5,862,775,093.01	6,014,520,008.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王宁先生

主管会计工作负责人：林红女士

会计机构负责人：王辉先生

北京神州泰岳软件股份有限公司
合并利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,019,455,697.32	2,026,498,700.16
其中: 营业收入	(三十五)	2,019,455,697.32	2,026,498,700.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,982,546,965.56	2,001,617,841.03
其中: 营业成本	(三十五)	581,221,204.07	622,510,033.65
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十六)	21,090,937.39	15,914,690.68
销售费用	(三十七)	448,526,981.87	456,691,665.34
管理费用	(三十八)	714,440,593.96	663,038,385.52
研发费用	(三十九)	102,446,959.62	82,559,229.83
财务费用	(四十)	37,964,896.30	68,835,073.74
其中: 利息费用		40,699,687.05	57,200,271.31
利息收入		3,733,396.44	4,554,561.87
资产减值损失	(四十一)	76,855,392.35	92,068,762.27
加: 其他收益	(四十二)	22,577,312.07	20,231,587.03
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十三)	7,060,956.20	55,243,912.84
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-3,594,569.41	-11,164,660.01
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十四)	51,457.56	6,125,520.23
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		66,598,457.59	106,481,879.23
加: 营业外收入	(四十五)	3,361,387.80	13,323,713.08
减: 营业外支出	(四十六)	1,417,621.08	633,992.99
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		68,542,224.31	119,171,599.32
减: 所得税费用	(四十七)	-10,300,839.68	22,113,707.72
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		78,843,063.99	97,057,891.60
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		78,843,063.99	97,057,891.60
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		80,247,586.32	119,550,096.20
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-1,404,522.33	-22,492,204.60
六、其他综合收益的税后净额		5,913,773.51	-3,404,992.35
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,206,609.91	-4,324,981.89
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		6,206,609.91	-4,324,981.89
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		66,195.61	-9,219,659.73
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		6,140,414.30	4,894,677.84
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-292,836.40	919,989.54
七、综合收益总额		84,756,837.50	93,652,899.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		86,454,196.23	115,225,114.31
归属于少数股东的综合收益总额		-1,697,358.73	-21,572,215.06
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.04	0.06
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.04	0.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王宁先生

主管会计工作负责人: 林红女士

会计机构负责人: 王辉先生

北京神州泰岳软件股份有限公司
利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	748,459,743.72	719,973,484.31
减：营业成本	(四)	248,314,710.55	223,543,384.65
税金及附加		12,872,698.54	6,995,160.36
销售费用		51,886,926.87	59,137,472.71
管理费用		362,835,097.43	308,748,127.64
研发费用		36,946,190.46	17,848,744.17
财务费用		25,150,212.83	40,872,858.08
其中：利息费用		26,332,007.43	40,992,468.55
利息收入		2,067,513.87	1,635,083.51
资产减值损失		95,195,379.84	52,347,807.96
加：其他收益		10,419,874.42	10,116,430.69
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	6,701,821.05	41,868,364.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,188,977.84	-10,300,197.45
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,203.58	76,525.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-67,615,573.75	62,541,248.96
加：营业外收入		59,091.40	10,596,951.27
减：营业外支出		923,355.85	78,849.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-68,479,838.20	73,059,351.06
减：所得税费用		-19,646,508.09	18,537,359.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-48,833,330.11	54,521,991.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-48,833,330.11	54,521,991.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		165,683.12	-8,963,327.76
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		165,683.12	-8,963,327.76
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		165,683.12	-8,963,327.76
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		-48,667,646.99	45,558,664.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王宁先生

主管会计工作负责人：林红女士

会计机构负责人：王辉先生

北京神州泰岳软件股份有限公司
合并现金流量表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,036,921,002.88	2,970,319,559.72
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		14,831,594.65	14,656,317.24
收到其他与经营活动有关的现金	(四十八) -1	124,596,116.29	88,379,423.29
经营活动现金流入小计		2,176,348,713.82	3,073,355,300.25
购买商品、接受劳务支付的现金		474,140,498.89	1,190,395,512.64
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		693,377,780.51	654,415,550.21
支付的各项税费		134,953,305.48	92,098,901.41
支付其他与经营活动有关的现金	(四十八) -2	601,728,927.97	595,780,533.69
经营活动现金流出小计		1,904,200,512.85	2,532,690,497.95
经营活动产生的现金流量净额		272,148,200.97	540,664,802.30
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		636,097,269.60	857,460,303.16
取得投资收益收到的现金		19,978,586.10	27,901,909.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		195,208.45	11,439,114.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,275,796.85
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		656,271,064.15	902,077,123.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		138,790,300.19	527,593,872.77
投资支付的现金		607,704,240.00	654,262,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(四十八) -3	7,063,311.23	
投资活动现金流出小计		753,557,851.42	1,181,855,872.77
投资活动产生的现金流量净额		-97,286,787.27	-279,778,749.30
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		250,000.00	32,381,750.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		250,000.00	32,381,750.00
取得借款收到的现金		583,000,000.00	1,170,695,225.54
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十八) -4	1,640,081.35	61,681,500.45
筹资活动现金流入小计		584,890,081.35	1,264,758,475.99
偿还债务支付的现金		916,945,999.00	1,283,935,332.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,264,810.96	96,000,275.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十八) -5	45,798,542.71	196,488,536.64
筹资活动现金流出小计		1,036,009,352.67	1,576,424,144.86
筹资活动产生的现金流量净额		-451,119,271.32	-311,665,668.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,287,570.57	-14,895,833.14
五、现金及现金等价物净增加额		-269,970,287.05	-65,675,449.01
加：期初现金及现金等价物余额		777,435,154.91	843,110,603.92
六、期末现金及现金等价物余额		507,464,867.86	777,435,154.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王宁先生

主管会计工作负责人：林红女士

会计机构负责人：王辉先生

北京神州泰岳软件股份有限公司
现金流量表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		787,008,499.90	690,713,458.63
收到的税费返还		7,172,399.36	5,782,942.61
收到其他与经营活动有关的现金		1,246,240,956.71	1,460,998,072.68
经营活动现金流入小计		2,040,421,855.97	2,157,494,473.92
购买商品、接受劳务支付的现金		188,373,332.69	210,329,156.29
支付给职工以及为职工支付的现金		336,257,680.38	281,878,013.29
支付的各项税费		72,237,436.96	40,373,554.69
支付其他与经营活动有关的现金		1,173,327,497.20	1,138,503,977.20
经营活动现金流出小计		1,770,195,947.23	1,671,084,701.47
经营活动产生的现金流量净额		270,225,908.74	486,409,772.45
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		587,452,658.67	664,970,082.35
取得投资收益收到的现金		19,978,586.10	27,901,909.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,246.60	250,905.99
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		607,462,491.37	693,122,897.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,291,510.51	87,690,050.51
投资支付的现金		553,025,000.00	941,470,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		620,316,510.51	1,029,160,050.51
投资活动产生的现金流量净额		-12,854,019.14	-336,037,153.17
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		293,000,000.00	665,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,371,737.49
筹资活动现金流入小计		293,000,000.00	669,371,737.49
偿还债务支付的现金		672,500,000.00	593,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,252,018.85	79,792,472.93
支付其他与筹资活动有关的现金		43,878,923.23	111,994,228.14
筹资活动现金流出小计		775,630,942.08	784,786,701.07
筹资活动产生的现金流量净额		-482,630,942.08	-115,414,963.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-225,259,052.48	34,957,655.70
加: 期初现金及现金等价物余额		270,950,035.43	235,992,379.73
六、期末现金及现金等价物余额		45,690,982.95	270,950,035.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王宁先生

主管会计工作负责人: 林红女士

会计机构负责人: 王辉先生

北京神州泰岳软件股份有限公司
合并所有者权益变动表
2018 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	1,961,091,984.00				427,255,737.04		-4,286,173.91		231,293,196.44		2,530,844,496.31	-6,225,118.63	5,139,974,121.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,961,091,984.00				427,255,737.04		-4,286,173.91		231,293,196.44		2,530,844,496.31	-6,225,118.63	5,139,974,121.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					20,307,984.12		6,206,609.91				66,519,977.68	-2,840,395.95	90,194,175.76
（一）综合收益总额							6,206,609.91				80,247,586.32	-1,697,358.73	84,756,837.50
（二）所有者投入和减少资本					20,307,984.12							-1,143,037.22	19,164,946.90
1. 所有者投入的普通股					20,307,984.12							250,000.00	20,557,984.12
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-1,393,037.22	-1,393,037.22
（三）利润分配											-13,727,608.64		-13,727,608.64
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-13,727,608.64		-13,727,608.64
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,961,091,984.00				447,563,721.16		1,920,436.00		231,293,196.44		2,597,364,473.99	-9,065,514.58	5,230,168,297.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王宁先生

主管会计工作负责人：林红女士

会计机构负责人：王辉先生

北京神州泰岳软件股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	1,961,091,984.00				377,830,811.74		38,807.98		225,840,997.25		2,468,546,635.77	1,270,857.40	5,034,620,094.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,961,091,984.00				377,830,811.74		38,807.98		225,840,997.25		2,468,546,635.77	1,270,857.40	5,034,620,094.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					49,424,925.30		-4,324,981.89		5,452,199.19		62,297,860.54	-7,495,976.03	105,354,027.11
（一）综合收益总额							-4,324,981.89				119,550,096.20	-21,572,215.06	93,652,899.25
（二）所有者投入和减少资本					52,874,076.39						-811,684.18	14,076,239.03	66,138,631.24
1. 所有者投入的普通股					52,874,076.39						-811,684.18	11,484,478.13	63,546,870.34
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												2,591,760.90	2,591,760.90
（三）利润分配									5,452,199.19		-56,440,551.48		-50,988,352.29
1. 提取盈余公积									5,452,199.19		-5,452,199.19		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-50,988,352.29		-50,988,352.29
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-3,449,151.09								-3,449,151.09
四、本期期末余额	1,961,091,984.00				427,255,737.04		-4,286,173.91		231,293,196.44		2,530,844,496.31	-6,225,118.63	5,139,974,121.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王宁先生

主管会计工作负责人：林红女士

会计机构负责人：王辉先生

北京神州泰岳软件股份有限公司
所有者权益变动表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王宁先生

主管会计工作负责人：林红女士

会计机构负责人：王辉先生

北京神州泰岳软件股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,961,091,984.00				383,682,677.79		1,909,490.13		224,935,699.97	1,024,094,497.00	3,595,714,348.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,961,091,984.00				383,682,677.79		1,909,490.13		224,935,699.97	1,024,094,497.00	3,595,714,348.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					28,411,847.29		-8,963,327.76		5,452,199.19	-1,918,559.57	22,982,159.15
（一）综合收益总额							-8,963,327.76			54,521,991.91	45,558,664.15
（二）所有者投入和减少资本					31,860,998.38						31,860,998.38
1. 所有者投入的普通股					31,860,998.38						31,860,998.38
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									5,452,199.19	-56,440,551.48	-50,988,352.29
1. 提取盈余公积									5,452,199.19	-5,452,199.19	
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,988,352.29	-50,988,352.29
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-3,449,151.09						-3,449,151.09
四、本期期末余额	1,961,091,984.00				412,094,525.08		-7,053,837.63		230,387,899.16	1,022,175,937.43	3,618,696,508.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王宁先生

主管会计工作负责人：林红女士

会计机构负责人：王辉先生

北京神州泰岳软件股份有限公司
二〇一八年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

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

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

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

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

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

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

2013 年 5 月 20 日，公司 2012 年度股东大会决议审议通过了《2012 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，截止 2012 年 12 月 31 日，母公司资本公积金为 1,556,513,432.57 元，本次以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 38,338.37 万股为基数，由资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增 23,003.02 万股。2013 年 6 月 19 日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 110000002700930。

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

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

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

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

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

2015 年 8 月 20 日，公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，因根据公司《2014 年度利润分配及转增股本预案》，以公司 2015 年 3 月 31 日总股本 1,327,841,494 为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.020004 股，以及因公司股权激励计划之股票期权行权而增加股份数、因李毅等承诺人应补偿的股份由上市公司注销减少股份数等原因，公司股份总数由 1,323,268,087 股变更为 1,986,470,666 股，注册资本由人民币 1,323,268,087.00 元变更为人民币 1,986,470,666.00 元。2015 年 9 月 1 日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 110000002700930。

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

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

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 1,961,091,984 股，注册资本为 1,961,091,984.00 元。

本公司所处行业：计算机应用服务业。

公司经营范围：计算机网络综合管理及网络系统集成、通讯设备技术开发、技术服务、技术转让、技术培训；电子信息技术咨询（中介除外）；委托生产通讯设备；销售计算机网络软硬件产品、通讯设备、家用电器、电子产品、安全技术防范产品；电子信息技术系统工程设计；通讯设备售后服务；技术进出口、代理进出口、货物进出口；第一类增值电信业务中的互联网接入服务业务、互联网数据中心业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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

公司法定代表人：王宁。

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

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

本公司的实际控制人为王宁、李力。

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 25 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	级次
北京新媒传信科技有限公司	二级
北京互联时代通讯科技有限公司	二级
重庆新媒农信科技有限公司	二级
重庆新媒亿网科技有限公司	三级
重庆新迈峰科技有限公司	三级
北京神州泰岳信息安全技术有限公司	二级
北京神州泰岳系统集成有限公司	二级
北京融聚世界网络科技有限公司	二级
宁波普天通信技术有限公司	二级
宁波移畅通信设备有限公司	三级
宁波金信通讯技术有限公司	三级
宁波普天通信技术（香港）有限公司	三级
宁波普金通信设备有限公司	三级
宁波神州泰岳锐智信息科技有限公司	三级
宁波高新区捷远科技有限公司	四级
奇点新源国际技术开发（北京）有限公司	二级
北京神州泰岳智能数据技术有限公司	二级
神州泰岳（香港）有限公司	二级

子公司名称	级次
Bridge Minds Consulting Pte Ltd	三级
北京泰岳智桥信息技术有限公司	四级
天津壳木软件有限责任公司	二级
北京壳木软件有限责任公司	三级
CAMEL GAMES LIMITED	四级
北京骆骆软件科技有限责任公司	四级
霍尔果斯小小橙软件开发有限责任公司	四级
CAMEL GAMES INC.	五级
天津安纳西科技有限公司	四级
北京安纳西科技有限公司	五级
北京安纳西互娱科技有限公司	五级
霍尔果斯于艺网络科技有限公司	五级
天津泰岳小漫科技有限公司	二级
北京小漫科技有限公司	三级
泰岳小漫（香港）有限公司	三级
北京广通神州网络技术有限公司	二级
广州短讯神州网络技术有限公司	三级
苏州短讯神州网络技术有限公司	三级
北京神州祥升软件有限公司	二级
北京浩宇纵横科技有限公司	三级
中科鼎富（北京）科技发展有限公司	二级
上海奔耀信息科技有限公司	三级
广州市奔耀信息科技有限公司	三级
北京华泰德丰技术有限公司	二级
深圳市前海泰岳梧桐投资基金管理有限公司	二级
北京神州泰核物联网技术有限公司	二级
北京泰岳睿安科技有限公司	二级
北京慧联神州科技有限公司	二级
北京神州智核信息技术有限公司	二级
横琴神州泰奇互动科技有限公司	三级
安徽省泰岳祥升软件有限公司	二级
北京泰岳阳光科技有限公司	二级
神州泰岳（香港）发展有限公司	三级

子公司名称	级次
新疆神州泰岳智能科技有限公司	三级
北京泰岳宏光科技发展有限公司	二级
西藏神州泰岳智能科技有限公司	二级

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

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

1、 母公司采用人民币为记账本位币。

2、 以下公司记账本位币如下：

公司名称	注册地	记账本位币
Bridge Minds Consulting Pte Ltd	新加坡	新加坡币
CAMEL GAMES INC.	美国	美元
CAMEL GAMES LIMITED	香港	美元
神州泰岳（香港）有限公司	香港	港币
宁波普天通信技术（香港）有限公司	香港	港币
泰岳小漫（香港）有限公司	香港	港币

3、 除上述公司外，其余公司均采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧

失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的应收账款是指：余额前五名或占余额 10%以上的明细之和。

单项金额重大的其他应收款是指：余额大于 200 万元的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

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

确定组合的依据	
组合 2	账龄分析法

组合 1、组合 2，采用账龄分析法计提坏账准备如下：

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

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

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

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

坏账准备的计提方法：

根据预计的损失情况足额计提。

(十二) 存货

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

日常核算存货取得时按实际成本计价。

发出时按以下方式确认：

- （1）采购存货专门用于单项业务时，按个别计价法确认；
- （2）非为单项业务单独采购的存货，按加权平均价格计价确认。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所

所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

(十四) 投资性房地产

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

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

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

公司本报告期无融资租入固定资产。

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

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

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

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核,报告期公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产

品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

（十九）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项

费用。本公司长期待摊费用包括租入固定资产装修和游戏版权金。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

购入游戏版权金,在授权期内合理摊销。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司

以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十二) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

详见本附注“五、(二十八) 预计负债”。

(二十三) 股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十四) 收入

1、 公司收入在交易结果能够可靠估计时，按以下原则确认：

(1) 软件产品开发与销售：

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

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

对于定制开发软件产品，经客户验收确认，按完工百分比确认收入。

完工百分比确认方法：完工百分比=（已发生工时/项目总工时）*100%。

对于包含在系统集成中的软件产品，按系统集成的收入确认原则确认收入。

(2) 技术服务收入：

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

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

(3) 系统集成收入：

系统集成包括外购软硬件产品和公司软件产品的销售及安装。

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

成本能够可靠地计量时，按完工百分比确认收入。

完工百分比确认方法：完工百分比=（已发生工时/项目总工时）*100%。

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

（4）移动端游戏收入：

公司目前的移动游戏为联机游戏。

联机游戏目前采用“游戏基础功能免费、部分道具收费”的运营模式。

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

2、 上述交易如交易结果不能够可靠估计的，分下列情况处理：

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

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

（二十五）政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

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

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

得时直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

3、 会计处理

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

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

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

计入当期费用。

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 1,144,124,855.16 元，上期金额 1,124,561,042.37 元；

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 273,604,713.99 元，上期金额 215,120,889.30 元； 调增“其他应付款”本期金额 1,825,152.09 元，上期金额 20,662,667.36 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 102,446,959.62 元，上期金额 82,559,229.83 元，重分类至“研发费用”。

2、重要会计估计变更

本报告期内无重要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税【注】	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16、6、5、3
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	【注】

注：（1）按照财税（2018）32 号《关于调整增值税税率的通知》，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%税率的，税率调整为 16%。

（2）母公司北京神州泰岳软件股份有限公司法定所得税率为 25%。

（3）以下公司存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率(%)
CAMEL GAMES INC.	【*】

Bridge Minds Consulting Pte Ltd	17
宁波普天通信技术（香港）有限公司	16.5
神州泰岳（香港）有限公司	16.5
CAMEL GAMES LIMITED	16.5
泰岳小漫（香港）有限公司	16.5

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

（4）除上述公司外，其余子公司法定所得税税率均为 25%。

（二） 税收优惠

1、 增值税

根据国务院 2011 年 1 月发布的国发【2011】4 号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和财政部、国家税务总局发布的财税【2011】100 号《关于软件产品增值税政策的通知》中的有关规定，公司及下列子公司本报告期实际享受了“销售自行开发生产的软件产品时对增值税实际税负超过 3%的部分即征即退”的优惠：北京神州祥升软件有限公司、奇点新源国际技术开发（北京）有限公司、天津泰岳小漫科技有限公司、中科鼎富（北京）科技发展有限公司，本公司孙公司宁波金信通讯技术有限公司、宁波移畅通信设备有限公司、宁波高新区捷远科技有限公司。

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

根据财税【2015】118 号《关于影视等出口服务适用增值税率零税率政策的通知》的有关规定，本公司子公司天津泰岳小漫科技有限公司，本公司孙公司北京壳木软件有限责任公司、霍尔果斯小小橙软件开发有限责任公司、霍尔果斯于艺网络科技有限公司向境外单位提供服务产生的收入免征增值税。

2、 企业所得税

本公司与本公司子公司北京新媒传信科技有限公司、重庆新媒农信科技有限公司、北京神州泰岳智能数据技术有限公司、宁波普天通信技术有限公司、北京

广通神州网络技术有限公司、奇点新源国际技术开发（北京）有限公司、北京华泰德丰技术有限公司、北京融聚世界网络科技有限公司、天津泰岳小漫科技有限公司，本公司孙公司宁波金信通讯技术有限公司、宁波高新区捷远科技有限公司、北京壳木软件有限责任公司，根据《企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》等规定，本年减按 15% 的税率征收企业所得税。

中科鼎富（北京）科技发展有限公司 2014 年被批准认定为软件企业，自 2014 年起享受所得税两免三减半优惠政策，本年为所得税两免三减半的第五年，即减按 12.5% 的税率征收企业所得税。

北京神州泰岳信息安全技术有限公司 2014 年被批准认定为软件企业，自 2015 年起享受所得税两免三减半优惠政策，本年为所得税两免三减半的第四年，即减按 12.5% 的税率征收企业所得税。

北京安纳西科技有限公司 2014 年被批准认定为软件企业，自 2014 年起享受所得税两免三减半优惠政策，本年为所得税两免三减半的第五年，即减按 12.5% 的税率征收企业所得税。

北京神州祥升软件有限公司 2014 年被批准认定为软件企业，自 2014 年起享受所得税两免三减半优惠政策，本年为所得税两免三减半的第五年，即减按 12.5% 的税率征收企业所得税。

霍尔果斯小小橙软件开发有限责任公司 2015 年备案登记为特殊经济开发区新办企业，享受自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，本年为所得税免征的第四年。

霍尔果斯于艺网络科技有限公司 2016 年备案登记为特殊经济开发区新办企业，享受自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，本年为所得税免征的第三年。

宁波神州泰岳锐智信息科技有限公司、北京慧联神州技术有限公司、北京小漫科技有限公司、上海奔耀信息科技有限公司 2018 年被批准认定为小微企业，即企业所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

（一） 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	161,619.55	292,546.51
银行存款	497,470,800.08	770,832,942.08
其他货币资金	38,517,253.44	18,361,836.81
合计	536,149,673.07	789,487,325.40
其中：存放在境外的款项总额	130,537,364.23	135,971,656.16

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

项目	期末余额	年初余额
境外信用卡保证金	2,597,385.04	2,470,394.28
银行保函保证金	26,048,056.31	7,958,203.28
资金使用受限的境外银行存款		1,603,572.93
支付宝保证金	30,000.00	20,000.00
其他保证金	9,363.86	
合计	28,684,805.21	12,052,170.49

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	3,046,749.50	413,300.00
应收账款	1,141,078,105.66	1,124,147,742.37
合计	1,144,124,855.16	1,124,561,042.37

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,298,094.00	
商业承兑汇票	1,748,655.50	413,300.00
合计	3,046,749.50	413,300.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,500,000.00	
商业承兑汇票		
合计	8,500,000.00	

(3) 其他说明：商业承兑汇票金额明细如下

账龄	期末余额		
	商业承兑汇票	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,840,690.00	92,034.50	5.00
合计	1,840,690.00	92,034.50	5.00

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,305,631,791.86	94.44	169,592,548.56	12.99	1,136,039,243.30	1,275,391,438.36	95.28	151,579,228.45	11.88	1,123,812,209.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	76,839,843.48	5.56	71,800,981.12	93.44	5,038,862.36	63,150,356.81	4.72	62,814,824.35	99.47	335,532.46
合计	1,382,471,635.34	100.00	241,393,529.68		1,141,078,105.66	1,338,541,795.17	100.00	214,394,052.80		1,124,147,742.37

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	843,386,057.72	42,210,652.89	5.00
1 至 2 年	279,801,335.48	27,980,133.57	10.00
2 至 3 年	84,272,508.43	25,332,604.03	30.06
3 至 4 年	31,573,145.87	15,794,509.54	50.03
4 至 5 年	41,620,479.18	33,296,383.35	80.00
5 年以上	24,978,265.18	24,978,265.18	100.00
合计	1,305,631,791.86	169,592,548.56	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 27,270,562.06 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户 1	113,173,017.71	8.19	8,749,871.33
客户 2	57,503,157.17	4.16	7,160,563.82
客户 3	52,714,936.21	3.81	4,781,333.37
客户 4	49,586,236.74	3.59	15,007,419.30
客户 5	47,912,691.71	3.47	19,023,933.48
合计	320,890,039.54	23.22	54,723,121.30

（三）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	11,931,580.78	81.21	16,666,776.04	95.30
1 至 2 年	2,527,113.45	17.20	767,776.99	4.39

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
2 至 3 年	178,587.88	1.22	53,980.74	0.31
3 年以上	53,980.74	0.37		
合计	14,691,262.85	100.00	17,488,533.77	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商 1	2,245,471.64	15.28
供应商 2	2,233,450.96	15.20
供应商 3	750,601.94	5.11
供应商 4	504,160.00	3.43
供应商 5	497,067.89	3.38
合计	6,230,752.43	42.40

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	385,548,617.74	422,612,349.99
合计	385,548,617.74	422,612,349.99

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						2,566,703.78	0.57	1,283,351.90	50.00	1,283,351.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	438,719,843.99	100.00	53,171,226.25	12.12	385,548,617.74	449,702,838.23	99.43	28,373,840.12	6.31	421,328,998.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	438,719,843.99	100.00	53,171,226.25		385,548,617.74	452,269,542.01	100.00	29,657,192.02		422,612,349.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	16,881,927.13	844,096.34	5.00
1 至 2 年	377,647,079.13	37,764,707.89	10.00
2 至 3 年	41,038,244.91	12,311,473.46	30.00
3 至 4 年	1,660,422.56	830,211.29	50.00
4 至 5 年	357,165.01	285,732.02	80.00
5 年以上	1,135,005.25	1,135,005.25	100.00
合计	438,719,843.99	53,171,226.25	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,669,608.99 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金、押金及保证金	21,428,560.52	26,601,371.40
关联方欠款	5,405,910.76	5,405,910.76
其他往来款项	6,318,556.71	9,916,723.85
应收股权转让款	2,265,000.00	8,033,720.00
涉诉应收款项	402,311,816.00	402,311,816.00
应收政府补助款	990,000.00	
合计	438,719,843.99	452,269,542.01

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
大唐半导体设计有限公司	涉诉应收款项	304,733,448.00	1-3 年	69.46	36,847,048.20

单位名称	款项性质	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
大唐微电子有限公司	涉诉应收款项	97,578,368.00	1-2 年	22.24	9,757,836.80
重庆泰岳优才科技有限公司	关联方欠款	5,405,910.76	1-3 年	1.23	1,621,225.23
宁波普源通信技术有限公司	代垫款项	2,705,970.37	1-2 年	0.62	270,597.04
横琴聚众合力投资企业（有限 合伙）	股权转让款	2,265,000.00	1 年以内	0.52	113,250.00
合计		412,688,697.13		94.07	48,609,957.27

（6）涉及政府补助的应收款项

应收政府补助款余额系 2018 年安徽省战略新兴产业集聚发展基地专项资金拟支持项目。该款项于 2019 年 1 月已收款。

（五） 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,078,440.71	18,207.04	10,060,233.67	6,310,617.49	18,207.04	6,292,410.45
低值易耗品	2,169,197.78		2,169,197.78	2,693,297.16		2,693,297.16
外购软硬件及 服务	63,785,040.65	7,179,382.71	56,605,657.94	71,486,881.76	7,151,080.82	64,335,800.94
在产品				707,176.24		707,176.24
库存商品	96,533,096.99		96,533,096.99	151,683,000.76		151,683,000.76
合计	172,565,776.13	7,197,589.75	165,368,186.38	232,880,973.41	7,169,287.86	225,711,685.55

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,207.04					18,207.04
外购软硬件及	7,151,080.82	28,301.89				7,179,382.71

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
服务						
合计	7,169,287.86	28,301.89				7,197,589.75

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,100,788.70	3,013,464.47
预缴的其他税金	104,189.70	222,511.48
银行理财产品	148,604,240.00	202,000,000.00
合计	149,809,218.40	205,235,975.95

(七) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	369,549,399.02	1,540,000.00	368,009,399.02	364,397,368.12	400,000.00	363,997,368.12
其中： 按成本计量	369,549,399.02	1,540,000.00	368,009,399.02	364,397,368.12	400,000.00	363,997,368.12
合计	369,549,399.02	1,540,000.00	368,009,399.02	364,397,368.12	400,000.00	363,997,368.12

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
北京润佳华商创新投资管理中心 (有限合伙) 【注 1】	65,000,000.00			65,000,000.00					59.91	
广东中科白云投资管理有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00					11.02	4,378,586.10
北京安德伦技术开发有限公司	250,000.00			250,000.00	250,000.00			250,000.00		
宁波互通网络技术服务有限公司	150,000.00			150,000.00	150,000.00			150,000.00		
爱财科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00					11.84	
北京创金兴业投资中心 (有限合伙)	10,000,000.00			10,000,000.00					1.92	
北京云中融信网络科技有限公司	6,900,000.00			6,900,000.00					9.88	
北京魔力码头科技有限责任公司 【注 2】	1,140,000.00			1,140,000.00		1,140,000.00		1,140,000.00	20.00	
泰岳金服(北京)科技有限公司 【注 3】	5,000,000.00			5,000,000.00					25.50	
北京裂变科技有限公司【注 4】	1,157,368.12			1,157,368.12					26.00	

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金 红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
泰岳梧桐在线教育产业新三板与 并购基金	1,000,000.00		242,224.42	757,775.58					0.99	
北京帝派智能科技有限公司	12,000,000.00	-6,000,000.00		6,000,000.00					16.00	
成都斯沃茨科技有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00					5.28	
广州泰岳指咚软件技术有限公司 【注 5】	2,000,000.00			2,000,000.00					20.00	
北京创董创新实业有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					15.00	
北京玄一科技有限公司【注 6】		1,894,255.32		1,894,255.32					22.36	
北京神州云联科技有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00					10.00	
天津智子网络科技有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00					7.14	
Ultrapower 360 Pte. Ltd【注 7】									19.00	
合计	364,397,368.12	5,394,255.32	242,224.42	369,549,399.02	400,000.00	1,140,000.00		1,540,000.00		4,378,586.10

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

注 2：公司全资子公司北京壳木软件有限责任公司持有北京魔力码头科技有限责任公司 20%股权，不参与日常经营，不具备重大影响，按可供出售金融资产核算。

注 3：公司持有泰岳金服（北京）科技有限公司 25.50%股权，不参与日常经营，不具备重大影响，按可供出售金融资产核算。

注 4：公司控股子公司北京泰岳智桥信息技术有限公司持有北京裂变科技有限公司 26%股权，不参与日常经营，不具备重大影响，按可供出售金融资产核算。

注 5：公司持有广州泰岳指咚软件技术有限公司 20.00%股权，不参与日常经营，不具备重大影响，按可供出售金融资产核算。

注 6：公司 2018 年 5 月与天津嘉泰仁和科技合伙企业（有限合伙）共同出资设立北京玄一科技有限公司，注册资本 100 万元人民币，公司投资比例 36%。公司 2018 年 5 月至 12 月对其按权益法进行核算。根据 2018 年 12 月签订的股份转让及增资协议，公司对其持股比例最终将降至 19.68%，对其已无重大影响，故纳入可供出售金融资产科目按成本法核算。截至 2018 年 12 月 31 日，由于增资的工商变更尚未完成，公司期末对其持股比例为 22.36%。

注 7：根据 2018 年 5 月 4 日第六届董事会第三十八次会议审议通过转让股权的议案，公司与相关方签订股权转让协议，截止 2018 年 6 月 30 日，子公司神州泰岳（香港）有限公司、Bridge Minds Consulting Pte Ltd 分别处置其所持有的 Ultrapower 360 Pte. Ltd 的 5%及 8.75%的股权，处置完成后公司合计持有 Ultrapower 360 Pte. Ltd 41.25%的股权，工商变更、业务及财务工作交接完成，公司不再对其实施控制，采用权益法核算。2018 年 7-12 月按权益法核算，期末该长期股权投资投资账面价值为零。根据 2018 年 11 月 13 日第六届董事会第四十五次会议审议通过转让股权的议案，公司与相关方签订股权转让协议，神州泰岳（香港）有限公司、Bridge Minds Consulting Pte Ltd 分别再次处置其所持有的 Ultrapower 360 Pte. Ltd 的 15%及 7.25%的股权，第二次处置完成后公司持有 Ultrapower 360 Pte. Ltd 股权比例降至 19%，对其无重大影响，故期末纳入可供出售金融资产科目按成本法核算，金额为 0。

3、 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
年初已计提减值余额	400,000.00	400,000.00
本期计提	1,140,000.00	1,140,000.00
本期减少		
期末已计提减值余额	1,540,000.00	1,540,000.00

(八) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
大连华信计算机技术股份有限公司	132,751,435.48			16,826,497.97	361,146.69		-15,600,000.00		134,339,080.14		
宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	5,034,320.36			-415,688.70					4,618,631.66		
北京神州泰岳良品电子商务有限公司	52,669,162.57			-7,735,045.24	-203,594.02				44,730,523.31		
北京神州泰岳教育科技有限公司	0.00								0.00		
蓝鸥科技有限公司	113,959,370.71			-8,768,781.09					105,190,589.62		
珠海神州泰岳投资管理有限公司	367,286.75			255,493.18					622,779.93		
珠海泰岳梧桐投资管理有限公司	584,871.23			27,926.42					612,797.65		

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期 末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
北京岳海云测信息技术有 限公司	0.00								0.00		
中建智能技术有限公司		24,500,000.00		-522,977.60					23,977,022.40		
北京玄一科技有限公司 【注 1】		9,000,000.00		-2,165,298.80				-6,834,701.20			
Ultrapower 360 Pte. Ltd 【注 2】				-1,096,695.55				1,096,695.55			
合计	305,366,447.10	33,500,000.00		-3,594,569.41	157,552.67		-15,600,000.00	-5,738,005.65	314,091,424.71		

【注 1】详见附注五、（七）、注 6

【注 2】详见附注五、（七）、注 7

(九) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	188,678,119.29	188,678,119.29
(2) 本期增加金额	58,580,015.49	58,580,015.49
— 债务重组	58,580,015.49	58,580,015.49
(3) 本期减少金额		
— 处置		
(4) 期末余额	247,258,134.78	247,258,134.78
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 年初余额	28,697,551.57	28,697,551.57
(2) 本期增加金额	4,657,377.85	4,657,377.85
— 计提或摊销	4,657,377.85	4,657,377.85
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	33,354,929.42	33,354,929.42
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	213,903,205.36	213,903,205.36
(2) 年初账面价值	159,980,567.72	159,980,567.72

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	408,370,602.31	423,187,880.87
固定资产清理		
合计	408,370,602.31	423,187,880.87

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	固定资产装修	机器设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	432,736,778.78	12,914,631.98	115,865,924.31	12,225,976.31	6,073,559.11	579,816,870.49
(2) 本期增加金额	865,532.67	1,318,748.28	5,067,625.79	1,728,155.36	767,594.23	9,747,656.33
—购置		1,295,283.02	5,067,625.79	1,728,155.36	767,594.23	8,858,658.40
—其他转入	865,532.67					865,532.67
—汇率变动		23,465.26				23,465.26
(3) 本期减少金额		2,107,672.37	1,245,158.33		544,394.01	3,897,224.71
—处置或报废		691,200.00	1,245,158.33		544,394.01	2,480,752.34
—企业合并减少		1,416,472.37				1,416,472.37
(4) 期末余额	433,602,311.45	12,125,707.89	119,688,391.77	13,954,131.67	6,296,759.33	585,667,302.11
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	54,338,427.44	9,919,387.10	80,381,104.45	9,380,322.97	2,609,747.66	156,628,989.62
(2) 本期增加金额	9,378,777.79	1,051,389.29	10,510,391.84	1,445,106.60	1,479,256.54	23,864,922.06
—计提	9,378,777.79	1,034,422.67	10,510,391.84	1,445,106.60	1,479,256.54	23,847,955.44
—汇率变动		16,966.62				16,966.62
(3) 本期减少金额		1,667,910.76	1,074,500.78		454,800.34	3,197,211.88
—处置或报废		590,140.00	1,074,500.78		454,800.34	2,119,441.12

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	固定资产装修	机器设备	合计
—企业合并减少		1,077,770.76				1,077,770.76
(4) 期末余额	63,717,205.23	9,302,865.63	89,816,995.51	10,825,429.57	3,634,203.86	177,296,699.80
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	369,885,106.22	2,822,842.26	29,871,396.26	3,128,702.10	2,662,555.47	408,370,602.31
(2) 年初账面价值	378,398,351.34	2,995,244.88	35,484,819.86	2,845,653.34	3,463,811.45	423,187,880.87

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	87,273,990.15	重庆农信茶园新媒软件园 2016 年办理完竣工验收，权证尚未办理完毕。

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	137,556.35	120,021.25
工程物资		
合计	137,556.35	120,021.25

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未来科学城 综合管廊	137,556.35		137,556.35	120,021.25		120,021.25
合计	137,556.35		137,556.35	120,021.25		120,021.25

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	非专利技术	自主研发软件	许可使用权	土地使用权	软件著作权	合计
1. 账面原值							
(1) 年初余额	9,431,750.23	2,899,000.00	446,495,317.30	3,639,145.31	21,629,941.45	46,398,300.00	530,493,454.29
(2) 本期增加金额	1,892,129.28		149,994,119.24				151,886,248.52
—购置	1,757,108.86						1,757,108.86
—内部研发			149,994,119.24				149,994,119.24
—汇率变动	135,020.42						135,020.42
(3) 本期减少金额	1,773,142.47						1,773,142.47
—处置							
—企业退出合并	1,773,142.47						1,773,142.47
(4) 期末余额	9,550,737.04	2,899,000.00	596,489,436.54	3,639,145.31	21,629,941.45	46,398,300.00	680,606,560.34
2. 累计摊销							
(1) 年初余额	7,232,997.06	2,899,000.00	99,112,622.96	3,639,145.31	2,682,181.20	37,148,300.00	152,714,246.53
(2) 本期增加金额	1,591,949.08		50,843,483.64		433,051.80	3,000,000.00	55,868,484.52
—计提	1,456,928.70		50,843,483.64		433,051.80	3,000,000.00	55,733,464.14
—汇率变动	135,020.38						135,020.38
(3) 本期减少金额	368,843.58						368,843.58

项目	软件	非专利技术	自主研发软件	许可使用权	土地使用权	软件著作权	合计
—处置							
—企业退出合并	368,843.58						368,843.58
(4) 期末余额	8,456,102.56	2,899,000.00	149,956,106.60	3,639,145.31	3,115,233.00	40,148,300.00	208,213,887.47
3. 减值准备							
(1) 年初余额			9,466,134.34				9,466,134.34
(2) 本期增加金额							
—计提							
(3) 本期减少金额							
—处置							
(4) 期末余额			9,466,134.34				9,466,134.34
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	1,094,634.48		437,067,195.60		18,514,708.45	6,250,000.00	462,926,538.53
(2) 年初账面价值	2,198,753.17		337,916,560.00		18,947,760.25	9,250,000.00	368,313,073.42

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 87.64%。

2、 期末无形资产中游戏情况

游戏名称	账面价值	占无形资产比重（%）
泰坦王座	23,229,416.32	5.02
Z 纪元	16,319,525.56	3.53
战火与秩序	2,134,171.94	0.46
合计	41,683,113.82	9.01

(十三) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产				
企业融合通信中间件平台	7,203,721.65	2,705,251.16	9,908,972.81	-	2017 年 4 月	立项及审批文件	已经结项
Odyssey 手游项目		7,485,371.07		7,485,371.07	2018 年 7 月	立项及审批文件	正在研发中
Z 纪元手游项目	2,714,507.59	14,167,760.23	16,882,267.82	-	2017 年 10 月	立项及审批文件	已经结项
泰坦王座手游项目	18,011,060.59	7,799,402.01	25,810,462.60	-	2016 年 4 月	立项及审批文件	已经结项
AI 安全云平台		3,441,818.42		3,441,818.42	2018 年 1 月	立项及审批文件	正在研发中
神州泰岳自动化持续交付平台		8,900,145.66	8,900,145.66	-	2018 年 1 月	立项及审批文件	已经结项
应用性能管理系统		10,282,964.17	10,282,964.17	-	2018 年 1 月	立项及审批文件	已经结项
智慧语义开放创新平台		16,418,211.98	16,418,211.98	-	2018 年 1 月	立项及审批文件	已经结项

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产				
智享云平台		12,493,012.91	12,493,012.91	-	2018 年 1 月	立项及审批文件	已经结项
智脑侦查研判系统		16,620,932.57	16,620,932.57	-	2018 年 1 月	立项及审批文件	已经结项
智慧墙入侵检测系统		5,151,461.63	5,151,461.63	-	2018 年 1 月	立项及审批文件	已经结项
城市管廊安防通信一体化系统		5,124,842.35	5,124,842.35	-	2018 年 1 月	立项及审批文件	已经结项
Nu-WiFi 无线通信系统	7,779,524.14	10,526,389.31	18,305,913.45	-	2017 年 1 月	立项及审批文件	已经结项
智能警务合成作战平台		4,094,931.29	4,094,931.29	-	2018 年 1 月	立项及审批文件	已经结项
合计	35,708,813.97	125,212,494.76	149,994,119.24	10,927,189.49			

(十四) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
游戏资产组—天津壳木软件有限责任公司	1,085,618,741.77			1,085,618,741.77
游戏资产组—天津安纳西科技有限公司	72,341,201.72			72,341,201.72
AI-ICT 解决方案资产组—中科鼎富(北京)科技发展有限公司	573,575,297.78			573,575,297.78
AI-ICT 解决方案资产组—北京神州泰岳系统集成有限公司	33,470,814.63			33,470,814.63
拨测业务资产组—宁波普天通信技术有限公司	206,137,154.75			206,137,154.75
海外业务平台资产组—Bridge Minds Consulting Pte Ltd	46,913,784.54			46,913,784.54
互联网运营资产组—北京广通神州网络技术有限公司	45,572,687.69			45,572,687.69
数据挖掘资产组—北京神州泰岳智能数据技术有限公司	33,027,608.12			33,027,608.12
物联网资产组—奇点新源国际技术开发(北京)有限公司	13,156,878.95			13,156,878.95
自动化设备资产组—宁波高新区捷远科技有限公司	2,154,884.91			2,154,884.91
合计	2,111,969,054.86			2,111,969,054.86

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
游戏资产组—天津壳木软件有限责任公司	40,716,000.00			40,716,000.00
AI-ICT 解决方案资产组—北京神州泰岳系统集成有限公司	6,600,000.00			6,600,000.00
互联网运营资产组—北京广通神州网络技	2,037,600.00	9,900,000.00		11,937,600.00

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
术有限公司				
海外业务平台资产组—Bridge Minds Consulting Pte Ltd		11,600,000.00		11,600,000.00
自动化设备资产组—宁波高新区捷远科技有限公司		2,154,884.91		2,154,884.91
合计	49,353,600.00	23,654,884.91		73,008,484.91

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

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

（1）游戏资产组商誉

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

游戏资产组与商誉相关长期资产包括固定资产、无形资产等，2018 年末游戏资产组商誉的账面价值为人民币 111,724.39 万元，资产组账面金额为人民币 119,447.98 万元（含商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。游戏资产组营业收入主要来源于游戏充值收入，本公司综合考虑游戏资产组的业务内容、市场等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为-9.23%—20.05%。游戏资产组现金流量预测所用的折现率是 11.09%—12.94%，用于推断 5 年以后的游戏资产组的现金流量的增长率是 0%。经测算预计

未来现金流量的现值高于游戏资产组账面价值，公司认为本年游戏资产组的商誉不存在减值。

（2）AI-ICT 解决方案资产组商誉

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

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

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

AI-ICT 解决方案资产组与商誉相关长期资产包括固定资产、无形资产等，2018 年末 AI-ICT 解决方案资产组商誉的账面价值为人民币 60,044.61 万元，资产组账面金额为人民币 94,704.67 万元（含商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。AI-ICT 解决方案资产组收入主要来源于相关软件开发及技术服务收入，公司综合考虑 AI-ICT 解决方案资产组的业务内容、合同签订情况、未来发展等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为 7.79%—20.59%。AI-ICT 解决方案资产组现金流量预测所用的折现率是 11.61%，用于推断 5 年以后的 AI-ICT 解决方案资产组的现金流量的增长率是 0%。经测算预计未来现金流量的现值高于 AI-ICT 解决方案资产组账面价值，公司认为本年 AI-ICT 解决方案资产组的商誉不存在减值。

（3）拨测业务资产组商誉

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

拨测业务资产组与商誉相关长期资产包括固定资产、无形资产等，2018 年末拨测业

务资产组商誉的账面价值为人民币 20,613.72 万元，资产组账面金额为人民币 24,896.43 万元（含商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。拨测业务资产组收入主要来源于与拨测业务相关的技术服务及软硬件部署，公司综合考虑拨测业务资产组的业务内容、合同签订情况、发展前景等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为 10%—25%。拨测业务资产组现金流量预测所用的折现率是 12.45%，用于推断 5 年以后的拨测业务资产组的现金流量的增长率是 0%。经测算预计未来现金流量的现值高于拨测业务资产组账面价值，公司认为本年拨测业务资产组的商誉不存在减值。

（4）海外业务平台资产组商誉

公司于 2013 年收购 Bridge Minds Consulting Pte Ltd（简称“智桥资讯”）后，将其作为公司海外业务发展的重要平台。智桥资讯利用自身优势，立足新加坡、辐射东南亚、拓展欧美等全球市场，将促进公司业务海外的推广与落地。公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此资源配置，因此将海外业务平台资产作为一个资产组。海外业务平台资产组与商誉相关长期资产包括固定资产等，2018 年末海外业务平台资产组商誉的账面价值为人民币 4,691.38 万元，资产组账面金额为人民币 5,924.85 万元（含商誉金额以及未确认的归属于少数股东的商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。海外业务平台资产组收入主要来源于海外销售业务，公司综合考虑海外业务平台资产组的业务内容、发展前景等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为 10%—40%。海外业务平台资产组现金流量预测所用的折现率是 12.81%，用于推断 5 年以后的海外业务平台资产组的现金流量的增长率是 0%。经测算，根据该资产组现金流现值计算的可收回金额将低于资产组账面价值，公司于报告期内对海外业务平台资产组的商誉（含未确认的归属于少数股东的商誉金额）减值金额为 1,450 万元，据此计提归属于母公司股东的商誉减值准备金额为 1,160 万元。

（5）互联网运营资产组商誉

北京广通神州网络技术有限公司（简称“广通神州”）成立于 2005 年。2013 年公司收购广通神州全部股权。广通神州主要面向电信运营商提供平台研发、客户端应用研发、运营服务、精准营销等综合性解决方案。北京新媒传信科技有限公司（简称“新媒传信”）成立于 2007 年，为公司的全资子公司。广通神州与新媒传信主要客户相同，定位与业务相似，两者同属互联网开发、运营类业务；双方人员、业务合并运营，融合发展、优势互补、资源复用，可以提升公司整体在互联网运营支撑领

域的行业竞争力。公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此统一资源配置，因此将互联网运营业务作为一个资产组。

互联网运营资产组与商誉相关长期资产包括固定资产、无形资产等，2018 年末互联网运营资产组商誉的账面价值为人民币 4,353.51 万元，资产组账面金额为人民币 12,892.14 万元（含商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。互联网运营资产组收入主要来源于中国移动互联网业务，本公司综合考虑互联网运营资产组的业务内容、合同签订情况、发展前景等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为 6.65%—16.96%。互联网运营资产组现金流量预测所用的折现率是 12.45%，用于推断 5 年以后的互联网运营资产组的现金流量的增长率是 0%。经测算，根据该资产组现金流现值计算的可收回金额将低于资产组账面价值，公司于报告期内对互联网运营资产组的商誉计提商誉减值准备 990 万元。

（6）数据挖掘资产组商誉

北京神州泰岳智能数据技术有限公司（简称“智能数据”，原名北京信合运通科技有限公司）公司成立于 2009 年 3 月，2014 年 1 月公司收购其 85% 股权成为其控股股东。本公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此进行资源配置，因此将数据挖掘资产整体作为一个资产组。

数据挖掘资产组与商誉相关长期资产包括固定资产、无形资产等，2018 年末数据挖掘资产组商誉的账面价值为人民币 3,302.76 万元，资产组账面金额为人民币 4,851.70 万元（含商誉金额以及未确认的归属于少数股东的商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。大数据资产组收入主要来源于数据业务，本公司综合考虑数据挖掘资产组的业务内容、发展前景等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为 10.00%—29.31%。数据挖掘资产组现金流量预测所用的折现率是 12.18%，用于推断 5 年以后的数据挖掘资产组的现金流量的增长率是 0%。经测算预计未来现金流量的现值高于大数据资产组账面价值，公司认为本年数据挖掘资产组的商誉不存在减值。

（7）物联网资产组商誉

奇点新源国际技术开发（北京）有限公司（简称“奇点新源”）成立于 2010 年 2 月，公司于 2011 年 8 月收购奇点新源股权，成为其控股股东。奇点新源是物联网资产组的研发和生产主体。公司自 2017 年 4 月陆续成立了北京慧联神州科技有限公司、北京泰岳睿安科技有限公司、神州智核信息技术有限公司、北京神州泰核物联网技术

有限公司，分别定位于推动公司物联网/通讯领域的应用产品在机场、监狱、高铁、核电等方向的项目落地。各方实质上属于同一业务项下的不同角色分工，相互依托，共同推进业务发展，应当认定为商誉相关的资产组进行商誉减值测试。本公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此进行统一资源配置，因此将物联网资产整体作为一个资产组。

物联网资产组与商誉相关长期资产包括固定资产、无形资产、在建工程等，2018 年末物联网资产组商誉的账面价值为人民币 1,315.69 万元，资产组账面金额为人民币 8,506.29 万元（含商誉金额以及未确认的归属于少数股东的商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。物联网资产组收入主要来源于智慧线产品销售业务，本公司综合考虑物联网资产组的业务内容、合同签订情况、发展前景等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为 8.78%—85.40%。物联网资产组现金流量预测所用的折现率是 12.54%，用于推断 5 年以后的物联网资产组的现金流量的增长率是 0%。经测算预计未来现金流量的现值高于物联网资产组账面价值，公司认为本年物联网资产组的商誉不存在减值。

（8）自动化设备资产组商誉

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

自动化设备资产组与商誉相关长期资产包括固定资产等，2018 年末自动化设备资产组商誉的账面价值为人民币 215.49 万元，资产组账面金额为人民币 340.93 万元（含商誉金额以及未确认的归属于少数股东的商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。自动化设备资产组收入主要来源于相关业务收入，公司综合考虑该资产组的业务内容、合同签订情况、发展前景等因素影响，预计将停止相关研发及销售业务，未来营业收入为 0，据此测算预计未来现金流量的现值低于自动化设备资产组账面价值，公司认为本年自动化设备资产组的商誉应全额计提减值准备共计 331.52 万元（含未确认的归属于少数股东的商誉金额），据此计提归属于母公司股东的商誉减值准备金额为 215.49 万元。

公司对资产组（1）—（7）的预计未来现金流量现值（可收回金额）测算，参考了

北京国融兴华资产评估有限责任公司于 2019 年 4 月 22 日出具的以财务报告为目的涉及商誉减值测试的资产组可收回金额评估报告（文号分别为国融兴华评报字【2019】第 010054 号—国融兴华评报字【2019】第 010060 号，共计 7 个）的评估结果。计算资产组于 2018 年 12 月 31 日的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

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

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

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

（4）假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

预算毛利 — 管理层根据过往业绩及对市场发展的预期确定预算毛利率。

折现率 — 采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

预测期后增长率 — 5 年后，公司管理层预计达到稳定发展状态。

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加 金额	本期摊销 金额	其他减少 金额	期末余额
租入办公场所装修	521,063.32	3,086,239.67	518,507.60	-1,181.20	3,089,976.59
游戏授权金	5,947,207.15	469,126.21	5,799,952.04	616,381.32	
其他		49,371.05	49,371.05		
合计	6,468,270.47	3,604,736.93	6,367,830.69	615,200.12	3,089,976.59

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备形成的可 抵扣暂时性差异	209,814,216.18	36,215,709.76	166,625,544.82	27,986,699.93
计提质保金形成的可抵 扣暂时性差异	25,892,889.32	3,901,936.22	18,474,183.80	2,753,182.85

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
其他非流动负债（递延收益）形成的可抵扣暂时性差异	1,230,000.00	184,500.00		
内部销售未实现毛利形成的可抵扣暂时性差异	16,330,905.41	2,449,635.81	39,918,717.78	5,987,807.67
合计	253,268,010.91	42,751,781.79	225,018,446.40	36,727,690.45

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,889,288.94	1,177,009.70	12,131,824.57	1,587,836.11
合计	8,889,288.94	1,177,009.70	12,131,824.57	1,587,836.11

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
人才公寓		865,532.67
预付采购软件款		1,177,358.50
预付土地款【注】	375,000,000.00	375,000,000.00
枇杷种植智慧农业示范基地	1,120,000.00	
合计	376,120,000.00	377,042,891.17

注：根据项目开发合作协议，北京市房山新城建设工程有限责任公司（以下简称“房山建设”）与本公司全资子公司北京泰岳阳光科技有限公司（以下简称“阳光科技”）等共计六家公司组成联合体（以下简称“联合体”），由房山建设作为牵头公司进行

FS00-LX10-0092 等地块的土地竞买活动。2017 年阳光科技已根据协议向房山建设支付土地价款人民币 3.75 亿元，用于向北京市财政局支付土地款。

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

(十八) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	240,000,000.00	194,445,999.00
信用借款	140,000,000.00	107,000,000.00
合计	380,000,000.00	301,445,999.00

(十九) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	273,604,713.99	215,120,889.30
合计	273,604,713.99	215,120,889.30

1、 应付账款

应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
应付账款	273,604,713.99	215,120,889.30
合计	273,604,713.99	215,120,889.30

(二十) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收账款	123,720,317.85	116,716,453.49
合计	123,720,317.85	116,716,453.49

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	退出合并范围减少	汇率变动	期末余额
短期薪酬	67,988,827.87	767,690,169.24	768,885,173.84	557,133.21	-6,955.44	66,229,734.62
离职后福利-设定提存计划	2,669,623.52	37,389,123.27	37,271,190.43	38,752.16		2,748,804.20
辞退福利	600,700.81	11,535,610.70	11,761,664.05			374,647.46
合计	71,259,152.20	816,614,903.21	817,918,028.32	595,885.37	-6,955.44	69,353,186.28

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	退出合并范围减少	汇率变动	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	63,332,833.73	677,637,725.89	679,142,759.37	527,686.87	-6,881.75	61,293,231.63
(2) 职工福利费	1,059,613.28	22,113,979.37	22,846,327.84		-73.69	327,191.12
(3) 社会保险费	1,869,133.20	26,002,057.17	26,004,902.22	29,446.34		1,836,841.81
其中：医疗保险费	1,684,335.50	23,594,464.61	23,588,248.87	26,769.40		1,663,781.84
工伤保险费	53,066.35	625,441.55	636,917.86	535.49		41,054.55
生育保险费	131,731.35	1,782,151.01	1,779,735.49	2,141.45		132,005.42
(4) 住房公积金	1,490,920.27	40,780,207.20	39,683,212.96			2,587,914.51
(5) 工会经费和职工教育经费	236,327.39	1,156,199.61	1,207,971.45			184,555.55
合计	67,988,827.87	767,690,169.24	768,885,173.84	557,133.21	-6,955.44	66,229,734.62

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	退出合并 范围减少	汇率 变动	期末余额
基本养老保险	2,569,337.51	35,999,353.63	35,886,195.77	37,186.42		2,645,308.95
失业保险费	100,286.01	1,389,769.64	1,384,994.66	1,565.74		103,495.25
合计	2,669,623.52	37,389,123.27	37,271,190.43	38,752.16		2,748,804.20

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	69,744,182.46	70,178,976.82
企业所得税	12,586,012.14	48,672,650.06
个人所得税	5,786,737.42	5,196,728.04
城市维护建设税	1,659,788.91	1,651,081.38
房产税	245,204.93	232,346.22
教育费附加	986,597.20	988,449.60
土地使用税	43,604.24	44,509.10
印花税	59,290.33	27,549.38
其他	28,411.91	2,771,401.34
合计	91,139,829.54	129,763,691.94

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	1,825,152.09	20,662,667.36
应付股利		
其他应付款	49,165,937.46	107,579,431.40
合计	50,991,089.55	128,242,098.76

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
中期票据应付利息	1,091,750.00	1,091,750.00
超短期融资券应付利息		19,402,777.78
短期借款应付利息	576,193.76	168,139.58
长期借款应付利息	157,208.33	
合计	1,825,152.09	20,662,667.36

2、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付股权收购款项	8,191,017.48	56,139,001.62
其他非大额、非特殊往来款项	18,594,096.49	24,351,647.03
押金及保证金	11,440,630.03	11,297,768.00
社保、公积金	4,107,642.60	2,958,610.93
退个人所得税手续费	6,832,550.86	6,832,403.82
未付北京帝派科技有限公司投资款	-	6,000,000.00
合计	49,165,937.46	107,579,431.40

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款（抵押借款）	25,000,000.00	
一年内到期的应付债券	299,063,094.45	
管理费收入	89,165.42	1,160,319.52
合计	324,152,259.87	1,160,319.52

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
超短期融资券		500,000,000.00
合计		500,000,000.00

(二十六) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	62,500,000.00	
合计	62,500,000.00	

(二十七) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	年初余额
中期票据		298,201,572.72
合计		298,201,572.72

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

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年初余额	本期 发行	按面值计 提利息	溢折价 摊销	转入一年内到期的非 流动负债	期末 余额
北京神州泰岳软件股份有限 公司 2016 年度第一期中期票 据	300,000,000.00	2016/11/24	3 年	297,300,000.00	298,201,572.72			861,521.73	299,063,094.45	
合计				297,300,000.00	298,201,572.72			861,521.73	299,063,094.45	

(二十八) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
产品质量保证	26,561,687.31	19,147,291.50
合计	26,561,687.31	19,147,291.50

(二十九) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	2,005,966.64	74,700.00	469,000.04	1,611,666.60
其中：递延收益-与收益相关的政府补助	397,966.64	74,700.00	56,000.04	416,666.60
递延收益-与资产相关的政府补助	1,608,000.00		413,000.00	1,195,000.00
合计	2,005,966.64	74,700.00	469,000.04	1,611,666.60

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
农作物信息与气象服务智能联动综合管理平台	242,666.64		56,000.04		186,666.60	与收益相关
煤矿典型动力灾害风险识别及监控预警技术研究	155,300.00	74,700.00			230,000.00	与收益相关
与收益相关的递延收益小计	397,966.64	74,700.00	56,000.04		416,666.60	
固定资产装修补贴	210,000.00		15,000.00		195,000.00	与资产相关
电动汽车智能	198,000.00		198,000.00			与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
交互系统研制 及产业化						
面向精确定位与 移动通信的智慧 线设备研制	1,200,000.00		200,000.00		1,000,000.00	与资产相关
与资产相关的 递延收益小计	1,608,000.00		413,000.00		1,195,000.00	
合计	2,005,966.64	74,700.00	469,000.04		1,611,666.60	

(三十) 股本

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

(三十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	395,775,886.70	20,307,984.12		416,083,870.82
其他资本公积	31,479,850.34			31,479,850.34
合计	427,255,737.04	20,307,984.12		447,563,721.16

股本溢价本期变动为：

报告期内，由于北京神州祥升软件有限公司 2017 年度未完成利润承诺，因补偿相应增加“资本公积-资本溢价” 20,307,984.12 元。

(三十二) 其他综合收益

项目	年初余额	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	
1. 不能重分类进损益的 其他综合收益							
其中：重新计量设定受益 计划变动额							
权益法下不能转 损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其 他综合收益	-4,286,173.91	3,245,398.91	-2,668,374.60		6,206,609.91	-292,836.40	1,920,436.00
其中：权益法下可转损益 的其他综合收益	-7,330,749.46	66,195.61			66,195.61		-7,264,553.85
可供出售金融资 产公允价值变动损益							
持有至到期投资 重分类为可供出售金融							

项目	年初余额	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	
资产损益							
现金流量套期损 益的有效部分							
外币财务报表折 算差额	3,044,575.55	3,179,203.30	-2,668,374.60		6,140,414.30	-292,836.40	9,184,989.85
其他综合收益合计	-4,286,173.91	3,245,398.91	-2,668,374.60		6,206,609.91	-292,836.40	1,920,436.00

(三十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	231,293,196.44			231,293,196.44
合计	231,293,196.44			231,293,196.44

(三十四) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,530,844,496.31	2,468,546,635.77
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	2,530,844,496.31	2,468,546,635.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,247,586.32	119,550,096.20
减：提取法定盈余公积		5,452,199.19
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,727,608.64	50,988,352.29
转作股本的普通股股利		
子公司收购子公司少数股东股权，溢价部分冲资本公积，子公司资本公积不够冲减部分冲减未分配利润		811,684.18
期末未分配利润	2,597,364,473.99	2,530,844,496.31

(三十五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,982,071,087.28	572,662,588.11	1,995,091,245.00	617,627,604.43
其他业务	37,384,610.04	8,558,615.96	31,407,455.16	4,882,429.22
合计	2,019,455,697.32	581,221,204.07	2,026,498,700.16	622,510,033.65

(三十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,443,173.41	3,707,024.58
教育费附加	3,887,644.52	2,646,837.08
印花税	594,816.56	1,737,502.02
房产税及土地使用税	10,140,493.62	6,006,102.79
其他	1,024,809.28	1,817,224.21
合计	21,090,937.39	15,914,690.68

(三十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,087,666.02	62,901,848.76
折旧费	192,259.03	128,427.99
业务招待费	15,922,028.46	14,075,462.83
差旅费	7,532,076.73	7,692,014.12
运输费、汽车车辆使用费	4,365,457.80	4,666,062.08
广告费、推广费、展览费、宣传费、样品、样件拍摄费	343,796,188.64	353,622,061.90
租赁费	434,422.49	28,880.25
办公费、电信费、水电费、通讯费、会务费、董事会费	6,074,553.01	7,369,578.99
修理费、维修费	1,378,745.24	852,831.23
预计质保费用	7,414,395.81	1,486,741.70
其他	4,329,188.64	3,867,755.49
合计	448,526,981.87	456,691,665.34

(三十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	508,035,722.48	469,451,931.38

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	19,881,261.99	20,648,144.42
无形资产摊销	55,733,464.14	51,595,635.92
办公费、电信费、水电费、通讯费、会务费、董事会费	16,691,220.60	20,137,986.77
差旅费	29,557,513.24	26,592,003.93
运输费、汽车车辆使用费	6,419,197.92	5,138,408.38
中介机构费用	5,151,457.07	6,112,360.45
劳动保护费		4,280.10
租赁费	23,562,921.91	21,499,629.61
装修费	3,581,655.09	2,696,331.53
业务招待费	16,600,602.30	12,977,029.77
修理费、维修费	907,004.11	788,571.86
诉讼费	7,795,116.31	1,831,410.93
物料消耗	375,870.95	1,455,157.73
咨询及服务费	14,582,840.73	15,903,587.61
低值易耗品摊销	2,792,888.93	2,937,602.54
检验费	1,232,873.10	343,891.94
其他	1,538,983.09	2,924,420.65
合计	714,440,593.96	663,038,385.52

(三十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	92,954,884.53	68,080,546.46
折旧费用	100,108.36	182,637.78
其他	9,391,966.73	14,296,045.59
合计	102,446,959.62	82,559,229.83

(四十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	40,699,687.05	57,200,271.31
减：利息收入	3,733,396.44	4,554,561.87
汇兑损益	-233,059.68	14,176,107.59
现金折扣		-805,144.65
其他	1,231,665.37	2,818,401.36
合计	37,964,896.30	68,835,073.74

(四十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	52,032,205.55	75,490,535.18
存货跌价损失	28,301.89	5,262,255.71
可供出售金融资产减值损失	1,140,000.00	
无形资产减值损失		4,715,971.38
商誉减值损失	23,654,884.91	6,600,000.00
合计	76,855,392.35	92,068,762.27

(四十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
个税手续费返还	3,122,714.13		与收益相关
增值税退税	12,560,641.69	13,529,573.61	与收益相关
与人力资源相关的补贴	317,000.00	465,184.24	与收益相关
与知识产权相关的补贴	648,050.73	587,668.00	与收益相关
基于复杂信息系统的大数据智能运维分析与管理平台		4,024,720.08	与收益相关
面向移动互联网的网络协同及融合体系与关键技术研究		1,080,400.00	与收益相关
创新基金项目补助		180,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中关村科技园区海淀园管理委员会款	90,700.00	80,000.00	与收益相关
基于客户价值生命周期智能动态大数据挖掘与分析平台项目		330,000.00	与收益相关
重庆农信涉及信息垂直搜索引擎云平台升级改造		-570,036.26	与收益相关
文创资金补贴	101,300.00		与收益相关
总部企业奖励补助资金	349,200.00		与收益相关
高新技术成果补贴	1,000,000.00		与收益相关
支持声谷项目落户奖励	2,000,000.00		与收益相关
安徽省战略新兴产业集聚发展基地专项资金支持项目	990,000.00		与收益相关
科学技术奖	100,000.00		与收益相关
科技创新发展资金	190,000.00		与收益相关
稳增促调资金补助	150,659.00		与收益相关
重点服务贸易企业发展补助	99,600.00		与收益相关
高桥财政智慧经济专项资金补贴	100,000.00		与收益相关
高桥财政补贴	160,200.00		与收益相关
小微企业创业创新补助	50,000.00		与收益相关
其他零星补贴	134,246.52	93,077.36	与收益相关
电动汽车智能交互系统研制及产业化	198,000.00	216,000.00	与资产相关
面向精确定位与移动通信的智慧线设备研制	200,000.00	200,000.00	与资产相关
固定资产装修补贴	15,000.00	15,000.00	与资产相关
合计	22,577,312.07	20,231,587.03	

(四十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,594,569.41	-11,164,660.01
处置长期股权投资产生的投资收益	2,555,614.33	5,767,898.47
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,378,586.10	3,401,909.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,721,325.18	57,238,765.38
合计	7,060,956.20	55,243,912.84

(四十四) 资产处置收益

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	51,457.56	6,125,520.23	51,457.56
合计	51,457.56	6,125,520.23	51,457.56

(四十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的股权转让款		5,833,333.33	
无需支付的款项	2,912,197.56	2,602,550.94	2,912,197.56
收到广通原股东赔偿		4,743,117.94	
其他	449,190.24	144,710.87	449,190.24
合计	3,361,387.80	13,323,713.08	3,361,387.80

(四十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	30,000.00		30,000.00
非流动资产毁损报废损失	215,012.98	208,793.98	215,012.98
其他	1,172,608.10	425,199.01	1,172,608.10

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
合计	1,417,621.08	633,992.99	1,417,621.08

(四十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-3,865,921.93	33,569,602.78
递延所得税费用	-6,434,917.75	-11,455,895.06
合计	-10,300,839.68	22,113,707.72

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	68,542,224.31
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	10,281,333.64
适用税率不同的影响	-40,795,558.06
研发费用加计扣除	-2,491,541.58
调整以前期间所得税的影响	48,239.19
非应税收入的影响	-1,475,613.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,412,100.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,804,683.39
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	30,524,883.72
所得税费用	-10,300,839.68

(四十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到各项政府补助	13,669,173.78	1,757,526.24
收到利息收入	4,128,724.12	4,554,561.87

项目	本期发生额	上期发生额
收到的押金、保证金	42,934,671.61	34,256,438.99
收到个人备用金归还	13,205,712.65	14,732,980.79
收到往来款及零星现金	50,657,834.13	33,077,915.40
合计	124,596,116.29	88,379,423.29

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付游戏推广费、办公、差旅、房租、招待等费用及往来款	563,008,258.14	548,715,051.85
支付的押金、保证金	38,720,669.83	47,065,481.84
合计	601,728,927.97	595,780,533.69

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金净额	7,063,311.23	
合计	7,063,311.23	

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金		4,764,268.47
存放境外的受限外币货币资金收回	1,640,081.35	
代收股票转让个税		56,917,231.98
合计	1,640,081.35	61,681,500.45

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	18,158,542.69	809,857.53
付以前年度已纳入合并范围的子公司原股东股权收购款	22,112,000.02	133,579,133.80
短期融资券费用		1,415,094.34
支付信用卡保证金		2,139,106.05
存放境外的受限外币货币资金		1,628,112.94
代付股票转让个税	5,528,000.00	56,917,231.98
合计	45,798,542.71	196,488,536.64

(四十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	78,843,063.99	97,057,891.60
加：资产减值准备	76,855,392.35	92,068,762.27
固定资产折旧	28,505,333.29	27,501,559.59
无形资产摊销	55,733,464.14	51,595,635.92
长期待摊费用摊销	6,367,830.69	19,591,408.80
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）	163,555.42	-6,046,248.78
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		208,793.98
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	40,971,684.17	62,407,711.70
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,060,956.20	-55,243,912.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,022,403.86	-10,579,167.51
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-410,826.41	-876,727.55
存货的减少（增加以“－”号填列）	58,706,055.72	95,410,611.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-155,803,137.43	85,604,643.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	95,299,145.10	75,286,910.42
其他		6,676,929.63

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	272,148,200.97	540,664,802.30
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	507,464,867.86	777,435,154.91
减：现金的期初余额	777,435,154.91	843,110,603.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-269,970,287.05	-65,675,449.01

2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,265,000.00
其中：Ultrapower 360 PTE LTD	2,265,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	9,328,311.23
其中：Ultrapower 360 PTE LTD	9,328,311.23
处置子公司收到的现金净额【注】	-7,063,311.23

注：处置子公司收到的现金净额为负数，合并现金流量表列示于“支付的其他与投资活动有关的现金”。

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	507,464,867.86	777,435,154.91
其中：库存现金	161,619.55	292,546.51
可随时用于支付的银行存款	497,470,800.08	769,229,369.15

项目	期末余额	年初余额
可随时用于支付的其他货币资金	9,832,448.23	7,913,239.25
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	507,464,867.86	777,435,154.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,684,805.21	保函保证金、境外信用卡保证金、支付宝保证金等
固定资产	24,065,508.56	银行借款抵押
投资性房地产	155,899,105.52	银行借款抵押
合计	208,649,419.29	

(五十一) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			149,859,427.95
其中：美元	20,106,656.16	6.8632	137,996,002.56
港币	11,757,538.09	0.8762	10,301,954.87
新加坡币	273,799.23	5.0062	1,370,693.71
欧元	24,311.14	7.8473	190,776.81
应收账款			60,408,677.38
其中：美元	7,708,385.87	6.8632	52,904,193.90

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	7,813,104.29	0.8762	6,845,841.98
新加坡币	131,565.16	5.0062	658,641.50
其他应收款			1,837,154.06
其中：港币	2,012,255.35	0.8762	1,763,138.14
新加坡币	14,784.85	5.0062	74,015.92
应付账款			61,288,305.45
其中：美元	8,675,917.05	6.8632	59,544,553.90
港币	1,586,525.48	0.8762	1,390,113.63
新加坡币	70,639.99	5.0062	353,637.92
其他应付款			6,692,570.77
其中：美元	2,091.04	6.8632	14,351.23
港币	829,156.94	7.8473	6,506,643.26
新加坡币	195,818.63	0.8762	171,576.28

六、 合并范围的变更

(一) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处置 比例（%）	股权处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制权之日 剩余股权的账面 价值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额
Ultrpower 360 PTE LTD【注】	2,750,000.00	13.75	转让	2018 年 6 月	工商变更、业 务及财务工作 交接完成	2,384,434.81	41.25	1,096,695.55	1,096,695.55			-2,668,374.60

注：Ultrpower 360 PTE LTD 退出合并范围，其下属子公司一并退出合并范围，具体公司包括 Uqsoft (Thailand) Co., Ltd.、UQSOFT (RUSSIA) CO.、UQsoft (Singapore) Pte.Ltd、Uqsoft (Hong Kong) Limited、北京神州泰奇互动科技有限公司、UQSOFT YUHAN HOESA。

(二) 其他原因的合并范围变动

1、 本期因新设纳入合并范围明细如下

新设子公司名称	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
新疆神州泰岳智能科技有限公司	三级	75	75
北京泰岳宏光科技发展有限公司	二级	55	55
西藏神州泰岳智能科技有限公司	二级	100	100

2、 公司本年因清算减少三级子公司 RED TRUST SOFTWARE AND SERVICE TECHNOLOGY COMPANY LIMITED。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京新媒传信科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		同一控制下合并
北京互联时代通讯科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		同一控制下合并
重庆新媒农信科技有限公司	重庆	重庆	计算机应用服务业	100		设立
重庆新媒亿网科技有限公司	重庆	重庆	计算机应用服务业		100	设立
重庆新迈峰科技有限公司	重庆	重庆	计算机应用服务业		100	设立
北京神州泰岳信息安全技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		设立
北京神州泰岳系统集成有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		非同一控制下合并
北京融聚世界网络科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	75		设立
宁波普天通信技术有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务业	100		非同一控制下合并
宁波移畅通信设备有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
宁波金信通讯技术有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
宁波普天通信技术（香港）有限公司	香港	香港	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
宁波普金通信设备有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务业	40	60	非同一控制下合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波神州泰岳锐智信息科技有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务业		65	设立
宁波高新区捷远科技有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
奇点新源国际技术开发（北京）有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	69.88		非同一控制下合并
北京神州泰岳智能数据技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	85		非同一控制下合并
神州泰岳（香港）有限公司	香港	香港	计算机应用服务业	100		设立
Bridge Minds Consulting Pte Ltd	新加坡	新加坡	计算机应用服务业		80	非同一控制下合并
北京泰岳智桥信息技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	设立
天津壳木软件有限责任公司	天津	天津	计算机应用服务业	100		非同一控制下合并
北京壳木软件有限责任公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
CAMEL GAMES LIMITED	香港	香港	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
北京骆骆软件科技有限责任公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	设立
霍尔果斯小小橙软件开发有限责任公司	霍尔果斯	霍尔果斯	计算机应用服务业		100	设立
CAMEL GAMES INC.	美国	美国	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
天津安纳西科技有限公司	天津	天津	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
北京安纳西科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
北京安纳西互娱科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	设立
霍尔果斯于艺网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	计算机应用服务业		100	设立

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	
天津泰岳小漫科技有限公司	天津	天津	计算机应用服务业	51		设立
北京小漫科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	设立
泰岳小漫（香港）有限公司	香港	香港	计算机应用服务业		100	设立
北京广通神州网络技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		非同一控制下合并
广州短讯神州网络技术有限公司	广州	广州	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
苏州短讯神州网络技术有限公司	苏州	苏州	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
北京神州祥升软件有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		同一控制下合并
北京浩宇纵横科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		100	同一控制下合并
中科鼎富（北京）科技发展有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		非同一控制下合并
上海奔耀信息科技有限公司	上海	上海	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
广州市奔耀信息科技有限公司	广州	广州	计算机应用服务业		100	非同一控制下合并
北京华泰德丰技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	70		非同一控制下合并
深圳市前海泰岳梧桐投资基金管理有限公司	深圳	深圳	投资管理	70		非同一控制下合并
北京神州泰核物联网技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	75		设立
北京泰岳睿安科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	75		设立
北京慧联神州科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	75		设立
北京神州智核信息技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	75		设立

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	
横琴神州泰奇互动科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		55	设立
安徽省泰岳祥升软件有限公司	合肥	合肥	计算机应用服务业	100		设立
北京泰岳阳光科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100		设立
神州泰岳（香港）发展有限公司	香港	香港	计算机应用服务业		100	设立
新疆神州泰岳智能科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	计算机应用服务业		75	设立
北京泰岳宏光科技发展有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	55		设立
西藏神州泰岳智能科技有限公司	拉萨	拉萨	计算机应用服务业	100		设立

2、重要的非全资子公司

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
奇点新源国际技术开发（北京）有限公司	30.12	6,022,975.52		-1,346,291.45
天津泰岳小漫科技有限公司	49.00	8,122,930.56		14,932,364.83

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	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
奇点新源国际技术开发（北京）有限公司	102,071,863.84	75,071,214.04	177,143,077.88	175,401,847.94	6,210,989.06	181,612,837.00	23,688,580.53	55,267,206.02	78,955,786.55	101,648,833.14	1,773,311.20	103,422,144.34
天津泰岳小漫科技有限公司	44,056,696.82	3,623,739.97	47,680,436.79	17,206,222.86		17,206,222.86	20,271,755.45	3,793,176.39	24,064,931.84	10,354,570.18		10,354,570.18

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
奇点新源国际技术开发（北京）有限公司	94,558,097.10	19,996,598.67	19,996,598.67	36,790,516.12	13,993,285.35	-19,338,154.58	-19,338,154.58	-8,413,918.33
天津泰岳小漫科技有限公司	83,400,250.18	16,577,409.30	16,577,409.30	16,551,894.80	42,166,676.25	6,604,657.56	6,604,657.56	3,252,275.32

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

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	
大连华信计算机技术股份有 限公司【注】	大连	大连	计算机应 用服务	8.14		权益法

注：本公司系大连华信计算机技术股份有限公司单一第三大股东并派驻了董事，对其具有重大影响。

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	大连华信计算机技术股份 有限公司	大连华信计算机技术股份 有限公司
流动资产	1,555,340,660.49	1,255,787,829.90
非流动资产	1,170,808,707.67	1,177,621,320.64
资产合计	2,726,149,368.16	2,433,409,150.54
流动负债	816,544,726.95	520,214,675.34
非流动负债	507,121,340.10	526,976,145.23
负债合计	1,323,666,067.05	1,047,190,820.57
少数股东权益	94,868,176.96	98,097,973.96
归属于母公司股东权益	1,307,615,124.15	1,288,120,356.01
按持股比例计算的净资产份额	106,492,100.96	104,904,456.30
调整事项	27,846,979.18	27,846,979.18
—商誉	27,157,906.03	27,157,906.03
—内部交易未实现利润		
—其他	689,073.15	689,073.15
对联营企业权益投资的账面价值	134,339,080.14	132,751,435.48
存在公开报价的联营企业权益投资的		

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	大连华信计算机技术股份 有限公司	大连华信计算机技术股份 有限公司
公允价值		
营业收入	2,310,263,294.81	2,041,113,909.59
净利润	201,056,785.78	189,863,986.52
终止经营的净利润		
其他综合收益	4,336,043.73	-2,500,846.38
综合收益总额	205,392,829.51	187,363,140.14
本期收到的来自联营企业的股利	15,600,000.00	4,500,000.00

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：万元

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	17,975.23	5,865.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-1,715.91	-607.40
—其他综合收益	-20.36	-641.88
—综合收益总额	-1,736.27	-1,249.28

4、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：万元

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前 期累计损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净 利润)	本期末累积未确认 的损失
北京神州泰岳教育科技有限公司	341.95	287.82	629.76
北京岳海云测信息技术有限公司	23.08	0.47	23.55
Ultrapower 360 PTE LTD		48.50	48.50

八、 与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

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

于 2018 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款

利率上升或下降 50 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 2,639,722.64 元（2017 年 12 月 31 日：1,807,029.87 元）。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

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

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

项目	期末余额					年初余额									
	美元	港币	新加坡币	欧元	合计	美元	港币	新加坡币	新台币	韩元	越南盾	泰铢	欧元	加币	合计
货币资金	137,996,002.56	10,301,954.87	1,370,693.71	190,776.81	149,859,427.95	134,640,536.38	8,564,954.55	1,686,290.45	766,566.90	1,656,944.01	432,671.13	748,399.55	80,625.15	2,071.41	148,579,059.53
应收账款	52,904,193.90	6,845,841.98	658,641.50		60,408,677.38	56,257,907.32	219,101.64	925,805.97	553.22						57,403,368.15
其他应收款		1,763,138.14	74,015.92		1,837,154.06	1,062,709.94	3,513,485.22	90,749.68	22,921.80			37,002.67			4,726,869.31
应付账款	59,544,553.90	1,390,113.63	353,637.92		61,288,305.45	54,613,305.63	7,325,282.20	523,230.56	105,824.51	1,783,090.94					64,350,733.84
其他应付款	14,351.23	6,506,643.26	171,576.28		6,692,570.77	125,370.19	154,019.16	679,542.50	5,676.88	16,024.69	15,675.60	748,399.55			1,744,708.57
合计	131,341,291.34	11,014,178.10	1,578,136.92	190,776.81	144,124,383.17	137,222,477.81	4,818,240.06	1,500,073.04	678,540.52	-142,171.62	416,995.53	37,002.67	80,625.15	2,071.41	144,613,854.57

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、新加坡币等综合升值或贬值 5%，则公司将减少或增加净利润 12,347,452.83 元（2017 年 12 月 31 日：公司将减少或增加净利润 10,072,055.08 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元、新加坡币等货币可能发生变动的合理范围。

（3）其他价格风险

本年公司没有重大的其他价格风险。

（三）流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

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

项目	年初余额			合计
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
应付款项	523,723,164.84			523,723,164.84
借款及利息	822,108,666.36			822,108,666.36
一年内到期的非流动负债	1,160,319.52			1,160,319.52
应付债券		298,201,572.72		298,201,572.72
合计	1,346,992,150.72	298,201,572.72		1,645,193,723.44

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

股东名称	年初余额	持股比例（%）	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例（%）	表决权比例（%）
王宁	126,958,612.00	6.47			126,958,612.00	6.47	10.83
李力	256,807,304.00	13.10	1,500,000.00		258,307,304.00	13.17	13.17
合计	383,765,916.00	19.57	1,500,000.00		385,265,916.00	19.64	24.00

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

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

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
冒大卫、翟一兵、罗建北、刘铁民、沈阳、王雪春、黄松浪、李广刚、丁彦超、郝岩、徐元区、高峰、董越、梁德兴、张黔山、艾东、林红、杨凯程	除实际控制人以外的其他关键管理人员
中信网络科技股份有限公司	联营企业的子公司
重庆泰岳优才科技有限公司	公司高管担任执行董事的公司的子公司
北京云中融信网络科技有限公司	公司投资的参股企业
泰岳金服（北京）科技有限公司	公司投资的参股企业
北京国信安石科技有限责任公司	公司高管担任执行董事的公司
北京光合起源网络科技有限公司	公司原董事担任董事的企业
北京神州泰奇互动科技有限公司	公司投资的参股企业的子公司
北京神州云联科技有限公司	公司投资的参股企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
成都斯沃茨科技有限公司	公司投资的参股企业
北京裂变科技有限公司	公司投资的参股企业
北京帝派智能科技有限公司	公司投资的参股企业
神州泰奇（香港）有限公司	公司投资的参股企业的子公司
天津智子网络科技有限公司	公司投资的参股企业
Ultrapower 360 PTE LTD	公司投资的参股企业
UQSOFT(SINGAPORE)PTE LTD	公司投资的参股企业的子公司
UQSOFT (THAILAND)	公司投资的参股企业的子公司

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京岳海云测信息技术有限公司	接受劳务		424,528.29
北京国信安石科技有限责任公司	接受劳务	6,871,559.84	2,334,905.62
北京光合起源网络科技有限公司	购买版权金、支付分成款		188,334.90
北京神州泰奇互动科技有限公司	游戏渠道分成款	2,536,914.74	
北京云中融信网络科技有限公司	技术开发服务	267,371.50	
北京神州云联科技有限公司	接受劳务	849,056.60	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京云中融信网络科技有限公司	技术开发服务	2,532,830.16	934,823.42
成都斯沃茨科技有限公司	出售商品		3,418,803.42
大连华信计算机技术股份有限公司	出售商品		750,823.00
北京岳海云测信息技术有限公司	出售商品	-742,735.04	742,735.04

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中信网络科技股份有限公司	房屋建筑物	5,403,314.00	3,409,057.60
宁波泰岳梧桐投资管理有限 公司	房屋建筑物	225,952.38	207,654.41
北京神州泰岳教育科技有限 公司	房屋建筑物	566,966.66	573,203.81
北京神州良品电子商务科技 股份有限公司	房屋建筑物	896,063.79	1,327,917.60
珠海泰岳梧桐投资管理有限 公司	房屋建筑物	69,271.44	112,468.99
珠海神州泰岳投资管理有限 公司	房屋建筑物	137,057.14	214,430.21
北京裂变科技有限公司	房屋建筑物	1,532,393.35	1,245,775.23
北京云中融信网络科技有限 公司	房屋建筑物	3,011,946.66	1,864,784.76
北京国信安石科技有限责任 公司	房屋建筑物	749,466.67	560,312.38
北京帝派智能科技有限公司	房屋建筑物	185,640.00	
北京神州泰奇互动科技有限 公司	房屋建筑物	305,946.67	
北京神州云联科技有限公司	房屋建筑物	182,500.00	

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
北京神州泰岳系统集成有限公司	65,000,000.00	2018/1/15	2019/1/15	否
北京神州泰岳系统集成有限公司	80,000,000.00	2018/1/18	2019/1/18	否
北京神州泰岳系统集成有限公司	20,000,000.00	2018/2/8	2019/2/8	否
北京神州泰岳系统集成有限公司	75,000,000.00	2018/2/1	2019/2/1	否

4、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	681.77	766.93

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目 名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收 账款					
	成都斯沃茨科技有限公司	1,350,000.00	135,000.00	1,600,000.00	80,000.00
	重庆泰岳优才科技有限公司	1,932,000.00	579,600.00	1,932,000.00	192,600.00
	大连华信计算机技术股份有限公司	1,061,541.56	235,227.98	1,073,507.56	134,346.52
	中信网络科技股份有限公司	1,563,260.11	78,163.01	1,296,795.31	64,839.77
	珠海泰岳梧桐投资管理有限公司	13,915.71	695.79	14,417.17	1,441.72
	北京岳海云测信息技术有限公司			546,000.00	27,300.00
	北京裂变科技有限公司	2,634,466.73	177,625.74	1,308,064.00	65,403.20
	北京云中融信网络科技有限公司	5,858,038.28	344,641.91	1,816,112.00	90,805.60
	珠海神州泰岳投资管理有限公司	22,101.43	1,105.07	21,478.02	1,073.90
	宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	45,285.71	2,264.29	27,195.59	1,359.78
	北京神州良品电子商务科技股份有限公司	1,159,248.31	61,467.35	70,098.63	3,504.93
	北京国信安石科技有限责任公司	1,425,236.57	100,678.23	588,328.00	29,416.40

项目 名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	北京神州泰奇互动科技有限公司	988,357.06	94,024.54		
	神州泰奇（香港）有限公司	63,796.09	31,898.05		
	北京神州泰岳教育科技有限公司	198,069.14	9,903.46		
	北京神州云联科技有限公司	18,000.00	900.00		
预付 账款					
	泰岳金服（北京）科技有限公司	2,245,471.64		2,245,471.64	
	天津智子网络科技有限公司	750,601.94			
其他应 收款					
	重庆泰岳优才科技有限公司	5,405,910.76	1,621,225.23	5,405,910.76	540,454.08
	Ultrapower 360 PTE LTD	1,878.88	433.99		
	UQSOFT(SINGAPORE)PTE LTD	4,984.32	1,454.35		
	UQSOFT (THAILAND)	7,218.59	2,165.58		

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	大连华信计算机技术股份有限公司	1,101,275.58	1,101,275.58
	北京光合起源网络科技有限公司		5,308,338.28
	北京神州泰奇互动科技有限公司	3,271,155.05	
	北京神州云联科技有限公司	849,056.60	
	北京云中融信网络科技有限公司	267,371.50	

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	中信网络科技股份有限公司	1,398,940.20	1,398,940.20
	北京云中融信网络科技有限公司	100,000.00	100,000.00
	北京裂变科技有限公司	100,000.00	100,000.00
	北京神州泰岳良品电子商务有限公司	386,306.65	386,306.65
	珠海泰岳梧桐投资管理有限公司	14,040.00	45,450.00
	珠海神州泰岳投资管理有限公司	31,590.00	175,500.00
	北京神州泰岳教育科技有限公司	100,000.00	100,000.00
	宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	58,500.00	70,200.00
	北京神州云联科技有限公司	47,250.00	
预收账款			
	宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	73,261.94	
	珠海泰岳梧桐投资管理有限公司	20,440.66	
	珠海神州泰岳投资管理有限公司	36,497.08	
	北京神州云联科技有限公司	9,000.00	

十、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列报 项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
固定资产 装修补贴	300,000.00	递延收益	15,000.00	15,000.00	其他收益
电动汽车 智能交互 系统研制 及产业化	1,080,000.00	递延收益	198,000.00	216,000.00	其他收益
面向精确	2,000,000.00	递延收益	200,000.00	200,000.00	其他收益

种类	金额	资产负债 表列报 项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
定位与移 动通信的 智慧线设 备研制					

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
增值税退税	12,560,641.69	12,560,641.69	13,529,573.61	其他收益
基于复杂信息系统 的大数据智能运维 分析与管理平台	20,000,000.00		4,024,720.08	
面向移动互联网的 网络协同及融合体 系与关键技术研究	1,080,400.00		1,080,400.00	
与知识产权相关的 补贴	648,050.73	648,050.73	587,668.00	其他收益
与人力资源相关的 补贴	317,000.00	317,000.00	465,184.24	其他收益
基于客户价值生命 周期智能动态大数 据挖掘与分析平台 项目	330,000.00		330,000.00	
创新基金项目补助	180,000.00		180,000.00	
其他零星补贴	134,246.52	134,246.52	93,077.36	其他收益
中关村科技园区海 淀园管理委员会款	90,700.00	90,700.00	80,000.00	其他收益
重庆农信涉及信息			-570,036.26	

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
垂直搜索引擎云平台升级改造				
文创资金补贴	101,300.00	101,300.00		其他收益
总部企业奖励补助资金	349,200.00	349,200.00		其他收益
高新技术成果补贴	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
支持声谷项目落户奖励	2,000,000.00	2,000,000.00		其他收益
安徽省战略新兴产业集聚发展基地专项资金支持项目	990,000.00	990,000.00		其他收益
科学技术奖	100,000.00	100,000.00		其他收益
科技创新发展资金	190,000.00	190,000.00		其他收益
稳增促调资金补助	150,659.00	150,659.00		其他收益
重点服务贸易企业发展补助	99,600.00	99,600.00		其他收益
高桥财政智慧经济专项资金补贴	100,000.00	100,000.00		其他收益
高桥财政补贴	160,200.00	160,200.00		其他收益
小微企业创业创新补助	50,000.00	50,000.00		其他收益

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2018 年 12 月 31 日止，公司尚未结清的银行保函为 26,048,056.31 元。

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

利润分配情况

拟分配的利润或股利	2019 年 4 月 25 日第六届董事会第五十六次会议审议通过，2018 年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转至下一年度。
-----------	--

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

2018 年 6 月至 7 月，根据北京神州泰岳系统集成有限公司与冯涛、江苏致福电脑有限公司、江苏网联科技有限公司、江苏安达数码科技有限公司、江苏北塔汇维软件技术有限公司（以下简称“债务人”）签署的和解协议及其变更协议，债务人以现金 839.65 万元和南京 11 套房产抵偿所欠应收款项 6,534.96 万元，11 套房产公司以双方认可的第三方估值金额为基础确定入账价格为 5,858.00 万元（含契税等），该笔债务重组公司无损失。

(三) 经营性租赁

公司将北辰泰岳大厦部分楼层及停车位用于经营租赁租出，本年共取得租赁收入 3,533.89 万元。

(四) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 4 个报告分部，分别为（1）AI/ICT 运营管理（ICT 解决方案、系统集成、移动互联网运营、人工智能与大数据、拨测）（2）手机游戏（3）物联网通信（4）创新业务。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2、 报告分部的财务信息

项目	AI/ICT 运营管理	游戏	物联网	创新业务	分部间抵销	合计
一、对外交易主营业务收入	1,132,814,218.19	613,490,628.05	81,381,327.21	154,384,913.83		1,982,071,087.28
分部间交易主营业务收入	13,459,365.95		8,130,567.94	3,199,177.49	24,789,111.38	-
二、对外交易主营业务成本	401,182,728.08	76,104,256.93	17,561,668.79	77,813,934.31		572,662,588.11
分部间交易主营业务成本	11,502,159.22		13,248,987.95		24,751,147.17	-

(五) 诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况
全资子公司北京神州泰岳系统集成有限公司起诉大唐半导体设计有限公司, 要求其支付合同款项并支付相应违约金	32,046.01	否	再审申请 中	北京市高级人民法院受理中, 对公司的影响存在不确定性	目前尚未判决
全资子公司北京神州泰岳系统集成有限公司起诉大唐微电子技术有限公司, 要求其支付合同款项并支付相应违约金	10,434.36	否	再审申请 中	北京市高级人民法院受理中, 对公司的影响存在不确定性	目前尚未判决

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	1,748,655.50	
应收账款	701,770,449.80	689,936,666.75
合计	703,519,105.30	689,936,666.75

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	1,748,655.50	
合计	1,748,655.50	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,500,000.00	
商业承兑汇票		

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	8,500,000.00	

(5) 其他说明：商业承兑汇票金额明细如下

账龄	期末余额		
	商业承兑汇票	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,840,690.00	92,034.50	5.00
合计	1,840,690.00	92,034.50	5.00

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	824,373,450.55	100.00	122,603,000.75	14.87	701,770,449.80	797,033,222.74	100.00	107,096,555.99	13.44	689,936,666.75
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款										
合计	824,373,450.55	100.00	122,603,000.75		701,770,449.80	797,033,222.74	100.00	107,096,555.99		689,936,666.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	467,297,731.93	23,364,886.60	5.00
1 至 2 年	212,867,819.54	21,286,781.95	10.00
2 至 3 年	63,961,645.00	19,188,493.50	30.00
3 至 4 年	30,808,964.40	15,404,482.20	50.00
4 至 5 年	30,394,665.92	24,315,732.74	80.00
5 年以上	19,042,623.76	19,042,623.76	100.00
合计	824,373,450.55	122,603,000.75	

（2）本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 15,506,444.76 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
客户 1	51,114,589.14	6.20	6,681,050.25
客户 2	49,526,586.14	6.01	4,607,711.59
客户 3	37,712,541.03	4.57	17,027,117.91
客户 4	35,058,747.91	4.25	12,090,911.90
客户 5	32,622,351.16	3.96	5,037,827.05
合计	206,034,815.38	24.99	45,444,618.70

（二）其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	564,890,645.09	452,933,117.27
合计	564,890,645.09	452,933,117.27

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	735,582,301.73	100.00	170,691,656.64	23.20	564,890,645.09	553,927,873.33	100.00	100,994,756.06	18.23	452,933,117.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	735,582,301.73	100.00	170,691,656.64		564,890,645.09	553,927,873.33	100.00	100,994,756.06		452,933,117.27

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	434,731,134.83	21,736,556.74	5.00
1 至 2 年	46,573,111.24	4,657,311.12	10.00
2 至 3 年	59,079,107.00	17,723,732.10	30.00
3 至 4 年	101,450,645.99	50,725,323.00	50.00
4 至 5 年	89,497,844.97	71,598,275.98	80.00
5 年以上	4,250,457.70	4,250,457.70	100.00
合计	735,582,301.73	170,691,656.64	

（2）本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 69,696,900.58 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
合并范围内往来	716,721,999.41	537,578,999.41
备用金、押金及保证金	9,344,115.13	9,968,756.72
其他非大额、非特殊往来款项	1,941,187.19	1,070,117.20
关联方欠款	5,310,000.00	5,310,000.00
应收股权转让款	2,265,000.00	
合计	735,582,301.73	553,927,873.33

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京神州泰岳系统集成有限公司	往来款	365,793,773.46	1 年以内	49.73	18,289,688.67
奇点新源国际技术开	往来款	145,000,000.00	5 年以内	19.71	40,725,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
发公司					
神州泰岳(香港)有限公司	往来款	76,459,275.95	5 年以内	10.39	56,882,776.96
北京泰岳智桥信息技术有限公司	往来款	72,059,680.00	4 年以内	9.80	32,465,968.00
北京融聚世界网络科技有限公司	往来款	20,300,000.00	3 年以内	2.76	3,150,000.00
合计		679,612,729.41		92.39	151,513,433.63

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,088,297,166.63	59,253,600.00	3,029,043,566.63	3,032,272,166.63	49,353,600.00	2,982,918,566.63
对联营、合营企业投资	311,127,541.17		311,127,541.17	302,085,537.09		302,085,537.09
合计	3,399,424,707.80	59,253,600.00	3,340,171,107.80	3,334,357,703.72	49,353,600.00	3,285,004,103.72

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京新媒传信科技有限公司	12,348,720.16			12,348,720.16		
北京神州泰岳信息安全技术有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
重庆新媒农信科技有限公司	103,300,000.00			103,300,000.00		
北京互联时代通讯科技有限公司	6,977,459.86			6,977,459.86		
北京神州泰岳系统集成有限公司	99,000,000.00			99,000,000.00		6,600,000.00
宁波普天通信技术有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00		
宁波普金通讯设备有限公司	15,800,065.45			15,800,065.45		
奇点新源国际技术开发（北京）有限公司	19,677,727.06			19,677,727.06		
神州泰岳（香港）有限公司	66,567,197.54			66,567,197.54		
北京广通神州网络技术有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00	9,900,000.00	11,937,600.00
北京神州泰岳智能数据技术有限公司	80,750,000.00			80,750,000.00		
天津壳木软件有限责任公司	1,210,100,000.00			1,210,100,000.00		40,716,000.00
天津泰岳小漫科技有限公司	7,650,000.00			7,650,000.00		
北京神州祥升软件有限公司	32,453,024.93			32,453,024.93		
北京融聚世界网络科技有限公司	3,750,000.00	3,750,000.00		7,500,000.00		
北京华泰德丰技术有限公司	5,241,213.74			5,241,213.74		
深圳市前海泰岳梧桐投资基金管理有限公司	986,757.89			986,757.89		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中科鼎富(北京)科技发展有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00		
北京泰岳阳光科技有限公司	390,420,000.00			390,420,000.00		
北京泰岳睿安科技有限公司	750,000.00	4,025,000.00		4,775,000.00		
北京慧联神州科技有限公司	750,000.00	5,000,000.00		5,750,000.00		
北京神州智核信息技术有限公司	750,000.00	2,000,000.00		2,750,000.00		
安徽省泰岳祥升软件有限公司		40,500,000.00		40,500,000.00		
北京神州泰核物联网技术有限公司		750,000.00		750,000.00		
合计	3,032,272,166.63	56,025,000.00		3,088,297,166.63	9,900,000.00	59,253,600.00

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
大连华信计算机技术股份有限公司	132,751,435.48			16,826,497.97	361,146.69		-15,600,000.00		134,339,080.14		
宁波泰岳梧桐投资管理有限公司	5,034,320.36			-415,688.70					4,618,631.66		

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
北京神州泰岳良品电子商务有限公司	49,388,252.55			-7,426,149.22	-195,463.57				41,766,639.76		
北京神州泰岳教育科技有限公司											
蓝鸥科技有限公司	113,959,370.72			-8,768,781.09					105,190,589.63		
珠海神州泰岳投资管理有限公司	367,286.75			255,493.18					622,779.93		
珠海泰岳梧桐投资管理有限公司	584,871.23			27,926.42					612,797.65		
北京玄一科技有限公司【注】		9,000,000.00		-2,165,298.80				-6,834,701.20			
中建智能技术有限公司		24,500,000.00		-522,977.60					23,977,022.40		
合计	302,085,537.09	33,500,000.00		-2,188,977.84	165,683.12		-15,600,000.00	-6,834,701.20	311,127,541.17		

注：详见附注五、（七）、注 6

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	712,814,016.03	240,977,133.72	688,688,287.23	218,753,630.24
其他业务	35,645,727.69	7,337,576.83	31,285,197.08	4,789,754.41
合计	748,459,743.72	248,314,710.55	719,973,484.31	223,543,384.65

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,188,977.84	-10,300,197.45
处置长期股权投资产生的投资收益	1,059,554.12	-309,772.94
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,378,586.10	4,621,991.35
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,452,658.67	47,856,343.17
合计	6,701,821.05	41,868,364.13

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	2,392,058.91
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）	7,091,447.14
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,721,325.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,084,002.94
所得税影响额	-340,027.56
少数股东权益影响额	-248,861.62
合计	17,699,944.99

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.55	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	1.20	0.03	0.03

北京神州泰岳软件股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年四月二十五日