



北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人沈继业、主管会计工作负责人单勇及会计机构负责人(会计主管人员)胡节红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	19
第五节 股份变动及股东情况.....	25
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第七节 财务报告.....	31
第八节 备查文件目录.....	104

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、绿盟科技	指	北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司
绿盟有限	指	北京神州绿盟信息技术有限公司，绿盟科技全资子公司
神州绿盟	指	北京神州绿盟科技有限公司，绿盟信息之全资子公司
香港绿盟	指	绿盟科技（香港）有限公司，绿盟科技全资子公司
Investor AB Limited	指	注册于香港特别行政区，公司主要股东之一
联想投资	指	联想投资有限公司，公司主要股东之一
雷岩投资	指	雷岩投资有限公司，公司主要股东之一
NSFOCUS Incorporated	指	绿盟科技美国公司，绿盟科技全资子公司
NSFOCUS 日本株式会社	指	绿盟科技日本公司，绿盟科技全资子公司
股东大会	指	北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司监事会
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	绿盟科技	股票代码	300369
公司的中文名称	北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	绿盟科技		
公司的外文名称（如有）	Nsfocus Information Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Nsfocus		
公司的法定代表人	沈继业		
注册地址	北京市海淀区北洼路 4 号益泰大厦 5 层		
注册地址的邮政编码	100089		
办公地址	北京市海淀区北洼路 4 号益泰大厦 5 层		
办公地址的邮政编码	100089		
公司国际互联网网址	www.nsfocus.com		
电子信箱	ir@nsfocus.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	单勇	杜彦英
联系地址	北京市海淀区北洼路 4 号益泰大厦 3 层	北京市海淀区北洼路 4 号益泰大厦 3 层
电话	010-68438880	010-68438880
传真	010-68438880-8811	010-68438880-8811
电子信箱	ir@nsfocus.com	ir@nsfocus.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	公司证券事务与投资者关系部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

指标	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	200,287,168.37	226,401,340.21	226,401,340.21	-11.53%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-8,612,141.63	9,984,567.75	9,984,567.75	-186.25%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-9,414,328.11	5,509,869.06	5,509,869.06	-270.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-42,693,915.38	-106,914,289.39	-106,914,289.39	60.07%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.3154	-1.426	-1.426	77.88%
基本每股收益（元/股）	-0.06	0.08	0.08	-175.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.06	0.08	0.08	-175.00%
加权平均净资产收益率	-1.37%	2.75%	2.75%	-4.12%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-1.50%	1.52%	1.52%	-3.02%
指标	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	949,902,477.46	734,910,172.33	734,315,613.66	29.36%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	789,738,209.30	467,375,075.75	466,780,517.08	69.19%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.8344	6.2317	6.2237	-6.26%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-55,331.84	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	958,364.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,175.09	
减：所得税影响额	134,021.42	
合计	802,186.48	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	22,712,875.58	根据财政部、国家税务总局颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。预期软件增值税退税的税收优惠政策将在较长时期内保持稳定，故定义为经常性损益。

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

七、重大风险提示

1.季节性亏损风险

因公司客户群体以政府、电信运营商、金融、能源和互联网等领域客户为主，这些客户通常实行预算管理制度和集中采购制度，在上半年审批当年的年度预算和固定资产投资计划，在年中或下半年安排设备采购招标，设备交货、安装、调试和验收则集中在下半年尤其是第四季度。因此，公司存在明显的季节性销售特征，即公司在每年上半年新增订单、销售收入实现较少，订单从7、8月份开始明显增加，全年的销售业绩集中体现在下半年尤其是第四季度。

从近几年公司各季度营业收入和净利润占全年的比重来看，公司第四季度营业收入占比均在50%以上，第四季度净利润占比均在80%以上；公司的销售以及收入确认呈现的季节性特征影响公司利润也呈季

节性分布。由于费用在年度内较为均衡地发生，而收入主要在第四季度实现，因而可能会造成公司第一季度、半年度或第三季度出现季节性亏损，投资者不宜以半年度或季度的数据推测全年盈利状况。

今年上半年，公司加大渠道销售力度，以改善大客户销售带来的收入不均衡问题，进而降低公司季节性亏损风险。今年上半年公司已签约32家区域总代理，扩展渠道销售工作进展顺利。

2.税收优惠政策变化风险

公司作为高新技术企业和国家规划布局内重点软件企业，2010年-2014年减按10%的税率缴纳企业所得税。如果公司以后年度不能被继续认定为“国家规划布局内重点软件企业”、“高新技术企业”，公司须按25%的税率缴纳企业所得税，会对公司的经营业绩产生不利影响。

公司作为增值税一般纳税人，销售自行开发生产的软件产品，增值税实际税率超过3%的部分实行即征即退。如果公司享受的增值税税收优惠政策发生不利变化或取消，或者公司未能如期收到增值税返还款项，会对公司经营业绩产生不利影响。

3.核心人员流失的风险

公司能够保持技术领先优势，与公司拥有的核心技术和核心技术人员的研发技术密切相关。公司如出现技术外泄或者核心技术人员流失情况，会一定程度上影响公司产品的研发，公司需为此付出一定人力、物力及时间招聘及培养新的技术人员，将会对公司的业务发展造成一定影响。面对激烈的人才市场竞争，公司采取了如下措施来保持核心员工的稳定性：（1）公司已于今年上半年推出股权激励计划，通过实施该计划，使得员工利益与公司利益保持一致，共享公司发展的成果，并增强员工的归属感和主人翁意识；（2）公司继续完善培训机制，开展各类内、外部培训活动，加强员工的培养，促进员工的提升，做好人才储备工作；（3）公司已经启动薪酬体系设计项目，将通过岗位梳理和职责认定等工作，更好地完善薪酬体系，保证薪酬水平的合理性。

4、重大资产重组引致的风险

公司目前正在开展重大资产重组工作，公司股票于2014年6月26日停牌，截至本报告出具日，公司股票尚处于停牌阶段，标的资产的审计、评估、盈利预测审核工作尚需时间，若相关事项无法按时完成，或标的资产的业绩大幅下滑，则本次交易可能将无法按期进行，提请投资者注意。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

公司于2014年1月29日在深圳证券交易所公开发行上市，公司知名度迅速提升，同时也面临着巨大压力和挑战，公司管理层及资本市场均对公司业绩及公司内部管理提出了更高的要求。

报告期内公司实现营业收入20,028.72万元，较上年同期减少11.53%，主要是受销售收入结算周期滞后所致。

本期实现净利润-861.21万元，较上年同期减少186.25%，主要由销售收入减少所致。

本期营业成本同比减少3.32%，主要是由于销售收入减少所致。

本期销售费用同比增加40.53%，是由公司加强营销推广，扩大销售范围，加强海外业务拓展所致。

本期财务费用同比减少955.45%，是由公司首次公开发行上市募集资金存放银行造成利息增加所致。

本期经营活动产生的现金流量缺口收窄，主要系本期加大回款力度所致。

本期投资活动产生的现金流量净额较同期减少385.77%，主要由报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加380.08%所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	200,287,168.37	226,401,340.21	-11.53%	
营业成本	37,462,440.09	38,749,530.03	-3.32%	
销售费用	83,671,067.37	59,540,854.66	40.53%	加强销售推广所致
管理费用	113,164,458.31	128,662,551.62	-12.05%	
财务费用	-3,026,709.80	-286,770.55	-955.45%	募集资金存放银行造成利息增加所致
所得税费用	360,962.53	4,544,557.60	-92.06%	收到 2013 年税费返还所致
研发投入	25,014,879.74	0.00		研发投入资本化所致
经营活动产生的现金流量净额	-42,693,915.38	-106,914,289.39	60.07%	加大应收账款回收力度所致
投资活动产生的现金流量净额	-25,090,123.43	-5,164,973.00	385.77%	购买固定资产、无形资产支出增加所致

筹资活动产生的现金流量净额	337,137,688.34	0.00		公司首次发行上市募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	269,365,991.17	-112,529,726.42	339.37%	公司首次发行上市募集资金所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内公司实现营业收入20,028.72万元,较上年同期减少11.53%,主要是受销售收入结算周期滞后所致。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务是从事信息安全产品的研发、生产、销售及提供专业安全服务。报告期内,公司主营业务未发生重大变化,期间公司不断深入挖掘战略伙伴客户的行业安全需求,提高公司安全产品对客户业务系统的支持和集成能力。在加强客户伙伴关系的同时,提高对行业安全需求的引导和市场占有率。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
安全产品	157,362,324.60	26,302,867.23	83.29%	0.62%	11.16%	-1.58%
安全服务	39,023,220.69	7,714,016.44	80.23%	-41.67%	-37.49%	-1.32%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

与2013年度相比，前五大供应商在报告期内有所变化，主要原因是公司根据采购物品不同厂家的报价情况择优采购，此变化不会对公司未来经营造成重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

与2013年度相比，公司前五大客户在报告期内有所变化，主要原因是公司在报告期内加强了渠道建设及与渠道代理商的合作力度，对公司未来扩大销售范围及对象有一定帮助。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
北京神州绿盟科技有限公司	生产和销售安全产品、提供安全服务	-28,702,886.63

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

序号	项目名称	进展情况
1	绿盟 WEB 防护系统 V6 0R03	研发中，未形成无形资产
2	绿盟 WEB 防护系统 V6 0R04	研发中，未形成无形资产
3	绿盟抗拒绝服务系统 V4 5R01	研发中，未形成无形资产
4	绿盟网络入侵防护系统 V5 6R08	研发中，未形成无形资产
5	绿盟网络入侵防护系统 V5 6R09	研发中，未形成无形资产
6	绿盟威胁分析系统 V1 0R01	已完成研发，形成无形资产。相关产品可上市销售
7	绿盟威胁分析系统 V1 0R02	研发中，未形成无形资产
8	绿盟下一代防火墙项目 V6 0R01	研发中，未形成无形资产

9	绿盟下一代防火墙项目 V6 0R02	研发中，未形成无形资产
10	绿盟远程安全评估系统 V6 0R01	研发中，未形成无形资产
11	绿盟远程安全评估系统 V6 0R02	研发中，未形成无形资产

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

随着消费者对IT 安全需求的日益增加以及政府的信息安全"十二五"规划带来的发展机遇, 2013年中国仍为亚太地区最大的IT产品和服务消费国, 同时也是仅次于美国的世界第二大IT 支出市场。但是, 中国IT 的安全投资占整体IT支出的比例还不足1%。而美国、日本以及欧洲发达国家的信息安全投资比例均保持在9%左右, 与发达国家相比, 差距依然巨大。随着信息安全形势的日益严峻, 政府成立了中央国家安全委员会以及中央网络安全和信息化领导小组, 信息安全上升至国家战略高度, 预计后期相关法律法规及规章制度的陆续出台必然促进国内信息安全行业的发展; 同时随着用户对信息安全需求的不断增加, 中国信息安全市场未来潜力巨大。

根据IDC今年上半年发布的《中国IT安全硬件、软件和服务全景图2014—2018预测与分析》报告显示, 2013 年, 中国信息安全市场的规模为18.9亿美元, 同比增长13.6%。预计到2018年中国IT 安全市场的规模将达到37.13亿美元, 2013 到2018 年的复合增长率为14.5%。

本公司作为国内领先的、具有核心竞争力的企业级网络安全解决方案供应商, 拥有行业领先的专业技术优势、优质的客户群体及丰富的行业经验优势、差异化产品和服务优势、行业知名的品牌优势、良好的企业文化优势、营销体系优势等诸多优势; 公司众多产品在国内市场份额领先, 据相关统计, 网络入侵防御系统、抗拒服务系统、WEB 及应用防护系统、漏洞扫描产品在国内市场占有率均排名第一。随着信息安全行业的快速发展, 公司作为龙头企业将分享行业发展的成果。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内, 公司严格按照年度经营计划执行各项事务。

1、在技术积累方面, 公司在产品研发和安全服务创新方面加强了投入, 并根据市场需求持续升级优化公司产品; 公司研究院加强对信息安全行业前瞻性技术的研究和挖掘, 追求不断提升公司技术领先优势。

2、产品创新方面, 报告期内公司取得了11项发明专利权证书、6项计算机软件著作权证书, 并不断升级原有产品以匹配最新防护要求。

报告期内取得的发明专利见下表：

序号	申请号	专利名称	取得时间	有效期
1	2010105498617	一种安全配置核查设备和方法以及采用该设备的网络系统	2013年11月20日	20年
2	2010101979764	信息递送系统和方法	2013年12月25日	20年
3	2011102929964	计算机安全风险评估方法和设备	2014年1月29日	20年
4	2010102718117	针对网络协议的漏洞挖掘系统和方法	2014年1月29日	20年
5	2010105498458	一种针对结构化协议的解码设备和方法	2014年3月12日	20年
6	2010106173330	一种网络数据流量控制设备及方法	2014年5月7日	20年
7	2010105328531	一种数据匹配设备和方法以及网络入侵检测设备和方法	2014年5月14日	20年
8	2012101299967	检测网页内容变更的方法及装置	2014年5月14日	20年
9	201210016445X	一种 SQL 注入检测方法及装置	2014年3月12日	20年
10	2011102471496	一种软件兼容性测试的方法和设备	2014年4月16日	20年
11	2011100673953	一种网络任务分配设备、系统和方法	2014年7月2日	20年

报告期内取得的计算机软件著作权见下表：

序号	登记号	软件名称	取得方式	首次发表日期
1	2014SR075349	绿盟工控漏洞扫描系统	原始取得	2014年4月9日
2	2014SR068610	绿盟安全操作系统【简称：NSFOCUS Security OS】V6	原始取得	2012年12月1日
3	2014SR102763	绿盟下一代防火墙【简称：NSFOCUS NF】V6.0.1	原始取得	2014年7月10日
4	2014SR068485	绿盟多核分布式安全操作系统【简称：NSFOCUS Multicore Security OS】	原始取得	2013年6月1日
5	2014SR063733	绿盟威胁分析系统【简称：NSFOCUS TAC】V1.0.1	原始取得	2014年5月7日
6	2014SR000177	绿盟虚拟化移动智能终端安全测试平台	原始取得	2013年11月15日

其中：

绿盟威胁分析系统针对日益泛滥，以APT为代表的新型威胁，为客户提供及时、准确、详尽的安全事件监控能力。采用创新的引擎技术，不依赖已知攻击特征，产品可以检测各种已知、未知的漏洞攻击及恶意软件，不受各种高级检测逃避技术的影响，帮助客户有效的遏制由此带来的安全风险。

绿盟工控漏洞扫描系统作为国内首款工控漏洞扫描系统，该产品针对日益严重的工业控制系统信息安全问题，为客户提供工业控制系统已知漏洞扫描、发现、评估的能力。该产品可以快速、准确的发现工业控制系统安全漏洞，协助客户完成工业控制系统上线前安全检查、日常安全运维等工作。从根本上协助客户解决工业控制系统安全问题。

3、运用管理和人才培养方面，一方面公司报告期内推出了股权激励计划并经股东大会审议通过，公

司希望通过实行股权激励使公司及员工的利益保持一致，实现利益共享；另一方面，公司强调内在资源的共享，公司会定期举办技术交流会，供内部人员互相学习促进及提高。

4、国内、国际市场拓展方面，报告期内初显成效。国内方面，今年上半年，公司加大渠道销售力度，以改善大客户销售带来的收入不均衡问题，进而降低公司季节性亏损风险。今年上半年公司已签约32家区域总代理，扩展渠道销售工作进展顺利。国际方面，公司完成了香港全资子公司的注册，利用香港子公司的政策优势，拓展欧洲、东南亚等地市场，今年上半年新签合同销售额与去年同期相比增加60%以上。

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

详见第二节“公司基本情况简介”之第七部分“重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	35,412.77
报告期投入募集资金总额	5,413.02
已累计投入募集资金总额	19,863.54
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可（2014）19号文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）2,115万股（其中，发行新股960万股，老股东公开发售股份1,155万股），每股发行价格为41元，扣除发行费用后公司募集资金净额为35,412.77万元。</p> <p>截至2014年6月30日，公司募投项目已累计投入募集资金18,663.54万元，超募资金永久补充流动资金1,200万元，募集资金余额为15,549.23万元。募集资金实际投资项目与首发招股说明书承诺一致，不存在变更募集资金使用用途情况。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新一代入侵防御系统	否	5,746.40	5,746.40	813.21	3,579.30	62.29%	2015年07月01日	0	0	否	否
新一代合规及安全管理产品	否	3,305.01	3,305.01	454.87	2,241.74	67.83%	2015年07月01日	0	0	否	否
基于蜜网和入侵检测技术的安全威胁捕获和溯源系统	否	4,158.78	4,158.78	659.21	2,851.49	68.57%	2015年07月01日	0	0	否	否
新一代的 Web 及应用安全产品	否	5,434.57	5,434.57	742.92	3,248.55	59.78%	2015年07月01日	0	0	否	否
新一代 Web 安全运营服务平台	否	5,634.51	5,634.51	800.58	3,431.21	60.90%	2016年01月01日	0	0	否	否
新一代安全硬件平台	否	2,709.85	2,709.85	398.25	1,773.44	65.44%	2016年01月01日	0	0	否	否
虚拟化安全研究	否	2,269	2,269	343.98	1,537.81	67.77%	2016年01月01日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	29,258.12	29,258.12	4,213.02	18,663.54	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
超募资金——银行存款		4,954.65	4,954.65								
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	1,200	1,200	1,200	1,200	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	6,154.65	6,154.65	1,200	1,200	--	--			--	--
合计	--	35,412.77	35,412.77	5,413.02	19,863.54	--	--	0	0	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	募投项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司 2014 年 1 月首次公开发行超募资金金额为 6154.65 万元。报告期内，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，全体董事一致同意将超募资金中的 1200 万用于永久补充公司流动资金；公司独立董事发表了独立意见同意该事项。公司第一届监事会第十六次会议审议通过了《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，全体监事一致同意将超募资金中的 1200 万用于永久补充公司流动资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司本次使用部分超募资金永久补充流动资金。该事项已经公司 2013 年年度股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，全体董事一致同意公司使用募集资金 15,601.82 万元置换预先投入的自筹资金，公司独立董事发表了独立意见同意该事项；公司第二届监事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，全体监事一致同意公司使用募集资金 15,601.82 万元置换预先投入的自筹资金；利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“利安达专字[2014]1126 号”《北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》；公司保荐机构广发证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司本次使用募集资金置换预先投入自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本报告期内尚未使用的募集资金全部在公司设立的募集资金专户以银行存款形式存放。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

经公司初步预测，预计前三季度净利润为亏损1000万元至500万元，原因如下：公司经营存在季节性周期因素，公司从合同签订到产品与服务的交付都具有极强的季节性，同时受到项目结算周期的影响，收入主要集中确认在第四季度，而费用是在每季度内均衡发生。因此提请投资者不宜以季度数据判断公司全年业绩情况。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

2014年5月29日，公司完成了2013年度的权益分派，即以截至2014年2月28日公司股份总数8,460万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.7元（含税），合计派发现金红利人民币2,284.20万元；以资本公积转增股本，每10股转增4股，合计转增股本3,384万股；送红股2股（含税），合计送红股1,692万股。送、转后公司总股本变更为13,536万股。

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

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、公司于2014年4月11日分别召开了第一届董事会第二十二次会议和第一届监事会第十五次会议，审议通过了《北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

2、激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2014年6月23日召开2014年度第二次临时股东大会审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定股票期权授予日及在公司及激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权，并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

3、公司于2014年6月23日分别召开第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，董事会审议通过了《关于公司调整股权激励计划授予对象、期权数量及行权价格的议案》以及《关于向激励对象授予股票期权的议案》。监事会对股权激励对象名单进行了核实。独立董事对相关事项发表了独立意见，认

为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定。

相关股权激励事项公司已在临时报告中进行了披露，相关查询索引请见下表：

临时公告名称	披露日期	披露索引
第一届董事会第二十二次会议决议公告	2014年4月14日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-14/63828451.PDF
第一届监事会第十五次会议决议公告	2014年4月14日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-14/63828450.PDF
股票期权激励计划（草案）摘要	2014年4月14日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-14/63828440.PDF
股票期权激励计划（草案）	2014年4月14日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-14/63828440.PDF
股票期权激励计划激励对象名单	2014年4月14日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-14/63828444.PDF
股票期权激励计划实施考核管理办法	2014年4月14日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-14/63828446.PDF
股票期权激励计划（草案）之独立财务顾问报告	2014年4月14日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-14/63828447.PDF
关于公司股票期权激励计划（草案）的独立意见	2014年4月14日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-14/63828443.PDF
关于股权激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告	2014年5月30日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-30/64085877.PDF
关于召开2014年第二次临时股东大会的通知	2014年6月7日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-07/64110938.PDF
独立董事公开征集委托投票权报告书	2014年6月7日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-07/64110939.PDF
关于召开2014年第二次临时股东大会的提示性公告	2014年6月18日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-18/64147873.PDF
2014年第二次临时股东大会决议公告	2014年6月24日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-24/1200002582.PDF
2014年第二次临时股东大会的法律意见书	2014年6月24日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-24/1200002583.PDF
第二届董事会第三次会议决议公告	2014年6月25日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-25/1200004932.PDF
关于公司调整股权激励计划授予对象、期权数量及行权价格的公告	2014年6月25日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-25/1200004933.PDF
第二届监事会第三次会议决议公告	2014年6月25日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-25/1200004935.PDF
股票期权激励计划调整及首次股票期权授予相关事项的法律意见书	2014年6月25日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-25/1200004936.PDF

关于股票期权激励计划调整及授予等相关事项的独立意见	2014 年 6 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-25/1200004937.PDF
股票期权激励计划激励对象调整后名单	2014 年 6 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-25/1200004938.PDF
关于向激励对象授予股票期权的公告	2014 年 6 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-25/1200004934.PDF

目前授予尚未完成，待授予完成后公司会及时发布相关公告。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	本公司	公司未来不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	2014年04月28日	股权激励计划实施期间	正在履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	Investor AB、联想投资、雷岩投资	《关于业务经营相关事项的承诺函》。主要内容包括: (1) 其为股权投资基金, 向公司的投资以获得财务回报为目的, 不谋求对公司的控制权。(2) 其与公司其他股东之间不存在通过协议、信托或其他方式代持公司股份或者其他一致行动关系的情况。(3) 公司的日常运营由公司的管理团队负责, 其将通过公司股东大会及董事会行使股东权利, 但不会直接或间接地介入公司的日常运营。(4) 如果基于中国法律法规的要求, 或公司签署的业务合同或公司承担其他义务, 限制或禁止公司对外披露特定的信息, 公司无需向其提供该等信息且其不会要求公司向其披露该等信息。	2011年05月23日	长期有效	承诺人严格遵守了上述承诺, 未发生违反承诺的情形。
	Investor AB Limited、联想投资、雷岩投资	(1) 本人/本公司不存在直接或间接从事与公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动的情形。(2) 在本人/本公司作为公司股东期间, 本人/本	2011年05月23日	长期有效	承诺人严格遵守了上述承诺, 未发生

岩投资	公司将不会为自己或者他人谋取属于公司的商业机会,如从任何第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争,本人/本公司将立即通知公司,并尽力将该商业机会让予公司。(3)在本人/本公司作为公司股东期间,本人/本公司将不会以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动,或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体的权益。(4)在本人/本公司作为公司股东期间,本人/本公司将促使本人/本公司直接或者间接控股的除公司外的其他企业履行本函中与本人/本公司相同的义务。			违反承诺的情形。
Investor AB Limited、联想投资有限公司、沈继业	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	2013年12月19日	自公司股票上市之日起三十六个月内	承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。
雷岩投资有限公司	所持 676.7641 万股自公司股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理前述股份,也不由公司回购前述股份;所持 444.15 万股自公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理前述股份,也不由公司回购前述股份。	2013年12月19日	自公司股票上市之日起三十六个月内	承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。
Investor AB Limited、联想投资、沈继业、雷岩投资	在所持股票锁定期满后两年内减持时,减持价格不低于发行价。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,其持有公司股票的上述锁定期自动延长 6 个月。在公司上市后三年内,公司股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格(按当日交易数量加权平均,不包括大宗交易)低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值,其持有公司股票的上述锁定期自动延长 6 个月。所持股份在锁定期届满后,预计其减持完毕绿盟科技股份有限公司的期限不少于 24 个月,预计前 12 个月和后 12 个月分别减持不超过公开发售后所持有绿盟科技股份有限公司的 50%。在股份锁定期满后,将主要采取大宗交易和二级市场集中竞价出售股份的方式减持其所持有的绿盟科技 A 股股份。同时,为避免绿盟科技的控制权出现转移,保证绿盟科技长期稳定发展,如其通过非二级市场集中竞价出售股份的方式直接或间接出售绿盟科技 A 股股份,其不将所持绿盟科技股份有限公司(包括通过其他方式控制的股份)转让给与绿盟科技从事相同或类似业务或其他与绿盟科技有其他竞争关系的第三方。如其拟进行该等转让,其将事先向绿盟科技董事会报告,在董事会决议批准该等转让后,再行转让。	2013年12月19日	特定期限	承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。

	沈继业	在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	2013年12月19日	特定期限	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
	Investor AB Limited、联想投资、沈继业、雷岩投资	如因招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断绿盟科技是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/本人将按照届时股票二级市场的公司股价向除公司主要股东、董事、监事、高级管理人员之外的股东按比例购回已转让的公开发售股份(若绿盟科技上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整)；对因虚假记载、误导性陈述或重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。	2013年12月19日	长期有效	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
	公司、Investor AB Limited、联想投资、沈继业、雷岩投资	公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值（以下简称“启动条件”），则公司应按照一定规则启动稳定股价措施。措施行为包括（1）公司回购（2）Investor AB Limited、联想投资、沈继业、雷岩投资增持（3）董事、高级管理人员增持	2013年12月19日	自公司股票上市之日起三十六个月内	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000,000	100.00%	-11,550,000	12,690,000	25,380,000		26,520,000	101,520,000	75.00%
3、其他内资持股	52,653,924	70.21%	-8,108,704	8,909,044	17,818,088		18,618,428	71,272,352	52.65%
其中：境内法人持股	27,244,922	36.33%	-4,195,728	4,609,840	9,219,682		9,600,794	36,878,726	27.24%
境内自然人持股	25,409,002	33.88%	-3,912,976	4,299,204	8,598,406		8,984,634	34,393,626	25.41%
4、外资持股	22,346,076	29.79%	-3,441,296	3,780,956	7,561,912		7,901,572	30,247,648	22.35%
其中：境外法人持股	22,346,076	29.79%	-3,441,296	3,780,956	7,561,912		7,901,572	30,247,648	22.35%
二、无限售条件股份	0	0.00%	21,150,000	4,230,000	8,460,000		33,840,000	33,840,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	21,150,000	4,230,000	8,460,000		33,840,000	33,840,000	25.00%
三、股份总数	75,000,000	100.00%	9,600,000	16,920,000	33,840,000		60,360,000	135,360,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕19号文核准，首次向社会公众发行人民币普通股2,115万股，其中发行新股数量960万股，老股转让1,155万股。公司于2014年1月29日在深圳证券交易所创业板上市，首次公开发行股票后，公司股本总额由7,500万股变更为8,460万股。

(2) 公司2013年度权益分派方案已获2013年度股东大会审议通过：以公司总股本8,460万股为基数，向全体股东每10股送红股2股，派2.7元人民币现金（含税）；同时以资本公积金转增股本，每10股转增4股。权益分派前本公司总股本为8,460万股，权益分派后总股本增至13,536万股。2013年度权益分派已于2014年5月29日实施完毕。

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司经中国证券监督管理委员会证监许可(2014)19号文核准,首次向社会公众发行人民币普通股2,115万股,其中发行新股数量960万股,老股转让1,155万股。公司于2014年1月29日在深圳证券交易所创业板上市,首次公开发行股票后,公司股本总额由7,500万股变更为8,460万股。

(2) 公司2013年度权益分派方案已获2013年度股东大会审议通过:以公司总股本8,460万股为基数,向全体股东每10股送红股2股,派2.7元人民币现金(含税);同时以资本公积金转增股本,每10股转增4股。权益分派前本公司总股本为8,460万股,权益分派后总股本增至13,536万股。2013年度权益分派已于2014年5月29日实施完毕。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司经中国证券监督管理委员会证监许可(2014)19号文核准,首次向社会公众发行人民币普通股2,115万股,其中发行新股数量960万股,老股转让1,155万股。公司于2014年1月29日在深圳证券交易所创业板上市,首次公开发行股票后,公司股本总额由7,500万股变更为8,460万股。

(2) 经公司2013年年度股东大会审议通过:以公司总股本8,460万股为基数,向全体股东每10股送红股2股,派2.7元人民币现金(含税);同时以资本公积金转增股本,每10股转增4股。权益分派前本公司总股本为8,460万股,权益分派后总股本增至13,536万股。2013年度权益分派已于2014年5月29日实施完毕。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司经中国证券监督管理委员会证监许可(2014)19号文核准,首次向社会公众发行人民币普通股2,115万股,其中发行新股数量960万股,老股转让1,155万股。2014年1月24日,公司于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权登记工作。

(2) 经公司2013年年度股东大会审议通过:公司以总股本8,460万股为基数,向全体股东每10股送红股2股,派2.7元人民币现金(含税);同时以资本公积金转增股本,每10股转增4股。权益分派前本公司总股本为8,460万股,权益分派后总股本增至13,536万股。2014年5月29日公司完成权益分配股权登记工作。

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

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行新股960万股,公司股本由7,500万股增加至8,460万股,2014年5月29日实行2013年

度权益分派及资本公积金转增股本，股本增加至13,536万元，对最近一年及最近一期基本每股收益和稀释每股收益，归属于公司普通股股东的每股净资产的影响如下表：

指标	2014年1-6月	2013年度	
		按原股本计算	按加权股本计算
基本每股收益	-0.06	1.47	0.92
稀释每股收益	-0.06	1.47	0.92
指标	2014年1-6月	2013年度	
		按原股本计算	按新股本计算
归属于公司普通股股东的每股净资产	5.8344	6.2317	3.4528

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		8,229						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
INVESTOR AB LIMITED	境外法人	22.35%	30,247,648	7,901,572	30,247,648			
联想投资有限公司	境内非国有法人	14.00%	18,944,101	4,948,755	18,944,101			
沈继业	境内自然人	13.37%	18,096,376	4,727,305	18,096,376			
雷岩投资有限公司	境内非国有法人	13.25%	17,934,625	4,685,049	17,934,625			
全国社保基金四零六组合	其他	1.60%	2,160,222	2,160,222		2,160,222		
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	其他	1.49%	2,015,029	2,015,029		2,015,029		
陈海卫	境内自然人	1.00%	1,351,122	352,953	1,351,122			
付峥	境内自然人	1.00%	1,351,122	352,953	1,351,122			
袁仁广	境内自然人	1.00%	1,351,122	352,953	1,351,122			
刘闻欢	境内自然人	1.00%	1,351,122	352,953	1,351,122			

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，也不存在关联关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
全国社保基金四零六组合	2,160,222	人民币普通股	2,160,222
中国平安人寿保险股份有限公司－投连一个险投连	2,015,029	人民币普通股	2,015,029
中国银行－嘉实增长开放式证券投资基金	1,206,845	人民币普通股	1,206,845
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	1,094,285	人民币普通股	1,094,285
中国银行－嘉实稳健开放式证券投资基金	1,075,424	人民币普通股	1,075,424
中国平安人寿保险股份有限公司－分红一个险分红	1,046,344	人民币普通股	1,046,344
上海浦东发展银行股份有限公司－嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	974,408	人民币普通股	974,408
中国工商银行－银河银泰理财分红证券投资基金	697,625	人民币普通股	697,625
西南证券股份有限公司	528,925	人民币普通股	528,925
中国建设银行－华富竞争力优选混合型证券投资基金	519,802	人民币普通股	519,802
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十大流通股股东间是否存在关联关系或是否一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
沈继业	董事长、总裁	现任	13,369,071	6,786,141	2,058,836	18,096,376				
Michael David Ricks	董事	现任	0	0		0				
李建国	董事	现任	132,492	67,253	20,404	179,341				
欧阳浩	董事	现任	0	0		0				
李军	独立董事	现任	0	0		0				
陈武朝	独立董事	现任	0	0		0				
李华	独立董事	现任	0	0		0				
刘多	监事	现任	208,674	105,923	32,136	282,461				
李路	监事	现任	725,897	368,465	111,788	982,574				
段志光	监事	现任	0	0		0				
陈文锋	高级副总裁	现任	626,022	317,769	96,407	847,384				
单勇	首席财务官、 董事会秘书	现任	500,817	254,215	77,126	677,906				
吴云坤	副总裁	离任	208,674	105,923	32,136	282,461				
陈祥杰	副总裁	现任	208,674	105,923	32,136	282,461				
郭晓鹏	副总裁	现任	208,674	105,923	32,136	282,461				
赵粮	首席战略官	现任	104,336	52,961	16,068	141,229				
陈珂	副总裁	现任	0	0		0				
吕韬	副总裁	现任	0	0		0				
王伟	副总裁	现任	0	0		0				
叶晓虎	首席架构师	现任	0	0		0				

合计	--	--	16,293,331	8,270,496	2,509,173	22,054,654	0	0	0	0
----	----	----	------------	-----------	-----------	------------	---	---	---	---

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴云坤	副总裁	任期满离任	2014年05月19日	任职期限届满
陈珂	副总裁	聘任	2014年05月19日	第二届董事会第一次会议审议通过
吕韬	副总裁	聘任	2014年05月19日	第二届董事会第一次会议审议通过
王伟	副总裁	聘任	2014年05月19日	第二届董事会第一次会议审议通过
叶晓虎	首席架构师	聘任	2014年05月19日	第二届董事会第一次会议审议通过

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	494,971,088.43	225,409,016.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	28,871,139.06	12,806,491.62
应收账款	295,805,874.53	382,010,458.52
预付款项	5,290,602.20	15,325,300.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,038,790.71	9,493,182.85
买入返售金融资产		
存货	22,504,967.35	18,554,980.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,166,109.83	4,349,292.32
流动资产合计	860,648,572.11	667,948,722.92

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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		
投资性房地产		
固定资产	35,748,395.54	32,027,871.50
在建工程		
工程物资		
固定资产清理	1,935.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,205,234.28	6,145,696.04
开发支出	25,014,879.74	8,892,033.22
商誉		
长期待摊费用	9,361,092.70	9,105,603.30
递延所得税资产	9,922,368.09	10,195,686.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	89,253,905.35	66,366,890.74
资产总计	949,902,477.46	734,315,613.66
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		20,763,908.00
应付账款	46,281,224.98	67,719,158.95
预收款项	29,069,751.46	15,941,673.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,094,905.27	50,011,183.30
应交税费	15,564,915.06	59,219,350.82

应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,486,671.39	7,213,021.99
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	46,666,800.00	46,666,800.00
流动负债合计	159,164,268.16	267,535,096.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,000,000.00	
非流动负债合计	1,000,000.00	
负债合计	160,164,268.16	267,535,096.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	135,360,000.00	75,000,000.00
资本公积	351,299,689.65	40,611,989.65
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	43,683,841.10	43,683,841.10
一般风险准备		
未分配利润	260,864,567.05	309,238,708.68
外币报表折算差额	-1,469,888.50	-1,754,022.35
归属于母公司所有者权益合计	789,738,209.30	466,780,517.08
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	789,738,209.30	466,780,517.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	949,902,477.46	734,315,613.66

法定代表人：沈继业

主管会计工作负责人：单勇

会计机构负责人：胡节红

2、母公司资产负债表

编制单位：北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	377,893,438.11	120,577,919.03
交易性金融资产		
应收票据	1,011,000.00	2,205,218.99
应收账款	420,195,728.50	420,691,851.23
预付款项	3,894,204.66	14,264,828.91
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,340,739.90	7,161,187.08
存货	23,594,190.26	13,812,464.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,223,612.83	3,657,747.32
流动资产合计	836,152,914.26	582,371,217.31
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	77,978,538.28	77,978,538.28
投资性房地产		
固定资产	10,335,178.39	10,944,545.64
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,205,234.28	6,145,696.04
开发支出	25,014,879.74	8,892,033.22
商誉		

长期待摊费用	8,266,150.67	9,105,603.30
递延所得税资产	2,399,518.74	2,406,635.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	133,199,500.10	115,473,051.90
资产总计	969,352,414.36	697,844,269.21
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		5,872,042.00
应付账款	38,341,380.70	32,329,764.07
预收款项	2,763,813.48	5,152,149.03
应付职工薪酬	15,040,024.77	48,212,154.93
应交税费	22,516,475.00	51,160,940.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,784,229.05	5,682,235.57
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	11,800,000.00	11,800,000.00
流动负债合计	104,245,923.00	160,209,286.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,000,000.00	
非流动负债合计	1,000,000.00	
负债合计	105,245,923.00	160,209,286.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	135,360,000.00	75,000,000.00
资本公积	351,299,689.65	40,611,989.65
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	42,202,299.34	42,202,299.34
一般风险准备		
未分配利润	335,244,502.37	379,820,694.05
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	864,106,491.36	537,634,983.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	969,352,414.36	697,844,269.21

法定代表人：沈继业

主管会计工作负责人：单勇

会计机构负责人：胡节红

3、合并利润表

编制单位：北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	200,287,168.37	226,401,340.21
其中：营业收入	200,287,168.37	226,401,340.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	232,187,430.95	232,805,447.16
其中：营业成本	37,462,440.09	38,749,530.03
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,545,275.79	3,115,212.15
销售费用	83,671,067.37	59,540,854.66
管理费用	113,164,458.31	128,662,551.62
财务费用	-3,026,709.80	-286,770.55
资产减值损失	-1,629,100.81	3,024,069.25
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-31,900,262.58	-6,404,106.95
加：营业外收入	23,812,820.32	21,015,490.45
减：营业外支出	163,736.84	82,258.15
其中：非流动资产处置损失	55,331.84	79,475.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-8,251,179.10	14,529,125.35
减：所得税费用	360,962.53	4,544,557.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,612,141.63	9,984,567.75
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	-8,612,141.63	9,984,567.75
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.06	0.08
（二）稀释每股收益	-0.06	0.08
七、其他综合收益	284,133.85	-310,622.71
八、综合收益总额	-8,328,007.78	9,673,945.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	-8,328,007.78	9,673,945.04
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：沈继业

主管会计工作负责人：单勇

会计机构负责人：胡节红

4、母公司利润表

编制单位：北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	135,399,043.43	172,773,407.68
减：营业成本	6,573,866.00	35,225,635.35

营业税金及附加	2,545,275.79	2,020,882.09
销售费用	67,320,621.60	41,708,863.06
管理费用	89,295,870.66	111,824,982.06
财务费用	-2,789,470.28	-136,848.06
资产减值损失	35,375.16	642,361.58
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-27,582,495.50	-18,512,468.40
加：营业外收入	22,976,094.26	20,910,005.90
减：营业外支出	135,023.40	82,258.15
其中：非流动资产处置损失	26,618.40	79,475.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-4,741,424.64	2,315,279.35
减：所得税费用	72,767.04	2,449,964.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,814,191.68	-134,685.13
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-4,814,191.68	-134,685.13

法定代表人：沈继业

主管会计工作负责人：单勇

会计机构负责人：胡节红

5、合并现金流量表

编制单位：北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	314,446,392.49	223,945,047.97
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	23,605,279.06	15,687,194.59
收到其他与经营活动有关的现金	475,118,933.17	4,911,278.03
经营活动现金流入小计	813,170,604.72	244,543,520.59
购买商品、接受劳务支付的现金	107,124,036.68	77,460,803.36
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	144,582,341.02	150,559,801.01
支付的各项税费	64,659,831.24	53,525,783.07
支付其他与经营活动有关的现金	539,498,311.16	69,911,422.54
经营活动现金流出小计	855,864,520.10	351,457,809.98
经营活动产生的现金流量净额	-42,693,915.38	-106,914,289.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,415.52	64,520.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,415.52	64,520.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,105,538.95	5,229,493.00

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,105,538.95	5,229,493.00
投资活动产生的现金流量净额	-25,090,123.43	-5,164,973.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	362,952,000.00	
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	3,300,543.18	
筹资活动现金流入小计	366,252,543.18	0.00
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	22,842,000.00	
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	6,272,854.84	
筹资活动现金流出小计	29,114,854.84	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	337,137,688.34	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,341.64	-450,464.03
五、现金及现金等价物净增加额	269,365,991.17	-112,529,726.42
加：期初现金及现金等价物余额	224,435,440.76	231,973,009.56
六、期末现金及现金等价物余额	493,801,431.93	119,443,283.14

法定代表人：沈继业

主管会计工作负责人：单勇

会计机构负责人：胡节红

6、母公司现金流量表

编制单位：北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	157,619,920.49	193,055,689.40
收到的税费返还	22,789,738.04	15,687,194.59
收到其他与经营活动有关的现金	455,557,563.08	5,205,564.39
经营活动现金流入小计	635,967,221.61	213,948,448.38
购买商品、接受劳务支付的现金	13,702,654.43	68,402,642.94
支付给职工以及为职工支付的现金	118,771,580.55	126,019,515.29
支付的各项税费	51,211,136.02	46,568,769.01
支付其他与经营活动有关的现金	508,299,138.91	53,948,149.06
经营活动现金流出小计	691,984,509.91	294,939,076.30
经营活动产生的现金流量净额	-56,017,288.30	-80,990,627.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,295.00	18,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,295.00	18,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,375,740.48	4,100,318.00
投资支付的现金		20,497,800.00
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	23,375,740.48	24,598,118.00
投资活动产生的现金流量净额	-23,374,445.48	-24,579,618.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	362,952,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,300,543.18	
筹资活动现金流入小计	366,252,543.18	
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	22,842,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	6,272,854.84	
筹资活动现金流出小计	29,114,854.84	
筹资活动产生的现金流量净额	337,137,688.34	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-36,974.20	
五、现金及现金等价物净增加额	257,708,980.36	-105,570,245.92
加：期初现金及现金等价物余额	119,740,815.09	172,788,672.53
六、期末现金及现金等价物余额	377,449,795.45	67,218,426.61

法定代表人：沈继业

主管会计工作负责人：单勇

会计机构负责人：胡节红

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	75,000,000.00	40,611,989.65			43,683,841.10		309,238,708.68	-1,754,022.35		466,780,517.08
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	75,000,000.00	40,611,989.65			43,683,841.10		309,238,708.68	-1,754,022.35		466,780,517.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,360,000.00	310,687,700.00					-48,374,141.63	284,133.85		322,957,692.22
（一）净利润							-8,612,141.63			-8,612,141.63
（二）其他综合收益								284,133.85		284,133.85
上述（一）和（二）小计							-8,612,141.63	284,133.85		-8,328,007.78
（三）所有者投入和减少资本	9,600,000.00	344,527,700.00								354,127,700.00
1. 所有者投入资本	9,600,000.00	344,527,700.00								354,127,700.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	16,920,000.00						-39,762,000.00			-22,842,000.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	16,920,000.00						-39,762,000.00			-22,842,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	33,840,000.00	-33,840,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	33,840,000.00	-33,840,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	135,360,000.00	351,299,689.65			43,683,841.10		260,864,567.05	-1,469,888.50		789,738,209.30

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	75,000,000.00	40,611,989.65			24,071,587.04		218,916,733.97	-709,977.69		357,890,332.97
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更					-31,238.36		-281,145.22			-312,383.58

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	75,000,000.00	40,611,989.65			24,040,348.68		218,635,588.75	-709,977.69		357,577,949.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					19,643,492.42		90,603,119.93	-1,044,044.66		109,202,567.69
(一) 净利润							110,246,612.35			110,246,612.35
(二) 其他综合收益								-1,044,044.66		-1,044,044.66
上述(一)和(二)小计							110,246,612.35	-1,044,044.66		109,202,567.69
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					19,643,492.42		-19,643,492.42			
1. 提取盈余公积					19,643,492.42		-19,643,492.42			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	75,000,000.00	40,611,989.65			43,683,841.10		309,238,708.68	-1,754,022.35	466,780,517.08

法定代表人：沈继业

主管会计工作负责人：单勇

会计机构负责人：胡节红

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	40,611,989.65			42,202,299.34		379,820,694.05	537,634,983.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	75,000,000.00	40,611,989.65			42,202,299.34		379,820,694.05	537,634,983.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,360,000.00	310,687,700.00					-44,576,191.68	326,471,508.32
（一）净利润							-4,814,191.68	-4,814,191.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-4,814,191.68	-4,814,191.68
（三）所有者投入和减少资本	9,600,000.00	344,527,700.00						354,127,700.00
1. 所有者投入资本	9,600,000.00	344,527,700.00						354,127,700.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	16,920,000.00						-39,762,000.00	-22,842,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	16,920,000.00						-39,762,000.00	-22,842,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	33,840,000.00	-33,840,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	33,840,000.00	-33,840,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	135,360,000.00	351,299,689.65			42,202,299.34		335,244,502.37	864,106,491.36

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	40,611,989.65			24,071,587.04		216,644,283.37	356,327,860.06
加：会计政策变更					-31,238.36		-281,145.22	-312,383.58

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	75,000,000.00	40,611,989.65			24,040,348.68		216,363,138.15	356,015,476.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					18,161,950.66		163,457,555.90	181,619,506.56
（一）净利润							181,619,506.56	181,619,506.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							181,619,506.56	181,619,506.56
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					18,161,950.66		-18,161,950.66	
1. 提取盈余公积					18,161,950.66		-18,161,950.66	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	75,000,000.00	40,611,989.65			42,202,299.34		379,820,694.05	537,634,983.04

法定代表人：沈继业

主管会计工作负责人：单勇

会计机构负责人：胡节红

三、公司基本情况

1、历史沿革

北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名“中联绿盟信息技术（北京）有限公司”，成立于2000年4月25日，由英属开曼群岛中联绿盟有限公司投资1,000万港币在北京市工商行政管理局注册成立，注册资本700万港币，经营期限为30年。公司于2000年4月24日取得北京市人民政府颁发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（外经贸京资字[2000]0286号），2000年4月25日取得《企业法人营业执照》。公司成立时性质为外商独资企业。

根据本公司2002年4月28日董事会决议，英属开曼群岛中联绿盟有限公司向本公司追加投资300万港币，追加投资后，本公司注册资金变更为1,000万港币。本次增资于2002年10月22日完成，经北京中平建会计师事务所有限公司审验并出具中平建验报（2002）077号验资报告。

根据本公司2002年2月20日董事会决议，英属开曼群岛中联绿盟有限公司向本公司追加投资750万港币，追加投资后，本公司注册资金变更为1,750万港币。本次增资于2003年6月10日完成，经北京中平建会计师事务所有限公司审验并出具中平建验报（2003）042号验资报告。

根据本公司2004年3月2日董事会决议，英属开曼群岛中联绿盟有限公司向本公司追加投资1,050万港币，追加投资后，本公司注册资金变更为2,800万港币。本次增资于2004年6月24日完成，经北京中平建会计师事务所有限公司审验并出具中平建验报（2004）025号验资报告。

根据本公司2005年1月8日董事会决议，英属开曼群岛中联绿盟有限公司向本公司追加投资3,200万港币，增资部分预计于2005年6月30日前到位，并变更注册资本为6,000万港币，2005年5月8日至2006年12月28日期间，本公司先后四次向中关村科技园区海淀园管理委员会申请延长增资期限至2007年3月2日，并于2006年12月28日收到部分增资款750万港币。本次增资经北京中平建会计师事务所有限公司审验并出具中平建验报字（2006）第0063号验资报告。

2007年1月12日，经董事会决议，本公司将注册资本由6,000万港币（实收资本3,550万港币）减少至3,550万港币，经办理减资公告及相关手续，于2007年6月3日完成工商变更登记。本次减资经北京中平建会计师事务所有限公司审验并出具（2007）中平建审报0416号审计报告。

根据本公司2010年8月1日董事会决议，本公司股东开曼群岛中联绿盟有限公司将所持的公司全部股权100%转让给相关受让方，其中：将31.4602%股权，共11,168,371元港币出资额转让给联想投资有限公司；将34.4002%股权，共12,212,071元港币出资额转让给Investor AB Limited.；将18.1762%股权，共6,452,552元港币出资额转让给沈继业；将0.9240%股权，共328,021元港币出资额转让给卜峥；将1.6317%股权，共579,253元港币出资额转让给左磊；将1.6317%股权，共579,253元港币出资额转让给刘闻欢；将1.6317%股权，共579,253元港币出资额转让给陈海卫；将1.6317%股权，共579,253元港币出资额转让给袁仁广；将1.6317%股权，共579,253元港币出资额转让给陈庆；将1.6317%股权，共579,253元港币出资额转让给付峥；将0.8455%股权，共300,153元港币出资额转让给李路；将1.6317%股权，共579,253元港币出资额转让给张彦；将1.1403%股权，共404,808元港币出资额转让给于岗；将1.6317%股权，共579,253元港币出资额转让给陈学理。

本次股权转让完成后，本公司由外商独资企业变更为中外合资企业。公司于2010年8月10日取得变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，于2010年8月11日取得变更后的《企业法人营业执照》。

根据公司2010年8月18日董事会决议，由沈继业等9名公司高级管理人员出资人民币5,680,548.00元，增加注册资本港币

2,625,677.00元，其余计入资本公积。其中，沈继业以货币投入人民币2,824,881.00元，增加注册资本港币1,305,723.00元；李路以货币投入人民币261,988.00元，增加注册资本港币121,096.00元；陈文锋以货币投入人民币785,963.00元，增加注册资本港币363,290.00元；单勇以货币投入人民币628,770.00元，增加注册资本港币290,632.00元；吴云坤以货币投入人民币261,988.00元，增加注册资本港币121,097.00元；陈祥杰以货币投入人民币261,988.00元，增加注册资本港币121,097.00元；刘多以货币投入人民币261,988.00元，增加注册资本港币121,097.00元；郭晓鹏以货币投入人民币261,988.00元，增加注册资本港币121,097.00元；赵粮以货币投入人民币130,994.00元，增加注册资本港币60,548.00元。本次增资于2010年8月25日完成，经利安达会计师事务所有限责任公司审验并出具利安达验字[2010]第A1054号验资报告。

根据公司2010年8月26日董事会决议，分别由雷岩投资有限公司出资人民币29,179,370.00元、Investor AB Limited出资港币5,443,480.00元，增加注册资本港币5,397,978.00元，其余计入资本公积。本次增资于2010年10月13日完成，经利安达会计师事务所有限责任公司审验并出具利安达验字[2010]第A1066号验资报告。

根据公司2010年10月14日董事会决议，股东联想投资有限公司将持有的港币出资额3,046,656.00元转让给雷岩投资有限公司。公司于2010年10月20日取得变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，于2010年10月28日取得变更后的《企业法人营业执照》，营业执照注册号：110000410146389，法定代表人：沈继业，住所：北京市海淀区北洼路4号益泰大厦5层。

根据公司2010年11月20日第三届第7次董事会决议，原公司整体变更为股份有限公司，名称变更为“北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司”。2010年11月20日，本公司全体股东通过发起人协议及章程，变更前后各股东持股比例不变，并于2011年1月21日取得了北京市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。变更完成后，本公司注册资本变更为7,500万元，由全体股东以原中联绿盟信息技术（北京）有限公司2010年10月31日经审计的净资产124,678,925.28元进行折股出资，其余49,678,925.28元作为资本公积，出资情况已经利安达会计师事务所有限责任公司审验并出具利安达验字[2011]第A1003号验资报告。

根据公司2011年第二次临时股东大会决议，利安达会计师事务所出具了《关于审计调整对北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司改制净资产影响的说明》，按修正后的净资产115,611,989.65元进行折股出资，其余40,611,989.65元作为资本公积。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2014]19号文）核准，公司公开发行新股不超过2,500万股。根据2014年1月17日公布的《北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市发行公告》，公司本次发行人民币普通股（A股）每股面值人民币1.00元，发行数量2,115万股（其中新股发行960万股，老股转让1,155万股），发行价格为41.00元每股，本次募集资金扣除发行费后净额354,127,700.00元，增加股本9,600,000.00元，计入资本公积344,527,700.00元。该募集资金已经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具利安达验字[2014]第1004号验资报告。

根据2014年5月19日2013年度股东大会决议：以公司现有总股本84,600,000股为基数，向全体股东每10股送红股2股，每10股派发现金股利2.7元（含税），同时以资本公积金转增股本，每10股转增4股。

截至2014年6月30日，公司总股本为135,360,000.00元。

本公司无母公司和实际控制人。

2、所处行业

本公司所属行业为软件和信息技术服务业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：货物进出口；技术进出口；代理进出口；开发计算机软硬件；销售自产产品；批发计算机硬件；提供技术开发、技术咨询、技术服务和计算机软硬件售后服务。

4、主要产品和服务

本公司主要从事信息安全产品的研发、生产、销售及提供专业安全服务。

5、本公司在报告期内主营业务未发生变更、股权未发生重大变更、未发生重大并购及重组。

6、公司基本组织架构

本公司股东大会是公司最高权力机构，董事会是公司的常设决策机构，监事会是公司的监督机构。

公司设立了研究院、产品管理中心、战略规划部、国际业务部、市场部、北京研发中心、西安研发中心、成都研发中心、武汉研发中心、大客户销售中心、中央业务部、战略合作与投资部、财务部、总裁办、人力资源部等职能部门。

截止2014年6月30日，公司下设广州分公司、上海分公司、成都分公司、沈阳分公司、西安分公司、武汉分公司、北京分公司等7个分公司。

截止2014年6月30日，公司下属北京神州绿盟信息技术有限公司（以下简称“绿盟信息”）、NSFOCUS日本株式会社、NSFOCUS Incorporated、绿盟科技（香港）有限公司4家子公司和1家孙公司北京神州绿盟科技有限公司（以下简称“神州绿盟”）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、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，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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”)，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，经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，其差额应当计入当期损益。

(3) 通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并的会计处理方法

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，本公司在每一单项交易发生时，确认对被投资单位的投资，在持有被投资单位的部分股权后，通过增加持股比例等达到对被投资单位形成控制的，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；并分别每一单项交易的成本与该交易发生时享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额进行比较，确定每一单项交易中产生的商誉（或应计入发生当期损益的金额）。达到企业合并时应确认的商誉（或合并财务报表中应确认的商誉）或计入损益的金额为每一单项交易中应确认的商誉（或应予确认损益的金额）之和。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，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与其相关的其他综合收益转为投资收益，并在附注中作出相关披露。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债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两大类。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①金融工具的确认依据

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业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。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债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、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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。

持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

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。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有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、贷款和应收款项的金融资产。

其他金融负债：指没有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。

②金融工具计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。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。

其他金融负债，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金融负债按照成本进行后续计量。

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，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；b、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的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且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；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

②本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别对不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确

认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 200 万元的应收账款及 50 万元的其他应收款视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试，并计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括原材料、在产品、库存商品、在建项目等大类。在建项目核算内容主要包括已运送至客户指定之特定场所的产成品成本、从第三方采购的商品成本、从第三方采购的服务成本及可归集到项目的已发生的其他直接费用和间接费用。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

月末一次加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

① 存货可变现净值的确定

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司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。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日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。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

- a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

c、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响:

- a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- b、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。
- c、与被投资单位之间发生重要交易。
- d、向被投资单位派出管理人员。
- e、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

13、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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时,按取得时的实际成本予以确认:①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;②该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出,符合上述确认条件的,计入固定资产成本;不符合上述确认条件的,发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
----	---------	-----	------

机器设备	5	10.00%	18%
电子设备	3	5%-10.00%	30%-31.67%
运输设备	5	10.00%	18%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断,当存在减值迹象,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的,表明固定资产资产可能发生了减值:

- ①资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
- ②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;
- ③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高,从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏;
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;
- ⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如:资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等;
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的,应当对在建工程进行减值测试:

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;
- ②所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

- e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- f、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- g、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，本公司采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
外购软件	2-5 年	
内部研发形成的无形资产	5 年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产在持有期间不需要摊销，但每年都应当进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取新的技术和知识等进行有计划的调查等研究活动的阶段；

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

①本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

①自有产品销售收入

自有产品是指自主开发并经过认证获得相关著作权的产品。不需要安装调试的，在按合同约定将产品转移给对方后确认销售收入；需要安装调试的，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

②服务收入

服务包括定期维护服务和其他服务，定期维护服务是在合同约定的服务期间为客户提供产品维护，其他服务则根据客户的需求和合同约定提供相应的信息安全服务。定期维护服务在服务期间采用直线法确认收入，其他服务采用完工百分比法确认收入，完工程度按照已发生成本占预算总成本的比例确定。

③第三方产品销售收入

第三方产品，是根据合同约定为客户采购硬件产品，不需要安装调试的，在按合同约定将第三方产品转移给对方后确认销售收入；需要安装调试的，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

④网络安全解决方案收入

网络安全解决方案，是以上几种业务组合而成的综合性合同，并根据上述各种产品的业务模式实施，如果以上各类销售可以分别单独核算，则各类销售收入按以上方法分别确认；如果不能单独核算，则合并核算，在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

20、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计政策

①政府补助的确认条件

- a、企业能够满足政府补助所附条件；
- b、企业能够收到政府补助。

②政府补助的类型及会计处理方法

a、与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

b、与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- a、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- b、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

①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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a、该项交易不是企业合并；
 - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。
- ③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
 - a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁会计处理

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

详细说明

公司根据第一届董事会第二十三次会议审议通过了发出存货的计价方法由“原材料的发出领用采用先进先出法核算，库存商品、产成品的发出采用个别计价法”核算。变更为发出存货的计价方法由“月末一次加权平均法”核算，此项会计政策采用追溯调整法。

上述会计政策变更的累积影响数为人民币 594,558.67 元，其对留存收益及资产负债表项目的影响分别列示如下：

调整事项	留存收益增加(减少)		资产负债表项目增加(减少)	
	未分配利润	盈余公积	报表项目	影响金额
2013年1月1日 未追溯调整前余额	218,916,733.97	24,071,587.04	存货	12,506,345.82
原材料的发出领用采用先进 先出法核算, 库存商品、产 成品的发出采用个别计价 法”核算。变更为发出存货 的计价方法由“月末一次加 权平均法	-281,145.22	-31,238.36	存货	-312,383.58
2013年1月1日追溯调整后 余额	218,635,588.75	24,040,348.68	存货	12,193,962.24
2013年12月31日未追溯调 整前余额	309,773,811.48	43,743,296.97	存货	19,149,539.30
原材料的发出领用采用先进 先出法核算, 库存商品、产 成品的发出采用个别计价 法”核算。变更为发出存货 的计价方法由“月末一次加 权平均法	-535,102.80	-59,455.87	存货	-594,558.67
2013年12月31日追溯调整 后余额	309,238,708.68	43,683,841.10	存货	18,554,980.63

上述会计政策变更对 2013 和 2012 年度净利润的影响列示如下:

调整事项	2013 年度		2012 年度	
	报表项目	金额	报表项目	金额
原材料的发出领用采用先进 先出法核算, 库存商品、产 成品的发出采用个别计价法”核 算。变更为发出存货的计价方 法由“月末一次加权平均法	主营业务成本	282,175.09	主营业务成本	312,383.58
合计		282,175.09		312,383.58

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	产品、原材料销售收入、安全服务收入	6%、17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、22%、23.84%、25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 增值税

公司产品、原材料销售收入按17%计算增值税销项税，安全服务收入按6%计算增值税销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

(2) 企业所得税

本公司和本公司之二级子公司北京神州绿盟信息技术有限公司及本公司之三级孙公司北京神州绿盟科技有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴。

根据国家税务总局关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的公告（国家税务总局公告2012年第57号），本公司属于汇总纳税企业，2014年实行总分机构所得税汇总纳税。

根据日本相关税收法律的规定，NSFOCUS日本株式会社2014年度执行22%的法人税。

根据美国相关税收法律的规定，NSFOCUS Incorporated 2014年度执行15%的联邦利得税和8.84%的加州利得税。

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税

本公司于2013年12月取得了国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局颁布的《国家规划布局内重点软件企业证书》。根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）规定，本公司2014年度减按10%的税率缴纳企业所得税。

本公司之孙公司北京神州绿盟科技有限公司于2012年7月9日由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为GF201211001009，证书有效期为3年）。根据《企业所得税法》有关规定，本公司之孙公司北京神州绿盟科技有限公司2014年度企业所得税按15%税率缴纳企业所得税。

(2) 增值税优惠政策

本公司应税收入按17%计算增值税销项税，按销项税额抵扣允许抵扣的进项税后的差额计算缴纳。根据财政部、国家税务总局、海关总署财税〔2000〕25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，为鼓励软件产业发展，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对公司增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2011年1月28日，根据国务院〔2011〕4号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，继续实施软件增值税优惠政策。2011年10月13日，根据财政部、国家税务总局颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
绿盟信息	全资子公司	北京市	技术推广	55,500,000.00	技术咨询、技术服务	55,500,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
NSFOCUS Incorporated	全资子公司	美国	工业生产	1 万美元	生产、销售网络安全产品	190 万美元	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
绿盟科技（香港）有限公司	全资子公司	香港	销售公司产品	3,100 万港币	销售网络安全产品	0.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的其他子公司的其他说明

根据 2014 年 6 月 20 日北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司关于香港子公司完成注册的公告，绿盟科技（香港）有限公司于 2014 年 5 月 20 日取得企业境外投资证书（商境投资证书 1100201400220 号），投资额及注册资本 3100 万港元，截止 2014 年 6 月 30 日至注册资金未到位。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
NSFOCUS 日本株式会社	全资子公司	日本	工业生产	4,960 万日元	网络安全产品的生产、销售和售后服务	129,002,238.00 日元	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
神州绿盟	全资孙公司	北京	工业生产	50,000,000.00	销售网络安全产品	54,988,200.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

2、合并范围发生变更的说明

√适用□不适用

与上年相比本期新增合并单位 1 家，原因为：

根据 2014 年 6 月 20 日北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司关于香港子公司完成注册的公告，绿盟科技（香港）有限公司于 2014 年 5 月 20 日取得企业境外投资证书（商境投资证书 1100201400220 号），投资额及注册资本 3100 万港元，本公司拥有该公司 100% 的股权，所以，2014 年 1-6 月合并财务报表的合并范围增加了绿盟科技（香港）有限公司。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	129,412.59	--	--	181,438.67
人民币	--	--	117,681.86	--	--	177,693.38
日元	192,892.00	0.060815	11,730.73	64,830.00	0.057771	3,745.29
银行存款：	--	--	492,602,365.15	--	--	203,317,005.64
人民币	--	--	485,536,168.41	--	--	199,171,743.29
美元	943,376.50	6.152800	5,804,406.93	436,077.69	6.096900	2,658,722.07
日元	20,747,843.00	0.060815	1,261,780.07	25,731,600.35	0.057771	1,486,540.28
港币	12.27	0.793800	9.74			0.00
其他货币资金：	--	--	2,239,310.69	--	--	21,910,572.39
人民币	--	--	2,239,310.69	--	--	21,910,572.39
合计	--	--	494,971,088.43	--	--	225,409,016.70

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

(1) 期末其他货币资金为 2,239,310.69 元，分别为投标保证金、银行承兑保证金以及履约保证金。

(2) 除上述其他货币资金外，本公司无抵押冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,613,507.06	12,548,859.62
商业承兑汇票	257,632.00	257,632.00

合计	28,871,139.06	12,806,491.62
----	---------------	---------------

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	320,125,487.92	100.00%	24,319,613.39	7.60%	408,492,597.87	100.00%	26,482,139.35	6.48%
组合小计	320,125,487.92	100.00%	24,319,613.39	7.60%	408,492,597.87	100.00%	26,482,139.35	6.48%
合计	320,125,487.92	--	24,319,613.39	--	408,492,597.87	--	26,482,139.35	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	250,535,044.09	78.26%	12,526,752.19	365,775,138.38	89.54%	18,284,850.32
1 年以内小计	250,535,044.09	78.26%	12,526,752.19	365,775,138.38	89.54%	18,284,850.32
1 至 2 年	61,749,772.39	19.29%	6,174,977.24	34,330,597.90	8.40%	3,433,059.79
2 至 3 年	3,175,410.69	0.99%	952,623.21	5,175,189.07	1.27%	1,552,556.72
3 年以上	4,665,260.75	1.46%	4,665,260.75	3,211,672.52	0.79%	3,211,672.52
合计	320,125,487.92	--	24,319,613.39	408,492,597.87	--	26,482,139.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
广州炬日网络科技有限公司	非关联方	8,891,509.29	1 年以内	2.78%
城市数通（北京）网络技术有限公司	非关联方	4,795,015.13	1 年以内	1.50%
海南泓杰网络技术有限公司	非关联方	4,377,568.24	1 年以内	1.37%
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联方	4,141,445.05	1 年以内	1.29%
杭州鹏信科技有限公司	非关联方	3,726,800.00	1 年以内	1.16%
合计	--	25,932,337.71	--	8.10%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	10,405,334.71	100.00%	2,366,544.00	22.74%	11,319,181.50	100.00%	1,825,998.65	16.13%
组合小计	10,405,334.71	100.00%	2,366,544.00	22.74%	11,319,181.50	100.00%	1,825,998.65	16.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	10,405,334.71	--	2,366,544.00	--	11,319,181.50	--	1,825,998.65	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	4,472,446.59	42.98%	223,653.22	5,368,497.19	47.43%	268,424.86
1 年以内小计	4,472,446.59	42.98%	223,653.22	5,368,497.19	47.43%	268,424.86
1 至 2 年	2,739,017.38	26.32%	273,901.74	2,730,906.28	24.13%	273,090.63
2 至 3 年	1,892,688.14	18.19%	567,806.44	2,764,706.97	24.43%	829,412.10
3 年以上	1,301,182.60	12.51%	1,301,182.60	455,071.06	4.01%	455,071.06
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	10,405,334.71	--	2,366,544.00	11,319,181.50	--	1,825,998.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京东青物业管理中心	非关联方	1,110,068.00	1 年以内，2-3 年，3 年以上	10.67%
中电技国际招标有限责任公司	非关联方	300,000.00	3 年以上	2.88%
海关总署物资装备采购中心	非关联方	240,000.00	1 年以内	2.31%
北京无线电厂	非关联方	230,000.00	1-2 年	2.21%
北京市海淀区欧华农工商公司	非关联方	223,015.00	1-2 年	2.14%
合计	--	2,103,083.00	--	20.21%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,816,130.32	34.33%	4,879,567.53	31.84%
1 至 2 年	2,473,312.51	46.75%	1,393,332.75	9.09%
2 至 3 年	908,759.37	17.18%	9,052,400.00	59.07%
3 年以上	92,400.00	1.74%	0.00	0.00%
合计	5,290,602.20	--	15,325,300.28	--

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,944,788.87		5,944,788.87	1,895,855.09		1,895,855.09
在产品	8,386,141.53		8,386,141.53	4,780,016.40		4,780,016.40
库存商品	5,553,077.96		5,553,077.96	109,958.46		109,958.46
周转材料						
消耗性生物资产						
在建项目	2,261,235.23		2,261,235.23	11,769,150.68		11,769,150.68
材料采购	359,723.76		359,723.76	0.00		0.00
合计	22,504,967.35		22,504,967.35	18,554,980.63		18,554,980.63

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊房屋租金	4,564,564.83	4,281,792.32
待摊网络接入费	601,545.00	67,500.00
合计	5,166,109.83	4,349,292.32

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	52,591,582.40	12,700,164.95		2,413,270.64	62,878,476.71
运输工具	1,148,457.86	0.00		0.00	1,148,457.86
办公设备	7,943,169.78	352,873.57		30,505.00	8,265,538.35
电子设备	43,499,954.76	12,347,291.38		2,382,765.64	53,464,480.50
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	20,563,710.90		7,407,846.22	841,475.95	27,130,081.17
运输工具	850,710.19		73,604.52	0.00	924,314.71
办公设备	3,464,515.31		646,398.55	27,454.50	4,083,459.36
电子设备	16,248,485.40		6,687,843.15	814,021.45	22,122,307.10
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	32,027,871.50	--			35,748,395.54
运输工具	297,747.67	--			224,143.15
办公设备	4,478,654.46	--			4,182,078.99
电子设备	27,251,469.36	--			31,342,173.40
办公设备		--			
电子设备		--			
五、固定资产账面价值合计	32,027,871.50	--			35,748,395.54
运输工具	297,747.67	--			224,143.15
办公设备	4,478,654.47	--			4,182,078.99
电子设备	27,251,469.36	--			31,342,173.40

本期折旧额 7,407,846.22 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	8,134,146.98	3,974,090.05		12,108,237.03
计算机软件	8,134,146.98	3,974,090.05		12,108,237.03
二、累计摊销合计	1,988,450.94	914,551.81		2,903,002.75

计算机软件	1,988,450.94	914,551.81		2,903,002.75
三、无形资产账面净值合计	6,145,696.04	3,059,538.24		9,205,234.28
计算机软件	6,145,696.04	3,059,538.24		9,205,234.28
计算机软件				
无形资产账面价值合计	6,145,696.04	3,059,538.24		9,205,234.28
计算机软件	6,145,696.04	3,059,538.24		9,205,234.28

本期摊销额 914,551.81 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
绿盟 WEB 防护系统 V6 0R03	2,145,894.10	2,249,071.74			4,394,965.84
绿盟 WEB 防护系统 V6 0R04		1,554,522.66			1,554,522.66
绿盟抗拒绝服务系统 V4 5R01	1,108,551.67	680,566.73			1,789,118.40
绿盟网络入侵防护系统 V5 6R08	1,766,896.06	2,730,370.10			4,497,266.16
绿盟网络入侵防护系统 V5 6R09		2,903,451.82			2,903,451.82
绿盟威胁分析系统 V1 0R01	1,130,580.22	1,221,512.34		2,352,092.56	
绿盟威胁分析系统 V1 0R02		1,110,271.29			1,110,271.29
绿盟下一代防火墙项目 V6 0R01	1,021,483.84	1,284,880.04			2,306,363.88
绿盟下一代防火墙项目 V6 0R02		681,056.60			681,056.60
绿盟远程安全评估系统 V6 0R01	1,718,627.33	1,514,809.83			3,233,437.16
绿盟远程安全评估系统 V6 0R02		2,544,425.93			2,544,425.93
合计	8,892,033.22	18,474,939.08		2,352,092.56	25,014,879.74

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 25.55%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法不适用

10、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租赁房屋装修改造费	9,105,603.30	3,215,935.11	2,960,445.71		9,361,092.70	
合计	9,105,603.30	3,215,935.11	2,960,445.71		9,361,092.70	--

11、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,412,348.09	1,115,981.22
递延收益	6,510,020.00	8,969,051.26
预提职工工资及奖金	0.00	110,654.20
小计	9,922,368.09	10,195,686.68

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	26,480,716.36	28,308,138.00
递延收益	47,666,800.00	46,666,800.00
预提职工工资及奖金		1,106,542.00
小计	74,147,516.36	76,081,480.00

12、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	28,308,248.00	572,629.45	2,194,720.06	0.00	26,686,157.39
合计	28,308,248.00	572,629.45	2,194,720.06	0.00	26,686,157.39

13、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	20,763,908.00
合计	0.00	20,763,908.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

14、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	42,186,269.12	65,984,402.15
1 年以上	4,094,955.86	1,734,756.80
合计	46,281,224.98	67,719,158.95

15、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	26,877,740.30	15,010,290.65
1 年以上	2,192,011.16	931,382.87
合计	29,069,751.46	15,941,673.52

16、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	47,306,616.90	108,458,609.52	141,197,405.99	14,567,820.43
二、职工福利费		4,840,112.56	4,840,112.56	
三、社会保险费	2,538,652.66	21,971,169.95	22,130,253.13	2,379,569.48
其中：①医疗保险费	777,518.93	6,428,079.59	6,470,426.32	735,172.20
②基本养老保险费	1,576,134.20	13,764,849.91	13,865,888.03	1,475,096.08
③年金缴费				
④失业保险费	85,611.18	899,869.31	908,028.67	77,451.82
⑤工伤保险费	37,412.74	347,544.81	351,168.57	33,788.98
⑥生育保险费	61,975.61	530,826.33	534,741.54	58,060.40
⑦综合保险费				
四、住房公积金	92,715.00	8,265,277.52	8,287,724.52	70,268.00
五、辞退福利	31,199.30	1,453,385.91	1,484,585.21	

六、其他	41,999.44	1,033,617.84	998,369.92	77,247.36
合计	50,011,183.30	146,022,173.30	178,938,451.33	17,094,905.27

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

将在下半年按公司制度发放。

17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	13,138,711.32	33,411,590.69
消费税	0.00	28,278.90
营业税		
企业所得税	-3,728,118.17	17,890,840.11
个人所得税	1,318,507.07	973,288.62
城市维护建设税	2,739,773.49	3,823,952.93
资源税	41,819.31	44,139.35
教育费附加	1,172,815.42	1,637,463.76
地方教育费	750,161.47	1,059,927.03
堤围防护费	0.00	490.19
河道管理费	0.00	0.55
价格调控基金	0.00	13.68
印花税	123,527.24	341,797.00
其他	7,717.91	7,568.01
合计	15,564,915.06	59,219,350.82

18、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,841,375.74	6,695,972.30
1 年以上	645,295.65	517,049.69
合计	4,486,671.39	7,213,021.99

19、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	46,666,800.00	46,666,800.00
合计	46,666,800.00	46,666,800.00

其他流动负债说明

递延收益明细

种类	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
与收益相关的政府补助					
信息安全综合防御系统研发及产业化项目	3,500,000.00	0	0	0	3,500,000.00
大规模内网及终端安全管理系统研发项目	1,000,000.00	0	0	0	1,000,000.00
下一代互联网审计系统产业化项目	8,000,000.00	0	0	0	8,000,000.00
下一代互联网漏洞扫描系统产业化项目	8,000,000.00	0	0	0	8,000,000.00
新一代宽带无线引动通信网专项-移动智能终端安全评估技术	1,986,800.00	0	0	0	1,986,800.00
2012 年信息安全专项项目	8,000,000.00	0	0	0	8,000,000.00
工程实验室创新建设项目	4,380,000.00	0	0	0	4,380,000.00
云计算应用模式下移动互联网安全	900,000.00	0	0	0	900,000.00
现代服务业共性	1,600,000.00	0	0	0	1,600,000.00
新一代全网安全运营服务平台及产业化项目	9,300,000.00	0	0	0	9,300,000.00
合计	46,666,800.00	0	0	0	46,666,800.00

20、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,000,000.00	0.00
合计	1,000,000.00	0.00

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
北京市科学技术委员会<2014 科技成果转化>	0.00	1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
合计	0.00	1,000,000.00			1,000,000.00	--

21、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,000,000.00	9,600,000.00	16,920,000.00	33,840,000.00	0.00	60,360,000.00	135,360,000.00

根据中国证券监督管理委员会《关于核准北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2014]19号文）核准，公司公开发行新股不超过 2,500 万股。公司实际发行数量 2,115 万股（其中新股发行 960 万股，老股转让 1,155 万股），发行价格为 41.00 元每股，本次募集资金扣除发行费后净额 354,127,700.00 元，增加股本 9,600,000.00 元，计入资本公积 344,527,700.00 元。该募集资金已经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具利安达验字[2014]第 1004 号验资报告。

经公司 2013 年度股东大会审议通过了《2013 年度利润分配和以资本公积金转增股本的预案》，公司 2013 年年度权益分派方案为以总股本 84,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，共计送股 16,920,000.00 元，每 10 股派发现金股利 2.7 元（含税）；同时以资本公积金转增股本，每 10 股转增 4 股，共计转增股本 33,840,000.00 元。2014 年 5 月 29 日，2013 年年度权益分派完毕，公司股本总额为 135,360,000.00 元。

22、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	40,611,989.65	344,527,700.00	33,840,000.00	351,299,689.65
合计	40,611,989.65	344,527,700.00	33,840,000.00	351,299,689.65

根据中国证券监督管理委员会《关于核准北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2014]19号文）核准，公司公开发行新股不超过 2,500 万股。公司实际发行数量 2,115 万股（其中新股发行 960 万股，老股转让 1,155 万股），发行价格为 41.00 元每股，本次募集资金扣除发行费后净额 354,127,700.00 元，增加股本 9,600,000.00 元，计入资本公积 344,527,700.00 元。该募集资金已经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具利安达验字[2014]第 1004 号验资报告。

经公司 2013 年度股东大会审议通过了《2013 年度利润分配和以资本公积金转增股本的预案》，公司 2013 年年度权益分派方案为以总股本 84,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，共计送股 16,920,000.00 元，每 10 股派发现金股利 2.7 元（含税）；同时以资本公积金转增股本，每 10 股转增 4 股，共计转增股本 33,840,000.00 元。2014 年 5 月 29 日，2013 年年度权益分派完毕，公司股本总额为 135,360,000.00 元，资本公积为 351,299,689.65 元。

23、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
储备基金	43,683,841.10			43,683,841.10
合计	43,683,841.10			43,683,841.10

24、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	309,238,708.68	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	309,238,708.68	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,612,141.63	--
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00%
提取任意盈余公积	0.00	0.00%
提取一般风险准备	0.00	0.00%
应付普通股股利	0.00	0.00%
转作股本的普通股股利	39,762,000.00	
期末未分配利润	260,864,567.05	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润-535,102.80 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

经公司2012年年度股东大会审议通过，公司首次公开发行股票前滚存的未分配利润由发行后的新老股东共享。

25、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	200,287,168.37	226,401,340.21
其他业务收入	0.00	0.00
营业成本	37,462,440.09	38,749,530.03

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金融	39,473,980.40	6,111,328.53	40,966,588.35	6,313,479.93
能源	9,707,604.59	1,904,876.23	20,374,961.82	3,788,193.46
运营商	41,620,405.56	8,048,235.49	64,463,385.64	11,536,131.62
政府及其他	109,485,177.82	21,397,999.84	100,596,404.40	17,111,725.02
合计	200,287,168.37	37,462,440.09	226,401,340.21	38,749,530.03

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安全产品	157,362,324.60	26,302,867.23	156,394,836.57	23,662,762.88
第三方产品	3,901,623.08	3,445,556.42	3,109,059.15	2,747,062.64
安全服务	39,023,220.69	7,714,016.44	66,897,444.49	12,339,704.51
合计	200,287,168.37	37,462,440.09	226,401,340.21	38,749,530.03

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	61,412,983.86	11,162,462.26	87,373,213.70	14,458,294.19
华东地区	32,244,104.40	5,436,950.72	29,027,825.34	4,669,563.70
华中地区	21,530,145.15	3,678,668.98	25,103,955.02	3,997,797.10
华南地区	26,248,969.39	5,792,740.58	39,147,214.65	7,502,003.14
西南地区	26,458,172.31	5,113,520.63	21,429,862.38	4,268,792.44
西北地区	13,154,969.90	2,797,719.27	8,900,869.73	1,723,828.90
东北地区	13,544,064.81	2,634,378.67	8,175,906.67	1,439,335.81
海外	5,693,758.55	845,998.98	7,242,492.72	689,914.75
合计	200,287,168.37	37,462,440.09	226,401,340.21	38,749,530.03

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户一	12,092,296.56	6.52%
客户二	6,779,934.20	3.66%
客户三	3,560,201.49	1.92%
客户四	3,538,153.85	1.91%
客户五	3,293,099.98	1.78%
合计	29,263,686.08	15.79%

营业收入的说明

本年营业收入较上年减少11.53%，主要原因为项目验收周期滞后所致。

26、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,484,569.34	1,816,994.40	7.00%
教育费附加	1,060,407.24	1,297,853.16	3.00%-2.00%
河道管理费	299.21	364.59	1%
合计	2,545,275.79	3,115,212.15	--

27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,588,659.75	41,841,261.89
办公费	2,350,728.54	1,747,948.04
差旅费	4,493,189.31	3,765,978.80
折旧及摊销	671,216.70	587,077.44
会议费	578,906.16	356,168.27
培训费	81,794.57	18,621.42
劳务费	803,985.14	24,887.92
业务招待费	7,701,115.34	6,018,578.62
制作费	1,251,001.13	2,384,433.27
邮递费	292,141.92	238,557.89
广告费	335,658.15	139,258.33

服务费	2,629,025.48	1,270,913.20
租赁费	1,195,761.25	953,028.48
其他	697,883.93	194,141.09
合计	83,671,067.37	59,540,854.66

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,390,538.32	45,089,983.89
邮递费	2,338,503.19	1,720,173.67
差旅费	1,456,778.81	1,428,210.75
中介机构费用	1,097,429.61	292,266.13
房租及物业费	14,006,988.96	12,831,350.93
办公费用	4,214,157.28	3,173,465.40
折旧	2,229,321.94	1,744,718.75
制作费	1,174,246.89	1,637,197.55
会议费	323,739.23	479,958.76
培训费	79,041.34	268,059.05
税金	399,770.91	431,106.81
研发支出	58,806,070.85	50,724,567.33
业务招待费	926,117.43	827,456.78
无形资产摊销	575,248.61	110,846.41
服务费	2,270,648.03	6,532,812.67
招聘费	216,592.45	51,436.19
劳务费	344,731.64	425,112.00
其他	314,532.82	893,828.55
合计	113,164,458.31	128,662,551.62

29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	3,054,376.55	560,324.11
汇兑损益	-33,232.04	233,124.01

银行手续费	60,898.79	40,429.55
合计	-3,026,709.80	-286,770.55

30、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,629,100.81	3,024,069.25
合计	-1,629,100.81	3,024,069.25

31、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0.00	196.15	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	196.15	0.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	23,671,240.23	20,866,070.90	958,364.65
其他	141,580.09	149,223.40	141,580.09
合计	23,812,820.32	21,015,490.45	1,099,944.74

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
税收返还	22,712,875.58	15,668,880.90	与收益相关	否
信息安全高级论坛---- RSA conference 2012 热 点研讨	0.00	50,000.00	与收益相关	是
上市支持补助资金	0.00	400,000.00	与收益相关	是
高可靠、高性能入侵防	0.00	670,000.00	与收益相关	是

御系统研发项目				
云计算平台安全技术产品研发及产业化项目	0.00	2,927,190.00	与收益相关	是
高性能云清洗系统	0.00	900,000.00	与收益相关	是
中关村开放实验室项目	0.00	100,000.00	与收益相关	是
网络通信平台项目	0.00	150,000.00	与收益相关	是
专利申请资助资金	142,900.00	0.00	与收益相关	是
出口退税	815,464.65	0.00	与收益相关	是
			与收益相关	是
合计	23,671,240.23	20,866,070.90	--	--

32、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	55,331.84	79,475.15	55,331.84
其中：固定资产处置损失	55,331.84	79,475.15	55,331.84
其他	108,405.00	2,783.00	108,405.00
合计	163,736.84	82,258.15	163,736.84

33、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	87,643.94	1,996,481.22
递延所得税调整	273,318.59	2,548,076.38
合计	360,962.53	4,544,557.60

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	-8,612,141.63	9,984,567.75

基本每股收益	-0.06	0.08
稀释每股收益	-0.06	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9,414,328.11	5,509,869.06
基本每股收益	-0.07	0.05
稀释每股收益	-0.07	0.05

基本每股收益= $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

为保持会计指标前后期可比性，本公司按净资产折股后股数重新计算报告期间的每股收益。

(2) 计算基本每股收益时，发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
年初发行在外的普通股股数	75,000,000	75,000,000
加：本年发行的普通股加权数	57,800,000	45,000,000
减：本年回购的普通股加权数	0	0
年末发行在外的普通股加权数	132,800,000	120,000,000

35、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	284,133.85	-310,622.71
小计	284,133.85	-310,622.71
合计	284,133.85	-310,622.71

36、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助及专项经费拨款	1,142,900.00
收回保证金及押金	1,133,619.43
利息收入	3,048,541.14
收到返还的手续费	0.00
收违约金	110,880.00
出口退税	0.00
往来款	0.00
其他	469,682,992.60
合计	475,118,933.17

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
业务招待费	11,351,050.20
房租水电物业费	18,310,470.66
差旅交通费	7,353,353.43
制作费	2,786,255.06
会议费	976,437.73
办公、通信及耗材费	6,363,157.36
服务费	11,261,675.66
保证金及押金	2,081,344.20
培训费	337,154.70
广告费	384,727.19
邮递配送费	2,957,394.53
中介机构费	1,268,270.41
其他费用	474,067,020.03
合计	539,498,311.16

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的利息	3,300,543.18
合计	3,300,543.18

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的中介机构费用	6,272,854.84
合计	6,272,854.84

37、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-8,612,141.63	9,984,567.75
加：资产减值准备	-1,629,100.81	3,024,069.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,407,846.22	6,362,753.46
无形资产摊销	914,551.81	184,811.04
长期待摊费用摊销	2,960,445.71	2,479,300.92
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）	55,331.84	79,279.00
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）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	273,318.59	2,548,076.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,104,314.93	-9,740,584.32

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,514,708.82	-63,487,912.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,554,856.64	-58,348,650.00
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-42,693,915.38	-106,914,289.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	493,801,431.93	119,443,283.14
减：现金的期初余额	224,435,440.76	231,973,009.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	269,365,991.17	-112,529,726.42

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	493,801,431.93	224,435,440.76
其中：库存现金	129,412.59	154,731.16
可随时用于支付的银行存款	492,602,365.15	117,808,867.23
可随时用于支付的其他货币资金	1,069,654.19	1,479,684.75
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	493,801,431.93	224,435,440.76

现金流量表补充资料的说明

货币资金—其他货币资金中（本附注五、1）包括在报表日后 3 个月内无法用于支付的保证金，其中 2014 年 6 月 30 日金额为 1,169,656.50 元，2013 年 6 月 30 日金额为 2,085,181.60 元（2013 年 6 月 30 日货币资金账面金额为 121,528,464.74 元），上述款项不作为现金及现金等价物列示在现金流量表及本注释中。

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
绿盟信息	全资子公司	有限责任	北京	沈继业	技术推广	5,550 万元	100.00%	100.00%	56365037-3
NSFOCUS 日本株式会社	全资子公司	有限责任	日本	沈继业	工业生产	4,960 万日元	100.00%	100.00%	—
NSFOCUS Incorporated	全资子公司	有限责任	美国	沈继业	工业生产	1 万美元	100.00%	100.00%	—
神州绿盟	全资孙公司	有限责任	北京	沈继业	工业生产	5,000 万元	100.00%	100.00%	75013474-5
香港绿盟	全资子公司	有限责任	香港	沈继业	产品推广	3100 万港币	100.00%	100.00%	—

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
Investor AB Limited.	持有公司 5% 以上股份的股东	—
联想投资有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东	72634023-1
雷岩投资有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东	66990585-6
沈继业（自然人）	持有公司 5% 以上股份的股东	—

九、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

根据公司2011年第一届董事会第六次会议决议，通过《关于审议公司与北京实创科技园开发建设股份有限公司签署《C-02地块土地开发补偿框架协议》的议案》。

2011年6月30日，公司与北京实创科技园开发建设股份有限公司签署《C-02地块土地开发补偿框架协议》，公司拟受让的地块位于北京市海淀区中关村创新园C-02地块内，拟占用面积为13,333平方米，拟建筑面积为16,000平方米，公司向北京实创科技园开发建设股份有限公司支付土地一级开发补偿费约为4,880万元（每建筑平米2,800元）。公司在签署协议后已向北京实创科技园开发建设股份有限公司支付补偿费的20%，即896万元。双方正式签署《土地开发补偿合同》后，预付款转为首付款，余额按《土地开发补偿合同》中土地开发费的付款方式和时间支付。

2011年6月30日，公司与北京实创科技园开发建设股份有限公司签署《C-02地块土地开发补偿框架协议》，经双方协商一致，该框架协议终止，于2014年1月31日收回预付北京实创科技园开发建设股份有限公司补偿款896万元。

十、其他重要事项

公司股权激励的实施情况及其影响

1、公司于2014年4月11日分别召开了第一届董事会第二十二次会议和第一届监事会第十五次会议，审议通过了《北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

2、激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2014年6月23日召开2014年度第二次临时股东大会审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定股票期权授予日及在公司及激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权，并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

3、公司于2014年6月23日分别召开第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，董事会审议通过了《关于公司调整股权激励计划授予对象、期权数量及行权价格的议案》以及《关于向激励对象授予股票期权的议案》。监事会对股权激励对象名单进行了核实。独立董事对相关事项发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定。

4、2014年6月24日，公司《关于向激励对象授予股票期权的公告》，授予股票期权总数为315.36万份，股票期权的行权价格为56.97元，获授股票期权的激励对象为305人。截止2014年6月30日至，授予尚未完成。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	429,988,642.23	100.00%	9,792,913.73	2.28%	430,588,076.22	100.00%	9,896,224.99	2.30%
组合小计	429,988,642.23	100.00%	9,792,913.73	2.28%	430,588,076.22	100.00%	9,896,224.99	2.30%
合计	429,988,642.23	--	9,792,913.73	--	430,588,076.22	--	9,896,224.99	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	384,665,495.24	89.46%	953,280.71	398,367,948.28	92.52%	3,224,283.49
1 年以内小计	384,665,495.24	89.46%	953,280.71	398,367,948.28	92.52%	3,224,283.49
1 至 2 年	39,204,175.53	9.12%	3,920,417.55	25,300,545.77	5.88%	2,530,054.58
2 至 3 年	1,713,937.13	0.40%	514,181.14	3,968,136.07	0.92%	1,190,440.82
3 年以上	4,405,034.33	1.02%	4,405,034.33	2,951,446.10	0.68%	2,951,446.10
合计	429,988,642.23	--	9,792,913.73	430,588,076.22	--	9,896,224.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

中国移动通信集团重庆有限公司	客户	3,626,884.40	1 年以内	0.84%
杭州中奕智安科技开发有限公司	客户	3,355,000.00	1-2 年	0.78%
南京恒先伟网络工程有限公司	客户	2,900,000.00	1-2 年	0.67%
北京掌控时代科技有限公司	客户	2,757,735.84	1 年以内；1-2 年	0.64%
合计	--	12,639,620.24	--	2.93%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
北京神州绿盟科技有限公司	关联方	365,599,881.11	85.03%
合计	--	365,599,881.11	85.03%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,743,013.53	100.00%	1,402,273.63	20.80%	8,424,774.29	100.00%	1,263,587.21	15.00%
组合小计	6,743,013.53	100.00%	1,402,273.63	20.80%	8,424,774.29	100.00%	1,263,587.21	15.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	6,743,013.53	--	1,402,273.63	--	8,424,774.29	--	1,263,587.21	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	2,082,478.46	30.88%	104,123.93	3,331,682.32	39.55%	166,584.13
1 年以内小计	17,832,261.99	30.88%	104,123.93	3,331,682.32	39.55%	166,584.13
1 至 2 年	2,302,470.75	34.15%	230,247.08	2,674,621.28	31.75%	267,462.13
2 至 3 年	1,843,088.14	27.33%	552,926.44	2,269,899.63	26.94%	680,969.89
3 年以上	514,976.18	7.64%	514,976.18	148,571.06	1.76%	148,571.06
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	6,743,013.53	--	1,402,273.63	8,424,774.29	--	1,263,587.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京东青物业管理中心	非关联方	1,110,068.00	1 年以内, 2-3 年, 3 年以上	16.46
北京无线电厂	非关联方	230,000.00	1-2 年	3.41
合计	--	1,340,068.00	--	19.87

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								说明			
绿盟信息	成本法	5,000,000.00	55,500,000.00		55,500,000.00	100.00%	100.00%				
NSFOCUS 日本株式会社	成本法	3,985,788.28	10,316,088.28		10,316,088.28	100.00%	100.00%				
NSFOCUS Incorporated	成本法	2,641,200.00	12,162,450.00		12,162,450.00	100.00%	100.00%				
合计	--	11,626,988.28	77,978,538.28		77,978,538.28	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	135,399,043.43	172,773,407.68
合计	135,399,043.43	172,773,407.68
营业成本	6,573,866.00	35,225,635.35

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金融	29,214,909.96	1,375,608.02	27,138,693.04	4,993,579.52
能源	6,988,286.73	302,230.37	15,365,088.39	3,302,941.52
运营商	32,692,059.69	1,873,815.88	55,035,836.49	11,571,807.06
政府及其他	66,503,787.05	3,022,211.73	75,233,789.76	15,357,307.25
合计	135,399,043.43	6,573,866.00	172,773,407.68	35,225,635.35

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安全产品	130,444,052.21	5,619,149.95	126,209,292.61	22,834,074.76
第三方产品			3,756,007.88	3,365,850.01

安全服务	4,954,991.22	954,716.05	42,808,107.19	9,025,710.58
合计	135,399,043.43	6,573,866.00	172,773,407.68	35,225,635.35

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	45,076,088.51	2,325,627.61	62,043,803.86	12,560,731.61
华东地区	23,307,038.30	1,258,003.01	24,715,293.50	4,939,448.34
华中地区	15,748,900.37	751,926.52	21,722,290.13	4,229,174.96
华南地区	14,783,095.10	652,882.64	31,995,837.57	6,823,951.28
西南地区	14,005,907.01	687,078.04	16,632,067.54	3,428,416.09
西北地区	9,420,039.91	392,533.59	6,931,916.59	1,613,417.79
东北地区	9,644,267.48	338,894.00	6,657,843.23	1,407,534.23
海外	3,413,706.75	166,920.58	2,074,355.26	222,961.05
合计	135,399,043.43	6,573,866.00	172,773,407.68	35,225,635.35

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
北京神州绿盟科技有限公司	128,665,406.19	95.03%
中国移动通信集团重庆有限公司	1,945,336.87	1.44%
中国移动通信集团北京有限公司	1,127,047.78	0.83%
中国移动通信集团湖南有限公司	398,113.23	0.29%
中国移动通信集团河北有限公司	287,066.04	0.21%
合计	132,422,970.11	97.80%

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-4,814,191.68	-134,685.13
加：资产减值准备	35,375.16	642,361.58

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,314,106.32	5,266,573.44
无形资产摊销	914,551.81	184,811.04
长期待摊费用摊销	2,851,161.33	2,465,632.20
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）	26,618.40	79,475.15
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）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,116.68	2,449,964.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,469,341.93	-1,453,774.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,341,177.89	-17,313,262.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,541,506.50	-73,177,723.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-56,017,288.30	-80,990,627.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	377,449,795.45	67,218,426.61
减：现金的期初余额	119,740,815.09	172,788,672.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	257,708,980.36	-105,570,245.92

注：货币资金—其他货币资金中（本附注五、1）包括在报表日后 3 个月内无法用于支付的保证金，其中 2014 年 6 月 30 日金额为 443,642.66 元，2013 年 6 月 30 日金额为 1,240,076.60 元（2013 年 6 月 30 日货币资金账面金额为 68,458,503.21 元），上述款项不作为现金及现金等价物列示在现金流量表及本注释中。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-55,331.84	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	958,364.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,175.09	
减：所得税影响额	134,021.42	
合计	802,186.48	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	22,712,875.58	根据财政部、国家税务总局颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。预期软件增值税退税的税收优惠政策将在较长时期内保持稳定，故定义为经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.37%	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.50%	-0.07	-0.07

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- （1）货币资金 2014 年 6 月 30 日为 494,971,088.43 元，较年初数增加 119.59%，系 2014 年公开发行股票募集资金所致。
- （2）应收票据 2014 年 6 月 30 日为 28,871,139.06 元，较年初数增加 125.44%，其主要原因是：银行承兑汇票未到期所致。
- （3）预付账款 2014 年 6 月 30 日 5,290,602.20 元，较年初数下降 65.48%，其主要原因是：本期采购量下降所致。
- （4）无形资产 2014 年 6 月 30 日为 9,205,234.28 元，较年初数增加 49.78%，其主要原因是：研发支出转入无形资产所致。
- （5）开发支出 2014 年 6 月 30 日为 25,014,879.74 元，较年初数增加 181.32%，其主要原因是：研发费用资本化支出所致。
- （6）应付账款 2014 年 6 月 30 日为 46,281,224.98 元，较年初数下降 31.66%，其主要原因是：期初的经营采购款项在本期支付。
- （7）预收账款 2014 年 6 月 30 日为 29,069,751.46 元，较年初数增加 82.35%，其主要原因是：本年预收客户款项增加所致。
- （8）应付票据 2014 年 6 月 30 日为 0.00 元，较年初数下降 100.00%，主要原因是：票据到期已承付所致。
- （9）应交税费 2014 年 6 月 30 日为 15,564,915.06 元，较年初数下降 73.72%，主要原因是：缴纳年初应交所得税。
- （10）财务费用 2014 年 1-6 月发生额为-3,026,709.80 元，较上年同期发生额减少 955.45%，其主要原因是：本期货币资金增加，导致利息收入增加。
- （11）资产减值损失 2014 年 1-6 月发生额-1,629,100.81 元，较上年同期发生额下降 153.87%，其主要原因是：本期应收账款减少，致计提的坏账准备相应减少。
- （12）收到其他与经营活动有关的现金 2014 年 1-6 月发生额为 475,118,933.17 元，较上年同期发生额增加 9574.04%，其主要原因是：本期收到老股东股权转让款所致。

(13) 支付其他与经营活动有关的现金 2014 年 1-6 月发生额为 539,498,311.16 元, 较上年同期发生额增加 671.69%, 其主要原因是: 本期支付了老股东股权转让款所致。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人沈继业先生签名的半年度报告文本；
 - 二、载有公司法定代表人沈继业先生、主管会计工作负责人单勇先生、会计机构负责人胡节红女士签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
 - 四、其他有关材料。
- 以上备查文件的置备地点：公司证券事务与投资者关系部。

北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司

法定代表人： 沈继业

2014年8月22日