

公告编号：2016-021

证券代码：832041 证券简称：中兴通科 主办券商：东海证券股份有限公司



中兴通科
NEEQ :832041

北京中兴通软件科技股份有限公司
(Beijing ZXT Software Science
Technology Co., Ltd.)



年度报告

2015

公司年度大事记

2015 年 1 月 28 日公司获得同意在全国股转系统挂牌的函，公司股票于 2015 年 2 月 27 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

2015 年 3 月 20 日公司 2015 年度第二次临时股东大会决议通过了《关于公司股票转让方式变更为做市转让方式的议案》和《关于授权董事会全权办理公司股票转让方式变更相关事宜的议案》，公司股票于 2015 年 4 月 10 日起由协议转让方式变更为做市转让方式。

2015 年 4 月 20 日公司第一届董事会第十二次会议决议通过了《关于在北京投资设立参股公司的议案》，自此公司正式涉足境外旅客离境退税业务领域。2015 年 7 月 1 日起北京市和上海市开始试点并实施境外旅客购物离境退税政策。截至目前，我公司的离境退税信息管理系统已经在福建、天津、四川等区域获得当地税务机关的试点许可。

2015 年 6 月 19 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于在云南投资设立全资子公司的议案》，拟在云南省开展税企信息化相关产品的销售及服务。公司已完成全资子公司的工商注册登记。

2015 年 6 月 25 日公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，公司最终发行新股 518 万股，发行价格为人民币 18 元/股，共募集资金 9324 万元。通过本次股票定向发行，公司的总股本增加至 11018 万股，有效优化了公司的资本结构，并增强了财务抗风险能力，新增股份已于 2015 年 8 月 31 日在全国股转系统挂牌并公开转让。

2015 年 8 月 24 日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于在福建投资设立控股子公司的议案》，拟在福建省开展税企信息化相关产品的销售及服务。公司已完成控股子公司的工商登记。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	8
第三节会计数据和财务指标摘要	10
第四节管理层讨论与分析	13
第五节重要事项	23
第六节股本变动及股东情况	25
第七节融资及分配情况	28
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节公司治理及内部控制	34
第十节财务报告	40

释义

释义项目	释义
公司、本公司、中兴通科	北京中兴通软件科技股份有限公司
主办券商、东海证券	东海证券股份有限公司
全国股份转让系统、股转系统	全国中小企业股份转让系统
三会	股东大会、董事会、监事会
控股股东、中兴通控股	北京中兴通控股有限公司
信轶兴	北京信轶兴咨询中心（有限合伙）
中兴通科技	北京中兴通科技股份有限公司（现已更名为北京中兴通融资产管理股份有限公司），该公司与本公司为同一实际控制人控制的在全国中小企业股份转让系统挂牌的公司，股票代码：430035。
中兴通电子	北京市中兴通电子技术有限公司（现已更名为北京中兴通置业有限公司）
沈阳中兴通	沈阳中兴通科技有限公司
贵州中兴通	贵州中兴通科技有限公司
甘肃百旺	甘肃百旺九赋信息有限公司
河南许继	河南许继信息有限公司
百旺中兴通	北京百旺中兴通科技有限公司
中兴通税讯	北京中兴通税讯软件科技股份有限公司
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	最近一次由股东大会审议通过的《北京中兴通软件科技股份有限公司章程》
三会议事规则	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年	2015 年 1 月 1 日—2015 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人朱元涛、主管会计工作负责人施真荣及会计机构负责人孙艳桃（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
控股股东及实际控制人控制风险	报告期末，朱元涛直接持有公司 9.94%的股份，刘世芳直接持有公司 0.38%的股份，朱元涛与刘世芳为夫妻关系。朱元涛、刘世芳通过对公司控股股东中兴通控股持股，间接持有公司股份分别为 29.52%、1.14%，朱元涛通过信轶兴间接持有公司 5.47%的股份。从控制权上分析，朱元涛、刘世芳二人直接和间接持有公司 46.45%的股份，为公司的实际控制人。另外，与实际控制人存在关联关系的朱元浩、刘世娣也持有公司股权。若本公司控股股东、实际控制人及相关人员利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
企业经营风险	公司自成立以来始终关注与税企信息化业务相关的产品设计、开发、制造和销售服务，经过多年的努力，公司的产品及服务已经广泛应用于税企信息化的多个业务领域。公司拥有业内领先的核心技术和丰富的行业经验，但由于规模有限，主营业务的市场区域主要集中在北京地区。报告期内，公司税企信息化业务的销售收入超过 70%来源于北京地区，市场空间具有

	一定的局限性，收入增长也会受到一定影响，公司存在一定的企业经营风险。
产业政策变化的风险	公司从事的税企信息化业务是基于国家税务总局制定的行业政策、标准及管理要求，面向纳税企业进行产品的销售及服务工作，主要服务对象为纳税企业和税务机关。近期主管税务机关相继发布“关于使用数字证书办理网上业务的公告”、“关于纳税信用 A 级纳税人取消增值税发票认证有关问题的公告”。如上述政策及管理要求的实施改变公司部分税企信息化业务的收费或运营模式，将会对公司的盈利造成不利影响。如何通过产品合理布局，降低产业政策变化带来经营业绩波动，是公司发展面临的持续性挑战。
技术风险	公司所处的软件与信息技术服务业属知识密集型行业，行业内的市场竞争主要体现在产品技术含量和研发人员技术水平的竞争。公司在税企信息化领域的技术主要集中在应用层面，因技术趋势变化导致的市场需求变化具有一定的不确定性，同时新方案设计和产业化中可能存在不确定的技术障碍。公司面临的主要技术风险集中在对行业发展趋势的把握、技术的研发更新能力，以及提供的产品或服务是否能满足客户的需求方面。
核心技术人才流失风险	公司作为高新技术企业，科技人员对公司的技术发展和创新起到重要作用。公司自成立以来一直将研发放在重要战略地位，积累了丰富的软件开发与技术实施经验，培养了一大批专业技术人才，目前已经组建了一支结构优化、能力突出的研发团队，拥有了较强的技术实力和专业储备。如上述核心技术人才流失，将会给公司带来较大不利影响。
公司规模扩大导致的管理风险	公司现阶段的资产规模相对较小，管理制度比较简单。随着公司的不断发展，公司的资产规模、人员规模和业务规模将迅速扩大，将会对公司的管理水平提出更高的要求。如果公司的管理水平不能及时提高，组织结构和管理制度未能随着公司规模扩大及时完善，公司可能会面临管理效率下降、管理费用增加、产品质量控制难度增大等风险。虽然公司已在前期引进并储备了大量的高级管理人才，但仍然可能无法满足公司快速发展的需要。
知识产权被侵权的风险	公司以高新技术作为企业快速发展的动力，公司的产品与技术大部分都以国家标准及市场需求为基础，多为通用技术的应用衍生，专利申请意义不大。目前公司拥有的软件著作权登记证书较多，存在一定的知识产权被侵权风险。
税收优惠风险	公司为高新技术企业，报告期内可享受 15% 的高新技术企业所得税优惠税率。公司在报告期内还享受软件

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

	产品增值税税负超过 3%部分即征即退的优惠政策。报告期内上述税收优惠政策增加了公司收益，但若国家财税政策发生变动，取消上述税收优惠政策，公司净利润将受到重大影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京中兴通软件科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing ZXT Software Science Technology Co., Ltd.
证券简称	中兴通科
证券代码	832041
法定代表人	朱元涛
注册地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 15 号楼中兴通大厦 A 座 4 层 408
办公地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 15 号楼中兴通大厦 A 座 4 层 408
主办券商	东海证券股份有限公司
主办券商办公地址	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	徐超玉、杨磊
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路中海地产广场西塔 5-11 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郎超
电话	010-59738210
传真	010-59738006
电子邮箱	langchao@chinazxt.com
公司网址	http://www.chinazxt.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 15 号楼中兴通大厦 A 座 4 层 408, 100094
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-02-27
行业（证监会规定的行业大	软件和信息技术服务业（I65）

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

类)	
主要产品与服务项目	税企信息化产品及服务、财税服务、金融服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	110,180,000
控股股东	北京中兴通控股有限公司
实际控制人	朱元涛、刘世芳

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	9111010869957658XJ	是
税务登记证号码	9111010869957658XJ	是
组织机构代码	9111010869957658XJ	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	135,561,365.57	142,654,742.05	-4.97%
毛利率%	87.58%	82.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	68,727,685.62	55,590,835.62	23.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	68,056,888.92	54,712,382.26	24.39%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	34.41%	54.81%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	34.08%	53.95%	-
基本每股收益	0.64	1.32	-51.52%

(注:每股收益下降主要因报告期每 10 股送 15 红股及定向增发 518 万股,致使股本增加所致。)

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	339,335,003.99	180,659,937.59	87.83%
负债总计	53,493,891.70	51,446,499.32	3.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	285,505,586.16	129,213,438.27	120.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.59	3.08	-15.91%
资产负债率%	15.76%	28.48%	-
流动比率	5.31	2.41	-

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

利息保障倍数	-	-	
--------	---	---	--

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	73,458,939.31	69,010,231.78	-
应收账款周转率	73.69	44.78	-
存货周转率	11.10	9.08	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	87.83%	52.28%	-
营业收入增长率%	-4.97%	11.72%	-
净利润增长率%	23.35%	79.51%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	110,180,000	42,000,000	162.33%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	22,035.07
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	805,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-130,000.00
非经常性损益合计	697,035.07

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

所得税影响数	26,238.37
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	670,796.70

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司所处软件与信息技术服务业，为税务机关和纳税企业提供信息化产品及服务，为企业客户提供财税服务和金融服务。

1、税企信息化业务

公司为税务机关和纳税企业构建了信息化通路并为征纳双方提供信息化产品及服务。公司拥有从事税务行业信息化建设多年的专业化研发团队和专家顾问团队，积累了丰富的税企信息化软件开发与技术实施经验，并能够及时把握税务行业的政策趋势和行业动向。公司已经建立了完善的服务体系和优秀的服务队伍，为全国二十多个省市及区域的税务机关和超过 100 万的纳税企业提供了多款税企信息化产品及服务。

公司的税企信息化业务主要分为两类，一类是与税务机关合作建设税企间业务办理相关的信息化系统，为纳税企业使用该信息化系统办税提供软件及服务，提升纳税企业的办税效率并降低办税成本，据此向纳税企业收取服务费；另一类是为税务机关提供与其业务相关的信息化产品及服务，为税务机关提升业务质量、业务效率并降低业务成本，据此从税务机关处赚取收益。

公司的税企信息化业务主要采用直销模式，目前公司已在吉林、兰州、重庆、云南及福建等地设立了子公司，承担所辖区域内的销售及服务工作。公司在天津等区域积极寻求与代理商的合作，拓展直销外的经销和代理模式。公司还利用资本运作等方式积极拓展与同行业公司合作，通过对外投资的方式参股中兴通税讯、百旺中兴通及甘肃百旺等，扩展公司税企信息化业务的市场区域。

2、财税服务业务

公司基于税企信息化业务积累的客户资源，开发并设计了财税服务业务产品线，通过自营或代理的模式，为纳税企业及财会人员提供日常经营所需的财税产品和服务，包括代理记账服务、财务软件销售服务和财税培训服务等。

3、金融服务业务

公司的金融服务业务致力于为中小企业和个人消费者搭建一站式融资服务平台，缓解中小企业“融资难、融资贵”的困境，业务涵盖中介融资服务、自营融资服务以及互联网金融服务等。中介融资服务为借款企业和银行等金融机构提供融资和放贷的帮助与便利，包括借款方的贷前调查、评审、全程代办和贷后管理等，据此向借款企业和金融机构收取服务佣金。自营融资服务主要是通过开展商业保理和融资租赁等业务，为企业提供供应链金融服务，提高企业的资金周转效率，据此向其收取相关费用。互联网金融服务为借款企业和具有投资理财需求的企业及个人提供小额借贷撮合服务，据此向借款企业收取融资服务费。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

报告期内，公司资产总额达到 339,335,003.99 元，较去年同期增长 87.83%，实现营业收入 135,561,365.57 元，较上年同期下降 4.97%，归属于母公司股东的净利润 68,727,685.62 元，较上年同期增长 23.63%。2015 年度，公司通过产品创新和资本运作等方式提升核心竞争力，不断拓展主营业务产品线和市场范围，进一步满足客户的深层次需求。公司通过合理安排资本结构提高资金使用效率，提升运营管控能力和服务管理水平降低营业成本和期间费用。公司的税企信息化业务在现有的市场区域保持稳定成长，并通过产品研发与资本运作等方式参与到电子税务局、境外旅客离境退税等新兴业务领域，力求扩大公司税企信息化业务范围并保持公司业绩的持续稳定增长。

公司围绕税企信息化业务积累的超过 100 万的企业客户，引入互联网思维和多边平台的商业模式，在产业链上下游进行延伸并形成兼备经营效率、收益性和安全性的创新经营模式，在满足现有企业客户办税业务需求的基础上，为其提供财务管理软件、代理记账和财税培训等财税增值服务以及中小企业一站式债权融资服务。

报告期内，公司业务、产品或服务未发生重大变化，未对公司经营情况产生重大影响。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	135,561,365.57	-4.97%	-	142,654,742.05	11.72%	-
营业成本	16,836,442.36	-32.86%	12.42%	25,075,665.69	-12.83%	17.58%
毛利率%	87.58%	-	-	82.42%	-	-
管理费用	23,129,855.25	-0.41%	17.06%	23,225,612.45	-25.16%	16.28%
销售费用	25,283,808.55	-30.86%	18.65%	36,569,115.90	4.72%	25.63%
财务费用	-323,817.37	-87.16%	-0.24%	-2,521,626.05	111.96%	-1.77%
营业利润	72,256,567.77	23.71%	53.30%	58,405,991.74	90.47%	40.94%
营业外收入	9,629,324.91	85.86%	7.10%	5,181,060.18	-28.32%	3.63%
营业外支出	130,363.99	129.21%	0.10%	56,874.43	-91.53%	0.04%
净利润	68,573,211.75	23.35%	50.58%	55,590,835.62	79.51%	38.97%

项目重大变动原因：

1、营业成本 1,683.64 万元，较上年同期减少 32.86%，主要因报告期内硬件产品销售收入比例下降，导致采购成本降低所致。

2、销售费用 2,528.38 万元，较上年同期减少 30.86%，主要因上年转让处于投入期的

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

信息安全业务和环保业务所致。

3、财务费用-32.38 万元,较上年同期减少 87.16%,主要因报告期公司购买不保本、低风险、不可随时赎回的银行理财产品,核算计入投资收益,而上年同期购买收益固定、保本、可随时赎回的银行理财产品,核算计入财务费用利息收入所致。

4、营业外收入 962.93 万元,较上年同期增加 85.86%,主要因报告期收到软件增值税即征即退退税增长及上市挂牌补助所致。

5、营业外支出 13.04 万元,较上年同期增加 129.21%,主要因报告期内无法收回的预付账款转营业外支出所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	134,862,352.24	15,785,905.48	142,654,742.05	25,075,665.69
其他业务收入	699,013.33	1,050,536.88	-	-
合计	135,561,365.57	16,836,442.36	142,654,742.05	25,075,665.69

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
税企信息化业务	132,036,260.22	97.40%	136,853,835.74	95.94%
财税业务	2,228,064.73	1.64%	1,474,550.83	1.03%
环保业务	598,027.29	0.44%	4,326,355.48	3.03%
其他业务	699,013.33	0.52%	-	-
小计	135,561,365.57	100.00%	142,654,742.05	100.00%

收入构成变动的的原因

本年收入构成与上年基本一致。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	73,458,939.31	69,010,231.78
投资活动产生的现金流量净额	-205,634,329.07	-1,603,809.93
筹资活动产生的现金流量净额	88,054,462.27	-

现金流量分析：

1、本期投资活动产生现金净额大幅减少,主要因购买银行理财产品 20,500 万元,在报告期末未到期计入投资支付的现金所致。

2、报告期筹资活动产生的现金流量净额大幅增长,主要因报告期定向增发 518 万股,筹集资金净额 9,176.44 万元所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中金金融认证中心有限公司	37,839,571.48	27.91%	否
2	天津长瑞华通科技发展有限公司	7,863,931.62	5.80%	否
3	中国电信股份有限公司吉林分公司	4,899,939.62	3.61%	否
4	北京中联恒利科技有限公司	2,328,324.79	1.72%	否
5	云南四通科技有限公司	1,085,606.84	0.80%	否
合计		54,017,374.35	39.84%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京奥普思凯科技有限公司	8,688,822.00	50.67%	否
2	北京百旺金赋科技有限公司	3,767,580.00	21.97%	否
3	北京美格励致科技有限公司	809,280.00	4.72%	否
4	畅捷通信息技术股份有限公司	779,080.60	4.54%	否
5	北京将进时代贸易有限公司	742,711.70	4.33%	否
合计		14,787,474.30	86.23%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	13,234,775.11	11,329,877.48
研发投入占营业收入的比例%	9.76%	7.94%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末末			上年末末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	70,249,459.71	-38.58%	20.70%	114,370,387.20	143.53%	63.31%	-42.61%
应收账款	1,562,070.50	-16.89%	0.46%	1,879,462.00	-53.82%	1.04%	-0.58%
存货	982,380.58	-52.12%	0.29%	2,051,551.45	-40.96%	1.14%	-0.85%
长期股权投资	2,650,749.41	-	0.78%	-	-	-	0.78%
固定资产	4,049,073.42	-19.39%	1.19%	5,023,152.27	-21.36%	2.78%	-1.59%
在建工程	-	-100.00%	-	48,515,984.00	0.00%	26.85%	-26.85%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	339,335,003.99	87.83%	-	180,659,937.59	52.28%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金 7,024.95 万元，较上期减少 38.58%，主要因报告期内购买银行理财产品 20,500 万元，在报告期末未到期计入其他流动资产所致。

2、存货 98.24 万元，较上期减少 52.12%，主要因报告期环保项目验收存货结转至成本所致。

3、长期股权投资 265.07 万元，主要因报告期在北京、甘肃、福建投资联营企业所致。

4、在建工程较上期减少 100%，主要因上期计入在建工程的金域华府二期商业写字楼，在报告期交付使用后对外出租，转入投资性房地产所致。

5、总资产 33,933.50 万元较上期增加 87.83%，主要因报告期公司实现净利 6,857.32 万元和定向增发 518 万股，筹集资金净额 9,176.44 万元所致。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

公司在报告期内，购买交通银行、华夏银行、杭州银行、民生银行理财产品，总额共计人民币 51,710.00 万元，期限不超过一年，实现投资收益 476.57 万元。

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境

2015 年 12 月 20 日，国家发展改革委员会经济研究所课题组发布了 2015 年经济形势分析与 2016 年展望，认为中国经济发展长期向好基本面没有变。我国在经过三十多年的持续高速增长后，从 2015 年开始中国经济社会发展进入到增长新阶段，不再追求高速度，而更加注重质量和效益，中国的经济发展进入“新常态”。

2、行业发展现状

我国税务行业信息化建设经过 30 多年的发展及金税一期、金税二期、金税三期工程的建设，已经取得了阶段性成果。目前，我国税务行业正处于金税三期运行及推广阶段。金税三期工程覆盖增值税、消费税、营业税、企业所得税、个人所得税等 27 个主要税种，在现有信息系统的基础上整合、优化、拓展、提升，使其成为一体化的更好地为税收管理目标服务的信息系统。金税三期工程建设期为四年，分三个阶段实施：第一阶段（建设期为两年）是建设完成覆盖总局、各省（区、市）局、部分计划单列市的市局及部分省的市、县局四级的网络平台，在总局和 6 个试点省开展相关信息系统建设；第二阶段是在一阶段试点的基础上，完成其余省（区、市）各级税收征管信息系统的推广和建设；第三阶段是完善和改进信息系统各项功能。金税三期的建设投入约为 75 亿元，75 亿元仅包含建设经费不包含日常运营维护经费，根据实行情况来看，投入周期将会拉长。

随着互联网与传统行业更加紧密的结合，税务行业逐步进入“信息爆炸”时代，税务机关将面对越来越多的数据，原有的信息瓶颈逐渐被打破，信息不对称、数据匮乏、数据共享等长期困扰税务机关的难题将会逐步解决。“互联网+税务”突破了以往个体信息传递的局限，“大数据”和“云计算”为税收现代化的实现提供了更坚实的技术基础和更广阔的技术平台。在此背景下，为适应税收现代化建设需要，切实减轻纳税人负担，税务机关将充分应用互联网等现代信息技术，对相关信息系统进行技术改造和升级。

(四) 竞争优势分析

公司涉足税企信息化业务市场二十年来，积累了诸多优质客户资源，并在技术创新、

管理团队和专业化服务等方面具有较强的竞争优势，核心竞争力主要表现在以下方面：

1、技术创新优势

公司的税企信息化业务包括：电子税务局产品线、发票开具产品线、离境退税产品线等，均属于税企信息化行业中的税收征管业务范畴。此类业务逻辑复杂、需求变化频繁、用户访问量大、用户体验要求高，在技术实现方面追求后台系统的处理性能和稳定性，以及客户端的用户体验和 UI 水平，又由于激烈的市场竞争，需要系统能支持快捷调整，迅速上线。公司与行业竞争对手的信息化产品相比，优势主要体现在于：

(1) 基于开发平台和 SOA 思路进行产品设计实现

公司以 SOA 的思路进行产品设计，各服务之间以标准化的接口进行定义，系统各功能之间的关联也是以接口进行定义。因此标准化产品输出后，在客户化落地时，即使用户提出了新需求或者对原有功能进行调整，只需要对有关模块进行调整或追加，并不会对整体系统其它模块的运转造成影响。这样，一方面缩短了系统的客户化周期，另一方面也强化了系统核心部分的稳定性。

在 SOA 思路下，公司形成了一套完善的核心技术平台积累，自主研发形成了中兴通统一开发平台，以应对不同业务场景（行业应用、互联网应用）、不同产品形态（Web、桌面、移动）、不同技术要求（用户体验、扩展性、可维护性、安全性）、不同性能要求下的产品与项目的研发，是一个高质量、高稳定的快速开发与构建平台。该平台采用面向服务（SOA）方式构建，包含工作流引擎、报表引擎、表单、PORTAL、CMS、组织机构权限以及各类通用组件等。该平台广泛应用于公司各类产品中，取得了良好的效果。

公司产品开发或项目化开发均采用该统一的开发平台进行，开发平台通过对行业信息化需求的归总，将绝大部分常用组件进行了封装，开发时直接调用即可，大幅提升了研发产出效率，代码输出也更为标准化。

(2) 公司将云计算融入系统设计和实现

公司的税企信息化业务绝大部分是面向纳税企业提供的产品及服务，海量的用户基数，以及日趋复杂的业务逻辑，系统服务端对功能、性能、服务通用化、快速开发、快速安装部署实现需求越来越庞大，对于基础设施层、平台服务层、软件服务层的需求也越来越紧迫，在云计算概念相对成熟后，公司将云计算概念融入了系统方案的设计。

对于 IaaS 层，传统的小型机堆叠方案过分依赖个体设备性能的提升，对硬件设备的周期性性能提升有极大的依赖，同时还需为此投入巨额的建设成本。通过云计算的应用，使用价格低廉的 PC 服务器就可以堆叠出性能足够的云计算平台，同时使系统业务运算能够适应云平台的处理特性。此举不仅帮助中兴通系统后台大幅缩减建设成本，同时由于云平台是由若干服务器组成，相互资源共享，因此对比传统方案，云平台方案将单一服务器故障对系统整体运行造成的影响降到了最低。

对于 PaaS 层，中兴通形成了基于 PaaS 的云开发平台（Z1:ZXT ONE PLATFORM），该平台在公司通用开发平台基础上，进一步拓展 PaaS 模式的应用，涵盖更加创新技术与应用，通过公有云、私有云的搭建应用，从根本上缩短公司产品与项目的研发周期、减少人员投入、降低项目开发难度、提高开发效率、增强企业竞争力。

对于 SaaS 层，中兴通形成基于 SaaS 的云服务平台，该平台主要是为了满足服务型企业提供针对自身所服务的企业所处行业及产品的特性，为客户提供针对性的优质的应用与服务；对服务平台运营过程中形成的海量业务数据进行整理、分析，为后续的服务提供支撑；同时为服务商后续增加增值服务提供数据支撑。

(3) 公司有专业的 UI 合作伙伴和 UE 设计团队

公司与国内多家 UI/UE 设计公司建立了合作关系，合作伙伴有深厚的艺术、绘画、设计功底，通过长期合作，合作伙伴逐步融入税务行业，对税务行业用户的审美、习惯、

兴趣喜好等都能建立起较好的认识，使得系统 UI 更上层楼，得到了税务机关和纳税企业的一致好评。

公司进行信息化系统设计时，不仅强调要满足用户的表象需求和功能类需求，更要满足用户的潜在需求和非功能性需求。所谓潜在需求，就是用户未意识到或难以表达出来的客观存在的需求；所谓非功能性需求，就是包含页面样式、页面跳转、相应效率、提示信息等不影响系统功能实现，但影响用户操作感受的需求。公司除建立有常规的规划、设计、研发、测试组织外，还建有模拟用户团队，该团队负责模拟各细类的用户，对系统进行潜在需求和非功能需求的定义，使系统围绕着用户需求和用户体验来完成需求、设计和实现工作。

2、人才及管理优势

公司的管理团队拥有多年大型企业管理经验，具备丰富的管理知识、技能和运营经验，拥有行业领先的管理理念和驾驭市场的能力。公司通过与政府机构和税务机关的长期合作，还形成了独具特色的行业专家顾问团队，使得公司能够及时把握税务行业的政策趋势和行业发展动向。公司通过开展税企信息化业务，积累了大量具备财税专业知识的服务团队，同时积极引入企业级服务业务领域和金融领域的专业化团队，保证财税服务和金融服务等新兴业务的快速健康发展。公司已经建立了一套完善的人才培养体系以支撑公司的运营和发展，根据每位员工的专长优势和发展意愿，为其提供符合其职业规划的发展空间，使员工的个人发展与企业的可持续发展更加紧密的结合。

3、销售服务体系优势

公司自成立以来，始终坚持“客户至上，服务第一”的服务理念，将切实满足客户的需求作为工作的第一目标，严格按照 ISO9001 服务质量标准，建立了完善的服务队伍、服务设施、服务制度，形成了服务覆盖全国客户的呼叫中心。

公司的服务体系拥有近三百名销售服务人员，为全国范围内的税务机关和企业客户提供全方位、周到、及时的服务，从服务层面上划分为柜台服务、上门服务、驻场服务、远程服务四种类型，覆盖公司全部业务的产品前端服务和产品后台运维。

4、客户及品牌优势

公司凭借在税企信息化业务领域近 20 年的市场积累，与大量税务机关和纳税企业客户建立并保持了良好的合作关系，截至目前公司已为全国范围内超过 100 万的纳税企业提供相关产品及服务。公司凭借优质的产品和服务在现有客户中树立了良好的品牌形象，而客户对于公司品牌的认知也将有效提升其对于公司提供财税和金融等增值服务的认可程度。

(五)持续经营评价

公司不存在可能对持续经营能力产生重大影响的事项。

二、未来展望（自愿披露）

(一)行业发展趋势

2015 年 12 月 24 日，中办、国办印发的《深化国税、地税征管体制改革方案》正式向社会公布，我国税收征管体制改革的大幕正式拉开。根据方案，2020 年建成与国家治理体系和治理能力现代化相匹配的现代税收征管体制，降低征税成本，提高征管效率，增强税法遵从度和纳税人满意度。2016 年，实现所有增值税发票网络化运行；2017 年基本实现网上办税，分行业、分国别、分地区、分年度监控跨国企业利润水平变化；2018 年将建成自然人征管系统，并实现与其他征管信息系统互联互通等。

“营改增”自 2012 年试点以来扩至全国，目前交通运输业、邮政业、电信业和部分现代服务业的“营改增”已经全面推开，而此前市场普遍预期的金融业、房地产业、建筑业和生活服务业的“营改增”试点却迟迟未能落地。李克强总理在 2016 年政府工作报告中指“从 5 月 1 日起，将试点范围扩大到建筑业、房地产业、金融业、生活服务业，并将所有企业新增不动产所含增值税纳入抵扣范围，确保所有行业税负只减不增”。据国税总局统计，目前尚未实施“营改增”的四大行业涉及 1000 万户纳税企业，是已纳入“营改增”范围纳税企业的两倍。随着“营改增”在更多行业的推行，将会使公司税企信息化业务服务的客户规模大幅增长，税企信息化行业有也将保持高速发展状态。

伴随着政府部门关于“大众创业、万众创新”的号召，我国中小企业的数量将在较长时期内保持稳定增长，这为公司的税企信息化业务奠定了充分的用户基础，同时也为公司财税服务和金融服务业务的协同发展带来了良好的市场机遇。

(二) 公司发展战略

围绕多元化经营的战略发展目标，公司结合外部市场环境以及内部资源的分析制定了税企信息化、财税服务和金融服务三大业务板块的经营发展战略规划，并在此基础上制定了公司整体经营发展战略，进一步明确了公司转型升级路线图，为公司加速推进转型升级指明了方向。近年来，公司为适应转型升级，实现跨越式发展，一直坚持科学发展与协调发展，以深入开展战略规划和产业论证，进一步优化产业结构和组织架构为依托，做好经营发展战略的顶层设计；以持续推进研发体系建设为基础，强化创新驱动并提升企业核心竞争力；以推进产业并购和整合，瞄准战略新兴产业和完善产业链为突破口，加快资本运作步伐；以创新组织管控模式，完善考核激励机制为手段，夯实管理基础并提升管理效率。

2016 年，公司将不断加强对税企信息化、财税服务和金融服务等业务板块的资源投入与市场开拓力度，实现各业务板块之间的联动协调发展。公司将在现有经营模式的基础上，加大对税企信息化及财税服务客户需求的开发力度，同时丰富金融服务的业务链条，尝试拓展保理、融资租赁、小贷等新兴业务形态，实现公司在金融服务业务领域的全产业链布局，并最终实现税企信息化、财税服务和金融服务三大业务板块并重的产业格局。

(三) 经营计划或目标

公司将继续巩固在税企信息化业务领域的领先地位，进一步丰富在财税服务和金融服务等新兴业务领域的产品线，并积极进入到大数据处理和挖掘等新兴服务领域，建立符合本公司未来发展目标和产业发展需要的经营体系。重点围绕以下几方面开展工作：

1、根据国家政策牵引，配合“营改增”在全行业的推广落地，做好技术、产品和服务等各项工作并加快市场开拓步伐，进一步拓展税企信息化业务产品线，继续发展现有税控延伸业务，努力增加服务的企业客户数量。

2、充分利用现有企业客户资源，开发并引入更多面向企业级客户的产品和服务，加强对现有企业客户的营销力度，并引入财税培训和税务咨询等新的服务内容，积极探索商业保理、融资租赁、小贷等自营融资服务方式，实现在金融服务业务领域的全产业链布局，并努力实现各业务板块协同发展。

3、从资本运作层面，把握产业发展和企业并购重组的机会，尽快实现公司战略发展目标。

4、合理优化组织架构以符合公司战略的要求，完善薪酬绩效、奖金分配、股权激励等机制，增强核心团队的稳定性和凝聚力，探索符合公司实际情况的经营管理模式。

(四) 不确定性因素

公司不存在对未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素。

三、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 控股股东及实际控制人控制风险。

公司存在控股股东控制风险。报告期末，朱元涛直接持有公司 9.94%的股份，刘世芳直接持有公司 0.38%的股份，朱元涛与刘世芳为夫妻关系。此外，朱元涛、刘世芳通过对公司控股股东中兴通控股持股，间接持有公司股份分别为 29.52%、1.14%，朱元涛通过信轶兴间接持有公司 5.47%的股份。从控制权上分析，朱元涛、刘世芳二人直接和间接持有公司 46.45%的股份，为公司的实际控制人。另外，与实际控制人存在关联关系的朱元浩、刘世娣也持有公司股权。若本公司控股股东、实际控制人及相关人员利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

2、 企业经营风险。

公司自成立以来始终关注与税企信息化业务相关的产品设计、开发、制造和销售服务，经过多年的努力，公司的产品及服务已经广泛应用于税企信息化的多个业务领域。公司拥有业内领先的核心技术和丰富的行业经验，但由于规模有限，主营业务的市场区域主要集中在北京地区。报告期内，公司税企信息化业务的销售收入超过 70%来源于北京地区，市场空间具有一定的局限性，收入增长也会受到一定影响，公司存在一定的企业经营风险。

3、 产业政策变化的风险。

公司从事的税企信息化业务是基于国家税务总局制定的行业政策、标准及管理要求，面向纳税企业进行产品的销售及服务工作，主要服务对象为纳税企业和税务机关。近期主管税务机关相继发布“关于使用数字证书办理网上业务的公告”、“关于纳税信用 A 级纳税人取消增值税发票认证有关问题的公告”。如上述政策及管理要求的实施改变公司部分税企信息化业务的收费或运营模式，将会对公司的盈利造成不利影响。如何通过产品合理布局，降低产业政策变化带来经营业绩波动，是公司发展面临的持续性挑战。

4、 技术风险。

公司所处的信息传输、软件和信息技术服务业中的软件和信息技术服务业属知识密集型行业，行业内的市场竞争主要体现在产品技术含量和研发技术人员技术水平的竞争。公司在税企信息化领域的技术主要集中在应用层面，因技术趋势变化导致的市场需求变化具有一定的不确定性，同时新方案设计和产业化中可能存在不确定的技术障碍。因此，公司面临的主要技术风险集中在对行业发展趋势的把握、技术的研发更新能力，以及提供的产品或服务是否能满足客户的需求方面。

5、 核心技术人才流失风险。

公司所处的信息化行业属知识密集型行业，行业内的市场竞争主要体现在产品技术含量和研发技术人员技术水平的竞争。人才需要长期培养，是企业最宝贵的资产，人才的流失将对企业本身造成不良影响。公司作为高新技术企业，科技人员对公司技术发展和创新起到重要作用。公司自成立以来一直将研发放在重要战略地位，积累了丰富的软件开发与技术实施经验，培养了一大批技术人才，目前已经组建了一支结构优化、能力

突出的研发团队，拥有了较强的技术实力和专业储备。这些核心研发人员一旦流失，将给公司带来较大风险。

6、公司规模扩大导致的管理风险。

现阶段，本公司资产规模相对较小，管理架构相对简单。随着公司的不断发展，公司的资产规模、人员规模、业务规模将迅速扩大，对公司管理水平提出更高的要求，公司的管理水平将面临挑战。如果公司管理水平不能及时提高，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整、完善，公司可能会面临管理效率下降、管理费用增加、产品质量控制难度增加等方面的风险。虽然公司已在前期引进并储备了大量高级管理人才，但可能仍然无法满足公司快速发展的需要。

7、知识产权被侵权的风险。

本公司以高新技术作为企业快速发展的动力，但公司产品与技术大部分都以国家标准及市场适应需求为基础，需求变化较快，且大部分为通用技术知识的应用衍生，专利申请意义不大，所以目前公司技术申请著作权登记较多，存在一定的知识产权被侵权的风险。

8、税收优惠风险。

公司为高新技术企业，报告期内可享受 15%的高新技术企业所得税优惠税率。公司在报告期内还享受软件产品增值税税负超过 3%部分即征即退的优惠政策。报告期内上述优惠政策增加了公司收益，但若国家财税政策发生变动，取消上述税收优惠政策，公司净利润将受到重大影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	本节、二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	是	本节、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节、二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	-	-	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,050,000.00	1,038,984.00	
总计	1,050,000.00	1,038,984.00	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

北京中兴通投资有限公司	贵州中兴通 49%股权转让	444,955.18	是
北京中兴通投资有限公司	沈阳中兴通 49%股权转让	306,161.74	是
总计	-	751,116.92	-

(二) 收购、出售资产事项

2015 年 2 月 10 日公司与自然人宋平、董民、北京中兴通投资有限公司签订股权转让协议。根据协议：公司将持有的沈阳中兴通科技有限公司 51%的股权以 318,658.13 元的价格转让给自然人宋平，剩余 49%股权以 306,161.74 元的价格转让给关联方北京中兴通投资有限公司；公司将持有的贵州中兴通科技有限公司 51%的股权以 463,116.62 元的价格转让给自然人董民，剩余 49%股权以 444,955.18 元的价格转让给关联方北京中兴通投资有限公司。上述资产转让事项已经本公司 2015 年 1 月 28 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过。根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》的规定，本次资产出售的评估值未达到重大资产重组的标准，对公司业务连续性、管理层稳定性等方面不存在重大影响。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司全体发起人出具承诺，承诺其所持本公司的全部股份自愿适用和遵守关于控股股东及实际控制人所持股份分批限售的规定。报告期内，上述人员严格履行该承诺，未发生任何违背该承诺的事项。

2、公司实际控制人出具承诺，承诺如因信轶兴部分出资份额变动工商登记迟延导致公司产生任何经济损失的，由其负责赔偿。报告期内，信轶兴完成出资份额变动的工商变更，公司实际控制人的该承诺已履行完毕，未发生任何违背该承诺的事项。

3、公司实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》。报告期内，上述人员严格履行该承诺，未发生任何违背该承诺的事项。

4、公司实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具《关于避免同业竞争的承诺函》。报告期内，上述人员严格履行该承诺，未发生任何违背该承诺的事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	38,567,183	38,567,183	35.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	17,693,333	17,693,333	16.06%
	董事、监事、高管	-	-	2,559,272	2,559,272	2.32%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	42,000,000	100.00%	29,612,817	71,612,817	65.00%
	其中：控股股东、实际控制人	33,096,000	78.80%	23,125,667	56,221,667	51.03%
	董事、监事、高管	2,548,000	6.06%	11,804,815	14,352,815	13.03%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		42,000,000	-	68,180,000	110,180,000	-
普通股股东人数		201				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京中兴通控股有限公司	28,000,000	34,550,000	62,550,000	56.77%	46,666,667	15,883,333
2	朱元涛	4,900,000	6,050,000	10,950,000	9.94%	9,187,500	1,762,500
3	北京信轶兴咨询中心(有限合伙)	4,200,000	5,050,000	9,250,000	8.40%	7,000,000	2,250,000
4	余启海	1,960,000	2,405,000	4,365,000	3.96%	3,675,000	690,000
5	朱元浩	1,960,000	2,369,499	4,329,499	3.93%	3,266,667	1,062,832
6	广东比邻股权投资基金管理有限公司-瞪羚证券投资基金	0	1,424,000	1,424,000	1.29%	0	1,424,000
7	江苏人才创新创业投	0	1,200,000	1,200,000	1.09%	0	1,200,000

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

	资合伙企业（有限合 伙）						
8	深圳鼎锋明道资产管 理有限公司-鼎锋明 道新三板汇瑞基金	0	1,000,000	1,000,000	0.91%	0	1,000,000
9	福建省华科创业投资 有限公司	0	912,500	912,500	0.83%	0	912,500
10	刘世娣	294,000	332,087	626,087	0.57%	571,565	54,522
	合计	41,314,000	55,293,086	96,607,086	87.69%	70,367,399	26,239,687

前十名股东间相互关系说明：

除朱元涛与刘世芳为夫妻关系、朱元涛与朱元浩为兄弟关系、刘世娣与刘世芳为姐妹关系外，公司的其他股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先 股数量	-	-	-
计入负债的优先 股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期末，北京中兴通控股有限公司直接持有公司 56.77% 的股份，为公司的控股股东。报告期内公司的控股股东未发生变更。

中兴通控股成立于 2007 年 11 月 9 日，法定代表人为朱元涛，注册资本为 100 万元，注册地址为北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 15 号楼中兴通大厦 A 座 4 层 405，营业执照注册号为 110108010602352，经营范围：技术开发；经济贸易咨询；投资咨询；企业管理咨询；投资管理；资产管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），组织机构代码为 66912574-5。

(二) 实际控制人情况

报告期末，公司董事长、总经理朱元涛直接持有公司 9.94% 的股份，董事刘世芳直接持有公司 0.38% 的股份，朱元涛与刘世芳为夫妻关系。朱元涛、刘世芳通过对公司的控股股东持股，间接持有公司股份分别为 29.52%、1.14%。朱元涛通过北京信铁兴咨询中心（有限合伙）间接持有公司 5.47% 的股份。因此朱元涛、刘世芳二人直接和间接持有公司 46.45% 的股份，为公司的实际控制人。报告期内公司的实际控制人未发生变更。

朱元涛，男，出生于 1964 年，中国国籍，无境外永久居留权，中科院自动化研究所自动化专业硕士，高级工程师。1985 年 7 月至 1987 年 9 月就职于大连铁道学院，任教师职务；1990 年 1 月至 1992 年 6 月就职于中科院大通电子所，任副所长职务；1992 年 6 月至 1994 年 1 月就职于北京路得自动化研究所，任所长职务；1994 年 1 月至 2003

年 12 月就职于中兴通电子，任总经理职务；2004 年 1 月至 2013 年 7 月就职于中兴通科技，任董事长、总经理职务；2013 年 8 月至今就职于本公司，任公司董事长、总经理职务。

刘世芳，女，出生于 1970 年，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于北京商学院会计学专业，大专学历，注册会计师。曾就职于中国大通电子有限公司、中国大恒电子有限公司、北京同仁会计师事务所、中兴通电子、中兴通科技。2013 年 8 月至今就职于中兴通科技任总经理职务；2013 年 8 月至今任本公司董事职务。

四、股份代持情况

否

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
2015-06-09	2015-08-31	18.00	5180000	93240000	1	0	4	11	0	本次股票发行募集资金主要用于税务信息化和金融产品互联网推广平台的新产品开发与推广，以及经董事会或股东大会批准的相关业务领域的投资和收购。	否

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
股东大会审议通过利润分配方案 2 个月内	2.00	-	2.00

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案

14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2015-06-04	1.00	15.00	-

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
朱元涛	董事长、总经理	男	52	硕士	2013年7月16日至 2016年7月15日	是
余启海	董事	男	53	硕士	2013年7月16日至 2016年7月15日	否
刘世芳	董事	女	46	大专	2013年7月16日至 2016年7月15日	否
刘世娣	董事	女	52	大专	2014年2月12日至 2016年7月15日	否
顾矗男	董事、副总经理	男	44	大专	2014年9月19日至 2016年7月15日	是
强晓明	董事、副总经理	男	50	高中	2014年7月31日至 2016年7月15日	是
王宏安	独立董事	男	53	博士	2013年7月16日至 2016年7月15日	是
唐琳	独立董事	女	45	硕士	2013年7月16日至 2016年7月15日	是
冯啸鹏	独立董事	男	40	硕士	2013年7月16日至 2016年7月15日	是
种辉	监事会主席	男	38	本科	2015年5月18日至 2016年7月15日	是
杜宇新	监事	女	37	硕士	2015年5月12日至 2016年7月15日	是
赵连超	监事	男	34	本科	2013年7月16日至 2016年7月15日	是
郎超	董事会秘书	男	33	硕士	2014年7月31日至 2016年7月15日	是
施真荣	财务总监	女	40	本科	2013年7月16日至 2016年7月15日	是
张建龙	副总经理	男	39	大专	2014年10月22日至 2016年7月15日	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

朱元涛和刘世芳为公司的实际控制人；朱元涛为公司控股股东的董事长，余启海、刘世芳、强晓明均为公司控股股东的董事，刘世娣为公司控股股东的经理。朱元涛与刘世芳为夫妻关系，刘世娣与刘世芳为姐妹关系，其他人员相互之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
朱元涛	董事长、总经理	4,900,000	6,050,000	10,950,000	9.94%	0
余启海	董事	1,960,000	2,405,000	4,365,000	3.96%	0
刘世娣	董事	294,000	332,087	626,087	0.57%	0
刘世芳	董事	196,000	219,000	415,000	0.38%	0
强晓明	董事、副总经理	294,000	262,000	556,000	0.50%	0
合计		7,644,000	9,268,087	16,912,087	15.35%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
苏詮惠	董事	离任	无	工作变动辞去董事职务
强晓明	副总经理	新任	董事、副总经理	股东大会选举为董事
阚淑艳	监事会主席	离任	无	工作变动辞去监事及监事会主席职务
杜宇新	项目经理	新任	监事	股东大会选举为监事
种辉	监事	新任	监事会主席	监事会选举为监事会主席

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

杜宇新，女，1979 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，毕业于首都经贸大学。曾就职于浙江尖峰集团股份有限公司、北京中数长城信息咨询有限公司。2007 年起在公司任职，历任环保事业部售前工程师、项目部经理，现任公司监事、审计部经理。

郎超，男，1983 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于中国人民大学企业管理专业，获得硕士学位，中级经济师。曾就职于航天信息股份有限公司。2011 年起在公司任职，历任市场经理、证券事务代表，现任公司董事会秘书。

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	45	36
销售人员	139	126
技术人员	81	50
财务人员	13	9
客服人员	135	145
员工总计	413	366

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	7
本科	104	89
专科	208	191
专科以下	95	79
员工总计	413	366

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。报告期内公司人员相对稳定，薪酬政策较去年没有重大变化。

1、培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

2、离退休职工情况

公司实行全员聘用制，无需承担离退休职工的费用。

(二) 核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	7	7	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

王威先生，出生于 1974 年，中国国籍，无境外永久居留权，对外经贸大学 MBA 毕业。曾就职于中国数码、263 网络通信股份有限公司、北京北大高科指纹技术有限公司。2013 年加入中兴通软件，现为公司技术总监。

张建龙先生，出生于 1977 年，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾就职于北京易方得普科技有限公司、北京惠泽东方科技有限公司。2007 年加入中兴通科技，现为公司研发总监。

曹钦先生，出生于 1974 年，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于邯郸市预算外资金管理局、邯郸福斯特信息技术发展有限公司。2004 年加入中兴通科技，现为公司研发经理。

陈富林先生，出生于 1979 年，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于华大电子。2010 年加入中兴通科技，现为公司研发经理。

张晓明先生，出生于 1974 年，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于北京国创科技有限公司、北京吉芙德信息技术有限公司、北京智海创信科技有限公司。2010 年加入中兴通科技，现为公司电子税局部门经理。

路永强先生，出生于 1980 年，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于北京龙人公司。2007 年加入中兴通科技，现为公司研发部高级软件工程师。

鹿强先生，出生于 1983 年，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于中信昊园北方集团有限公司。2009 年加入中兴通科技，现为公司发票业务部部门经理。报告期内，公司核心技术人员未发生变化。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	是
董事会是否设置独立董事	是
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

本公司的公司治理结构，是依据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求建立的。公司已建立了由股东大会、董事会、监事会组成的治理结构，股东大会、董事会、监事会分别为公司的最高权力机构、主要决策机构和监督机构，三者与公司高级管理人员共同构建了分工明确、相互配合、相互制衡的运行机制。公司已经制定了《公司章程》、《三会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《融资与对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《风险管理制度》、《重大事项内部报告制度》等一系列重要的法人治理体系制度文件，并根据最新法律法规、监管要求和实际情况变化予以适时修订、完善，有力保障了公司“三会”运作、信息披露、投资者关系管理等公司治理工作的合规、规范、有序。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司制定了《重大事项内部报告制度》，所有重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。报告期内，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

(1) 2015年1月28日，经北京中兴通软件科技股份有限公司2015年第一次临时股东大会审议通过，公司章程中公司控股股东的名称由“北京仲合通科技有限公司”变更为“北京中兴通控股有限公司”。

(2) 2015年5月12日，经北京中兴通软件科技股份有限公司2014年年度股东大会

会审议通过，公司章程中“第五条 公司注册资本为人民币 4,200 万元”变更为“第五条 公司注册资本为人民币 10,500 万元。”、“第十八条 公司的股份总数为 4,200 万股，均为普通股。”变更为“第十八条 公司的股份总数为 10,500 万股，均为普通股。”

(3) 2015 年 9 月 10 日，经北京中兴通软件科技股份有限公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过，公司章程中“第十条 本章程所称其他高级管理人员是指公司副总经理、财务总监。”变更为“第十条 本章程所称其他高级管理人员是指公司副总经理、财务总监、董事会秘书。”、“第十四条 公司股份的发行，实行公平、公正的原则，同种类的每一股份应当具有同等权利。同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格应当相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股应当支付相同价额。”变更为“第十四条 公司股份的发行，实行公平、公正的原则，同种类的每一股份应当具有同等权利。同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格应当相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股应当支付相同价额。公司发行股票时，在同等条件下，公司现有股东不享有优先认购权。”

(4) 2015 年 12 月 11 日，经北京中兴通软件科技股份有限公司 2015 年第五次临时股东大会审议通过，公司章程中“第五条 公司注册资本为人民币 10,500 万元。”变更为“第五条 公司注册资本为人民币 11,018 万元。”、“第十二条 经依法登记，公司的经营范围是：第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务，互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械，含电子公告服务）。（电信与信息服务业务经营许可证有效期至 2018 年 08 月 06 日）计算机服务；软件服务；销售机械设备、五金交电、电子产品；货物进出口、代理进出口、技术进出口。（未取得行政许可的项目除外）领取本执照后，应到商务委员会备案。”变更为“第十二条 经依法登记，公司的经营范围是：第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务，互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械，含电子公告服务）。（电信与信息服务业务经营许可证有效期至 2018 年 08 月 06 日）劳务派遣；计算机服务；软件服务；销售机械设备、五金交电、电子产品；货物进出口、代理进出口、技术进出口。（未取得行政许可的项目除外）领取本执照后，应到商务委员会备案。”、“第十八条 公司的股份总数为 10,500 万股，均为普通股。”变更为“第十八条 公司的股份总数为 11,018 万股，均为普通股。”

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
股东大会	6	(1) 2015 年第一次临时股东大会，审议通过《关于修订董事会议事规则的议案》、《关于修订对外投资管理制度的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于变更公司营业期限的议案》、《关于向非关联自然人转让子公司控股权的议案》、《关于向关联法人转让子公司股权的议案》。(2) 2015 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司股票转让方式变更为做市转让方式的议案》、《关于授权董事会全权办理公司股票转让方式变更相关事宜的议案》。(3) 2014 年年度股东大会，审议通过《关于 2014 年度董事会工作报告的

		<p>议案》、《关于 2014 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2014 年度财务决算报告的议案》、《关于 2015 年度财务预算报告的议案》、《关于 2014 年度利润分配方案的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于 2014 年年度报告及其摘要的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于变更董事的议案》、《关于变更监事的议案》。 (4) 2015 年第三次临时股东大会, 审议通过《关于公司股票发行方案的议案》、《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》、《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》。 (5) 2015 年第四次临时股东大会, 审议通过《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、《关于租赁关联方物业的议案》、《关于修订公司章程的议案》。 (6) 2015 年第五次临时股东大会, 审议通过《关于增加公司经营范围并修改公司章程的议案》、《关于变更公司注册资本并修改公司章程的议案》、《关于预计 2015 年度日常性关联交易金额的议案》。</p>
<p>董事 会</p>	<p>7</p>	<p>(1) 第一届董事会第十次会议, 审议通过《关于修订董事会议事规则的议案》、《关于修订对外投资管理制度的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于变更公司营业期限的议案》、《关于向非关联自然人转让子公司控股权的议案》、《关于向关联法人转让子公司股权的议案》、《关于召开 2015 年第一次临时股东大会的议案》。 (2) 第一届董事会第十一次会议, 审议通过《关于公司股票转让方式变更为做市转让方式的议案》、《关于授权董事会全权办理公司股票转让方式变更相关事宜的议案》、《关于召开 2015 年第二次临时股东大会的议案》。 (3) 第一届董事会第十二次会议, 审议通过《关于会计政策变更的议案》、《关于 2014 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2014 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2014 年度财务决算报告的议案》、《关于 2015 年度财务预算报告的议案》、《关于 2014 年度利润分配方案的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于 2014 年年度报告及其摘要的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于在北京投资设立参股公司的议案》、《关于变更董事的议案》、《关于提请召开 2014 年年度股东大会的议案》。 (4) 第一届董事会第十三次会议, 审议通过《关于因本次股票发行修订公司章程的议案》、《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于在北京投资设立参股公司的议案》、《关于提请召开公司 2015 年第三次临时股东大会的议案》。 (5) 第一届董事会第十四次会议, 审议通过《关于购买河南许继持有的甘肃百旺 44% 股权的议案》、《关于在云南投资设立全资子公司的议案》。 (6) 第一届董事会第十五次会议, 审议通过《关于 2015 年半年度报告的议案》、《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品议案》、《关于租赁关联方物业的议案》、《关于</p>

		在福建投资设立控股子公司的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于提请召开公司 2015 年第四次临时股东大会的议案》。(7) 第一届董事会第十六次会议, 审议通过《关于增加公司经营范围并修改公司章程的议案》、《关于变更公司注册资本并修改公司章程的议案》、《关于预计 2015 年度日常性关联交易金额的议案》、《关于提请召开公司 2015 年第五次临时股东大会的议案》。
监事会	3	(1) 第一届监事会第六次会议, 审议通过《关于会计政策变更的议案》、《关于 2014 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2014 年度财务决算报告的议案》、《关于 2015 年度财务预算报告的议案》、《关于 2014 年度利润分配方案的议案》、《关于 2014 年年度报告及其摘要的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于变更监事的议案》。(2) 第一届监事会第七次会议, 审议通过《关于补充选举第一届监事会主席的议案》。(3) 第一届监事会第八次会议, 审议通过《关于 2015 年半年度报告的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规, 规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定, 能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位, 充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事, 公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义务; 公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求; 各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议, 董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度, 公司全体董事能够积极参加有关培训, 熟悉有关法律、法规, 了解作为董事的权利、义务和责任。

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权; 监事认真履行职责, 本着对股东负责的态度, 对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督; 对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表意见, 维护公司和全体股东的利益。

(三) 公司治理改进情况

报告期内, 公司根据最新法律法规、监管要求和实际情况变化, 并结合公司经营管理需要, 对《公司章程》、《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》等制度进行了修订完善, 使公司建立起较为合理的公司治理机制, 但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念, 加深相关知识的学习, 提高规范运作的意识, 保证公司治理机制的有效运行。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内, 公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则(试行)》等规范性文件, 以及公司《投资者关系管理制度》和《信息披露事务管理制度》的要求, 履行信息披露义务, 畅通投资者沟通联系和事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，确保所有股东及投资者能够充分的享有知情权、参与权、质询权和表决权。

2、确保对外联系方式（010-59738210）、邮箱（langchao@chinazxt.com）的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事会秘书统筹安排。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无其他任何异议。在报告期内，监事会对股东大会会议决议的执行情况进行了跟踪、监督检查，认为公司董事会能够认真落实和履行股东大会的有关决议。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

本公司具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业实现了分开。

1、资产完整

公司是依法由有限公司整体变更成立的股份公司，有限公司的所有资产、负债等均已整体进入股份公司。公司拥有完整的与经营业务有关的营运管理系统和物流配套设施，合法拥有与经营相关的房产、设备等资产的所有权或使用权，具有独立的商品采购和销售系统。公司与控股股东、实际控制人等关联方之间的资产权属明晰，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。报告期内，公司不存在资金、资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

2、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在控股股东和实际控制人超越公司董事会或股东大会作出人事任免的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在公司（包括下属控股子公司）任职并领取薪酬，并不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，也不存在在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情形。公司已建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，公司与全体员工签订劳动合同，由人力资源部独立负责公司员工的聘用、考核和奖惩；公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立并分账管理，公司拥有独立的员工队伍。

3、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司依法独立纳税并依法独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税或共用银行账户的情况。公司没有为控股股东、实际控制人及其控制的其他企

业提供担保，也不存在将以公司名义取得的借款、授信额度转借给它们的情形。

4、机构独立

公司建立了股东大会、董事会、监事会、经理管理层等较为完备的法人治理结构。公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的内部经营管理机构，明确了各机构的职能，实行定岗定编，并制定了相应的内部管理与控制制度。该等机构均能依照《公司章程》和内部管理制度独立行使其职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业及其职能部门之间不存在上下级关系，也不存在机构混同、合署办公的情形。

5、业务独立

本公司具有独立完整的业务体系，在采购、物流配送、销售各环节均独立运作于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

(三)对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司制定了《信息披露事务管理制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

2016年1月13日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大了对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，同时确保公司董事、监事、高级管理人员及相关工作人员在年度报告信息披露中全面、认真履行职责。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	瑞华审字[2016] 01500056 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
审计报告日期	2016-03-25
注册会计师姓名	徐超玉、杨磊
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审 计 报 告 瑞华审字[2016] 01500056 号</p> <p>北京中兴通软件科技股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的北京中兴通软件科技股份有限公司（以下简称“中兴通软件”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是北京中兴通软件科技股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京中兴通软件科技股份有限公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。</p>	

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：徐超玉
中国注册会计师：杨磊
二〇一六年三月二十五日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、1	70,249,459.71	114,370,387.20
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	六、2	1,562,070.50	1,879,462.00
预付款项	六、3	188,214.80	315,886.97
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、4	588,250.17	365,887.79
存货	六、5	982,380.58	2,051,551.45
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、6	205,516,729.13	2,587,780.23
流动资产合计	-	279,087,104.89	121,570,955.64
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	六、7	2,650,749.41	-
投资性房地产	六、8	47,685,712.12	-
固定资产	六、9	4,049,073.42	5,023,152.27
在建工程	六、10	-	48,515,984.00
工程物资	-	-	-

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、11	425,943.44	104,443.52
开发支出	-	-	-
商誉	六、12	5,409,774.64	5,409,774.64
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、13	26,646.07	35,627.52
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	60,247,899.10	59,088,981.95
资产总计	-	339,335,003.99	180,659,937.59
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、14	1,712,396.00	2,890,596.77
预收款项	六、15	36,927,360.88	34,097,233.49
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、16	2,361,347.04	2,703,533.71
应交税费	六、17	6,303,989.32	5,406,177.58
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、18	5,248,798.46	5,408,957.77
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	52,553,891.70	50,506,499.32
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	六、19	940,000.00	940,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	940,000.00	940,000.00
负债总计	-	53,493,891.70	51,446,499.32
所有者权益：	-		
股本	六、20	110,180,000.00	42,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、21	95,647,598.79	9,063,136.52
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、22	15,106,026.49	8,561,853.98
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、23	64,571,960.88	69,588,447.77
归属于母公司所有者权益合计	-	285,505,586.16	129,213,438.27
少数股东权益	-	335,526.13	-
所有者权益合计	-	285,841,112.29	129,213,438.27
负债和所有者权益总计	-	339,335,003.99	180,659,937.59

法定代表人：朱元涛 主管会计工作负责人：施真荣 会计机构负责人：孙艳桃

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	54,006,106.64	99,700,698.96
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十五、1	875,241.20	1,368,552.00
预付款项	-	188,214.80	165,886.97
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

其他应收款	十五、2	5,356,584.94	3,251,626.74
存货	-	869,815.03	1,641,406.25
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	205,495,150.79	2,383,296.37
流动资产合计	-	266,791,113.40	108,511,467.29
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十五、3	17,347,602.30	17,002,143.00
投资性房地产	-	47,685,712.12	-
固定资产	-	1,302,159.24	2,084,863.90
在建工程	-	-	48,515,984.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	425,943.44	104,443.52
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	11,255.38	18,285.80
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	66,772,672.48	67,725,720.22
资产总计	-	333,563,785.88	176,237,187.51
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	1,638,230.00	2,701,856.77
预收款项	-	35,934,451.23	31,136,527.82
应付职工薪酬	-	1,871,232.68	2,020,750.98
应交税费	-	5,761,611.83	4,856,038.69
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	5,237,017.26	5,406,957.77
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

流动负债合计	-	50,442,543.00	46,122,132.03
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	940,000.00	940,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	940,000.00	940,000.00
负债总计	-	51,382,543.00	47,062,132.03
所有者权益：	-		
股本	-	110,180,000.00	42,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	88,250,775.99	1,666,313.72
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	15,106,026.49	8,561,853.98
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	68,644,440.40	76,946,887.78
所有者权益合计	-	282,181,242.88	129,175,055.48
负债和所有者权益总计	-	333,563,785.88	176,237,187.51

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	六、24	135,561,365.57	142,654,742.05
其中：营业收入	六、24	135,561,365.57	142,654,742.05
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	66,571,996.64	84,248,750.31
其中：营业成本	六、24	16,836,442.36	25,075,665.69
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	六、25	1,687,781.38	2,033,693.81
销售费用	六、26	25,283,808.55	36,569,115.90
管理费用	六、27	23,129,855.25	23,225,612.45
财务费用	六、28	-323,817.37	-2,521,626.05
资产减值损失	六、29	-42,073.53	-133,711.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、30	3,267,198.84	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、30	-1,499,250.59	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	72,256,567.77	58,405,991.74
加：营业外收入	六、31	9,629,324.91	5,181,060.18
其中：非流动资产处置利得	六、31	22,399.06	1,059,436.74
减：营业外支出	六、32	130,363.99	56,874.43
其中：非流动资产处置损失	六、32	363.99	16,886.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	81,755,528.69	63,530,177.49
减：所得税费用	六、33	13,182,316.94	7,939,341.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	68,573,211.75	55,590,835.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	68,727,685.62	55,590,835.62
少数股东损益	-	-154,473.87	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不	-	-	-

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	68,573,211.75	55,590,835.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	68,727,685.62	55,590,835.62
归属于少数股东的综合收益总额	-	-154,473.87	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	十六、2	0.64	1.32
(二) 稀释每股收益	十六、2	0.64	1.32

法定代表人：朱元涛 主管会计工作负责人：施真荣 会计机构负责人：孙艳桃

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	124,547,988.46	130,447,436.79
减：营业成本	十五、4	16,345,427.51	23,504,528.35
营业税金及附加	-	1,541,647.88	1,694,925.20
销售费用	-	18,497,031.61	28,443,476.25
管理费用	-	22,454,778.94	22,671,633.46
财务费用	-	-280,645.41	-2,383,625.82
资产减值损失	-	-46,869.40	-149,674.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	2,615,298.22	-177,240.61
其中：对联营企业和合营企	-	-1,200,213.70	-

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	68,651,915.55	56,488,932.98
加：营业外收入	-	9,477,389.20	5,180,421.15
其中：非流动资产处置利得	-	-	1,059,436.74
减：营业外支出	-	450,363.99	49,206.59
其中：非流动资产处置损失	-	363.99	10,047.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	77,678,940.76	61,620,147.54
减：所得税费用	-	12,237,215.63	7,369,157.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	65,441,725.13	54,250,990.15
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	65,441,725.13	54,250,990.15
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

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	-	154,329,761.38	168,647,721.70
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	-	8,801,925.85	4,120,984.41
收到其他与经营活动有关的现金	-	5,239,276.86	6,076,247.15
经营活动现金流入小计	-	168,370,964.09	178,844,953.26
购买商品、接受劳务支付的现金	-	17,868,829.41	25,259,062.36
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	-	37,730,941.11	45,322,477.13
支付的各项税费	-	27,818,088.35	22,100,734.63
支付其他与经营活动有关的现金	-	11,494,165.91	17,152,447.36
经营活动现金流出小计	-	94,912,024.78	109,834,721.48
经营活动产生的现金流量净额	六、34	73,458,939.31	69,010,231.78
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	312,100,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	4,765,699.43	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	32,579.49	1,084,760.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	83,686.25	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	316,981,965.17	1,084,760.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,366,294.24	550,937.93
投资支付的现金	-	521,250,000.00	-
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	-	-	2,137,632.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	522,616,294.24	2,688,569.93
投资活动产生的现金流量净额	-	-205,634,329.0	-1,603,809.93

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

		7	
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	93,730,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	93,730,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,200,000.00	-
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	-	1,475,537.73	-
筹资活动现金流出小计	-	5,675,537.73	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	88,054,462.27	-
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	-	-44,120,927.49	67,406,421.85
加：期初现金及现金等价物余额	-	114,370,387.20	46,963,965.35
六、期末现金及现金等价物余额	-	70,249,459.71	114,370,387.20

法定代表人：朱元涛 主管会计工作负责人：施真荣 会计机构负责人：孙艳桃

(六) 母公司现金流量表

单位：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	-	144,747,846.06	154,788,716.16
收到的税费返还	-	8,672,389.20	4,120,984.41
收到其他与经营活动有关的现金	-	5,063,246.05	7,326,888.04
经营活动现金流入小计	-	158,483,481.31	166,236,588.61
购买商品、接受劳务支付的现金	-	17,698,979.41	23,494,586.62
支付给职工以及为职工支付的现金	-	28,523,947.41	36,477,620.92
支付的各项税费	-	25,950,968.21	20,107,941.56
支付其他与经营活动有关的现金	-	15,588,835.67	17,428,944.75
经营活动现金流出小计	-	87,762,730.70	97,509,093.85
经营活动产生的现金流量净额	-	70,720,750.61	68,727,494.76
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	282,000,000.00	6,480,947.25
取得投资收益收到的现金	-	4,396,947.25	195,113.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	1,084,760.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	1,532,891.67	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	287,929,838.92	7,760,820.76

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,249,644.12	452,027.38
投资支付的现金	-	490,660,000.00	14,637,632.00
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	-	491,909,644.12	15,089,659.38
投资活动产生的现金流量净额	-	-203,979,805.20	-7,328,838.62
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	93,240,000.00	-
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	93,240,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,200,000.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,475,537.73	-
筹资活动现金流出小计	-	5,675,537.73	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	87,564,462.27	-
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	-	-45,694,592.32	61,398,656.14
加：期初现金及现金等价物余额	-	99,700,698.96	38,302,042.82
六、期末现金及现金等价物余额	-	54,006,106.64	99,700,698.96

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	42,000,000.00	-	-	-	9,063,136.52	-	-	-	8,561,853.98	-	69,588,447.77	-	129,213,438.27
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	42,000,000.00	-	-	-	9,063,136.52	-	-	-	8,561,853.98	-	69,588,447.77	-	129,213,438.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	68,180,000.00	-	-	-	86,584,462.27	-	-	-	6,544,172.51	-	-5,016,486.89	335,526.13	156,627,674.02
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68,727,685.62	-154,473.87	68,573,211.75
（二）所有者投入和减少资本	5,180,000.00	-	-	-	86,584,462.27	-	-	-	-	-	-	490,000.00	92,254,462.27
1. 股东投入的普通股	5,180,000.00	-	-	-	86,584,462.27	-	-	-	-	-	-	490,000.00	92,254,462.27

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

					4,462 .27							00	462.27
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	-	-	-	-	-	-	-	-	6,544,172.51	-	-10,744,172.51	-	-4,200,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,544,172.51	-	-6,544,172.51	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,200,000.00	-	-4,200,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	63,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-63,000,000.00	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	63,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-63,000,000.00	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	110,180,000.00	-	-	-	95,647,598.79	-	-	-	15,106,026.49	-	64,571,960.88	335,526.13	285,841,112.29

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
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	42,000,000.00	-	-	-	9,063,136.52	-	-	-	3,136,754.96	-	19,422,711.17	-	73,622,602.65
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	42,000,000.00	-	-	-	9,063,136.52	-	-	-	3,136,754.96	-	19,422,711.17	-	73,622,602.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	5,425,099.02	-	50,165,736.60	-	55,590,835.62
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55,590,835.62	-	55,590,835.62

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,425,099.02	-	-5,425,099.02	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,425,099.02	-	-5,425,099.02	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

四、本期末余额	42,000,000.00	-	-	-	9,063,136.52	-	-	-	8,561,853.98	-	69,588,447.77	-	129,213,438.27
---------	---------------	---	---	---	--------------	---	---	---	--------------	---	---------------	---	----------------

法定代表人：朱元涛 主管会计工作负责人：施真荣 会计机构负责人：孙艳桃

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	42,000,000.00	-	-	-	1,666,313.72	-	-	-	8,561,853.98	76,946,887.78	129,175,055.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	42,000,000.00	-	-	-	1,666,313.72	-	-	-	8,561,853.98	76,946,887.78	129,175,055.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	68,180,000.00	-	-	-	86,584,462.27	-	-	-	6,544,172.51	-8,302,447.38	153,006,187.40
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65,441,725.13	65,441,725.13
(二) 所有者投入和减少资本	5,180,000.00	-	-	-	86,584,462.27	-	-	-	-	-	91,764,462.27
1. 股东投入的普通股	5,180,000.00	-	-	-	86,584,462.27	-	-	-	-	-	91,764,462.27

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

	0.00				62.27						62.27
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	-	-	-	-	-	-	-	6,544,172.51	-10,744,172.51	-4,200,000.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	6,544,172.51	-6,544,172.51	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,200,000.00	-4,200,000.00	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	63,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-63,000,000.00	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	63,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-63,000,000.00	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	110,180,000.00	-	-	-	88,250,775.99	-	-	15,106,026.49	68,644,440.40	282,181,242.88	-

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	42,000,00 0.00	-	-	-	1,666,3 13.72	-	-	-	3,136,75 4.96	28,120,996. 65	74,924, 065.33
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	42,000,00 0.00	-	-	-	1,666,3 13.72	-	-	-	3,136,75 4.96	28,120,996. 65	74,924, 065.33
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	5,425,09 9.02	48,825,891. 13	54,250, 990.15
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54,250,990. 15	54,250, 990.15
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,425,09 9.02	-5,425,099. 02	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,425,09 9.02	-5,425,099. 02	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	42,000,000.00	-	-	-	1,666,313.72	-	-	-	8,561,853.98	76,946,887.78	129,175,055.48

北京中兴通软件科技股份有限公司

2015 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

北京中兴通软件科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”, 含子公司时统称“本集团”)的前身为北京中兴通数码科技有限公司(以下简称“中兴通数码”), 由北京中兴通投资有限公司出资组建, 于 2010 年 1 月 13 日经北京市工商行政管理局批准成立, 并取得企业法人营业执照, 营业执照号为: 110105012572874, 注册资本为人民币 1,000.00 万元, 已由北京恒介会计师事务所出具了京恒验字[2010]第 0001 号的验资报告。法定代表人: 刘世娣; 住址: 北京市朝阳区左家庄路 16 号 3A06B。

2011 年 7 月 20 日, 中兴通数码申请变更登记, 变更后的中兴通数码住址为北京市海淀区上地三街 9 号 C 座 C1007; 法定代表人: 朱元涛; 中兴通数码经营范围: 技术开发、技术咨询、技术推广服务; 销售通信产品、仪器仪表、电子产品、机器设备、计算机、软件及辅助设备。(以工商核定为准)(未取得行政许可的项目除外)。

2012 年 4 月 19 日, 北京中兴通投资有限公司将其持有中兴通数码 100.00% 的股权转让给北京中兴通融资产管理股份有限公司(以下简称“中兴通科技”)。

2012 年 12 月 14 日, 中兴通科技将其持有中兴通数码 100.00% 股权转让给北京仲合通科技有限公司。

2012 年 12 月 14 日, 根据中兴通数码 2012 年度股东会决定和修改后的章程规定, 中兴通数码申请新增注册资本(实收资本)人民币 2,000.00 万元, 由北京仲合通科技有限公司、北京信轶兴咨询中心(有限合伙)、朱元涛、余启海、朱元浩、强晓明、刘世娣、刘世芳及许秋平于 2012 年 12 月 10 日前一次性缴足, 已经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)审核并出具了中瑞岳华验字[2012]第 0353 号验资报告。

2013 年 8 月 30 日, 根据中兴通数码股东会决议、本公司发起人协议(以下简称“发起人协议”)和修改后公司章程的规定, 北京中兴通数码科技有限公司依法整体变更设立为股份有限公司, 申请整体变更为股份有限公司的基准日为 2013 年 5 月 31 日。公司申请的注册资本为人民币 42,000,000.00 元, 由全体发起人即北京中兴通数码科技有限公司原股东以其持有的北京中兴通数码科技有限公司截止 2013 年 5 月 31 日经审计及评估的所有者权益(净资产)折股, 所折合的股本金额以不高于净资产审计值且不高于净资产评估值为原则, 折合股份

总额 42,000,000 股，每股面值 1.00 元，共计股本人民币 42,000,000.00 元，由原股东按原比例分别持有，其余计入资本公积。中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2013 年 7 月 1 日出具了“中瑞岳华验字[2013]第 0248 号”《验资报告》。

2014 年 8 月 27 日公司召开第二次临时股东大会，会议通过《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让的议案》，并在全国中小企业股份转让系统申请并受理成功。公司于 2015 年 1 月 28 日取得全国中小企业股份转让系统挂牌同意函，股票代码为 832041。

2015 年 5 月 12 日召开 2014 年年度股东大会，审议通过了 2014 年度权益分派方案。根据权益分派方案，以公司总股本 42,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 15 股、派发现金股利 1 元。2015 年 6 月 4 日，本次权益分配方案实施完成，本次权益分派实施后公司股本由 42,000,000 股增加至 105,000,000 股。

2015 年 6 月 25 日，公司召开 2015 年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司股票发行方案的议案》，拟发行股票数量不超过 6,000,000 股（含 6,000,000 股），每股人民币 18 元。本次股票实际发行 5,180,000 股，募集资金人民币 93,240,000 元，新增股份于 2015 年 8 月 31 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，公司股本由 105,000,000 增加至 110,180,000。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司的住所为北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 15 号楼中兴通大厦 A 座四层 408；法定代表人为朱元涛；注册资本和股本为 11,018.00 万元。

本公司经营范围为：许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务，互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械，含电子公告服务）。（电信与信息服务业务经营许可证有效期至 2018 年 08 月 06 日）。一般经营项目：计算机服务；软件服务；销售机械设备、五金交电、电子产品；货物进出口、代理进出口、技术进出口。（未取得行政许可的项目除外）。

本公司 2015 年度纳入合并范围的子公司共 7 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 2 户，减少 2 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 3 月 25 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事税务及咨询服务经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、18“收入”项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、24“重大会计判断和估计”。

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允

价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、 金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融

资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当

期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明本公司拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 10.00 万元（含 10.00 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
----	---------

账龄组合	账龄
无收回风险组合	债权确定可收回（合并范围内子公司款项）

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

本公司根据账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、 存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、劳务成本。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 处置长期股权投资

对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

11、 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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-25	3	4.85-3.88

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、 固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-50	3	4.85-1.94
运输工具	5	3	19.40
办公设备	3	3	32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

14、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

15、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

17、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

18、 收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

对于销售产品或提供劳务同时授予客户奖励积分的业务，本集团在销售产品或提供劳务的同时，将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的一部分确认为收入、奖励积分的公允价值确认为递延收益。

(3) 使用费收入

公司主要服务为北京国税网上申报系统服务（简称“CA 收入”）以及抵扣联信息采集系统服务（简称“抵扣联收入”）。

CA 收入确认原则为按服务期一年为限每月确认，当月销售收款后，在次月确认本月收入。

抵扣联收入确认原则为按服务期一年为限每日确认（统一按照每年 365 天计算），收入确认开始时点为服务器生成序列号并提供给客户的日期开始，在次日确认本日的收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

19、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

20、 递延所得税资产

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

22、 主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

23、 前期会计差错更正

本报告期未发生需要更正的前期会计差错。

24、 重大会计判断和估计

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估

计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(6) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

五、税项

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 6%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。

注：本公司按 15.00% 缴纳所得税，本公司所属子公司执行的企业所得税税率为 25.00%。

税收优惠及批文

本公司于 2013 年 11 月 11 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201311000385。按照《企业所得税法》等相关规定，批准认定于 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日按 15% 税率征收企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2015 年 1 月 1 日，年末指 2015 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	734.39	2,837.63
银行存款	70,248,725.32	114,367,549.57
合 计	70,249,459.71	114,370,387.20

2、应收账款

(1) 应收账款披露分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,658,230.00	100.00	96,159.50	5.80	1,562,070.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,658,230.00	100.00	96,159.50	5.80	1,562,070.50

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,021,098.00	100.00	141,636.00	7.01	1,879,462.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	2,021,098.00	100.00	141,636.00	7.01	1,879,462.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	1,393,270.00	69,663.50	5.00
1 至 2 年	264,960.00	26,496.00	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,658,230.00	96,159.50	—

(2) 本年计提的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-45,476.50 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款	占应收账款总额的比例 (%)
中国电信吉林分公司	843,224.00	50.85
大连交通大学	335,000.00	20.20
平坝县环境保护局	248,020.00	14.96
贵州省环境监测中心站	62,400.00	3.76
织金县环境保护局	16,940.00	1.02
合计	1,505,584.00	90.79

3、预付款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	188,214.80	100.00	165,886.97	52.51
1 至 2 年			150,000.00	47.49
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	188,214.80	100.00	315,886.97	100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	628,689.34	100.00	40,439.17	6.43	588,250.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	628,689.34	100.00	40,439.17	6.43	588,250.17

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	415,523.99	100.00	49,636.20	11.95	365,887.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	415,523.99	100.00	49,636.20	11.95	365,887.79

(2) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	491,595.35	24,579.77	5.00
1 至 2 年	122,093.99	12,209.40	10.00
2 至 3 年	8,500.00	1,700.00	20.00
3 至 4 年	6,500.00	1,950.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	628,689.34	40,439.17	—

(3) 本年计提的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-9,197.03 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	210,000.00	166,000.00
押金	201,793.99	160,693.99
备用金及其他	216,895.35	88,830.00
合计	628,689.34	415,523.99

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
安徽省淮南市地方税务局	保证金	150,000.00	1 年以内	23.86	7,500.00
重庆网票公共管理基金	押金	105,537.95	1 至 2 年	16.79	10,553.80
北京天宇威视科技有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	3.18	1,000.00

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备年 末余额
云南国内招标有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	3.18	1,000.00
北京中科网威信息技术有限公 司	保证金	20,000.00	1 年以内	3.18	1,000.00
合计	—	315,537.95	—	50.19	21,053.80

注：本集团其他应收款中无关联方挂账情况。

5、存货

存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	982,380.58		982,380.58
发出商品			
劳务成本			
合计	982,380.58		982,380.58

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,578,218.12		1,578,218.12
发出商品	270,854.70		270,854.70
劳务成本	202,478.63		202,478.63
合计	2,051,551.45		2,051,551.45

6、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预缴税金	516,729.13	2,587,780.23
理财产品	205,000,000.00	
合计	205,516,729.13	2,587,780.23

7、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
联营企业						
北京中兴通税讯科技 有限公司		800,000.00		-3,842.80		
北京百旺中兴通科技 有限公司		1,470,000.00		-316,370.90		

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
甘肃百旺九赋信息有 限公司		880,000.00		-880,000.00		
福建百旺金赋信息科 技有限公司		1,000,000.00		-299,036.89		
合 计		4,150,000.00		-1,499,250.59		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余 额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业					
北京中兴通税讯科技 有限公司				796,157.20	
北京百旺中兴通科技 有限公司				1,153,629.10	
甘肃百旺九赋信息有 限公司					
福建百旺金赋信息科 技有限公司				700,963.11	
合 计				2,650,749.41	

8、投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1、年初余额			
2、本期增加金额	48,736,249.00		48,736,249.00
(1) 购置			
(2) 在建工程转入	48,736,249.00		48,736,249.00
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、年末余额	48,736,249.00		48,736,249.00
二、累计折旧			
1、年初余额			
2、本期增加金额	1,050,536.88		1,050,536.88
(1) 计提	1,050,536.88		1,050,536.88

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、年末余额	1,050,536.88		1,050,536.88
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	47,685,712.12		47,685,712.12
2、年初账面价值			

9、固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	3,389,000.00	166,836.00	5,731,113.17	9,286,949.17
2、本期增加金额		399,187.18	240,037.31	639,224.49
(1) 购置		399,187.18	240,037.31	639,224.49
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额		102,902.00	124,577.80	227,479.80
(1) 处置或报废		102,902.00	124,577.80	227,479.80
4、年末余额	3,389,000.00	463,121.18	5,846,572.68	9,698,693.86
二、累计折旧				
1、年初余额	657,466.08	107,453.62	3,498,877.20	4,263,796.90
2、本期增加金额	164,366.52	46,334.43	1,389,745.53	1,600,446.48
(1) 计提	164,366.52	46,334.43	1,389,745.53	1,600,446.48
3、本期减少金额		99,814.80	114,808.14	214,622.94
(1) 处置或报废		99,814.80	114,808.14	214,622.94
4、年末余额	821,832.60	53,973.25	4,773,814.59	5,649,620.44

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	合计
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	2,567,167.40	409,147.93	1,072,758.09	4,049,073.42
2、年初账面价值	2,731,533.92	59,382.38	2,232,235.97	5,023,152.27

10、 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			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
金城华府二期商业写字楼				48,515,984.00		48,515,984.00
合计				48,515,984.00		48,515,984.00

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
金城华府二期商业写字楼	53,030,600.00	48,515,984.00	220,265.00	48,736,249.00		
合计	53,030,600.00	48,515,984.00	220,265.00	48,736,249.00		

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
金城华府二期商业写字楼	91.90	不适用				自有资金
合计						

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
金城华府二期商业写字楼	已经完工交房，转入投资性房地产。	

11、 无形资产

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	543,722.53		543,722.53
2、本期增加金额	506,804.75		506,804.75
(1) 购置	506,804.75		506,804.75
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	1,050,527.28		1,050,527.28
二、累计摊销			
1、年初余额	439,279.01		439,279.01
2、本期增加金额	185,304.83		185,304.83
(1) 计提	185,304.83		185,304.83
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	624,583.84		624,583.84
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	425,943.44		425,943.44
2、年初账面价值	104,443.52		104,443.52

12、 商誉

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
吉林省中兴通软件工程有限公司	5,409,774.64			5,409,774.64	
合计	5,409,774.64			5,409,774.64	

13、 递延所得税资产及负债

(1) 递延所得税资产明细

项目	年末余额		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	136,598.67	26,646.07	191,272.20	35,627.52
可抵扣亏损				
合计	136,598.67	26,646.07	191,272.20	35,627.52

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	417,749.08	510,942.11
合计	417,749.08	510,942.11

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2019 年		510,942.11	
2020 年	417,749.08		
合计	417,749.08	510,942.11	

14、 应付账款

(1) 应付账款账龄情况

项目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年, 下同)	1,712,396.00	2,665,121.60
1 至 2 年		58,875.17
2 至 3 年		166,600.00
3 年以上		
合计	1,712,396.00	2,890,596.77

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

一年以上的应付账款主要系尚未结算的货款形成。

15、 预收款项

预收款项账龄情况

项目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年, 下同)	36,927,360.88	34,095,733.49
1 至 2 年		1,500.00
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	36,927,360.88	34,097,233.49

16、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	2,493,917.53	32,820,257.07	33,171,280.76	2,142,893.84
二、离职后福利-设定提存计划	209,616.18	4,041,861.76	4,033,024.74	218,453.20
三、辞退福利		169,179.45	169,179.45	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,703,533.71	37,031,298.28	37,373,484.95	2,361,347.04

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,378,140.96	26,830,075.16	27,304,985.24	1,903,230.88
2、职工福利费		1,220,182.99	1,104,508.99	115,674.00
3、社会保险费	115,776.57	1,963,648.09	1,955,435.70	123,988.96
其中：医疗保险费	103,482.84	1,768,729.29	1,761,323.49	110,888.64
工伤保险费	5,440.36	78,199.75	77,889.12	5,750.99
生育保险费	6,853.37	116,719.05	116,223.09	7,349.33
4、住房公积金		2,615,320.00	2,615,320.00	
5、工会经费和职工教育经费		191,030.83	191,030.83	
合计	2,493,917.53	32,820,257.07	33,171,280.76	2,142,893.84

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	202,459.60	3,828,252.40	3,819,775.96	210,936.04
2、失业保险费	7,156.58	213,609.36	213,248.78	7,517.16
合计	209,616.18	4,041,861.76	4,033,024.74	218,453.20

17、 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,258,272.21	1,540,267.88
营业税		22,445.40
企业所得税	4,653,871.78	3,435,318.48
个人所得税	188,053.01	210,421.20
城市维护建设税	93,252.11	110,456.49
教育费附加	66,608.65	79,218.14
其他	43,931.56	8,049.99
合计	6,303,989.32	5,406,177.58

18、 其他应付款

(1) 其他应付款账龄情况

项目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年, 下同)	4,046,798.46	4,206,957.77
1 至 2 年		1,200,000.00
2 至 3 年	1,200,000.00	2,000.00
3 年以上	2,000.00	
合计	5,248,798.46	5,408,957.77

(2) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末余额	性质或内容
中金金融认证中心有限公司	3,323,910.57	代收款项
中金金融认证中心有限公司	1,200,000.00	合作项目保证金
合计	4,523,910.57	

19、 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	940,000.00			940,000.00	政府补助
合计	940,000.00			940,000.00	

其中, 涉及政府补助的项目:

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
基于无证书公钥密码体系基金项目	940,000.00				940,000.00	与收益相关
合计	940,000.00				940,000.00	

20、 股本

投资者名称	年初数	持股比例%	年末数	持股比例%
北京中兴通控股有限公司	28,000,000.00	66.67	62,550,000.00	56.77
北京信铁兴咨询中心 (有限合伙)	4,200,000.00	10.00	9,250,000.00	8.40
朱元涛	4,900,000.00	11.67	10,950,000.00	9.94
朱元浩	1,960,000.00	4.67	4,329,499.00	3.93
余启海	1,960,000.00	4.67	4,365,000.00	3.96
刘世娣	294,000.00	0.70	626,087.00	0.57
强晓明	294,000.00	0.70	556,000.00	0.50
刘世芳	196,000.00	0.46	415,000.00	0.38
许秋平	196,000.00	0.46	458,001.00	0.41
社会公众股			16,680,413.00	15.14
合计	42,000,000.00	100.00	110,180,000.00	100.00

注：本公司 2015 年进行权益分派，每 10 股送红股 15 股，增加股本 63,000,000 股；进行一次定向增发，增加股本 5,180,000 股。

21、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	1,666,313.72	86,584,462.27		88,250,775.99
其他资本公积	7,396,822.80			7,396,822.80
合计	9,063,136.52	86,584,462.27		95,647,598.79

注：本公司 2015 年进行定向增资，发行形成资本溢价 86,584,462.27 元。

22、 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	8,561,853.98	6,544,172.51		15,106,026.49
合计	8,561,853.98	6,544,172.51		15,106,026.49

23、 未分配利润

项目	本年数	上年数
调整前上年未分配利润	69,588,447.77	19,422,711.17
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	69,588,447.77	19,422,711.17
加：本年归属于母公司股东的净利润	68,727,685.62	55,590,835.62
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减：提取法定盈余公积	6,544,172.51	5,425,099.02
本年分配现金股利数	4,200,000.00	
转增股本	63,000,000.00	
其他		
年末未分配利润	64,571,960.88	69,588,447.77

注：本公司 2015 年进行权益分派，每 10 股送红股 15 股，增加股本 63,000,000 股；进行现金分红，每 10 股现金分红 1 元，分红 4,200,000.00 元。

24、 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	134,862,352.24	15,785,905.48	142,654,742.05	25,075,665.69
其他业务	699,013.33	1,050,536.88		
合计	135,561,365.57	16,836,442.36	142,654,742.05	25,075,665.69

25、 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	34,950.67	187,492.22
城市维护建设税	964,151.25	1,076,949.74
教育费附加（含地方教育费附加）	688,679.46	769,251.85
合计	1,687,781.38	2,033,693.81

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

26、 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬及福利	20,122,132.57	28,644,780.55
业务招待费	1,785,492.87	2,696,496.09
差旅及交通费	892,525.96	1,806,118.67
物业及租赁费	1,161,851.18	1,045,422.57
办公费	588,383.10	534,514.11
通讯费	445,665.45	487,341.15
会议费		15,080.00
市场宣传费	220,178.78	412,687.94
中介机构费	57,578.64	440,280.97
其他	10,000.00	486,393.85
合计	25,283,808.55	36,569,115.90

27、 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研发与开发费	13,234,775.11	11,329,877.48
职工薪酬及福利	4,749,514.47	5,470,352.92
物业及租赁费	882,112.05	1,275,114.00
固定资产折旧	1,600,446.48	1,885,987.43
中介机构费	998,227.96	1,957,443.77
业务招待费	22,667.00	72,433.00
办公费	55,314.73	240,022.02
差旅及交通费	347,647.67	334,200.92
会议费		29,294.49
其他	1,239,149.78	630,886.42
合计	23,129,855.25	23,225,612.45

28、 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	461,274.79	2,593,860.90
汇兑损益		
其他	137,457.42	72,234.85
合计	-323,817.37	-2,521,626.05

29、 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-42,073.53	-133,711.49
合计	-42,073.53	-133,711.49

30、 投资收益

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,499,250.59	
处置长期股权投资产生的投资收益	750.00	
理财产品投资收益	4,765,699.43	
合计	3,267,198.84	

31、 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	22,399.06	1,059,436.74	22,399.06
其中：固定资产处置利得	22,399.06	7,136.74	22,399.06
无形资产处置利得		1,052,300.00	
政府补助	9,606,925.85	4,120,984.41	805,000.00
其他		639.03	
合计	9,629,324.91	5,181,060.18	827,399.06

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
软件增值税退税	8,672,389.20	4,120,984.41	与收益相关
重庆中小企业财政扶持补贴	129,536.65		与收益相关
软件企业资质补贴	5,000.00		与收益相关
新三板挂牌成功补助	800,000.00		与收益相关
合计	9,606,925.85	4,120,984.41	

32、 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	363.99	16,886.22	363.99
其中：固定资产处置损失	363.99	16,886.22	363.99
对外捐赠支出		39,159.00	
罚款支出			
其他损失	130,000.00	829.21	130,000.00
合计	130,363.99	56,874.43	130,363.99

33、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	13,176,485.49	7,984,280.52
递延所得税费用	5,831.45	-44,938.65
合 计	13,182,316.94	7,939,341.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	81,755,528.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,263,329.31

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

项 目	本年发生额
子公司适用不同税率的影响	349,440.27
调整以前期间所得税的影响	132,520.19
非应税收入的影响	-32,384.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	492,709.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-127,735.53
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	104,437.27
所得税费用	13,182,316.94

34、 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	68,573,211.75	55,590,835.62
加：资产减值准备	-42,073.53	-133,711.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,650,983.36	1,780,530.00
无形资产摊销	185,304.83	105,457.43
长期待摊费用摊销		
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）	-22,035.07	-1,042,550.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,267,198.84	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,831.45	11,670.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-56,609.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,069,170.87	1,423,061.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	85,377.70	2,824,085.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,220,366.79	8,507,462.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	73,458,939.31	69,010,231.78
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：		
现金的年末余额	70,249,459.71	114,370,387.20
减：现金的年初余额	114,370,387.20	46,963,965.35
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-44,120,927.49	67,406,421.85

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
①现金	70,249,459.71	114,370,387.20
其中：库存现金	734.39	2,837.63
可随时用于支付的银行存款	70,248,725.32	114,367,549.57
②现金等价物		
③年末现金及现金等价物余额	70,249,459.71	114,370,387.20

七、合并范围的变更

1、处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
沈阳中兴通科技有限公司	624,819.87	100.00	现金处置	2015-1-1	处置全部股权并丧失控制权	750.00
贵州中兴通科技有限公司	908,071.80	100.00	现金处置	2015-1-1	处置全部股权并丧失控制权	

(续)

子公司名称	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
沈阳中兴通科技有限公司						
贵州中兴通科技有限公司						

2、其他原因的合并范围变动

本年新设立的子公司包括福州中兴通软件科技有限公司、云南硕腾科技有限公司。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益—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	
兰州中兴通电子技术有限公司	兰州	兰州	服务业	100.00		同一控制下企业收购

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	
安徽中兴通信息科技有限公司	合肥	合肥	服务业	100.00		同一控制下企业收购
吉林省中兴通软件工程有限公司	长春	长春	服务业	100.00		非同一控制企业收购
重庆中兴通软件技术有限公司	重庆	重庆	服务业	100.00		设立
北京中兴通慧信息科技有限公司	北京	北京	服务业	100.00		设立
福州中兴通软件技术有限公司	福建	福建	服务业	51.00		设立
云南硕腾科技有限公司	云南	云南	服务业	100.00		设立

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险，本公司尚无外汇不存在此风险。

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司无借款及相关金融工具，不存在此风险。

2、信用风险

公司经营多年与客户长期接触并得到相互信任与合作基础，公司建立完善信用制度。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司现金充足无需向银行借款。

十、公允价值的披露

本公司业务单一，不涉及公允价值变动业务。

十一、关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

本公司的最终控制人为自然人股东朱元涛、刘世芳。

2、 本公司的子公司情况

详见附注八、在其他主体中的权益。

3、 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京中兴通控股有限公司	股东
北京中兴通投资有限公司	同一实际控制人
北京中兴通融资产管理股份有限公司	同一实际控制人
北京中兴通节能环保技术有限公司	同一实际控制人
北京市中兴通置业有限公司	同一实际控制人
北京中瑞通会计服务有限公司	同一实际控制人
北京中兴通德软件科技有限公司	同一实际控制人
北京中兴通金金融信息服务有限公司	同一实际控制人
北京中兴通业网络科技股份有限公司	同一实际控制人
北京中兴通远投资股份有限公司	同一实际控制人
安徽融通正德防伪科技有限公司	同一实际控制人
梅河口中兴通梅网络科技有限公司	同一实际控制人

4、 关联方交易情况

(1) 关联租赁情况——本公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
北京中兴通融资产管理股份有限公司	本公司	房屋	2015-1-1	2015-12-31	协议定价	798,984.00
北京中兴通融资产管理股份有限公司	本公司	汽车	2015-1-1	2015-12-31	协议定价	240,000.00

(2) 其他关联交易情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
北京中兴通投资有限公司	股权转让	贵州中兴通 49% 股权转让	经审计的所有者权益定价原则	444,955.18	59.24
北京中兴通投资有限公司	股权转让	沈阳中兴通 49% 股权转让	经审计的所有者权益定价原则	306,161.74	40.76

5、 关联方应收应付款项

本公司无关联方应收应付款项

十二、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

截至报告报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款披露分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	928,936.00	100.00	53,694.80	5.78	875,241.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	928,936.00	100.00	53,694.80	5.78	875,241.20

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,483,298.00	100.00	114,746.00	7.74	1,368,552.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,483,298.00	100.00	114,746.00	7.74	1,368,552.00

(2) 坏账准备的计提情况

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	543,976.00	27,198.80	5.00
1 至 2 年	264,960.00	26,496.00	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	808,936.00	53,694.80	—

② 组合中，采用无回收风险组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
无回收风险组合	120,000.00		
合计	120,000.00		

(3) 本年计提的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-61,051.20 元。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款	占应收账款总额的比例 (%)
大连交通大学	335,000.00	36.06
平坝县环境保护局	248,020.00	26.70
吉林省中兴通软件工程有限公司	120,000.00	12.92
贵州省环境监测中心站	62,400.00	6.72
织金县环境保护局	16,940.00	1.82
合计	782,360.00	84.22

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,377,926.04	100.00	21,341.10	0.40	5,356,584.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	5,377,926.04	100.00	21,341.10	0.40	5,356,584.94

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,258,786.04	100.00	7,159.30	0.22	3,251,626.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	3,258,786.04	100.00	7,159.30	0.22	3,251,626.74

(2) 坏账准备的计提情况

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	324,710.00	16,235.50	5.00
1 至 2 年	14,556.04	1,455.60	10.00
2 至 3 年	8,500.00	1,700.00	20.00
3 至 4 年	6,500.00	1,950.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	354,266.04	21,341.10	—

②组合中，采用无回收风险组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无回收风险组合	5,023,660.00		
合计	5,023,660.00		

(3) 本年计提的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 14,181.80 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	210,000.00	
押金	82,256.04	33,956.04
备用金及其他	5,085,670.00	3,224,830.00
合计	5,377,926.04	3,258,786.04

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备年 末余额
兰州中兴通电子技术有限公司	往来账款	4,895,000.00	1 年以内	91.02	
安徽省淮南市地方税务局	押金	150,000.00	1 年以内	2.79	7,500.00
云南硕腾科技有限公司	往来账款	113,660.00	1 年以内	2.11	
北京天宇威视科技有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	0.37	1,000.00
云南国内招标有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	0.37	1,000.00
合计	—	5,198,660.00	—	96.66	9,500.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			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	15,397,816.00		15,397,816.00	17,002,143.00		17,002,143.00
对联营、合营企业投资	1,949,786.30		1,949,786.30			
合计	17,347,602.30		17,347,602.30	17,002,143.00		17,002,143.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
沈阳中兴通科技有限公司	1.00		1.00			
贵州中兴通科技有限公司	2,114,326.00		2,114,326.00			
吉林省中兴通软件工程有限公司	4,387,816.00			4,387,816.00		4,387,816.00
重庆中兴通软件科技有限公司	500,000.00			500,000.00		500,000.00
北京中兴通慧信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
福州中兴通软件科技有限公司		510,000.00		510,000.00		510,000.00
合计	17,002,143.00	510,000.00	2,114,327.00	15,397,816.00		15,397,816.00

(3) 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
联营企业						
北京中兴通税讯科技有限公司		800,000.00		-3,842.80		
北京百旺中兴通科技有限公司		1,470,000.00		-316,370.90		
甘肃百旺九赋信息有限公司		880,000.00		-880,000.00		
合计		3,150,000.00		-1,200,213.70		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业					
北京中兴通税讯科技有限公司				796,157.20	
北京百旺中兴通科技有限公司				1,153,629.10	
甘肃百旺九赋信息有限公司					
合计				1,949,786.30	

4、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	123,848,975.13	15,294,890.63	130,447,436.79	23,504,528.35
其他业务	699,013.33	1,050,536.88		
合计	124,547,988.46	16,345,427.51	130,447,436.79	23,504,528.35

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,200,213.70	
处置长期股权投资产生的投资收益	-581,435.33	-177,240.61
理财产品投资收益	4,396,947.25	
合计	2,615,298.22	-177,240.61

十六、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	22,035.07	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	805,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-130,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	697,035.07	
所得税影响额	26,238.37	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	670,796.70	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	34.41	0.64	0.64

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

报告期利润	加权平均净资产收益 率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	34.08	0.64	0.64

北京中兴通软件科技股份有限公司
2016 年 3 月 28 日

北京中兴通软件科技股份有限公司
2015 年度报告

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室
