



北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 李军 | 独立董事 | 工作原因 | 陈武朝 |

公司负责人沈继业、主管会计工作负责人黎宏及会计机构负责人(会计主管人员)胡节红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司基本情况简介..... | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 7 |
| 第四节 董事会报告..... | 11 |
| 第五节 重要事项..... | 32 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 44 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 50 |
| 第八节 公司治理..... | 59 |
| 第九节 财务报告..... | 62 |
| 第十节 备查文件目录..... | 153 |

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 |
| 绿盟信息 | 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 |
| 安华金和 | 指 | 北京安华金和科技有限公司 |
| 深之度 | 指 | 武汉深之度科技有限公司 |
| 敏讯科技 | 指 | 北京敏讯科技有限公司 |
| 剑鱼科技 | 指 | 北京剑鱼科技有限公司 |
| 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 |
| 亿赛通 | 指 | 北京亿赛通科技发展有限责任公司 |
| 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 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 报告期 | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 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 | 绿盟科技 | | |
| 公司的外文名称 | Nsfocus Information Technology Co.,Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写 | 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 | | |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） | | |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室 | | |

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 | 010-68728708 | 010-68728708 |
| 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媒体的名称 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报 |
| 登载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 ） |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券事务与投资者关系部 |

四、公司历史沿革

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|-------------|-------------|------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册 | 2000年04月25日 | 北京市工商行政管理局 | 企独京总字第014638号 | 110108717745982 | 71774598-2 |
| 增加注册资本 | 2002年05月08日 | 北京市工商行政管理局 | 企独京总字第014638号 | 110108717745982 | 71774598-2 |
| 增加注册资本 | 2003年03月19日 | 北京市工商行政管理局 | 企独京总字第014638号 | 110108717745982 | 71774598-2 |
| 增加注册资本 | 2004年03月23日 | 北京市工商行政管理局 | 企独京总字第014638号 | 110108717745982 | 71774598-2 |
| 增加注册资本 | 2005年03月03日 | 北京市工商行政管理局 | 企独京总字第014638号 | 110108717745982 | 71774598-2 |
| 减少注册资本 | 2007年06月05日 | 北京市工商行政管理局 | 企独京总字第014638号 | 110108717745982 | 71774598-2 |
| 变更为中外合资企业 | 2010年08月11日 | 北京市工商行政管理局 | 110000410146389 | 110108717745982 | 71774598-2 |
| 增加注册资本 | 2010年08月25日 | 北京市工商行政管理局 | 110000410146389 | 110108717745982 | 71774598-2 |
| 增加注册资本 | 2010年10月13日 | 北京市工商行政管理局 | 110000410146389 | 110108717745982 | 71774598-2 |
| 股东间股权转让 | 2010年10月28日 | 北京市工商行政管理局 | 110000410146389 | 110108717745982 | 71774598-2 |
| 整体变更为股份有限公司 | 2011年01月21日 | 北京市工商行政管理局 | 110000410146389 | 110108717745982 | 71774598-2 |
| 公开发行股份 | 2014年04月14日 | 北京市工商行政管理局 | 110000410146389 | 110108717745982 | 71774598-2 |
| 权益分配 | 2014年07月10日 | 北京市工商行政管理局 | 110000410146389 | 110108717745982 | 71774598-2 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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

| | 2014 年 | 2013 年 | | 本年比上年 增减 | 2012 年 | |
|---------------------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 702,668,198.38 | 623,045,880.06 | 623,045,880.06 | 12.78% | 527,221,797.74 | 527,221,797.74 |
| 营业成本（元） | 154,449,794.48 | 130,202,870.48 | 130,485,045.57 | 18.37% | 106,750,920.14 | 107,089,785.78 |
| 营业利润（元） | 89,075,093.51 | 54,659,791.25 | 54,377,616.16 | 63.81% | 80,098,906.93 | 79,760,041.29 |
| 利润总额（元） | 158,916,060.72 | 118,525,158.95 | 126,989,076.89 | 25.14% | 113,887,016.11 | 119,106,452.79 |
| 归属于上市公司普通股股东的 净利润（元） | 144,503,492.29 | 110,528,787.44 | 118,118,096.08 | 22.34% | 94,771,585.91 | 99,435,192.36 |
| 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） | 134,959,079.45 | 101,609,638.79 | 109,198,947.43 | 23.59% | 90,976,016.44 | 95,639,622.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 （元） | 99,048,896.15 | 11,765,377.31 | 11,765,377.31 | 741.87% | 26,317,212.83 | 26,317,212.83 |
| 每股经营活动产生的现金流量 净额（元/股） | 0.7317 | 0.1569 | 0.1569 | 366.35% | 0.3509 | 0.3509 |
| 基本每股收益（元/股） | 1.08 | 0.92 | 0.98 | 10.20% | 0.79 | 0.83 |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.08 | 0.92 | 0.98 | 10.20% | 0.79 | 0.83 |
| 加权平均净资产收益率 | 16.78% | 26.75% | 27.65% | -10.87% | 30.46% | 31.10% |
| 扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率 | 15.67% | 24.59% | 25.56% | -9.89% | 29.24% | 29.91% |
| | 2014 年末 | 2013 年末 | | 本年末比上 年末增减 | 2012 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 期末总股本（股） | 135,360,000.00 | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 | 80.48% | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 资产总额（元） | 1,223,156,901.99 | 734,910,172.33 | 754,840,703.57 | 62.04% | 531,308,282.93 | 542,774,896.23 |
| 负债总额（元） | 252,401,625.28 | 267,535,096.58 | 269,587,605.57 | -6.37% | 173,417,949.96 | 174,595,849.65 |
| 归属于上市公司普通股股东的 所有者权益（元） | 970,308,156.60 | 467,375,075.75 | 485,253,098.00 | 99.96% | 357,890,332.97 | 368,179,046.58 |

| | | | | | | |
|-------------------------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 7.1684 | 6.2317 | 6.47 | 10.79% | 4.7719 | 4.9091 |
| 资产负债率 | 21.01% | 36.40% | 35.71% | -14.70% | 32.64% | 32.17% |

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

| | |
|---------------------|--------|
| 用最新股本计算的基本每股收益（元/股） | 1.0091 |
|---------------------|--------|

二、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。

三、非经常性损益的项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 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） | -283,077.26 | -156,059.50 | -264,140.27 | |
| 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） | 11,169,721.00 | 9,826,317.52 | 3,942,296.00 | |
| 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 | | | 111,223.77 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | 239,907.15 | 675,996.35 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 157,252.63 | | | |
| 减：所得税影响额 | 1,499,483.53 | 991,016.52 | 669,806.38 | |
| 合计 | 9,544,412.84 | 8,919,148.65 | 3,795,569.47 | -- |

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 | 57,508,117.95 | 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。 |

四、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。

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”，公司须按 15% 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，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 2014 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

(1) 并购整合的风险

目前收购亿赛通股权工作已完成，亿赛通成为本公司的全资子公司。尽管公司与亿赛通的业务均属于信息安全领域，在产品结构上存在互补性，但业务整合及协同效应是否能达到预期效果及其所需时间均存在不确定性。公司若未能及时制定并实施与之相适应的具体整合措施，可能会对已收购公司的经营产生不利影响，无法达到预期的协同效应，从而给公司及股东利益造成不利影响。

(2) 商誉减值风险

交易完成后，公司合并资产负债表中将形成较大金额的商誉，公司需在未来每年年度终了进行减值测试。如果未来由于信息安全行业整体不景气或者亿赛通自身因素导致亿赛通未来经营状况远未达预期，则公司存在商誉减值的风险，从而对公司当期经营业绩造成重大不利影响。

(3) 业绩不达标风险

未来若亿赛通研发投入不足、不能及时更新技术、不能持续开发出适应市场需求的新产品或在前瞻性技术创新领域偏离行业发展趋势，将面临产品竞争力和客户认知度下降的风险，进而导致影响亿赛通的经济效益甚至持续发展；加上其他经营过程中可能面临的因竞争加剧毛利率下降的风险、税收优惠政策变化的风险、人员流失的风险等风险均可能会影响到亿赛通的盈利水平，导致亿赛通业绩未能达到预期目标。

对此，公司将认真加强投后项目的财务和内部控制管理，每年进行风险减值测试，及时发现风险并正确应对。同时公司将稳健扎实地做好双方在管理、市场和技术等层面的整合工作，尽可能的减少并购整合风险。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

自2014年初中央网络安全和信息化领导小组成立以来，网络及信息安全已上升至国家战略，政策暖风也开始频频吹向信息安全行业。报告期内，公司紧紧抓住国家政策向好带来的机遇，积极推进内生式增长和外延式扩张的发展战略，实现营业收入70,266.82万元，同比增长12.78%；实现归属于上市公司股东净利润14,450.35万元，同比增长22.34%。报告期内公司运营情况如下：

（1）拓宽产业链布局，推进外延式扩张

为使公司形成更加完善的行业布局，巩固公司在行业内的优势地位，报告期内公司抓住机遇开展了五项对外投资，一是投资我国专业数据库安全和服务提供商安华金和，持有其25%股权；二是投资基于 Linux 内核的 Deepin 操作系统的产品及解决方案提供商深之度，持有其10%股权；三是投资成立专注于移动终端相关产品的研发及推广的剑鱼科技，持有其90%股权；四是投资国内领先的专业反垃圾邮件安全厂商敏讯科技，持有其55%股权；五是公司凭借上市公司的优势，借助资本市场的力量进行了上市后的首次重大资产重组，通过发行股份及支付现金的方式收购亿赛通100%股权，目前已顺利完成资产过户及发行股份、募集配套资金工作。通过以上投资，公司在信息安全领域布局更为完善，将增强公司整体盈利能力。

（2）在不断优化已有优势产品的基础上，研发新产品，打造新的利润增长点

报告期内，公司继续加大研发投入，根据客户需求研发新产品，先后发布多款新产品或实现老产品的升级换代，包括：升级版网络入侵防护系统、新一代威胁防御整体解决方案、工控漏洞扫描系统、高性能流量清洗产品、数据库审计系统等，其中公司工控漏洞扫描系统为国内首款工业控制系统漏洞扫描产品。2014年，公司研发投入金额合计为161,012,174.73元，占营业收入的比例为22.91%；其中资本化金额为35,191,658.26元，占研发投入的21.86%。2014年取得计算机软件著作权证书19项，取得国内发明专利17项，日本发明专利6项。

（3）开辟渠道销售，拓展海外市场

销售是企业的发动机，关系到企业的运转和生存死亡，其重要性不言而喻。2014年，公司一方面在大客户直销的基础上，在全国范围内推广渠道代理销售模式。报告期内，公司共签约36家省级总代理，1038家行业、区域代理，销售渠道实现全覆盖。渠道销售能更好的帮助公司覆盖到更广阔区域的客户，协助开展后期基础性的售后维护工作；渠道销售量的扩大也能够逐渐缓解公司季节性亏损风险。另一方面，公司积极拓展海外市场，报告期内，公司设立了香港、德国、英国子公司，海外子公司将专注于海外市场业务拓展，2014年来自于海外的营业收入为2,638.56万元，同比增长98.93%，国际市场业务拓展工作得到顺利稳步推进。

（4）加强员工培养，提升员工综合素质

截至报告期末，公司共有员工1,614名。2014年，公司主要通过提高人员素质、提高工作效率的方式来提高单位人员的收入产出，人员增长速度呈下降的趋势。随着公司进一步深化企业文化建设，通过发行公司内部期刊、组织团建活动等方式将员工愿景和企业发展相结合，提高员工的归属感和责任感，增强企业凝聚力。为保持核心员工的稳定性，公司于2014年推出股票期权激励计划，授予日为2014年6月24日，授予价格为56.97元，截至本报告期末尚未达到行权时间，根据公司目前股价激励计划能够给员工带来一定的收益。另外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，做好人才储备工作。

(5) 优化内部管理，转变思路，提升整体效率

2014年是公司步入资本市场，也是信息安全被明确纳入国家战略的元年，公司内外部环境都发生了巨大的变化。这给公司带来发展机遇的同时，也给公司带来了巨大的挑战。信息安全行业战略地位的提升，使得越来越多的企业加入到了与公司竞争的行列中。公司也将面临着更大的行业竞争。公司高层管理者集中精力分析和预测所处的内外部环境，加强内部管理，以最好的状态面对各种挑战。报告期内公司进行了组织机构调整，优化及完善了业务流程，使运作机制更科学高效。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

报告期内，公司实现：

营业收入同比增长12.78%，主要由于本期公司加大对国内、国际市场拓展，取得成效，销售收入持续增长。

销售费用同比增长18.46%，一是由于销售收入扩大，相应加大市场投入；二是公司以上市为契机，针对核心用户与主要合作伙伴，开展了全方位的市场推广活动。

管理费用同比下降0.35%，主要原因是公司加强内部控制，减少费用支出。

财务费用同比减少231.87%，主要是公司本年收到募集资金，增加银行存款利息收入，实现资金保值增值。

研发投入同比增加2.08%，主要原因是公司继续加大研发支出所致。

经营活动产生的现金流量净额99,048,896.15元，同比增长741.87%，一是由于销售收入的增加；二是加大应收账款的催收，增加现金回款；三是加强各项成本费用控制，减少资金支出。

投资活动产生的现金流量净额-58,209,751.89元，比上年同期减少203.05%，一是由于增加对子公司的现金投入；二是增加无形资产的投资支出。

筹资活动产生的现金流量净额338,818,005.67元，主要是因公司首次公开发行收到募集资金所致。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用 不适用

3) 收入

| 项目 | 2014年 | 2013年 | 同比增减情况 |
|----|-------|-------|--------|
|----|-------|-------|--------|

| | | | |
|------|----------------|----------------|--------|
| 营业收入 | 702,668,198.38 | 623,045,880.06 | 12.78% |
|------|----------------|----------------|--------|

驱动收入变化的因素

报告期内营业收入的增长受益于国家对信息安全行业的政策支持和安全事件的驱动、客户自主安全投入增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类/产品 | 项目 | 单位 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|---------|-----|----|----------------|----------------|---------|
| 信息安全 | 销售量 | 元 | 702,668,198.38 | 623,045,880.06 | 12.78% |
| | 生产量 | 元 | 705,152,546.39 | 623,750,397.19 | 13.05% |
| | 库存量 | 元 | 2,484,348.01 | 704,517.13 | 252.63% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2014 年公司开拓渠道销售业务，增加了库存。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司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

4) 成本

单位：元

| 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
|-------|----------------|---------|---------------|---------|--------|
| | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 安全产品 | 112,245,648.26 | 72.67% | 85,758,181.62 | 65.72% | 6.95% |
| 第三方产品 | 6,329,099.28 | 4.10% | 5,664,322.73 | 4.34% | -0.24% |
| 安全服务 | 35,875,046.94 | 23.23% | 39,062,541.22 | 29.94% | -6.71% |

5) 费用

单位：元

| | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|----------|--------------------|
| 销售费用 | 190,922,898.01 | 161,168,649.99 | 18.46% | |
| 管理费用 | 252,506,647.52 | 253,392,323.83 | -0.35% | |
| 财务费用 | -8,591,511.74 | -2,588,837.57 | -231.87% | 财务净收入的增长。 |
| 所得税 | 14,455,448.32 | 8,870,980.81 | 62.95% | 13 年收到以前年度退回所得税所致。 |

6) 研发投入

适用 不适用

为使公司相关产品匹配最新的防护需求，以及根据客户的需求研发新的型号，报告期内，公司研发投入金额合计为 161,012,174.73 元，占营业收入的比例为 22.91%，同比增长 2.08%；其中资本化金额为

35,191,658.26 元，占研发投入的 21.86%，同比增长 15.01%。具体研发项目及研发进度参见附注六、合并财务报表项目注释 13、开发支出。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2014 年 | 2013 年 | 2012 年 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 研发投入金额（元） | 161,012,174.73 | 129,767,981.42 | 104,782,088.63 |
| 研发投入占营业收入比例 | 22.91% | 20.83% | 19.87% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 35,191,658.26 | 8,892,033.22 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 21.86% | 6.85% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 24.35% | 7.53% | 0.00% |

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司2012年及以前未进行研发投入资本化，自2013年公司采用IPD流程管理研发活动以后，可以准确清晰的划分研发各阶段的费用构成，因此公司自2013年开始进行研发投入资本化。

7) 现金流

单位：元

| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|----------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,307,320,259.78 | 652,625,505.48 | 100.32% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,208,271,363.63 | 640,860,128.17 | 88.54% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 99,048,896.15 | 11,765,377.31 | 741.87% |
| 投资活动现金流入小计 | 75,506.52 | 105,669.00 | -28.54% |
| 投资活动现金流出小计 | 58,285,258.41 | 19,313,408.43 | 201.79% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -58,209,751.89 | -19,207,739.43 | -203.05% |
| 筹资活动现金流入小计 | 368,362,167.87 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 29,544,162.20 | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 338,818,005.67 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 379,412,004.44 | -7,537,568.80 | 5,133.60% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额 99,048,896.15 元，同比增长 741.87%，一是由于销售收入的增加；二是加大应收账款的催收，增加现金回款；三是加强各项成本费用控制，减少资金支出。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额-58,209,751.89 元，比上年同期减少 203.05%，一是由于增加对子公司的现金投入；二是增加无形资产的投资支出。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额 338,818,005.67 元，主要是因公司首次公开发行收到募集资金所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

因公司经营存在季节性周期因素，2014年度第四季度确认收入部分因未到结算周期尚未收回。

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

| | |
|----------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 138,128,469.51 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 19.65% |

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 83,196,503.71 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 57.23% |

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

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，报告期内公司推出新产品绿盟科技专业数据库审计系统（简称：DAS）、绿盟工控漏洞扫描系统等，取得了17项国内发明专利权证书、19项计算机软件著作权证书。

取得的专利情况如下：

| 序号 | 发明名称 | 专利号 | 取得时间 |
|----|--------------------------|---------------|------------|
| 1 | 针对网络协议的漏洞挖掘系统和方法 | 2010102718117 | 2014年1月29日 |
| 2 | 规则测试设备及方法 | 201110052045X | 2014年9月3日 |
| 3 | 一种网站扫描设备和方法 | 2010102788389 | 2014年8月3日 |
| 4 | 一种软件兼容性测试的方法和设备 | 2011102471496 | 2014年4月16日 |
| 5 | 一种数据匹配设备和方法以及网络入侵检测设备和方法 | 2010105328531 | 2014年5月14日 |
| 6 | 一种针对结构化协议的解码设备和方法 | 2010105498458 | 2014年3月12日 |
| 7 | 一种网络协议识别设备和方法 | 2011100965129 | 2014年8月6日 |
| 8 | 一种网络数据流量控制设备及方法 | 2010106173330 | 2014年5月7日 |
| 9 | 计算机安全风险评估方法和设备 | 2011102929964 | 2014年1月29日 |
| 10 | 一种网络任务分配设备、系统和方法 | 2011100673953 | 2014年7月2日 |
| 11 | 钓鱼网站收集方法和钓鱼网站收集设备 | 201110444848x | 2014年9月17日 |
| 12 | 一种木马检测的方法及装置 | 2011104308215 | 2014年8月27日 |
| 13 | 一种 SQL 注入检测方法及装置 | 201210016445x | 2014年3月12日 |
| 14 | 检测网页内容变更的方法及装置 | 2012101299967 | 2014年5月14日 |

| | | | |
|----|----------------|---------------|------------------|
| 15 | 确定网络威胁程度的方法及装置 | 2012101670919 | 2014 年 11 月 26 日 |
| 16 | 一种安全配置优化的方法及装置 | 2012101776203 | 2014 年 9 月 10 日 |
| 17 | 一种内核调试的方法和装置 | 2012101784411 | 2014 年 11 月 12 日 |

取得著作权情况如下：

| 序号 | 产品名称 | 证书登记号 | 取得方式 |
|----|---|--------------|------|
| 1 | 绿盟虚拟化移动智能终端安全测试平台 | 2014SR000177 | 原始取得 |
| 2 | 绿盟威胁分析系统【简称：NSFOCUS TAC】V1.0.1 | 2014SR063733 | 原始取得 |
| 3 | 绿盟多核分布式安全操作系统【简称：NSFOCUS Multicore Security OS】V6 | 2014SR068485 | 原始取得 |
| 4 | 绿盟安全操作系统【简称：NSFOCUS Security OS】V6 | 2014SR068610 | 原始取得 |
| 5 | 绿盟下一代防火墙【简称：NSFOCUS NF】V6.0.1 | 2014SR102763 | 原始取得 |
| 6 | 绿盟工控漏洞扫描系统 | 2014SR075349 | 原始取得 |
| 7 | 绿盟工控安全审计系统【简称：NSFOCUS SAS-ICS】V5.6 | 2014SR112961 | 原始取得 |
| 8 | 绿盟威胁分析系统【简称：NSFOCUS TAC】V2.0 | 2014SR118027 | 原始取得 |
| 9 | 绿盟数据库审计系统【简称：NSFOCUS DAS】V5.6 | 2014SR139976 | 原始取得 |
| 10 | 绿盟数据泄露防护系统【简称：NSFOCUS DLP】V6.0 | 2014SR146937 | 原始取得 |
| 11 | 绿盟 WEB 应用防护系统【简称：NSFOCUS WAF】V6.0.3 | 2014SR146946 | 原始取得 |
| 12 | 绿盟抗拒绝服务系统【简称：NSFOCUS ADS】V4.5.101 | 2014SR146950 | 原始取得 |
| 13 | 绿盟下一代防火墙 | 2014SR170604 | 原始取得 |
| 14 | 绿盟网络入侵防护系统【简称：NSFOCUS NIPS】V5.6.8 | 2014SR193905 | 原始取得 |
| 15 | 绿盟远程安全评估系统【简称：NSFOCUS RSAS】V6.0.1 | 2014SR194080 | 原始取得 |
| 16 | 绿盟抗拒绝服务系统【简称：NSFOCUS ADS】V4.5.102 | 2014SR194083 | 原始取得 |
| 17 | 绿盟威胁分析系统【简称：NSFOCUS TAC】V2.0.1 | 2014SR193902 | 原始取得 |
| 18 | 绿盟网络入侵防护系统【简称：NSFOCUS NIPS】V5.6.9 | 2014SR206054 | 原始取得 |
| 19 | 绿盟远程安全评估系统【简称：NSFOCUS RSAS】V6.0.2 | 2014SR206047 | 原始取得 |

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，2014年，公司加大渠道建设力度，截至报告期末，基本已覆盖全国各省份，渠道建设工作进展顺利。国际方面，公司完成了香港、英国、德国子公司的注册，公司将以各海外子公司为平台开展海外业务拓展。报告期内来自于海外的营业收入为2,638.56万元，同比增长98.93%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

| | 主营业务收入 | 主营业务利润 |
|--------|----------------|----------------|
| 分行业 | | |
| 信息网络安全 | 702,668,198.38 | 548,218,403.90 |
| 分产品 | | |
| 安全产品 | 528,463,504.06 | 416,217,855.80 |
| 第三方产品 | 6,931,441.55 | 602,342.27 |
| 安全服务 | 167,273,252.77 | 131,398,205.83 |
| 分地区 | | |
| 华北地区 | 235,791,516.58 | 185,798,548.22 |
| 华东地区 | 111,921,946.86 | 92,727,944.32 |
| 华中地区 | 70,528,376.93 | 55,430,528.60 |
| 华南地区 | 104,398,619.54 | 75,042,797.37 |
| 西南地区 | 69,328,311.15 | 51,660,190.38 |
| 西北地区 | 44,085,897.10 | 31,912,285.43 |
| 东北地区 | 40,227,904.27 | 31,797,475.56 |
| 海外 | 26,385,625.95 | 23,848,634.02 |

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

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 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 信息网络安全 | 702,668,198.38 | 154,449,794.48 | 78.02% | 12.78% | 18.37% | -1.08% |

| 分产品 | | | | | | |
|------|----------------|----------------|--------|---------|--------|--------|
| 安全产品 | 528,463,504.06 | 112,245,648.26 | 78.76% | 17.02% | 30.89% | -2.78% |
| 安全服务 | 167,273,252.77 | 35,875,046.94 | 78.55% | 1.26% | -8.16% | 2.88% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北地区 | 235,791,516.58 | 49,992,968.36 | 78.80% | 10.96% | 18.57% | -1.70% |
| 华东地区 | 111,921,946.86 | 19,194,002.54 | 82.85% | 22.68% | 31.09% | -1.31% |
| 华中地区 | 70,528,376.93 | 15,097,848.33 | 78.59% | 1.88% | 8.86% | -1.72% |
| 华南地区 | 104,398,619.54 | 29,355,822.17 | 71.88% | -11.10% | -5.00% | -2.45% |

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下, 公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

| | 营业收入 | | | 营业成本 | | | 毛利率 | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------|--------|--------|
| | 2013 年 | 2012 年 | 2011 年 | 2013 年 | 2012 年 | 2011 年 | 2013 年 | 2012 年 | 2011 年 |
| 分行业 | | | | | | | | | |
| 信息网络 安全 | 623,045,880.06 | 527,221,797.74 | 414,777,686.09 | 130,485,045.57 | 107,089,785.78 | 83,191,262.01 | 79.06% | 79.69% | 79.94% |

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位: 元

| | 2014 年末 | | 2013 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|----------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 608,423,985.20 | 49.74% | 225,409,016.70 | 29.86% | 19.88% | 本年收到募集资金所致。 |
| 应收账款 | 372,644,800.24 | 30.47% | 382,010,458.52 | 50.61% | -20.14% | 本年加强应收账款回收力度所致 |
| 存货 | 22,571,880.03 | 1.85% | 18,554,980.63 | 2.46% | -0.61% | |
| 长期股权投资 | 9,725,218.53 | 0.80% | | | 0.80% | |
| 固定资产 | 35,022,365.26 | 2.86% | 32,027,871.50 | 4.24% | -1.38% | |

2) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用

(一) 公司产品技术优势明显, 多个产品国内市场占有率第一, 公司为行业领军企业

公司自2000年4月成立以来, 在检测防御类、安全评估类、安全监管类等领域, 为客户提供入侵检测/防护、抗拒绝服务攻击、远程安全评估以及Web安全防护等产品以及专业安全服务, 客户覆盖国民经济的

多个行业，尤其在政府、运营商、金融、能源、教育、医疗等重点行业。凭借具有同行业领先水平的安全专家持续不懈的努力，公司在十多年的发展历程中收获了众多创新成果，产品主要包括下一代防火墙（NF）、网络入侵防护系统（以下简称NIPS）、抗拒绝服务攻击系统（以下简称ADS）、远程安全评估系统（RSAS）、Web应用防火墙（以下简称WAF）、威胁分析系统（TAC）等。其中：

1、绿盟科技Web应用防火墙技入选Gartner魔力象限，并连续四年荣登大中华区榜首（数据来源：Frost & Sullivan发布的《2013年亚太区Web应用防火墙市场报告》）。绿盟科技作为亚太区第四大WAF厂商，以25.9%的市场占有率持续领导大中华区WAF市场。在Frost & Sullivan的分析报告中充分肯定了绿盟科技WAF在安全防护能力的持续投入、WAF高端型号的发布满足大型企业客户的高性能需求，且基于绿盟科技在抗DDoS领域的积累、推出WAF与上层清洗中心的联动方案。并且公司WAF全系列产品已通过第三方国际独立测评机构ICSA Labs的WAF产品认证。

2、绿盟科技网络入侵防护系统NIPS连续5年IDC报告国内市场占有率第一（数据来源：IDC《中国IT安全硬件、软件和服务全景图2014-2018预测与分析》报告）。绿盟科技自从2005年发布国内首款完全自主知识产权的NIPS产品后，一直在不断提升产品和服务品质，2010年3月，获得了国际权威IPS产品评测机构NSS Labs授予的亚太地区唯一、全球第四个“Recommended”最高级别评价，比肩国际一流品牌，绿盟科技NIPS赢得了对业务连续性和产品可靠性要求非常高的金融行业用户的认可。

3、绿盟科技远程安全评估系统RSAS在国内市场占有率排名第一，实现连续三年荣登榜首（数据来源：IDC《中国IT安全硬件、软件和服务全景图2014-2018预测与分析》报告数据）。依托绿盟科技专业安全研究团队，历经多年在安全性与漏洞管理领域不断的创新与发展，目前绿盟科技远程安全评估系统RSAS已经成为这一领域的领导品牌，得到政府、运营商、金融行业、互联网公司、企业以及风险测评机构等用户的广泛认可。

4、绿盟科技抗拒绝服务攻击系统ADS国内市场占有率第一。并且公司在ADS和NTA产品的基础上，进一步融合云平台技术，推出的7x24小时DDoS攻击防御解决方案。

5、绿盟科技安全审计系统——堡垒机（SAS-H）、绿盟WEB应用漏洞扫描系统（WVSS）获得2014中国IT运维管理最值得推荐奖。

6、绿盟科技可管理安全服务（MSS）荣获“Best Managed Security Service（最佳可管理安全服务）”金奖和“Business Expansion of the Year（年度业务拓展）”银奖两项国际奖项。

此外，2014年公司加入了工业控制系统信息安全产业联盟，并为其发起人之一；公司云安全运营服务业务获得ISO27001管理体系的认证，成为国内首家通过ISO27001认证的可管理安全服务（简称：MSS）和安全即服务（简称：SECaaS）提供商；公司技术中心被认定为“国家认定企业技术中心”。

（二）安全研究行业领先

公司研究院始终致力于跟踪国内外最新网络安全漏洞研究动向，持续开展漏洞分析和挖掘、逆向工程技术等安全专项研究，不断提高在入侵检测和防御、抗分布式拒绝服务、恶意软件和攻击行为分析和检测等方面的技术水平。同时，在云安全和虚拟化安全、基于软件即服务（SaaS）模式的新型安全服务、安全度量、安全信誉、安全智能等前沿安全领域进行积极的研究探索。近两年来，研究院陆续发布了威胁态

势报告、下一代安全架构、IPv6安全性研究、工业控制系统安全研究等综合性研究报告。截至2014年底，绿盟科技共发布安全漏洞研究公告65个，协助Microsoft、Cisco、Oracle等公司，发现并解决了40个以上的安全漏洞问题，获得微软等厂商的多次致谢，成为国家漏洞库的重要贡献者。绿盟科技安全漏洞库（NSVD）是国内领先的中文漏洞库。

（三）海外影响力不断提升

开拓全球市场是绿盟科技市场发展战略中重要的组成部分。自2007年起，我公司开始积极拓展海外市场。现已在日本东京、美国硅谷、英国、香港设立子公司，并在欧洲、东南亚设立分支机构，深入开展全球业务。客户覆盖美国、日本、英国、荷兰、新加坡、马来西亚、韩国、阿联酋等多个国家与地区。正在为保障全球客户的网络与业务的平稳运行而持续努力。

同时公司与国际领先的安全专业机构、合作伙伴建立联系，满足更大范围国际市场的安全需求。2008年成为微软主动防御计划（MAPP）在中国的第一个合作伙伴。2009年成为国际云安全联盟（CSA）在亚太区的首家企业成员。2010年，我公司发起成立国际云安全联盟国区分会（CSA Greater China Chapter）。同年成为国际安全研究机构StopBadware的数据提供合作者。2012年，公司NIPS产品成为此产品领域第一个进入Gartner魔力象限的亚太区网络安全公司。

（5）投资状况分析

1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

| 对外投资情况 | | | | | | |
|------------|--------------------------|----------------|------|--|---------------|------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 | | | | |
| 44,010,000 | 0 | | | | | |
| 被投资公司情况 | | | | | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 | 资金来源 | 合作方 | 本期投资盈亏（元） | 是否涉诉 |
| 安华金和 | 技术开发、技术转让、技术咨询 | 25.00% | 超募资金 | 刘晓韬、杨海峰、廉小伟、索丽玮，天津电安科技有限公司 | 25,218.53 | 否 |
| 深之度 | 计算机软硬件开发与销售；计算机及网络技术服务。 | 10.00% | 超募资金 | 北京世界星辉科技有限责任公司、北京一路创科网络技术有限公司、刘闻欢、宁波深度纳溥投资管理中心（有限合伙） | 截至报告期末未完成工商变更 | 否 |
| 敏讯科技 | 互联网信息服务业务 | 55.00% | 超募资金 | 张阳、郑海明 | 截至报告期末未完成工商变更 | 否 |
| 剑鱼科技 | 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广 | 90.00% | 自有资金 | 陈学理 | -390,592.11 | 否 |

2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 35,412.77 |
| 报告期投入募集资金总额 | 15,015.71 |
| 已累计投入募集资金总额 | 29,466.23 |
| 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 12 月 31 日，公司募投项目已累计投入募集资金 29,466.23 万元，其中，募投项目已累计投入募集资金 24,306.23 万元，超募资金合计投入 5,160 万元（其中包括永久补充流动资金 1,200 万元，对外投资 3,960 万元），募集资金余额为 5,946.54 万元（不考虑银行手续费及利息）。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 | 5,746.4 | 5,746.4 | 1,916.85 | 4,682.94 | 81.49% | 2015年07月01日 | | | | 否 |
| 新一代合规及安全管理产品 | 否 | 3,305.01 | 3,305.01 | 1,086.1 | 2,872.97 | 86.93% | 2015年07月01日 | | | | 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 | 1,355.94 | 3,548.22 | 85.32% | 2015年07月01日 | | | | 否 |
| 新一代的 Web 及应用安全产品 | 否 | 5,434.57 | 5,434.57 | 1,851.96 | 4,357.59 | 80.18% | 2015年07月01日 | | | | 否 |
| 新一代 Web 安全运营服务平台 | 否 | 5,634.51 | 5,634.51 | 1,884.27 | 4,514.9 | 80.13% | 2016年01月01日 | | | | 否 |
| 新一代安全硬件平台 | 否 | 2,709.85 | 2,709.85 | 1,019.42 | 2,394.61 | 88.37% | 2016年01月01日 | | | | 否 |
| 虚拟化安全研究 | 否 | 2,269 | 2,269 | 741.17 | 1,935 | 85.28% | 2016年01月01日 | | | | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 29,258.12 | 29,258.12 | 9,855.71 | 24,306.23 | -- | -- | | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 对外投资——安华金和 | 否 | 970 | 970 | 970 | 970 | 100% | | | | | 否 |
| 对外投资——深之度 | 否 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | 100% | | | | | 否 |
| 对外投资——敏讯科技 | 否 | 990 | 990 | 990 | 990 | 100% | | | | | 否 |
| 超募资金——银行存款 | | 994.65 | 994.65 | | | | | | | | |
| 补充流动资金（如有） | -- | 1,200 | 1,200 | 1,200 | 1,200 | 100% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 6,154.65 | 6,154.65 | 5,160 | 5,160 | -- | -- | | | -- | -- |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|----|----|---|----|----|
| 合计 | -- | 35,412.77 | 35,412.77 | 15,015.71 | 29,466.23 | -- | -- | 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 | | | | | | | | | |
| | <p>公司 2014 年 1 月首次公开发行超募资金金额为 6154.65 万元。</p> <p>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。</p> <p>第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用超募资金收购并增资北京安华金和科技有限公司的议案》和《关于使用募投资金增资武汉深之度科技有限公司的议案》，全体董事一致同意将超募资金中的 970 万元和 2000 万元分别投资安华金和和深之度。独立董事、监事会发表了同意的意见，保荐机构广发证券出具了核查意见。</p> <p>第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用超募资金收购北京敏讯科技有限公司部分股权的议案》，全体董事一致同意将超募资金中的 990 万元投资敏讯科技。独立董事、监事会发表了同意的意见，保荐机构广发证券出具了核查意见。</p> | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| | <p>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</p> | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | 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。

3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 截止报告期末累计实现的收益 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|------|--------|----------|----------------|---------|---------------|-------------|-------------|
| 剑鱼科技 | 441 | 441 | 441 | 100.00% | -39.06 | 2014年11月07日 | 2014-093号公告 |
| 合计 | 441 | 441 | 441 | -- | -39.06 | -- | -- |

4) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

5) 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。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|------------|------------------|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 神州绿盟 | 子公司 | 软件和信息技术服务业 | 生产和销售安全产品、提供安全服务 | 5000万元 | 878,855,336.64 | 104,011,687.72 | 674,896,494.00 | 12,123,614.06 | 17,314,472.07 |

主要子公司、参股公司情况说明

详见上表。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司的目的 | 报告期内取得和处置子公司的方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
|------|-----------------|-----------------|-------------|
| 剑鱼科技 | 公司战略需求 | 对外投资新设 | 尚未产生重大影响 |

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

二、公司未来发展的展望

(一) 公司所在行业发展展望

根据IDC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》显示，公司所在信息安全行业呈现以下特征及发展趋势：

1、中国信息安全投资比例偏小，未来市场潜力巨大，前景乐观

随着消费者日益增长的IT需求以及政府的"十二五"规划所携带的IT 机遇的到来，2013 年，中国全面超越日本成为亚太地区最大的IT 产品和服务消费国，同时也成为仅次于美国的世界第二大IT 支出市场。然而中国信息安全的投资占整体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，如今信息安全已上升至国家战略高度，政府及行业政策法规的推动，必将促使中国信息安全市场空间日益扩大。

2、安全硬件主导信息安全市场，安全软件和安全服务市场期待提升

安全硬件依然是中国信息安全产业投资的重点，其领域覆盖了安全基础设施的建设，产品的更新换代等；而安全软件市场在中国有一定的特殊性，比如消费类防病毒软件市场以免费模式为主导，企业级整体安全管理体系不成熟等原因影响了安全软件市场的发展，但市场化程度高、对安全自主需求高的行业客户如金融、电信等行业客户对高端安全软件的需求依然旺盛，所以随着安全基础设施建设的完善，对安全软件的需求也会增加。此外在安全服务方面，以往中国用户更能接受"服务就是产品的附属品"的定义，只要产品还存在，服务就存在，甚至是免费的，这也成为"产品+服务"企业面临的压力所在。未来随着这种理念的逐步改变，国内安全服务市场必将风生水起，而且与国外相比有更大的提升空间。

同时，“互联网+”也将带来更广阔的信息安全需求。

随着“互联网+”在各行各业中的不断推进，云计算、工业4.0、互联网金融、移动办公等新的产品、新的应用和新的业态将极大地改变人们的工作和生活。而当人们的工作和生活场景在不断地从现实社会向虚拟社会的映射，当互联互通、万物互联在不断地改变着人们的工作和生活方式时，随之而来的信息安全需求也会给信息安全行业的发展带来更大的机遇。

公司作为国内信息安全行业的领先企业，依托公司的技术优势和销售渠道，必将分享国内信息安全产业发展、市场空间不断扩大的市场份额。

(二) 公司未来发展规划

公司战略目标是继续扩大和巩固在国内信息安全行业的领先优势，持续地完善和优化公司的战略布局，技术研发体系、产品生产体系、服务支撑体系和管理流程，稳步提升公司在信息安全行业的市场份额、品牌形象，同时积极开拓国际市场，致力于将公司打造成为在全球范围内的最受用户信赖的信息安全公司。基于上述战略目标，2015年公司将从以下几个方面继续保持和提升公司竞争力：

1、继续推进、落实外延式扩张

2014年下半年，公司先后进行了重大资产重组和其他一系列的对外投资业务。公司通过发行股份并支付现金的方式收购了以主营业务为数据安全和网络内容安全管理产品研发与销售为主营业务的亿赛100%股权。目前已完成全部工作，2015年3月亿赛通公司纳入本公司合并报表，其产品也正式纳入本公司的销售体系中。参股公司安华金和专攻数据库加密技术、数据库通讯协议解析和控制技术；控股公司敏讯科技的国内反垃圾邮件系统处于国内技术领先地位。上述公司在国内信息安全领域细分市场具有领先的技术优势。2015年，公司将对上述公司进行技术整合，互通有无，扩充公司产品线，进一步增强公司产品竞争力。

2015年公司将继续推进外延式扩张战略。目前公司已推出对力控华康公司的投资，并将自身的信息安全的技术积累与力控华康在工业控制领域的优势相结合，为用户提供工业控制网络系统的安全防护。今后还将继续寻找信息安全市场上可投资并购标的，特别是在一些新兴信息安全领域中，不断完善公司的战略布局。

2、转变公司运营模式，应对行业变革和竞争

互联网技术的发展使得为客户提供及时主动的安全服务成为可能。因此在2011年公司推出了云安全运营平台。经过四年多的努力摸索运营，公司云安全运营平台已能连接公司大部分产品，用SaaS方式实现了WEB照料服务，实现了远程ADS、WAF代维服务，实现了向ESPC平台推送APP增值服务等，为公司向下一代运营模式的转型打下了基础。

传统网络安全公司向解决方案+安全运营模式转变将是网络安全公司的下一代生存方式，公司将从过去单一的硬件产品供应商的运营模式，向解决方案+安全运营模式进行转化，实现公司整体运营的升级换代。

3、全面提升企业管理水平

2014年公司资产规模和业务范围的急剧扩大，要求公司与各并购对象在企业文化、经营管理、业务拓展等方面进行融合。应对变化，对公司内部管理也提出了更高的要求。2015年公司将进一步强化财务管理，充分发挥财务预算、计划、控制职能作用；进一步加强人力资源管理，完善组织绩效管理框架，以及绩效考核机制和激励机制；引进高端人才，加强人才梯队建设，夯实人才基础；优化公司组织机构和人员结构，降低公司运营成本；进一步加强企业文化建设，健全内部管理制度体系，促进公司长期可持续健康发展。

4、继续加强营销网络建设

公司进行渠道建设已取得了初步成果，已基本实现覆盖全国各省，二级渠道的建设尚需不断完善以及保证规范有序，国际市场也在公司的战略支持下得到一定程度的拓展。2015年公司将继续坚持走国际化道路，扩大公司在国际市场的影响力。

5、做好再融资计划

公司首次公开发行募集资金投资项目将于2015年陆续结项，为了保证公司研发资金的充足，不断开发新产品，实现产品的更新换代，保持公司技术优势，以及拥有足够的资金实现外延式扩张，从而实现公司战略目标。公司将计划根据实际情况开展再融资或准备再融资工作以保证各项工作的顺利开展。

公司将在全体股东的大力支持下，努力克服各种不利因素，提高管理水平，适应行业发展，不断提升公司行业领先地位。

三、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

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用 不适用

（一）会计差错

因公司财务部门相关工作人员对增值税退税收入及部分销售收入确认的时点理解有误，导致公司对2014年一季度和半年度报告中有关营业收入未及时确认，未及时结转相关成本并调整相应科目，对部分营业外收入提前予以了确认。

经公司第二届董事会第六次会议审议通过，公司对会计差错进行了更正，2014年第一季度报告中净利润由-24,990,353.66元更正为 -28,699,941.30元，调减3,709,587.64元，其他应收款调减3,709,587.64元。2014年半年度报告中合并净利润由 -6,587,980.51元更正为 -8,612,141.63元，调减2,024,161.12元，合并营业收入由 185,388,632.45元更正为 200,287,168.37元，调增14,898,535.92元，营业成本调增2,747,891.86元，存货调减2,748,886.88元，营业外收入调减15,749,783.53元，其他相关会计科目同时予以了调整。

具体内容详见公司于2014年9月29日在巨潮资讯网上披露的《关于对公司2014年第一季度报告，2014年半年度报告会计差错进行更正的公告》。

（二）会计政策变更

1、经公司第一届董事会第二十三次会议审议通过，公司变更了存货的发出计价方法，原存货计价方法为“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”。

具体内容详见公司于2014年4月26日在巨潮资讯网上披露的《关于会计政策变更的公告》。

2、经公司第二届董事会第六次会议审议通过，公司根据财政部于 2014 年 1 月 26 日起陆续修订和发布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》 八项具体会计准则（以下简称“新会计准则”）变更了公司相应的会计政策。

经公司第二届董事会第六次会议审议通过，公司变更了增值税即征即退会计处理政策，由按照实际收到增值税退税金额计量变更为按照当期应收增值税退税金额计量。

具体内容详见公司于2015年1月27日在巨潮资讯网上披露的《关于会计政策变更的公告》。

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

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 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

| | |
|--|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 2.10 |
| 每 10 股转增数（股） | 15 |
| 分配预案的股本基数（股） | 143,193,882 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 30,070,715.22 |
| 可分配利润（元） | 418,573,307.99 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润为 144,503,492.29 元， | |

本年末可供分配的利润为 418,573,307.99 元，公司年末资本公积余额 360,826,382.78 元。

经董事会研究决定，本年度利润分配预案为：以公司 2015 年 4 月 23 日非公开发行完成后的总股本 143,193,882 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.1 元（含税），共计派发现金股利 30,070,715.22 元（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，合计转增 214,790,823 股，转增后公司总股本为 357,984,705 股。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

根据公司 2012 年年度股东大会决议，2012 年度利润不分配，待公司公开发行后新老股东共享。

根据公司 2013 年年度股东大会，公司 2013 年度利润分配方案为以截至 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 2.7 元（含税），每 10 股送红股 2 股（含税）；同时以资本公积金转增股本，每 10 股转增 4 股。

公司第二届董事会第十二次会议审议通过公司 2014 年利润分配方案为以 2015 年 4 月 23 日非公开发行完成后的总股本 143,193,882 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.1 元（含税），共计派发现金股利 30,070,715.22 元（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，合计转增 214,790,823 股，转增后公司总股本为 357,984,705 股。本利润分配方案尚需股东大会审议通过。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|--------|---------------|---------------------------|---------------------------|
| 2014 年 | 30,070,715.22 | 144,503,492.29 | 20.81% |
| 2013 年 | 22,842,000.00 | 118,118,096.08 | 20.67% |
| 2012 年 | 0.00 | 99,435,192.36 | 0.00% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

为规范公司的内幕信息管理、加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公开、公平、公正原则，确保广大投资者的合法权益，根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的要求，本公司第一届董事会第五次会议审议通过了《信息披露管理制度》，第一届董事会第二十一次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内部报告制度》等内幕信息管理制度。建立了内幕信息甄别机制，明确界定内幕信息和内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密措施，建立了内幕信息知情人登记管理措施等。

（二）报告期内，本公司内幕信息管理制度的执行情况及内幕信息知情人是否进行内幕交易自查情况
报告期内，本公司董事、监事和高级管理人员均严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现董事、

监事和高级管理人员利用内幕信息买卖本公司股票的情况。报告期内本公司内幕信息管理制度均能得到有效执行，也未发生其他受到监管部门查处和整改的情形。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|--------|------|--------|-----------------------------|--|
| 2014年02月19日 | 青竹会议中心 | 实地调研 | 机构 | 中金公司、中投证券、长城证券、广发证券等 | 公司所处行业竞争格局、基本情况、产品研发情况、经营业绩、客户分布、人员构成、业务拓展计划及未来并购战略计划。 |
| 2014年05月06日 | 青竹会议中心 | 实地调研 | 机构 | 安信证券、长城证券、东兴证券、中信建投证券、千合资本等 | 公司所处行业竞争格局、基本情况、产品研发情况、经营业绩、客户分布、人员构成、业务拓展计划及未来并购战略计划。 |
| 2014年05月13日 | 青竹会议中心 | 实地调研 | 机构 | 民生证券、中金公司、国泰君安证券、宏源证券、朱雀投资等 | 公司所处行业竞争格局、基本情况、产品研发情况、经营业绩、客户分布、人员构成、业务拓展计划及未来并购战略计划。 |
| 2014年06月18日 | 青竹会议中心 | 实地调研 | 机构 | 海通证券、长城证券等 | 公司所处行业竞争格局、基本情况、产品研发情况、经营业绩、客户分布、人员构成、业务拓展计划及未来并购战略计划。 |
| 2014年10月29日 | 青竹会议中心 | 实地调研 | 机构 | 长江证券、民生证券、招商证券、宏源证券等 | 公司所处行业竞争格局、基本情况、产品研发情况、经营业绩、客户分布、人员构成、业务拓展计划及未来并购战略计划。 |

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项

四、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况(注2) | 对公司经营的影响(注3) | 对公司损益的影响(注4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5) | 披露索引 |
|--|-------------|----------|-------------|---|--------------|-------------------------|---------|----------------------|-------------|---|
| 刘晓韬、杨海峰、廉小伟、索丽玮, 天津电安科技有限公司 | 安华金和 25% 股权 | 970 | 已完成工商股权过户手续 | 通过本次投资合作, 绿盟科技可凭借与上述主要领域客户的密切合作关系和多年积累的行业客户信息安全项目经验, 帮助安华金和加快行业推广, 共同开拓数据库安全市场。 | 25,128.23 | 0.02% | 否 | 不适用 | 2014年10月16日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 北京世界星辉科技有限责任公司、北京一路创科网络技术有限公司、刘闻欢、宁波深度纳溥投资管理中心(有限合伙) | 深之度 10% 股权 | 2,000 | 已完成工商股权过户手续 | 鉴于国产操作系统目前尚处于发展起步阶段, 同时基于对深之度的公司核心竞争力、业务开拓能力及未来市场环境等方面因素综合分析, 预计未来三年深之度操作系统将迎来发展机遇, 有利于提高绿盟科技在国产操作系统方面的影响力。 | | 截至报告期末未完成工商变更 | 否 | 不适用 | 2014年10月16日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 张阳 | 敏讯科技 55% 股权 | 990 | 已完成工商过户手续 | 通过收购敏讯部分股权, 绿盟科技将获得领先的反垃圾邮件产品与技术, 填补在该领域的产品技术与市场的空白, 提升绿盟科技在内容安全领域的技术优势。 | | 截至报告期末未完成工商变更 | 否 | 不适用 | 2014年11月07日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 阮晓迅、王建国等亿赛通全部 21 名股东 | 亿赛通 100% | 49,600 | 已完成工商过 | 本次交易完成后, 本公司的业务线进一步拓宽, 将形成网络安全、数据安全和网络内容安全管理为主 | | 截至报告期末未完成工 | 否 | 不适用 | 2014年09 | http://www.cninfo.com.cn |

| | | | | | | | | | | |
|--|----|--|-----|--|--|-----|--|--|-----------|--|
| | 股权 | | 户手续 | 线的安全业务体系，通过为用户提供一站式的信息安全产品、服务和解决方案。进一步提高公司未来整体盈利能力，提高归属于上市公司股东的净资产和净利润规模，增厚每股收益。 | | 商变更 | | | 月 30 日 | |
|--|----|--|-----|--|--|-----|--|--|-----------|--|

收购资产情况说明

2014年9月29日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司与亿赛通的全体股东签署附条件生效的<发行股份及支付现金购买资产协议>的议案》，拟通过发行股份及支付现金购买阮晓迅、王建国等亿赛通全部21名股东合计持有的亿赛通 100%股权，同时上市公司拟向不超过 5 名符合条件的特定投资者发行股份募集配套资金。本次交易完成后，上市公司将直接持有亿赛通100%股权。

2014年10月15日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用超募资金收购并增资北京安华金和科技有限公司的议案》，同意公司使用超募资金人民币970万元向全资子公司北京神州绿盟信息技术有限公司增资，再由绿盟信息以人民币970万元收购并增资北京安华金和科技有限公司。本次增资完成后，绿盟信息取得安华金和25%股权，安华金和将成为绿盟信息的参股公司。

2014年10月15日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了了《关于使用超募资金增资武汉深之度科技有限公司的议案》，同意公司使用超募资金2,000万元向全资子公司绿盟信息增资，再由绿盟信息以2,000万元向武汉深之度科技有限公司增资。本次增资完成后，绿盟信息取得深之度10%股权，深之度成为绿盟信息的参股公司。

2014年11月6日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用超募资金收购北京敏讯科技有限公司部分股权的议案》，同意公司使用超募资金人民币990万元向全资子公司北京神州绿盟信息技术有限公司增资，再由绿盟信息以人民币990万元收购北京敏讯科技有限公司55%股权。本次收购完成后，绿盟信息取得敏讯科技55%股权，敏讯科技将成为绿盟信息的控股子公司。

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

公司仅持有安华金和25%股权、深之度10%股权，不符合纳入公司合并报表的情形。

因截至本报告期末（2014年12月31日），亿赛通和敏讯科技均未完成资产过户手续，因此公司在报告期内均未对两企业进行合并处理。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

2014年9月30日，公司公告了《北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(草案)及摘要》；

2015年1月19日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）下发的《关于核准北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司向阮晓迅等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕94号）；

2015年3月9日，亿赛通股权变更工商手续完成，公司于2015年3月11日发布了《资产过户完成的公告》；

2015年3月18日，公司完成向亿赛通原股东发行股份在结算公司的登记；

2015年3月27日，公司向亿赛通原股东发行的股份在深圳证券交易所上市；

2015年4月7日，公司完成向配套募集资金部分获配对象发行股份在结算公司的登记；

2015年4月16日，获配对象获配股份在深圳证券交易所上市；

因亿赛通2014年未完成资产过户手续，公司未将亿赛通纳入合并报表范围，截至本报告披露日，公司尚需向工商行政管理机关申请办理注册资本、实收资本等事宜的变更登记手续。

五、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。

4、因存在激励对象离职及自动放弃权利的情形，公司于2014年9月29日分别召开了第二届董事会第六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及期权数量的议案》，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。

5、2014年10月17日，公司完成了公司股票期权激励计划授予登记工作。

6、股权激励计划会计处理的相关步骤详见附注十一、股份支付。

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 |
| 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 |
| 股票期权激励计划（草案）摘要 | 2014年4月14日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 股票期权激励计划（草案） | 2014年4月14日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 第二届董事会第六次会议决议公告 | 2014年9月29日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 第二届监事会第六次会议决议公告 | 2014年9月29日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 股票期权激励计划激励对象调整后名单 | 2014年9月29日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 关于股票期权激励计划授予登记完成的公告 | 2014年10月17日 | http://www.cninfo.com.cn |

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、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。

5、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。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

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。

八、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|-----|------|------|------|------|
| 股权激励承诺 | | | | | |
| 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 Limited、联想投资、沈继业 | <p>1、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。2、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。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（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。3、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。4、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。</p> | 2014-01-29 | 2017-01-28 | 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 | <p>1、所持 6,767,641 股（注：2013 年度权益分配后数量为 10,828,225 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 4,441,500 股（注：2013 年度权益分配后数量为 7,106,400 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。2、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。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，</p> | 2014-01-29 | 2017-01-28 | 承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。 |

| | | | | | |
|---|--|--|------------|------------|---------------------------|
| | | 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 (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。3、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。4、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。 | | | |
| INVESTOR AB LIMITED;雷岩投资有限公司;联想投资有限公司 | | (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。 | 2011-05-23 | 9999-12-31 | 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;雷岩投资有限公司;联想投资有限公司;沈继业 | | (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。 | 2011-05-23 | 9999-12-31 | 承诺人严格遵守了上述承诺, 未发生违反承诺的情形。 |
| | | 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 | 2014-01-29 | 2017-01-28 | 承诺人严格遵守了上述承 |

| | | | | | |
|-----------------|--|---|--|--|---------------|
| | 北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司;INVESTOR AB LIMITED;联想投资有限公司;雷岩投资有限公司;沈继业 | <p>后每股净资产值(以下简称"启动条件"),则公司应严格按照以下顺序启动稳定股价措施。措施行为包括:(1)公司回购:公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行股票所募集资金的总额且公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%。公司董事会公告回购股份预案后,公司股票若连续 5 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)超过公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值,公司董事会应做出决议终止回购股份事宜,且在未来 3 个月内不再启动股份回购事宜。(2)Investor AB Limited、联想投资、沈继业、雷岩投资增持:公司回购股份方案实施期限届满之日后的 10 个交易日除权后的公司股份加权平均价格(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或公司回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发。前四大股东承诺按其所持公司股份比例对公司股份进行同比例增持,单次增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%。前四大股东对该等增持义务的履行承担连带责任。(3)董事、高级管理人员增持:前四大股东增持股份方案实施期限届满之日后的 10 个交易日除权后的公司股份加权平均价格(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或前四大股东增持股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发。有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺,其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度薪酬总和的 30%,但不超过该等董事、高级管理人员上年度的薪酬总和。公司全体董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。</p> | | | 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 | 不适用 | | | | |

| | |
|-------|--|
| 划（如有） | |
|-------|--|

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

| 盈利预测资产或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩（万元） | 当期实际业绩（万元） | 未达预测的原因（如适用） | 原预测披露日期 | 原预测披露索引 |
|-------------|-------------|-------------|------------|--------------------------|--------------|-------------|---|
| 亿赛通 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 3,200 | 截至目前尚未完成审计，待审计完成后公司另行披露。 | 不适用 | 2014年09月30日 | http://www.cninfo.com.cn/ |

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

| | |
|-------------------|-------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 60 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 5 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 赵小微、孙志钰 |

是否改聘会计师事务所

是 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、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。

十五、控股子公司重要事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|------------|---------|-------------|------------|------------|----|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 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 | | 21,150,000 | 4,230,000 | 8,460,000 | | 33,840,000 | 33,840,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | | | 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% |

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会（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。实际公司发行数量2,115万股（其中新股发行960万股，老股转让1,155万股），于2014年1月29日在深圳证券交易所创业板上市交易。

公司首次公开发行前已发行股份7,500万股，首次公开发行股票后，公司股本总额为8,460万股。

2014年5月28日，公司实行了2013年度权益分派方案，以公司总股本8,460万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.7元（含税），每10股送红股2股，同时以资本公积金转增股本，每10股转增4股。权益分派完成后，公司总股本增加至13,536万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会（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。实际公司发行数量2,115万股（其中新股发行960万股，老股转让1,155万股），于2014年1月29日在深圳证券交易所创业板上市交易。

公司首次公开发行前已发行股份7,500万股，首次公开发行股票后，公司股本总额为8,460万股。

经公司2013年度股东大会审议通过，2014年5月28日公司实行了2013年度权益分派方案，以公司总股本8,460万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.7元（含税），每10股送红股2股，同时以资本公积金转增股本，每10股转增4股。权益分派完成后，公司总股本增加至13,536万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会（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。实际公司发行数量2,115万股（其中新股发行960万股，老股转让1,155万股），于2014年1月29日在深圳证券交易所创业板上市交易。

公司首次公开发行前已发行股份7,500万股，首次公开发行股票后，公司股本总额为8,460万股。

2014年5月28日，公司实行了2013年度权益分派方案，以公司总股本8,460万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.7元（含税），每10股送红股2股，同时以资本公积金转增股本，每10股转增4股。权益分派完成后，公司总股本增加至13,536万股。

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年度 | 2013年度 | |
|------------------|--------|--------|---------|
| | | 按原股本计算 | 按加权股本计算 |
| 基本每股收益 | 1.08 | 1.47 | 0.98 |
| 稀释每股收益 | 1.08 | 1.47 | 0.98 |
| 指标 | 2014年度 | 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 | 7.1684 | 6.4700 | 3.5849 |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量（股） | 上市日期 | 获准上市交易数量（股） | 交易终止日期 |
|------------|------|-----------|---------|------|-------------|--------|
| | | | | | | |

| 股票类 | | | | | | |
|----------|-------------|----|------------|-------------|------------|--|
| 首次公开发行股票 | 2014年01月21日 | 41 | 21,150,000 | 2014年01月29日 | 84,600,000 | |

证券发行情况的说明

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。实际公司发行数量 2,115 万股（其中新股发行960万股，老股转让1,155万股）。本次股票发行后，公司股本总额为人民币84,600,000元，其中发起人股本为人民币63,450,000元，占变更后股本总额的75.00%；社会公众股股本为人民币21,150,000元，占变更后股本总额的25.00%。于2014年1月29日在深圳证券交易所创业板上市交易。

2、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

2014年5月28日，公司实行了2013年度权益分派方案，以公司总股本8,460万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.7元（含税），每10股送红股2股，同时以资本公积金转增股本，每10股转增4股。权益分派完成后，公司总股本增加至13,536万股。

报告期内，公司首次公开发行导致归属于上市公司普通股股东的所有者权益大幅增加，归属于上市公司普通股股东的所有者权益由期初的48,525.31万元增加至期末的97,075.53万元，同比增长100.05%。

报告期内，因公司首次公开发行募集资金到账，公司资产负债率由期初35.71%降至期末21.01%。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | 7,874 | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | 6,837 | | | | | |
|---------------------|---------|-----------------------|------------|------------|--------------|--------------|---------|-----------|
| 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 | | 30,247,648 | | | |
| 联想投资有限公司 | 境内非国有法人 | 14.00% | 18,944,101 | | 18,944,101 | | | |
| 沈继业 | 境内自然人 | 13.37% | 18,096,376 | | 18,096,376 | | | |
| 雷岩投资有限公司 | 境内非国有法人 | 13.25% | 17,934,625 | | 17,934,625 | | 质押 | 5,400,000 |
| 全国社保基金四零六组合 | 其他 | 1.43% | 1,941,151 | | | 1,941,151 | | |

| 中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连 | 其他 | 1.01% | 1,369,979 | | | 1,369,979 | | |
|--|---|--------|-----------|--|-----------|-----------|--|--|
| 陈海卫 | 境内自然人 | 1.00% | 1,354,122 | | 1,351,122 | 3,000 | | |
| 刘闻欢 | 境内自然人 | 1.00% | 1,353,622 | | 1,351,122 | 2,500 | | |
| 陈学理 | 境内自然人 | 1.00% | 1,351,221 | | 1,351,121 | 100 | | |
| 付崢 | 境内自然人 | 1.00% | 1,351,122 | | 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 | 1,941,151 | 人民币普通股 | 1,941,151 | | | | | |
| 中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连 | 1,369,979 | 人民币普通股 | 1,369,979 | | | | | |
| 中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金 | 1,077,796 | 人民币普通股 | 1,077,796 | | | | | |
| 中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金 | 885,285 | 人民币普通股 | 885,285 | | | | | |
| 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 | 679,939 | 人民币普通股 | 679,939 | | | | | |
| 中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金 | 623,091 | 人民币普通股 | 623,091 | | | | | |
| 中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金 | 622,055 | 人民币普通股 | 622,055 | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—融通领先成长股票型证券投资基金 | 499,983 | 人民币普通股 | 499,983 | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金 | 499,910 | 人民币普通股 | 499,910 | | | | | |
| 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。

2、公司控股股东情况

不存在

公司不存在控股股东情况的说明

本公司股权较为分散，单个股东持股比例均未超过公司总股本30%，均无法决定董事会多数席位或对公司实施控制。持有公司股权比例超过5%的股东有Investor AB Limited、联想投资、沈继业及雷岩投资，截至2014期末分别持有公司22.35%、14%、13.37%和13.25%的股权，为公司主要股东。其中Investor AB Limited、联想投资、雷岩投资为财务投资机构，以获取投资收益为目的，不参与公司经营、不单独或联合谋求对公司的控制；沈继业为公司的创始人之一，现任公司董事长、总裁，负责公司的日常经营活动。

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。

3、公司实际控制人情况

不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

本公司股权较为分散，单个股东持股比例均未超过公司总股本30%，均无法决定董事会多数席位或对公司实施控制。持有公司股权比例超过5%的股东有Investor AB Limited、联想投资、沈继业及雷岩投资，截至2014年期末分别持有公司22.35%、14%、13.37%和13.25%的股权，为公司主要股东。其中Investor AB Limited、联想投资、雷岩投资为财务投资机构，以获取投资收益为目的，不参与公司经营、不单独或联合谋求对公司的控制；沈继业为公司的创始人之一，现任公司董事长、总裁，负责公司的日常经营活动。

无实际控制人的，公司最终控制层面是否存在持股比例在 5% 以上的股东情况

是 否

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。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

| 限售条件股东名称 | 持有的限售条件股份数量（股） | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量（股） | 限售条件 |
|---------------------|----------------|------------------|----------------|-----------|
| INVESTOR AB LIMITED | 30,247,648 | 2017 年 01 月 29 日 | 0 | 首发前机构类限售股 |
| 联想投资有限公司 | 18,944,101 | 2017 年 01 月 29 日 | 0 | 首发前机构类限售股 |
| 沈继业 | 18,096,376 | 2017 年 01 月 29 日 | 0 | 首发前个人类限售股 |

| | | | | |
|----------|-----------|------------------|---|-----------|
| 雷岩投资有限公司 | 7,106,400 | 2017 年 01 月 29 日 | 0 | 首发前机构类限售股 |
| | 5,414,113 | 2015 年 02 月 02 日 | 0 | |
| | 5,414,112 | 2016 年 01 月 29 日 | 0 | |
| 陈海卫 | 1,351,122 | 2017 年 01 月 29 日 | 0 | 首发前个人类限售股 |
| 付峥 | 1,351,122 | 2017 年 01 月 29 日 | 0 | 首发前个人类限售股 |
| 袁仁广 | 1,351,122 | 2017 年 01 月 29 日 | 0 | 首发前个人类限售股 |
| 刘闻欢 | 1,351,122 | 2017 年 01 月 29 日 | 0 | 首发前个人类限售股 |
| 陈庆 | 1,351,121 | 2017 年 01 月 29 日 | 0 | 首发前个人类限售股 |
| 左磊 | 1,351,121 | 2017 年 01 月 29 日 | 0 | 首发前个人类限售股 |
| 陈学理 | 1,351,121 | 2017 年 01 月 29 日 | 0 | 首发前个人类限售股 |
| 张彦 | 1,351,121 | 2017 年 01 月 29 日 | 0 | 首发前个人类限售股 |
| 其他人员汇总 | 5,488,278 | 2017 年 01 月 29 日 | 0 | 首发前个人类限售股 |

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 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 | 增减变动原因 |
|---------------------|--------|----|----|------|------------|-----------|-----------|------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|----------------------------|
| 沈继业 | 董事长、总裁 | 男 | 47 | 现任 | 13,369,071 | 6,786,141 | 2,058,836 | 18,096,376 | 0 | 0 | 0 | 0 | 老股转让及 2014 年进行 2013 年度权益分派 |
| Michael David Ricks | 董事 | 男 | 54 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 李建国 | 董事 | 男 | 53 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 欧阳浩 | 董事 | 男 | 48 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 李军 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 陈武朝 | 独立董事 | 男 | 45 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 李华 | 独立董事 | 女 | 38 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 刘多 | 监事 | 男 | 46 | 现任 | 208,674 | 105,922.8 | 32,136 | 282,461 | 0 | 0 | 0 | 0 | 老股转让及 2014 年进行 2013 年度权益分派 |
| 李路 | 监事 | 男 | 39 | 现任 | 725,897 | 368,465.4 | 111,788 | 982,574 | 0 | 0 | 0 | 0 | 老股转让及 2014 年 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------|---|----|----|---------|-----------|--------|---------|---|---|---|---|----------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | 进行 2013 年度权益分派 |
| 段志光 | 监事 | 男 | 44 | 现任 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 陈文锋 | 高级副总裁 | 男 | 44 | 现任 | 626,022 | 317,769 | 96,407 | 847,384 | 0 | 0 | 0 | 0 | 老股转让及 2014 年进行 2013 年度权益分派 |
| 单勇 | 副总裁兼董事会秘书 | 男 | 47 | 现任 | 500,817 | 254,214.6 | 77,126 | 677,906 | 0 | 0 | 0 | 0 | 老股转让及 2014 年进行 2013 年度权益分派 |
| 郭晓鹏 | 副总裁 | 男 | 41 | 现任 | 208,674 | 105,922.8 | 32,136 | 282,461 | 0 | 0 | 0 | 0 | 老股转让及 2014 年进行 2013 年度权益分派 |
| 赵粮 | 首席战略官 | 男 | 46 | 现任 | 104,336 | 52,960.8 | 16,068 | 141,229 | 0 | 0 | 0 | 0 | 老股转让及 2014 年进行 2013 年度权益分派 |
| 陈珂 | 副总裁 | 男 | 39 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 吕韬 | 副总裁 | 男 | 39 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 王伟 | 副总裁 | 男 | 37 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 叶晓虎 | 首席架构师 | 男 | 40 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 黄一玲 | 副总裁 | 女 | 40 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 黎宏 | 首席财务官 | 女 | 41 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 韩永刚 | 国际业务首席运营官 | 男 | 36 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----|-----|----|----|----|------------|-----------|-----------|------------|---|---|---|---|----------------------------|
| 陈祥杰 | 副总裁 | 男 | 45 | 离任 | 208,674 | 105,922.8 | 32,136 | 282,461 | 0 | 0 | 0 | 0 | 老股转让及 2014 年进行 2013 年度权益分派 |
| 吴云坤 | 副总裁 | 男 | 39 | 离任 | 208,674 | 105,922.8 | 32,136 | 141,230 | 0 | 0 | 0 | 0 | 老股转让及 2014 年进行 2013 年度权益分派 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 16,160,839 | 8,203,242 | 2,488,769 | 21,734,082 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持有股票期权数量(份) | 本期获授予股票期权数量(份) | 本期已行权股票期权数量(份) | 本期注销的股票期权数量(份) | 期末持有股票期权数量(份) |
|-----|-----------|------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 陈文锋 | 副总裁 | 现任 | 0 | 32,000 | 0 | 0 | 32,000 |
| 郭晓鹏 | 副总裁 | 现任 | 0 | 32,000 | 0 | 0 | 32,000 |
| 单勇 | 副总裁兼董事会秘书 | 现任 | 0 | 24,000 | 0 | 0 | 24,000 |
| 赵粮 | 首席战略官 | 现任 | 0 | 24,000 | 0 | 0 | 24,000 |
| 陈珂 | 副总裁 | 现任 | 0 | 24,000 | 0 | 0 | 24,000 |
| 吕韬 | 副总裁 | 现任 | 0 | 32,000 | 0 | 0 | 32,000 |
| 叶晓虎 | 副总裁 | 现任 | 0 | 24,000 | 0 | 0 | 24,000 |
| 王伟 | 副总裁 | 现任 | 0 | 12,800 | 0 | 0 | 12,800 |
| 黄一玲 | 副总裁 | 现任 | 0 | 16,000 | 0 | 0 | 16,000 |
| 韩永刚 | 国际业务首席运营官 | 现任 | 0 | 16,000 | 0 | 0 | 16,000 |
| 合计 | -- | -- | 0 | 236,800 | 0 | 0 | 236,800 |

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、沈继业先生，1967年生。曾任北京新新通用电气技术公司技术工程师、北京天火信息咨询公司总经理、上海绿盟计算机网络安全技术公司总经理，绿盟有限董事长、总裁。现任本公司董事长、总裁。

2、Michael David Ricks，1961年生，美国国籍。2002年至今任职Investor Growth Capital Asia Limited 首席执行官，Investor AB Limited董事。现任本公司董事。

- 3、李建国先生，1961年生。曾任国家经贸委技术进步与装备司副处长，联想投资有限公司创始合伙人、董事总经理，联想控股弘毅投资有限公司创始合伙人、董事总经理，现为雷岩投资首席合伙人。现任本公司董事。
- 4、欧阳浩先生，1967年生。曾任核工业北京地质研究院助理工程师、联想集团法务部副总经理、联想投资总法律顾问，现为北京君联资本管理有限公司总法律顾问、董事。现任本公司董事。
- 5、李军先生，1962年生。曾任EXAR、TeraLogic公司高级软件工程师，ServGate公司创始人、董事，现为清华大学研究员、信息技术研究院院长。现任本公司独立董事。
- 6、陈武朝先生，1970年生。曾任中华会计师事务所注册会计师，现为清华大学副教授。现任本公司独立董事。
- 7、李华女士，1977年生。曾任中国石化国际事业公司财务部主管、北京乾坤律师事务所律师、清华控股有限责任公司法律事务部高级经理、北京市天银律师事务所律师、北京京仪集团有限责任公司总经理助理，现为北京市盈科律师事务所合伙人、律师。现任本公司独立董事。
- 8、刘多先生，1969年生。曾任解放军总医院计算机室工程师、中国惠普公司咨询事业部顾问经理、技术顾问，上海盈联数码技术有限公司副总经理、北京神州泰岳软件股份有限公司服务管理事业部总经理、绿盟有限副总裁。现任本公司监事会主席。
- 9、李路先生，1976年生。曾任广州轻工业设计院工程师、绿盟有限副总裁。现任上海分公司总经理、本公司监事。
- 10、段志光先生，1971年生。曾任职于北京市石景山区科学技术委员会、北京国讯通信有限责任公司、北京华洲国际广告有限公司等。现任公司办公室主任、公司监事。
- 11、陈文锋先生，1970年生。曾任山东烟台开发区科技发展有限公司工程师、清华紫光股份有限公司数码产品事业部产品经理、紫光集团济南办事处首席代表、成都清华紫光科技有限公司总经理、北京清华紫光顺风信息安全有限公司总经理、绿盟有限副总裁，现任本公司高级副总裁。
- 12、单勇先生，1967年生。曾任职于中国航空结算中心、中国民用航空总局（现中国民用航空局），曾任中鹏会计师事务所合伙人、审计部副经理、绿盟有限首席财务官、董事会秘书。现任本公司副总裁兼董事会秘书。
- 13、郭晓鹏先生，1973年生。曾任中国电力技术进出口公司工程师、方正数码安全事业部销售总监、绿盟有限副总裁。现任本公司副总裁。
- 14、赵粮先生，1969年生。曾任中国电信总局数据通信局高级工程师、安氏互联网安全系统（中国）有限公司首席战略官、CA（中国）有限公司首席顾问、联想集团全球基础设施服务部架构师、安全运行总监，绿盟有限首席战略官。现任本公司首席战略官。
- 15、陈珂先生，1976年生。曾任天津电信网管中心网管工程师、北京玛赛网络系统有限公司安全服务工程师、联想信息安全服务事业部安全咨询顾问。曾任公司工程技术部总经理，现任公司副总裁。
- 16、吕韬先生，1976年生。曾就职于香港 RITCH 公司、安络科技公司和 UNIHUB 公司。曾任公司中央业务部总经理，截至本报告期末任公司副总裁。

17、王伟先生，1978 年生。曾就职于铁道部专业设计院信息中心、港湾网络有限公司。曾任公司产品管理中心总监，截至本报告期末任公司副总裁。

18、叶晓虎先生，1974 年生。曾任公司首席架构师，现任公司副总裁。

19、黄一玲女士，1974年生。曾任职于互联网周刊、中国互联网协会。曾本公司公共关系部总监兼总裁助理，现任公司副总裁。

20、黎宏女士，1973年生。曾任北京华冶开发总公司财务部主任，北京郊区电信实业集团公司财务总监，北京东方信联科技有限公司首席财务官，北京拓明科技有限公司首席财务官。2014 年 9 月加入本公司，现任公司首席财务官。

21、韩永刚先生，1978 年生。曾任职于清华紫光比威网络技术有限公司、北京普天方正通讯技术有限公司。曾任公司国际业务部总监，现任公司国际业务首席运营官。

公司董事、监事和高级管理人员（包括前任）均不存在《公司法》规定禁止任职的情形，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|---------------------|---------------------|------------|--------|--------|---------------|
| Michael David Ricks | Investor AB Limited | 董事 | | | 是 |
| 李建国 | 雷岩投资有限公司 | 首席合伙人 | | | 否 |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|---------------------|---|------------|--------|--------|---------------|
| 沈继业 | 北京神州绿盟信息技术有限公司 | 执行董事、经理 | | | 否 |
| | 北京神州绿盟科技有限公司 | 执行董事、经理 | | | 否 |
| | 北京敏讯科技有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Michael David Ricks | Investor Growth Capital Asia Limited | 首席执行官 | | | 否 |
| | 瓦伦堡投资咨询（北京）有限公司 | 董事长 | | | 是 |
| | 薪得付信息技术（上海）有限公司 | 董事 | | | 否 |
| | 江苏星河集团有限公司 | 董事 | | | 否 |
| | 远誉广告（上海）有限公司 | 董事 | | | 否 |
| | ChinaCache International Holding Ltd. (Nasdaq:CCIH) | 董事 | | | 否 |
| | New Byecity International Holdings Limited | 董事 | | | 否 |
| | Fly Upwards Group Limited | 董事 | | | 否 |
| | 新佰程国际旅游有限公司 | 董事 | | | 否 |
| | 北京佰程科技发展有限公司 | 董事 | | | 否 |

| | | | | | |
|-----|-------------------------------------|-----------|--|--|---|
| | 北京佰程国际旅游有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 欧阳浩 | 北京君联资本管理有限公司 | 总法律顾问、董事 | | | 是 |
| | 北京德鑫泉物联网科技股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| | 拉萨君祺企业管理有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 李建国 | 北京雷岩投资管理顾问有限公司 | 董事长 | | | 是 |
| | 山东蓬翔汽车有限公司 | 董事 | | | 否 |
| | 沁和能源集团有限公司 | 董事 | | | 否 |
| | 实创家居装饰集团有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 李军 | 清华大学 | 信息技术研究院院长 | | | 是 |
| | 北京兆易创新科技股份有限公司 | 董事 | | | 否 |
| | 捷思锐科技（北京）有限公司 | 董事 | | | 否 |
| | Versatile Venture Capital II, LLC | 经理 | | | 否 |
| | 北京易程华创系统工程股份有限公司（铁路客运服务系统北京市工程研究中心） | 董事 | | | 否 |
| | 北京云杉世纪网络科技有限公司 | 董事 | | | 否 |
| | 山东省城市商业银行合作联盟有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| | 北京清芯华创投资管理有限公司 | 投资委员会委员 | | | 否 |
| | 北京文安科技发展有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 陈武朝 | 清华大学经济管理学院 | 副教授 | | | 是 |
| | 北京海兰信数据科技股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| | 北京兆易创新科技股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| | 北京华丽达视听科技股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 李华 | 北京市盈科律师事务所 | 合伙人 | | | 是 |
| | 北京兆易创新科技股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| | 青岛德固特节能装备股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 单勇 | 北京神州绿盟信息技术有限公司 | 监事 | | | 否 |
| | 北京敏讯科技有限公司 | 董事 | | | 否 |
| | 广州优蜜移动科技股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|---------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司独立董事津贴由公司董事会同意后提交股东大会审议通过后实施，外部董事（股东单位派出董事）不在本公司领取报酬；公司监 |
|---------------------|--|

| | |
|-----------------------|--|
| | 事均为本公司员工，其报酬根据公司内部薪酬制度和公司绩效考核手册确定；公司高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出薪酬计划报董事会批准。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 独立董事津贴根据 2013 年年度股东大会决议确定。监事、高级管理人员的报酬根据公司内部薪酬制度和公司绩效考核手册结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 在本公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员 2014 年度工资、津贴已全额发放。具体支付情况详见“公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况” |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|---------------------|-----------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 沈继业 | 董事长、总裁 | 男 | 47 | 现任 | 86.4 | 0 | 86.4 |
| Michael David Ricks | 董事 | 男 | 54 | 现任 | 0 | | 0 |
| 李建国 | 董事 | 男 | 53 | 现任 | 0 | | 0 |
| 欧阳浩 | 董事 | 男 | 48 | 现任 | 0 | | 0 |
| 李军 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 9.6 | 0 | 9.6 |
| 陈武朝 | 独立董事 | 男 | 45 | 现任 | 9.6 | 0 | 9.6 |
| 李华 | 独立董事 | 女 | 38 | 现任 | 9.6 | 0 | 9.6 |
| 刘多 | 监事 | 男 | 45 | 现任 | 63.9 | 0 | 63.9 |
| 李路 | 监事 | 男 | 38 | 现任 | 57.5 | 0 | 57.5 |
| 段志光 | 监事 | 男 | 44 | 现任 | 26.4 | 0 | 26.4 |
| 陈文锋 | 高级副总裁 | 男 | 44 | 现任 | 82.8 | 0 | 82.8 |
| 单勇 | 副总裁、董事会秘书 | 男 | 47 | 现任 | 72 | 0 | 72 |
| 郭晓鹏 | 副总裁 | 男 | 41 | 现任 | 66.1 | 0 | 66.1 |
| 赵粮 | 首席战略官 | 男 | 46 | 现任 | 72 | 0 | 72 |
| 陈珂 | 副总裁 | 男 | 39 | 现任 | 53 | 0 | 53 |
| 吕韬 | 副总裁 | 男 | 39 | 现任 | 65.2 | 0 | 65.2 |
| 王伟 | 副总裁 | 男 | 37 | 现任 | 47.4 | 0 | 47.4 |
| 叶晓虎 | 副总裁 | 男 | 40 | 现任 | 61.8 | 0 | 61.8 |
| 黄一玲 | 副总裁 | 女 | 40 | 现任 | 54.4 | 0 | 54.4 |
| 黎宏 | 首席财务官 | 女 | 41 | 现任 | 19.6 | 0 | 19.6 |
| 韩永刚 | 国际业务首席运营官 | 男 | 36 | 现任 | 41.3 | 0 | 41.3 |

| | | | | | | | |
|-----|-----|----|----|----|-------|---|-------|
| 陈祥杰 | 副总裁 | 男 | 45 | 离任 | 50.9 | 0 | 50.9 |
| 吴云坤 | 副总裁 | 男 | 39 | 离任 | 28.7 | 0 | 28.7 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 978.2 | | 978.2 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 报告期内可行权的期权股数 | 报告期内已行权的期权股数 | 报告期内已行权期权的行权价格(元/股) | 报告期末持有的股权市价(元/股) | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格(元/股) | 报告期解限的限制性股票数量 |
|-----|-----------|--------------|--------------|---------------------|------------------|---------------|-----------------|---------------|
| 陈文锋 | 高级副总裁 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 郭晓鹏 | 副总裁 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 单勇 | 副总裁、董事会秘书 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 赵粮 | 首席战略官 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 陈珂 | 副总裁 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 吕韬 | 副总裁 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 叶晓虎 | 副总裁 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 王伟 | 副总裁 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 黄一玲 | 副总裁 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 韩永刚 | 国际业务首席运营官 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | -- | -- | 0 | -- | 0 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|---------------|
| 吴云坤 | 副总裁 | 离职 | 2014年05月19日 | 任职期限届满 |
| 陈祥杰 | 副总裁 | 离职 | 2014年09月29日 | 个人原因 |
| 陈珂 | 副总裁 | 聘任 | 2014年05月19日 | 第二届董事会第一次会议聘任 |
| 吕韬 | 副总裁 | 聘任 | 2014年05月19日 | 第二届董事会第一次会议聘任 |
| 王伟 | 副总裁 | 聘任 | 2014年05月19日 | 第二届董事会第一次会议聘任 |
| 叶晓虎 | 副总裁 | 聘任 | 2014年05月19日 | 第二届董事会第一次会议聘任 |
| 韩永刚 | 副总裁 | 聘任 | 2014年09月29日 | 第二届董事会第六次会议聘任 |
| 黄一玲 | 副总裁 | 聘任 | 2014年09月29日 | 第二届董事会第六次会议聘任 |
| 黎宏 | 副总裁 | 聘任 | 2014年09月29日 | 第二届董事会第六次会议聘任 |

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用。

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司共有员工（包括各分、子公司）1614人，没有需公司承担费用的离退休职工。公司员工具体构成情况如下：

1. 按年龄分类

| 年龄 | 21—30岁 | 31—40岁 | 41—50岁 | 合计 |
|----|--------|--------|--------|---------|
| 人数 | 943 | 598 | 73 | 1614 |
| 比例 | 58.43% | 37.05% | 4.52% | 100.00% |

2. 按学历划分

| 学历 | 高中/中专及以下 | 大专 | 本科 | 研究生及以上 | 合计 |
|----|----------|-------|--------|--------|---------|
| 人数 | 9 | 118 | 1162 | 325 | 1614 |
| 比例 | 0.55% | 7.31% | 72.00% | 20.14% | 100.00% |

3. 按岗位划分

| 岗位 | 销售人员 | 财务 | 行政管理 | 研发与技术人员 | 生产人员 | 合计 |
|----|--------|-------|--------|---------|-------|---------|
| 人数 | 453 | 34 | 217 | 896 | 14 | 1614 |
| 比例 | 28.07% | 2.11% | 13.44% | 55.51% | 0.87% | 100.00% |

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，建立了较为完善的公司法人治理结构，维护了公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。公司已建立了以《公司章程》为基础，以股东大会、董事会、监事会“三会”议事规则等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：股东大会是公司最高权力机构，报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东和实际控制人：本公司股权较为分散，单个股东持股比例均未超过公司总股本30%，均无法决定董事会多数席位或对公司实施控制。持有公司股权比例超过5%的股东有Investor AB Limited、联想投资、沈继业及雷岩投资，截至2014年期末分别持有公司22.35%、14%、13.37%和13.25%的股权，为公司主要股东。其中Investor AB Limited、联想投资、雷岩投资为财务投资机构，以获取投资收益为目的，不参与公司经营、不单独或联合谋求对公司的控制；沈继业为公司的创始人之一，现任公司董事长、总裁，负责公司的日常经营活动。公司在业务、人员、资产、机构、财务上均具有独立性，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：董事会是公司的常设决策机构，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会。董事会对股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，或提交股东大会审议，各位董事均能勤勉尽责、诚信自律，且对公司重大决策事项、战略规划以及内部控制等方面提出建设性意见。公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本报告期内共召开董事会会议14次。

4、关于监事和监事会：监事会是公司的监督机构，负责对公司董事及高级管理人员行为及公司财务状况进行监督。公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、高级管理人员进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会议严格按照监事会议事规则召开，本报告期内共召开监事会会议11次。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司持续完善董事、监事和高级管理人员的绩效考核评价标准和

激励约束机制。报告期内，通过实施股票期权股权激励计划及推行薪酬绩效方案使高级管理人员、其他核心业务骨干薪酬与公司业绩紧密联系，从而优化和完善公司激励机制。此外，公司高级管理人员的聘任程序公开透明，符合法律法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》为信息披露报纸，巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，努力实现客户、股东、社会、员工等各方利益的均衡，促进公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查询索引 | 会议决议刊登的信息披露日期 |
|--------------|------------------|---|------------------|
| 2013 年年度股东大会 | 2014 年 05 月 19 日 | http://www.cninfo.com.cn | 2014 年 05 月 20 日 |

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查询索引 | 会议决议刊登的信息披露日期 |
|-----------------|------------------|---|------------------|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 04 月 10 日 | http://www.cninfo.com.cn | 2014 年 04 月 11 日 |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014 年 06 月 23 日 | http://www.cninfo.com.cn | 2014 年 06 月 24 日 |
| 2014 年第三次临时股东大会 | 2014 年 10 月 15 日 | http://www.cninfo.com.cn | 2014 年 10 月 16 日 |

三、报告期董事会召开情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查询索引 | 会议决议刊登的信息披露日期 |
|---------------|------------------|---|------------------|
| 第一届董事会第二十次会议 | 2014 年 02 月 18 日 | http://www.cninfo.com.cn | 2014 年 02 月 19 日 |
| 第一届董事会第二十一次会议 | 2014 年 03 月 13 日 | http://www.cninfo.com.cn | 2014 年 03 月 14 日 |
| 第一届董事会第二十二次会议 | 2014 年 04 月 11 日 | http://www.cninfo.com.cn | 2014 年 04 月 12 日 |
| 第一届董事会第二十三次会议 | 2014 年 04 月 24 日 | http://www.cninfo.com.cn | 2014 年 04 月 25 日 |
| 第二届董事会第一次会议 | 2014 年 05 月 19 日 | http://www.cninfo.com.cn | 2014 年 05 月 20 日 |

| | | | |
|---------------|------------------|---|------------------|
| 第二届董事会第一次临时会议 | 2014 年 06 月 06 日 | http://www.cninfo.com.cn | 2014 年 06 月 07 日 |
| 第二届董事会第二次会议 | 2014 年 06 月 09 日 | http://www.cninfo.com.cn | 2014 年 06 月 10 日 |
| 第二届董事会第三次会议 | 2014 年 06 月 23 日 | http://www.cninfo.com.cn | 2014 年 06 月 25 日 |
| 第二届董事会第四次会议 | 2014 年 08 月 22 日 | http://www.cninfo.com.cn | 2014 年 08 月 23 日 |
| 第二届董事会第五次会议 | 2014 年 09 月 26 日 | http://www.cninfo.com.cn | 2014 年 09 月 27 日 |
| 第二届董事会第六次会议 | 2014 年 09 月 29 日 | http://www.cninfo.com.cn | 2014 年 09 月 30 日 |
| 第二届董事会第七次会议 | 2014 年 10 月 15 日 | http://www.cninfo.com.cn | 2014 年 10 月 16 日 |
| 第二届董事会第八次会议 | 2014 年 10 月 24 日 | http://www.cninfo.com.cn | 2014 年 10 月 25 日 |
| 第二届董事会第九次会议 | 2014 年 11 月 06 日 | http://www.cninfo.com.cn | 2014 年 11 月 07 日 |

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高公司年度报告信息披露的质量和透明度，强化信息披露责任意识，加大对年报信息披露责任人的问责力度，经第一届董事会第二十一次会议审议通过，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司各相关部门认真履行职责，提高年报信息披露的质量和透明度。未发现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及年度业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

| | |
|---------|---------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计机构名称 | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 利安达审字[2015]第 1058 号 |
| 注册会计师姓名 | 赵小微、孙志钰 |

审计报告

利安达审字[2015]第 1058 号

北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司（以下简称“绿盟科技”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是绿盟科技管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，北京神州绿盟信息安全科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了绿盟科技 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：赵小微

中国注册会计师：孙志钰

二〇一五年四月二十四日

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 608,423,985.20 | 225,409,016.70 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 45,083,853.84 | 12,806,491.62 |
| 应收账款 | 372,644,800.24 | 382,010,458.52 |
| 预付款项 | 7,263,176.36 | 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 | 660,000.00 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 41,878,262.42 | 30,018,272.76 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 22,571,880.03 | 18,554,980.63 |
| 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 | 5,435,635.47 | 4,349,292.32 |
| 流动资产合计 | 1,103,961,593.56 | 688,473,812.83 |
| 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 | 5,766,924.55 | |
| 长期股权投资 | 9,725,218.53 | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 35,022,365.26 | 32,027,871.50 |
| 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 | 41,139,938.90 | 6,145,696.04 |
| 开发支出 | 7,398,459.42 | 8,892,033.22 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 9,125,864.35 | 9,105,603.30 |
| 递延所得税资产 | 11,016,537.42 | 10,195,686.68 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 119,195,308.43 | 66,366,890.74 |
| 资产总计 | 1,223,156,901.99 | 754,840,703.57 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 4,416,390.00 | 20,763,908.00 |
| 应付账款 | 76,552,177.34 | 67,719,158.95 |
| 预收款项 | 19,542,990.50 | 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 | 42,568,551.12 | 50,011,183.30 |
| 应交税费 | 61,490,984.67 | 61,271,859.81 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 7,163,731.65 | 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 | | |
| 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 | 211,734,825.28 | 222,920,805.57 |
| 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 | 40,666,800.00 | 46,666,800.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 40,666,800.00 | 46,666,800.00 |
| 负债合计 | 252,401,625.28 | 269,587,605.57 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 135,360,000.00 | 75,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 360,826,382.78 | 40,611,989.65 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -2,014,849.17 | -1,754,022.35 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 57,563,315.00 | 45,531,099.19 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|----------------|
| 未分配利润 | 418,573,307.99 | 325,864,031.51 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 970,308,156.60 | 485,253,098.00 |
| 少数股东权益 | 447,120.11 | |
| 所有者权益合计 | 970,755,276.71 | 485,253,098.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,223,156,901.99 | 754,840,703.57 |

法定代表人：沈继业

主管会计工作负责人：黎宏

会计机构负责人：胡节红

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 363,619,383.83 | 120,577,919.03 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,173,474.90 | 2,205,218.99 |
| 应收账款 | 519,852,209.17 | 420,691,851.23 |
| 预付款项 | 5,906,739.54 | 14,264,828.91 |
| 应收利息 | 660,000.00 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 42,233,055.74 | 27,686,276.99 |
| 存货 | 15,073,153.75 | 13,812,464.75 |
| 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 | 4,678,314.47 | 3,657,747.32 |
| 流动资产合计 | 953,196,331.40 | 602,896,307.22 |
| 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 | 128,618,386.68 | 77,978,538.28 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 9,778,431.21 | 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 | 41,139,938.90 | 6,145,696.04 |
| 开发支出 | 7,398,459.42 | 8,892,033.22 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 8,065,511.87 | 9,105,603.30 |
| 递延所得税资产 | 2,893,443.87 | 2,406,635.42 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 197,894,171.95 | 115,473,051.90 |
| 资产总计 | 1,151,090,503.35 | 718,369,359.12 |
| 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 | | 5,872,042.00 |
| 应付账款 | 37,340,785.94 | 32,329,764.07 |
| 预收款项 | 3,556,956.64 | 5,152,149.03 |
| 应付职工薪酬 | 40,139,182.09 | 48,212,154.93 |
| 应交税费 | 52,001,810.82 | 53,213,449.56 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 4,324,124.75 | 5,682,235.57 |
| 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 | 137,362,860.24 | 150,461,795.16 |
| 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 | 13,800,000.00 | 11,800,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 13,800,000.00 | 11,800,000.00 |
| 负债合计 | 151,162,860.24 | 162,261,795.16 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 135,360,000.00 | 75,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 360,826,382.78 | 40,611,989.65 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 54,350,326.03 | 44,049,557.43 |
| 未分配利润 | 449,390,934.30 | 396,446,016.88 |
| 所有者权益合计 | 999,927,643.11 | 556,107,563.96 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,151,090,503.35 | 718,369,359.12 |

法定代表人：沈继业

主管会计工作负责人：黎宏

会计机构负责人：胡节红

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 702,668,198.38 | 623,045,880.06 |
| 其中：营业收入 | 702,668,198.38 | 623,045,880.06 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 613,618,323.40 | 568,668,263.90 |
| 其中：营业成本 | 154,449,794.48 | 130,485,045.57 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 9,833,959.13 | 12,214,569.68 |
| 销售费用 | 190,922,898.01 | 161,168,649.99 |
| 管理费用 | 252,506,647.52 | 253,392,323.83 |
| 财务费用 | -8,591,511.74 | -2,588,837.57 |
| 资产减值损失 | 14,496,536.00 | 13,996,512.40 |
| 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） | 25,218.53 | |
| 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） | 89,075,093.51 | 54,377,616.16 |
| 加：营业外收入 | 70,234,837.81 | 72,783,532.72 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 388.34 | 12,121.62 |
| 减：营业外支出 | 393,870.60 | 172,071.99 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 283,465.60 | 168,181.12 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 158,916,060.72 | 126,989,076.89 |
| 减：所得税费用 | 14,455,448.32 | 8,870,980.81 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 144,460,612.40 | 118,118,096.08 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 144,503,492.29 | 118,118,096.08 |
| 少数股东损益 | -42,879.89 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -260,826.82 | -1,044,044.66 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -260,826.82 | -1,044,044.66 |
| （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 | -260,826.82 | -1,044,044.66 |
| 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 | -260,826.82 | -1,044,044.66 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 144,199,785.58 | 117,074,051.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 144,242,665.47 | 117,074,051.42 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -42,879.89 | |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 1.08 | 0.98 |
| (二)稀释每股收益 | 1.08 | 0.98 |

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

法定代表人：沈继业

主管会计工作负责人：黎宏

会计机构负责人：胡节红

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 446,979,154.71 | 556,772,748.91 |
| 减：营业成本 | 46,903,880.25 | 83,777,806.16 |
| 营业税金及附加 | 8,382,580.11 | 9,704,950.49 |
| 销售费用 | 144,734,255.82 | 124,570,875.37 |
| 管理费用 | 197,921,223.90 | 215,996,038.98 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 财务费用 | -7,534,704.60 | -1,511,259.99 |
| 资产减值损失 | 3,774,626.47 | 1,216,351.01 |
| 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） | 52,797,292.76 | 123,017,986.89 |
| 加：营业外收入 | 60,948,739.42 | 71,437,663.94 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 11,925.47 |
| 减：营业外支出 | 223,522.19 | 116,124.08 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 115,117.19 | 112,233.21 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 113,522,509.99 | 194,339,526.75 |
| 减：所得税费用 | 10,514,823.97 | 4,848,536.46 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 103,007,686.02 | 189,490,990.29 |
| 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 | 103,007,686.02 | 189,490,990.29 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

法定代表人：沈继业

主管会计工作负责人：黎宏

会计机构负责人：胡节红

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期金额发生额 |
|------------------------------|------------------|----------------|
| 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 | 763,860,594.12 | 532,473,010.76 |
| 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 | 45,448,499.39 | 67,598,056.90 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 498,011,166.27 | 52,554,437.82 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,307,320,259.78 | 652,625,505.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 179,356,263.04 | 104,895,856.22 |
| 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 | 292,024,415.89 | 278,260,024.96 |
| 支付的各项税费 | 103,073,380.08 | 116,337,220.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 633,817,304.62 | 141,367,026.31 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,208,271,363.63 | 640,860,128.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 99,048,896.15 | 11,765,377.31 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 75,506.52 | 105,669.00 |
| 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 | 75,506.52 | 105,669.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 48,585,068.41 | 19,313,408.43 |
| 投资支付的现金 | 9,700,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 190.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 58,285,258.41 | 19,313,408.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -58,209,751.89 | -19,207,739.43 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 363,442,000.00 | |
| 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 | 4,920,167.87 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 368,362,167.87 | |
| 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 | 6,702,162.20 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 29,544,162.20 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 338,818,005.67 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -245,145.49 | -95,206.68 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 379,412,004.44 | -7,537,568.80 |
| 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 | 603,847,445.20 | 224,435,440.76 |

法定代表人：沈继业

主管会计工作负责人：黎宏

会计机构负责人：胡节红

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 420,241,889.06 | 429,501,447.99 |
| 收到的税费返还 | 44,234,556.99 | 67,598,056.90 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 470,367,920.43 | 20,097,337.44 |
| 经营活动现金流入小计 | 934,844,366.48 | 517,196,842.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 24,729,578.71 | 88,180,622.56 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 238,343,188.73 | 222,329,250.78 |
| 支付的各项税费 | 90,374,503.00 | 103,453,430.86 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 580,341,260.36 | 118,699,455.75 |
| 经营活动现金流出小计 | 933,788,530.80 | 532,662,759.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,055,835.68 | -15,465,917.62 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 23,510.00 | 52,069.00 |
| 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 | 23,510.00 | 52,069.00 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 45,326,162.67 | 17,136,208.82 |
| 投资支付的现金 | 50,639,848.40 | 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 | 190.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 95,966,201.07 | 37,634,008.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -95,942,691.07 | -37,581,939.82 |
| 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 | 4,920,167.87 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 367,872,167.87 | |
| 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 | 6,702,162.20 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 29,544,162.20 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 338,328,005.67 | |
| 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 | 243,441,150.28 | -53,047,857.44 |
| 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 | 363,181,965.37 | 119,740,815.09 |

法定代表人：沈继业

主管会计工作负责人：黎宏

会计机构负责人：胡节红

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|---------------|--------|----------------|------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 40,611,989.65 | | -1,754,022.35 | | 45,531,099.19 | | 325,864,031.51 | | 485,253,098.00 |
| 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 | 75,000,000.00 | | | | 40,611,989.65 | | -1,754,022.35 | | 45,531,099.19 | | 325,864,031.51 | | 485,253,098.00 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 60,360,000.00 | | | | 320,214,393.13 | | -260,826.82 | | 12,032,215.81 | | 92,709,276.48 | 447,120.11 | 485,502,178.71 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -260,826.82 | | | | 144,503,492.29 | 447,120.11 | 144,689,785.58 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 9,600,000.00 | | | | 344,527,700.00 | | | | | | | | 354,127,700.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 9,600,000.00 | | | | 344,527,700.00 | | | | | | | | 354,127,700.00 |
| 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 | 16,920,000.00 | | | | | | | 12,032,215.81 | | -51,794,215.81 | | -22,842,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 12,032,215.81 | | -12,032,215.81 | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | 9,526,693.13 | | | | | | | | 9,526,693.13 |
| 四、本期期末余额 | 135,360,000.00 | | | | 360,826,382.78 | | -2,014,849.17 | 57,563,315.00 | | 418,573,307.99 | 447,120.11 | 970,755,276.71 | |

上期金额

单位：元

| | |
|----|----|
| 项目 | 上期 |
|----|----|

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东 权益 | 所有者权益合 计 | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-----------|---------------|------|---------------|------------|----------------|-------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存 股 | 其他综合收 益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | | | 未分配利润 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 40,611,989.65 | | -709,977.69 | | 24,071,587.04 | | 218,916,733.97 | | 357,890,332.97 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | 1,028,871.36 | | 9,259,842.25 | | 10,288,713.61 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企 业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 75,000,000.00 | | | | 40,611,989.65 | | -709,977.69 | | 25,100,458.40 | | 228,176,576.22 | | 368,179,046.58 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | -1,044,044.66 | | 20,430,640.79 | | 97,687,455.29 | | 117,074,051.42 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -1,044,044.66 | | | | 118,118,096.08 | | 117,074,051.42 |
| (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 | | | | | | | | | 20,430,640.79 | | -20,430,640.79 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 20,430,640.79 | | -20,430,640.79 | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 40,611,989.65 | | -1,754,022.35 | | 45,531,099.19 | | 325,864,031.51 | | 485,253,098.00 |

法定代表人：沈继业

主管会计工作负责人：黎宏

会计机构负责人：胡节红

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | |
|----|----|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|--|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 一、上年期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 40,611,989.65 | | | | 44,049,557.43 | 396,446,016.88 | 556,107,563.96 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 75,000,000.00 | | | | 40,611,989.65 | | | | 44,049,557.43 | 396,446,016.88 | 556,107,563.96 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 60,360,000.00 | | | | 320,214,393.13 | | | | 10,300,768.60 | 52,944,917.42 | 443,820,079.15 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 103,007,686.02 | 103,007,686.02 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 9,600,000.00 | | | | 344,527,700.00 | | | | | | 354,127,700.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 9,600,000.00 | | | | 344,527,700.00 | | | | | | 354,127,700.00 |
| 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 | 16,920,000.00 | | | | | | | | 10,300,768.60 | -50,062,768.60 | -22,842,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 10,300,768.60 | -10,300,768.60 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | 16,920,000.00 | | | | | | | | | -39,762,000.00 | -22,842,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 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 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | 9,526,693.13 | | | | | | 9,526,693.13 |
| 四、本期期末余额 | 135,360,000.00 | | | | 360,826,382.78 | | | | 54,350,326.03 | 449,390,934.30 | 999,927,643.11 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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 | | | | | | | | | 1,028,871.36 | 9,259,842.25 | 10,288,713.61 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 75,000,000.00 | | | | 40,611,989.65 | | | | 25,100,458.40 | 225,904,125.62 | 366,616,573.67 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 18,949,099.03 | 170,541,891.26 | 189,490,990.29 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 189,490,990.29 | 189,490,990.29 |
| (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 | | | | | | | | | 18,949,099.03 | -18,949,099.03 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 18,949,099.03 | -18,949,099.03 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 40,611,989.65 | | | | 44,049,557.43 | 396,446,016.88 | 556,107,563.96 | |

法定代表人：沈继业

主管会计工作负责人：黎宏

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，同时以资本公积金转增股本，每10股转增4股，至此公司股本总额为135,360,000.00元，资本公积351,299,689.65元。

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、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。

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。

公司本年度合并范围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、Nsfocus Technologies Hong Kong Ltd（香港）4家子公司和北京神州绿盟科技有限公司（以下简称“神州绿盟”）、新余剑鱼科技有限公司、Nsfocus Technologies UK Limited（英国）、Nsfocus Technologies GmbH（德国）4家孙公司。详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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。

2、持续经营

本公司的营业期限为长期。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、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。

3、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。

4、记账本位币

本公司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、同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司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之和。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

购买方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相关管理费用，应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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的企业合并中，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，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、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其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

（1）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

（2）抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

（3）抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

（4）站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母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；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整

合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

3、合并财务报表编制特殊交易的会计处理

(1) 母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

(3) 母公司在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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(5) 企业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，如果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款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，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。
- ④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2、共同经营的会计处理方法

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3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。

9、外币业务和外币报表折算

1、发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

2、在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

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，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，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（含汇率变动）处理，计入当期损益。

3、外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法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“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的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报。

10、金融工具

1、金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；②其他金融负债。

2、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融工具的计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，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主要方法：

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，

公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 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，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①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，按照成本计量。

②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，或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后的余额。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

5、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

6、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。本公司公允价值计量按《企业会计准则第39号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

（1）公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

（2）公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（3）公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：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。

7、金融资产减值测试方法及会计处理方法

①金融资产发生减值的客观证据：

- 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金融资产的减值测试（不包括应收款项）

（1）持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

（2）可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的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。

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

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。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，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发生的减值损失，不予转回。

（3）其他

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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|-----------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 本公司内关联方组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 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。 |

(4) 其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等）

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

12、存货**1、存货类别**

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

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。领用和发出时按月末

一次加权平均法计价。

3、确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工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。

4、存货的盘存制度

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；包装物于领用时一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

1、确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

2、会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权

的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

2、初始投资成本确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本。

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(2) 除本公司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，应当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。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

3、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；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，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、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和其他综合收益等。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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

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。

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。

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|------|-------|------|--------|---------------|
| 办公设备 | 年限平均法 | 3 | 10.00% | 30.00%-31.67% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 10.00% | 18.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 10.00% | 18.00% |

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、资本化期间

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

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 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，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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

本公司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：①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；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤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；⑥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；⑦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。

| <u>无形资产类别</u> | <u>摊销年限</u> |
|---------------|-------------|
| 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，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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；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，能证明其有用性；(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

20、长期资产减值

1、长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明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公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设

定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

①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；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

23、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业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本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企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (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。

公司清偿预计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预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付

1、股份支付的会计处理方法

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

(1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

25、优先股、永续债等其他金融工具

1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2、永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

26、收入

1、销售商品的收入确认

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业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控制；
- (3) 收入的金额能够可靠的计量；
- (4) 与交易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、提供劳务的收入确认

- (1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- (2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3、让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- (1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、具体收入确认原则

(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。

27、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2、递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂

时性差异的应纳税所得额。

3、递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人的会计处理

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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司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。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金是指金额不固定、以时间长短以外的其他因素(如销售量、使用量、物价指数等)为依据计算的租金。由于或有租金的金额不固定，无法采用系统合理的方法对其进行分摊，因此或有租金在实际发生时计入当期损益。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 变更时间 |
|---|---------------|------------|
| 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为月末一次加权平均法 | 第一届董事会第二十三次会议 | 2014年1月1日 |
| 增值税即征即退增值税即征即退会计处理政策，由按照实际收到增值税退税金额计量变更为按照当期应收增值税退税金额计量 | 第二届董事会第十次会议决议 | 2014年10月1日 |

(1) 上述会计政策变更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年度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 |
| | | | 其他应收款 | 7,578,524.41 |
| | | | 应交税费 | 51,830,815.56 |
| 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为月末一次加权平均法 | -281,145.22 | -31,238.36 | 存货 | -312,383.58 |
| 增值税即征即退增值税即征即退会计处理政策，由按照实际收到增值税退税金额计量变更为按照当期应收增值税退税金额计量 | 9,540,987.47 | 1,060,109.72 | 其他应收款 | 11,778,996.88 |

| | | | | |
|---|----------------|---------------|-------|----------------|
| 增值税即征即退增值税即征即退会计处理政策,由按照实际收到增值税退税金额计量变更为按照当期应收增值税退税金额计量 | | | 应交税费 | 1,177,899.69 |
| 2013 年度 1 月 1 日 | | | | |
| 追溯调整后余额 | 228,176,576.22 | 25,100,458.40 | 存货 | 12,193,962.24 |
| | | | 其他应收款 | 19,357,521.29 |
| | | | 应交税费 | 53,008,715.248 |
| 2013 年度 12 月 31 日 | | | | |
| 未追溯调整前余额 | 309,773,811.48 | 43,743,296.97 | 存货 | 19,149,539.300 |
| | | | 其他应收款 | 9,493,182.850 |
| | | | 应交税费 | 59,219,350.82 |
| 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为月末一次加权平均法 | -535,102.80 | -59,455.87 | 存货 | -594,558.67 |
| 增值税即征即退增值税即征即退会计处理政策,由按照实际收到增值税退税金额计量变更为按照当期应收增值税退税金额计量 | 16,625,322.83 | 1,847,258.09 | 其他应收款 | 20,525,089.91 |
| 增值税即征即退增值税即征即退会计处理政策,由按照实际收到增值税退税金额计量变更为按照当期应收增值税退税金额计量 | | | 应交税费 | 2,052,508.99 |
| 2013 年度 12 月 31 日 | | | | |
| 追溯调整后余额 | 325,864,031.51 | 45,531,099.19 | 存货 | 18,554,980.63 |
| | | | 其他应收款 | 30,018,272.76 |
| | | | 应交税费 | 61,271,859.81 |

(2) 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为月末一次加权平均法 | 主营业务成本 | 282,175.09 | 主营业务成本 | 338,865.64 |

| | | | | |
|---|-------|--------------|-------|--------------|
| 增值税即征即退增值税即征即退会计处理政策，由按照实际收到增值税退税金额计量变更为按照当期应收增值税退税金额计量 | 营业外收入 | 8,746,093.03 | 营业外收入 | 5,558,302.32 |
| 增值税即征即退增值税即征即退会计处理政策，由按照实际收到增值税退税金额计量变更为按照当期应收增值税退税金额计量 | 所得税费用 | 874,609.30 | 所得税费用 | 555,830.23 |
| 对净利润的影响金额 | 净利润 | 7,589,308.64 | 净利润 | 4,663,606.45 |

(3) 执行新准则会计政策变更的影响

| 准则名称 | 会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明 | 对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额 | |
|-----------------------|--|---------------------------------------|-----------------|
| | | 项目名称 | 影响金额 增加+/减少- |
| 《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》 | 《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》未将递延收益作为报表项目。本公司原将递延收益在其他非流动负债列示，并将未来一年摊销部分重分类至一年内到期的其他非流动负债。《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》将递延收益作为报表项目。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。 | 其他流动负债 | -46,666,800.00 |
| | | 递延收益 | 46,666,800.00 |
| 《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》 | 《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。 | 其他综合收益 | -1,754,022.35 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------|------------------------|
| 增值税 | 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% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------------------------|-------------------------|
| 本公司和北京神州绿盟信息技术有限公司及北京神州绿盟科技有限公司 | 25% |
| NSFOCUS 日本株式会社 | 22% |
| NSFOCUS Incorporated | 15%的联邦利得税和 8.84%的加州利得税。 |

2、税收优惠

(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年度企业所得税减按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。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 194,379.38 | 181,438.67 |
| 银行存款 | 598,042,791.09 | 203,317,005.64 |
| 其他货币资金 | 10,186,814.73 | 21,910,572.39 |
| 合计 | 608,423,985.20 | 225,409,016.70 |

其他说明

- 1: 期末其他货币资金为 10,186,814.73元, 分别为投标保证金、银行承兑汇票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) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 44,636,353.84 | 12,548,859.62 |
| 商业承兑票据 | 447,500.00 | 257,632.00 |
| 合计 | 45,083,853.84 | 12,806,491.62 |

(2) 期末公司无质押的应收票据。

(3) 年末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 412,760,981.07 | 100.00% | 40,116,180.83 | 9.72% | 372,644,800.24 | 408,492,597.87 | 100.00% | 26,482,139.35 | 6.48% | 382,010,458.52 |
| 合计 | 412,760,981.07 | 100.00% | 40,116,180.83 | 9.72% | 372,644,800.24 | 408,492,597.87 | 100.00% | 26,482,139.35 | 6.48% | 382,010,458.52 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 253,815,270.12 | 12,690,763.52 | 5.00% |
| 1至2年 | 127,829,812.65 | 12,782,981.27 | 10.00% |
| 2至3年 | 23,533,517.51 | 7,060,055.25 | 30.00% |
| 3年以上 | 7,582,380.79 | 7,582,380.79 | 100.00% |
| 合计 | 412,760,981.07 | 40,116,180.83 | |

确定该组合依据的说明：

不适用。

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：

不适用。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 40,116,180.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 52,506,983.54 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 12.71%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,057,940.46 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 3,968,469.26 | 54.64% | 4,879,567.53 | 31.84% |
| 1 至 2 年 | 2,108,307.10 | 29.02% | 1,393,332.75 | 9.09% |
| 2 至 3 年 | 700,000.00 | 9.64% | 9,052,400.00 | 59.07% |
| 3 年以上 | 486,400.00 | 6.70% | | |
| 合计 | 7,263,176.36 | -- | 15,325,300.28 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

尚未收到采购货物。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 2,170,599.85 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 29.89%。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 定期存款 | 660,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 660,000.00 | |

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------|---------------|--------|------|-------|---------------|---------------|--------|------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大 | 33,873,731.65 | 76.05% | 0.00 | 0.00% | 33,873,731.65 | 20,525,089.91 | 64.45% | 0.00 | 0.00% | 20,525,089.91 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 并单独 计提坏 账准备 的其他 应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用 风险特 征组合 计提坏 账准备 的其他 应收款 | 10,665,180.06 | 23.95% | 2,660,649.29 | 24.95% | 8,004,530.77 | 11,319,181.50 | 35.55% | 1,825,998.65 | 16.13% | 9,493,182.85 |
| 合计 | 44,538,911.71 | 100.00% | 2,660,649.29 | 24.95% | 41,878,262.42 | 31,844,271.41 | 100.00% | 1,825,998.65 | 16.13% | 30,018,272.76 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 5,349,302.06 | 267,465.10 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,959,096.54 | 195,909.65 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,656,438.46 | 496,931.54 | 30.00% |
| 3 年以上 | 1,700,343.00 | 1,700,343.00 | 100.00% |
| 合计 | 10,665,180.06 | 2,660,649.29 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,660,649.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 北京东青物业管理中心 | 房租押金 | 1,110,068.00 | 1-3 年 | 2.49% | 404,263.00 |
| 中国石油物资公司 | 保证金 | 400,000.00 | 1 年以内 | 0.90% | 20,000.00 |
| 中电技国际招标有限责任公司 | 保证金 | 300,000.00 | 3 年以上 | 0.67% | 300,000.00 |
| 北京无线电厂 | 房租押金 | 230,000.00 | 1-2 年 | 0.52% | 23,000.00 |
| 北京市海淀区欧华农工商公司 | 房租押金 | 223,015.00 | 1-2 年 | 0.50% | 66,904.50 |
| 合计 | -- | 2,263,083.00 | -- | 5.08% | 814,167.50 |

(4) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|--------------|--------------|---------------|-------|-----------------|
| 软件产品增值税即征即退款 | 软件产品增值税即征即退款 | 33,873,731.65 | 1 年以内 | 2015 年 2 月税收退还书 |
| 合计 | -- | 33,873,731.65 | -- | -- |

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 904,383.38 | 0.00 | 904,383.38 | 1,895,855.09 | 0.00 | 1,895,855.09 |
| 在产品 | 3,503,264.29 | 0.00 | 3,503,264.29 | 4,780,016.40 | 0.00 | 4,780,016.40 |
| 库存商品 | 2,484,348.01 | 0.00 | 2,484,348.01 | 109,958.46 | 0.00 | 109,958.46 |
| 材料采购 | 81,512.79 | 0.00 | 81,512.79 | | | 0.00 |
| 在建项目 | 15,598,371.56 | 0.00 | 15,598,371.56 | 11,769,150.68 | 0.00 | 11,769,150.68 |
| 合计 | 22,571,880.03 | 0.00 | 22,571,880.03 | 18,554,980.63 | 0.00 | 18,554,980.63 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 在产品 | 0.00 | | | | | 0.00 |

| | | | | | | |
|------|------|--|--|--|--|------|
| 库存商品 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 材料采购 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 在建项目 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | | | | | 0.00 |

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 待摊房屋租金 | 5,066,845.45 | 4,281,792.32 |
| 待摊网络接入费 | 368,790.02 | 67,500.00 |
| 合计 | 5,435,635.47 | 4,349,292.32 |

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|------------|--------------|------|--------------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款销售商品 | 6,175,294.80 | | 6,175,294.80 | | | | |
| 其中：未确认融资收益 | -408,370.25 | | -408,370.25 | | | | |
| 合计 | 5,766,924.55 | | 5,766,924.55 | | | | -- |

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|--------------|------|--------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|--------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 北京安华金和科技有限公司 | 0.00 | 9,700,000.00 | | 25,218.53 | | | | | | | 9,725,218.53 | |

| | | | | | | | | | |
|----|------|--------------|--|-----------|--|--|--|--|--------------|
| 小计 | 0.00 | 9,700,000.00 | | 25,218.53 | | | | | 9,725,218.53 |
| 合计 | 0.00 | 9,700,000.00 | | 25,218.53 | | | | | 9,725,218.53 |

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
|------------|--------|------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 43,507,353.76 | 1,148,457.86 | 7,935,770.78 | 52,591,582.40 |
| 2.本期增加金额 | | | 20,415,406.42 | | 967,007.98 | 21,382,414.40 |
| (1) 购置 | | | 20,466,645.33 | | 915,769.07 | 21,382,414.40 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 4,563,880.15 | | 166,122.29 | 4,730,002.44 |
| (1) 处置或报废 | | | 4,563,880.15 | | 166,122.29 | 4,730,002.44 |
| 4.期末余额 | | | 59,358,880.03 | 1,148,457.86 | 8,736,656.47 | 69,243,994.36 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 15,780,221.09 | 850,710.19 | 3,932,779.62 | 20,563,710.90 |
| 2.本期增加金额 | | | 14,476,154.94 | 147,209.11 | 1,277,300.33 | 15,900,664.38 |
| (1) 计提 | | | 14,476,154.94 | 147,209.11 | 1,277,300.33 | 15,900,664.38 |
| 3.本期减少金额 | | | 2,114,827.60 | | 127,918.58 | 2,242,746.18 |
| (1) 处置或报废 | | | 2,114,827.60 | | 127,918.58 | 2,242,746.18 |
| 4.期末余额 | | | 28,141,548.43 | 997,919.30 | 5,082,161.37 | 34,221,629.10 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|--|--|---------------|------------|--------------|---------------|
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | 31,217,331.60 | 150,538.56 | 3,654,495.10 | 35,022,365.26 |
| 2.期初账面价值 | | | 27,727,132.67 | 297,747.67 | 4,002,991.16 | 32,027,871.50 |

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|------------|-------|-----|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 8,134,146.98 | 8,134,146.98 |
| 2.本期增加金额 | | | 36,685,232.06 | 1,531,383.07 | 38,216,615.13 |
| (1) 购置 | | | | 1,531,383.07 | 1,531,383.07 |
| (2) 内部研发 | | | 36,685,232.06 | | 36,685,232.06 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | 36,685,232.06 | 9,665,530.05 | 46,350,762.11 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 1,988,450.94 | 1,988,450.94 |
| 2.本期增加金额 | | | 1,572,566.66 | 1,649,805.61 | 3,222,372.27 |
| (1) 计提 | | | 1,572,566.66 | 1,649,805.61 | 3,222,372.27 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | 1,572,566.66 | 3,638,256.55 | 5,210,823.21 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|--|--|---------------|--------------|---------------|
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | 35,112,665.40 | 6,027,273.50 | 41,139,938.90 |
| 2.期初账面价值 | | | | 6,145,696.04 | 6,145,696.04 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 79.15%。

13、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|---------------------|--------------|---------------|----|---------------|--------|----|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| 绿盟抗拒绝服务系统 V4 5R01 | 1,108,551.67 | 2,663,991.56 | | 3,772,543.23 | | | 0.00 |
| 绿盟抗拒绝服务系统 V4 5R02 | | 1,724,647.30 | | 1,724,647.30 | | | 0.00 |
| 绿盟网络入侵防护系 V5 6R08 | 1,766,896.06 | 4,213,930.11 | | 5,980,826.17 | | | 0.00 |
| 绿盟网络入侵防护系 V5 6R09 | 0.00 | 2,849,262.54 | | 2,849,262.54 | | | 0.00 |
| 绿盟下一代防火墙项 V6 0R01 | 1,021,483.84 | 1,786,134.54 | | 2,807,618.38 | | | 0.00 |
| 绿盟下一代防火墙项 V6 0R02 | | 1,526,788.71 | | 1,526,788.71 | | | 0.00 |
| 绿盟下一代防火墙项 V6 0R03 | | 1,225,907.39 | | | | | 1,225,907.39 |
| 绿盟远程安全评估系 V6 0R01 | 1,718,627.33 | 4,268,269.61 | | 5,986,896.94 | | | 0.00 |
| 绿盟远程安全评估系 V6 0R02 | | 1,794,186.03 | | 1,794,186.03 | | | 0.00 |
| 绿盟远程安全评估系 V6 0R03 | | 680,594.42 | | | | | 680,594.42 |
| 绿盟威胁分析系统 V1 0R01 | 1,130,580.22 | 1,221,512.34 | | 2,352,092.56 | | | 0.00 |
| 绿盟威胁分析系统 V2 0R02.1 | | 3,116,500.96 | | 3,116,500.96 | | | 0.00 |
| 绿盟威胁分析系统 V2 0R02.2 | | 848,755.99 | | | | | 848,755.99 |
| 绿盟 WEB 防护系统 V6 0R03 | 2,145,894.10 | 2,627,975.14 | | 4,773,869.24 | | | 0.00 |
| 绿盟 WEB 防护系统 V6 0R04 | | 3,212,044.00 | | | | | 3,212,044.00 |
| 绿盟 WEB 防护系统 V6 0R05 | | 1,431,157.62 | | | | | 1,431,157.62 |
| 合计 | 8,892,033.22 | 35,191,658.26 | | 36,685,232.06 | | | 7,398,459.42 |

其他说明

| 项目 | 资本化开始时点 | 截至期末的研发进度 | 资本化具体依据 |
|---------------------|-----------------|-----------|----------------------------------|
| 绿盟抗拒绝服务系统 V4 5R01 | 2013 年 10 月 1 日 | 完成 | 通过评审立项，项目开发工作展开，完成开发设计方案并达到预期要求。 |
| 绿盟抗拒绝服务系统 V4 5R02 | 2014 年 8 月 1 日 | 完成 | |
| 绿盟网络入侵防护系 V5 6R08 | 2013 年 10 月 1 日 | 完成 | |
| 绿盟网络入侵防护系 V5 6R09 | 2014 年 4 月 3 日 | 完成 | |
| 绿盟下一代防火墙项 V6 0R01 | 2013 年 10 月 1 日 | 完成 | |
| 绿盟下一代防火墙项 V6 0R02 | 2014 年 6 月 3 日 | 完成 | |
| WEB 应用漏洞扫描系统 V6.0.3 | 2014 年 10 月 1 日 | 接近完成 | |
| 绿盟远程安全评估系 V6 0R01 | 2013 年 10 月 1 日 | 完成 | |
| 绿盟远程安全评估系 V6 0R02 | 2014 年 5 月 5 日 | 完成 | |
| 绿盟抗拒绝服务系统 V4.5.103 | 2014 年 12 月 1 日 | 接近完成 | |
| 绿盟威胁分析系统 V1 0R01 | 2013 年 10 月 1 日 | 完成 | |
| 绿盟威胁分析系统 V2 0R02.1 | 2014 年 4 月 1 日 | 完成 | |
| 绿盟网络安全审计系统 V5.6.10 | 2014 年 11 月 3 日 | 接近完成 | |
| 绿盟 WEB 防护系统 V6 0R03 | 2013 年 10 月 1 日 | 完成 | |
| 绿盟 WEB 防护系统 V6 0R04 | 2014 年 3 月 3 日 | 接近完成 | |
| 绿盟 WEB 防护系统 V6 0R05 | 2014 年 8 月 1 日 | 接近完成 | |

14、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 租赁房屋装修改造费 | 9,105,603.30 | 6,040,391.67 | 6,020,130.62 | | 9,125,864.35 |
| 合计 | 9,105,603.30 | 6,040,391.67 | 6,020,130.62 | | 9,125,864.35 |

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 42,221,595.69 | 5,586,517.42 | 28,308,138.00 | 1,115,981.22 |
| 递延收益 | 40,666,800.00 | 5,410,020.00 | 46,666,800.00 | 8,969,051.26 |
| 预提职工工资及奖金 | 200,000.00 | 20,000.00 | 1,106,542.00 | 110,654.20 |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 83,088,395.69 | 11,016,537.42 | 76,081,480.00 | 10,195,686.68 |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|

16、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 4,416,390.00 | 20,763,908.00 |
| 合计 | 4,416,390.00 | 20,763,908.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 63,784,112.49 | 65,984,402.15 |
| 1-2 年 | 11,861,979.70 | 1,010,067.29 |
| 2-3 年 | 779,467.17 | 718,002.06 |
| 3 年以上 | 126,617.98 | 6,687.45 |
| 合计 | 76,552,177.34 | 67,719,158.95 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 西门子（中国）有限公司 | 720,512.72 | 项目未结束 |
| 重庆市运则科技有限公司 | 607,000.00 | 项目未结束 |
| 昆明东和科技有限公司 | 574,395.00 | 项目未结束 |
| 成都吉创电子有限公司 | 460,000.00 | 项目未结束 |
| 北京尚成巨基科技发展有限公司 | 458,298.00 | 项目未结束 |
| 合计 | 2,820,205.72 | -- |

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 17,590,095.06 | 15,010,290.65 |
| 1-2 年 | 1,061,077.56 | 695,535.32 |
| 2-3 年 | 655,970.32 | 223,507.55 |
| 3 年以上 | 235,847.56 | 12,340.00 |
| 合计 | 19,542,990.50 | 15,941,673.52 |

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 北京百度网讯科技有限公司 | 566,037.72 | 项目未验收 |
| 7CP46 | 255,188.67 | 项目未验收 |
| 北京电子技术应用研究所 | 170,940.17 | 项目未验收 |
| 南京蒙沃克信息技术有限公司 | 168,000.00 | 项目未验收 |
| 北京美尔斯通科技发展股份有限公司 | 84,858.36 | 项目未验收 |
| 合计 | 1,245,024.92 | -- |

19、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 48,276,239.18 | 280,204,120.19 | 287,945,239.81 | 40,535,119.56 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,661,745.38 | 32,630,234.76 | 32,631,642.58 | 1,660,337.56 |
| 三、辞退福利 | 31,199.30 | 2,607,504.69 | 2,450,214.13 | 188,489.86 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 41,999.44 | 2,348,740.11 | 2,206,135.41 | 184,604.14 |
| 合计 | 50,011,183.30 | 317,790,599.75 | 325,233,231.93 | 42,568,551.12 |

（2）短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 47,306,616.90 | 234,252,000.21 | 241,979,542.90 | 39,579,074.21 |
| 2、职工福利费 | | 11,163,099.89 | 11,163,099.89 | |
| 3、社会保险费 | 876,907.28 | 16,273,456.51 | 16,262,917.44 | 887,446.35 |
| 其中：医疗保险费 | 777,518.93 | 14,317,127.22 | 14,309,080.60 | 785,565.55 |

| | | | | |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工伤保险费 | 37,412.74 | 764,364.59 | 762,608.71 | 39,168.62 |
| 生育保险费 | 61,975.61 | 1,191,964.70 | 1,191,228.13 | 62,712.18 |
| 4、住房公积金 | 92,715.00 | 18,515,563.58 | 18,539,679.58 | 68,599.00 |
| 合计 | 48,276,239.18 | 280,204,120.19 | 287,945,239.81 | 40,535,119.56 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,576,134.20 | 30,554,988.14 | 30,553,388.79 | 1,577,733.55 |
| 2、失业保险费 | 85,611.18 | 2,075,246.62 | 2,078,253.79 | 82,604.01 |
| 合计 | 1,661,745.38 | 32,630,234.76 | 32,631,642.58 | 1,660,337.56 |

其他说明：

按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20.00%、1.00% 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

20、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 39,430,845.66 | 33,411,590.69 |
| 消费税 | | 28,278.90 |
| 企业所得税 | 12,525,164.66 | 19,943,349.10 |
| 个人所得税 | 1,374,382.89 | 973,288.62 |
| 城市维护建设税 | 4,601,430.31 | 3,823,952.93 |
| 资源税 | | 44,139.35 |
| 教育费附加 | 1,969,607.64 | 1,637,463.76 |
| 地方教育费 | 1,281,356.26 | 1,059,927.03 |
| 堤围防护费 | | 490.19 |
| 河道管理费 | | 0.55 |
| 价格调控基金 | | 13.68 |
| 印花税 | 302,339.78 | 341,797.00 |
| 其他 | 5,857.47 | 7,568.01 |
| 合计 | 61,490,984.67 | 61,271,859.81 |

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,492,653.80 | 6,696,585.04 |
| 1-2 年 | 210,145.28 | 302,000.01 |
| 2-3 年 | 254,495.63 | 76,627.94 |
| 3 年以上 | 206,436.94 | 137,809.00 |
| 合计 | 7,163,731.65 | 7,213,021.99 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|------------|--------------|
| 国网物资有限公司 | 106,000.00 | 项目未结束（项目保证金） |
| 北京俊盟企业形象设计有限公司 | 100,000.00 | 项目未结束（项目保证金） |
| 北京集智达智能科技有限责任公司 | 80,000.00 | 项目未结束（项目保证金） |
| 北京超毅世纪网络技术股份有限公司 | 51,350.00 | 项目未结束（项目保证金） |
| 北京天存信息技术有限公司 | 20,000.00 | 项目未结束（项目保证金） |
| 合计 | 357,350.00 | -- |

22、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 46,666,800.00 | 2,000,000.00 | 8,000,000.00 | 40,666,800.00 | |
| 合计 | 46,666,800.00 | 2,000,000.00 | 8,000,000.00 | 40,666,800.00 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 网络信息安全综合防御系统研发及产业化 | 3,500,000.00 | | | | 3,500,000.00 | 与收益相关 |
| 大规模内网及终端安全管理系统研发项目 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|-------------------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|-------|
| 下一代互联网信息安全专项 | 16,000,000.00 | | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 | 与收益相关 |
| 新一代宽带无线引动通信网专项 | 859,900.00 | | | | 859,900.00 | 与收益相关 |
| 2012 年信息安全专项项目 | 8,000,000.00 | | | | 8,000,000.00 | 与收益相关 |
| 工程实验室创新建设项目 | 4,380,000.00 | | | | 4,380,000.00 | 与收益相关 |
| 云计算应用模式下移动互联网安全 | 900,000.00 | | | | 900,000.00 | 与收益相关 |
| 移动智能终端安全评估技术 | 1,126,900.00 | | | | 1,126,900.00 | 与收益相关 |
| 现代服务业共性技术的网络安全监测系统产业化项目 | 1,600,000.00 | | | | 1,600,000.00 | 与收益相关 |
| 中关村现代服务业试点项目 | 9,300,000.00 | | | | 9,300,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 科技创新基地培育与发展专项 | | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 电子信息领域新兴技术培育及科技成果转化 | | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 46,666,800.00 | 2,000,000.00 | 8,000,000.00 | | 40,666,800.00 | -- |

23、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 75,000,000.00 | 9,600,000.00 | 16,920,000.00 | 33,840,000.00 | | 60,360,000.00 | 135,360,000.00 |

其他说明：

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。

2014年5月19日，公司2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配的预案2013年度利润分配和以资本公积金转增股本的预案》，以总股本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，同时以资本公积金转增股本，每10股转增4股，以资本公积转增股本金额为33,840,000.00

元，至此公司股本总额为135,360,000.00元，资本公积351,299,689.65元。

24、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 40,611,989.65 | 344,527,700.00 | 33,840,000.00 | 351,299,689.65 |
| 其他资本公积 | | 9,526,693.13 | | 9,526,693.13 |
| 合计 | 40,611,989.65 | 354,054,393.13 | 33,840,000.00 | 360,826,382.78 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

2014年5月19日，公司2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配的预案和以资本公积金转增股本的预案》，以总股本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，同时以资本公积金转增股本，每10股转增4股，以资本公积转增股本金额为33,840,000.00元，至此公司股本总额为135,360,000.00元，资本公积351,299,689.65元。

其他资本公积是公司股票期权计划的本期分摊的股权激励成本9,526,693.13 元。

25、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|---------------|-------------|--------------------|---------|-------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -1,754,022.35 | -260,826.82 | | | -260,826.82 | | -2,014,849.17 |
| 外币财务报表折算差额 | -1,754,022.35 | -260,826.82 | | | -260,826.82 | | -2,014,849.17 |
| 其他综合收益合计 | -1,754,022.35 | -260,826.82 | | | -260,826.82 | | -2,014,849.17 |

26、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 45,531,099.19 | 12,032,215.81 | | 57,563,315.00 |
| 合计 | 45,531,099.19 | 12,032,215.81 | | 57,563,315.00 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

27、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 325,864,031.51 | 218,916,733.97 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—） | | 9,259,842.25 |
| 调整后期初未分配利润 | 325,864,031.51 | 228,176,576.22 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 144,503,492.29 | 118,118,096.08 |
| 减：提取法定盈余公积 | 12,032,215.81 | 20,430,640.79 |
| 应付普通股股利 | 39,762,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 418,573,307.99 | 325,864,031.51 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 16,090,220.03 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

28、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 702,668,198.38 | 154,449,794.48 | 623,045,880.06 | 130,485,045.57 |
| 合计 | 702,668,198.38 | 154,449,794.48 | 623,045,880.06 | 130,485,045.57 |

29、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 5,736,278.24 | 7,125,145.12 |
| 教育费附加 | 4,097,342.19 | 5,088,568.40 |
| 河道管理费 | 338.70 | 856.16 |
| 合计 | 9,833,959.13 | 12,214,569.68 |

30、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 127,228,868.81 | 106,021,687.57 |
| 办公费 | 4,631,552.44 | 6,014,461.12 |
| 差旅费 | 12,447,318.86 | 12,428,380.27 |
| 折旧及摊销 | 1,278,203.59 | 1,231,885.29 |
| 会议费 | 2,285,912.86 | 1,792,597.54 |
| 中介机构费用 | 375,918.41 | |
| 培训费 | 229,618.56 | 225,863.37 |
| 劳务费 | 1,843,149.92 | 167,291.24 |
| 业务招待费 | 24,415,028.17 | 21,376,248.20 |
| 制作费 | 3,125,040.22 | 4,131,410.18 |
| 邮递费 | 624,849.56 | 1,016,487.60 |
| 广告费 | 1,396,419.48 | 404,052.97 |
| 服务费 | 6,743,986.53 | 6,072,017.26 |
| 其他 | 139,494.78 | 286,267.38 |
| 房租 | 4,157,535.82 | |
| 合计 | 190,922,898.01 | 161,168,649.99 |

31、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 52,792,992.53 | 74,635,078.54 |
| 邮递费 | 3,018,669.26 | 3,365,942.92 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 差旅费 | 2,997,453.54 | 3,287,742.51 |
| 中介机构费用 | 986,065.67 | 353,703.77 |
| 房租及物业费 | 28,692,392.48 | 26,059,525.46 |
| 办公费用 | 8,236,461.45 | 5,491,277.70 |
| 折旧 | 4,824,190.33 | 3,263,350.31 |
| 制作费 | 1,754,008.54 | 1,467,087.75 |
| 会议费 | 786,273.57 | 1,295,692.38 |
| 培训费 | 595,348.69 | 497,274.54 |
| 税金 | 1,539,584.79 | 1,033,448.47 |
| 研发支出 | 125,820,516.47 | 120,875,948.20 |
| 业务招待费 | 2,422,021.86 | 2,157,042.51 |
| 无形资产摊销 | 1,359,999.54 | 338,015.02 |
| 服务费 | 5,808,224.40 | 6,810,755.16 |
| 招聘费 | 91,941.22 | 248,436.43 |
| 劳务费 | 426,002.07 | 688,736.26 |
| 期权费用 | 9,526,693.13 | |
| 其他 | 827,807.98 | 1,523,265.90 |
| 合计 | 252,506,647.52 | 253,392,323.83 |

32、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 | 8,392,531.30 | 2,195,424.48 |
| 汇兑损益 | -177,324.44 | -536,574.29 |
| 银行手续费 | 132,443.80 | 143,161.20 |
| 其他 | -154,099.80 | |
| 合计 | -8,591,511.74 | -2,588,837.57 |

33、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 | 14,496,536.00 | 13,996,512.40 |
| 合计 | 14,496,536.00 | 13,996,512.40 |

34、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-----------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 25,218.53 | 0.00 |
| 合计 | 25,218.53 | 0.00 |

35、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 388.34 | 12,121.62 | 388.34 |
| 其中：固定资产处置利得 | 388.34 | 12,121.62 | 388.34 |
| 政府补助 | 69,966,791.84 | 72,504,613.08 | 11,169,721.00 |
| 其他 | 267,657.63 | 266,798.02 | 267,657.63 |
| 合计 | 70,234,837.81 | 72,783,532.72 | 11,437,766.97 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| 税收返还 | 58,797,070.84 | 53,955,202.53 | 与收益相关 |
| 国际专利资助 | | 866,127.52 | 与收益相关 |
| 信息安全高级论坛---- RSA conference 2012 热点研讨 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 上市支持补助资金 | 1,300,000.00 | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 高可靠、高性能入侵防御系统研发项目 | | 670,000.00 | 与收益相关 |
| 云计算平台安全技术产品研发及产业化项目 | | 2,927,190.00 | 与收益相关 |
| 高性能云清洗系统 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 中关村开放实验室项目 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 网络通信平台项目 | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 绿盟安全审计系统 | | 1,240,000.00 | 与收益相关 |
| 面向固件层项目 | | 2,400,000.00 | 与收益相关 |
| 高新技术成果转化项目 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 下一代互联网漏洞扫描系统项目 | 8,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 其他 | 869,721.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 69,966,791.84 | 63,758,520.05 | -- |

其他说明：

1: 截至 2014 年 12 月 31 日止, 本公司 2014 年度已获得主管税务机关批准的软件产品增值税即征即退税额为 57,508,117.95 元, 2014 年度实际收到 23,634,386.30 元, 其余 33,873,731.65 元已于 2015 年 2 月收到。

2: 以上政府补助除软件产品增值税即征即退税额外, 均计入非经常性损益。

36、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 | 283,465.60 | 168,181.12 | 283,465.60 |
| 其中: 固定资产处置损失 | 283,465.60 | 168,181.12 | 283,465.60 |
| 其他 | 110,405.00 | 3,890.87 | 110,405.00 |
| 合计 | 393,870.60 | 172,071.99 | 393,870.60 |

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 15,276,299.06 | 24,253,422.63 |
| 递延所得税费用 | -820,850.74 | -1,565,090.33 |
| 退还前期的所得税 | | -13,817,351.49 |
| 合计 | 14,455,448.32 | 8,870,980.81 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------------|----------------|
| 利润总额 | 158,916,060.72 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 15,891,606.07 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -3,305,994.97 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 5,264,487.59 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 137,056.34 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 研发费用加计扣除的影响 | -3,531,706.71 |

| | |
|-------|---------------|
| 所得税费用 | 14,455,448.32 |
|-------|---------------|

38、其他综合收益

详见附注 25。

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 其中：政府补助及专项经费拨款（营业外收入） | 5,177,573.14 | 41,164,100.34 |
| 利息收入 | 7,732,531.30 | 2,195,424.48 |
| 违约金 | 117,880.00 | 143,651.32 |
| 保证金退回 | 4,244,355.16 | 5,265,921.37 |
| 其他 | 480,738,826.67 | 3,785,340.31 |
| 合计 | 498,011,166.27 | 52,554,437.82 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：2014 年收到老股转让款 447,504,750 元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 房租、水电及物业费 | 37,136,711.51 | 28,413,039.34 |
| 业务招待费 | 26,470,182.33 | 24,838,100.46 |
| 办公、低值易耗、通信费、电话费 | 15,795,676.55 | 19,608,119.04 |
| 邮递费 | 6,310,296.22 | 4,382,430.52 |
| 交通、差旅费 | 17,764,774.09 | 15,716,122.78 |
| 服务费 | 35,175,077.71 | 12,882,772.42 |
| 会议费 | 2,822,729.24 | 4,888,289.92 |
| 培训费 | 1,434,392.32 | 723,137.91 |
| 广告，设计费 | 1,595,222.95 | 404,052.97 |
| 审计、律师费 | 4,687,254.84 | |
| 制作费 | 350,316.36 | 5,598,497.93 |
| 保证金 | 6,591,423.38 | 6,620,765.29 |
| 其他 | 477,683,247.12 | 17,291,697.73 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 633,817,304.62 | 141,367,026.31 |
|----|----------------|----------------|

支付的其他与经营活动有关的现金说明：2014 年支付老股转让款 447,504,750 元。

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|-------|
| 收到的利息 | 4,920,167.87 | |
| 合计 | 4,920,167.87 | |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 支付的中介机构费用 | 6,702,162.20 | |
| 合计 | 6,702,162.20 | |

40、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 | 144,460,612.40 | 118,118,096.08 |
| 加：资产减值准备 | 14,496,536.00 | 13,996,512.40 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 15,900,664.38 | 12,283,704.54 |
| 无形资产摊销 | 3,222,372.27 | 474,779.75 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,020,130.62 | 4,912,376.07 |
| 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） | 283,077.26 | 110,454.79 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 45,604.71 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 4,766,068.08 | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -25,218.53 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -820,850.74 | -1,565,090.33 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -4,016,899.40 | -6,643,193.48 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -42,924,604.96 | -209,029,806.08 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -42,312,991.23 | 79,061,938.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 99,048,896.15 | 11,765,377.31 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 603,847,445.20 | 224,435,440.76 |
| 减：现金的期初余额 | 224,435,440.76 | 231,973,009.56 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 379,412,004.44 | -7,537,568.80 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-------------------------|--------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 9,700,000.00 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 9,700,000.00 |

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 603,847,445.20 | 224,435,440.76 |
| 其中：库存现金 | 194,379.38 | 181,438.67 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 597,336,046.59 | 203,317,005.64 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 5,610,274.74 | 20,936,996.45 |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 603,847,445.20 | 224,435,440.76 |

其他说明：

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12月31日金额为4,576,539.99元，2013年12月31日金额为973,575.94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。

41、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-------|
| 货币资金 | 4,576,539.99 | 保函保证金 |
| 合计 | 4,576,539.99 | -- |

42、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|----------|--------------|
| 货币资金 | -- | -- | 2,073,880.37 |
| 其中：美元 | 338,924.72 | 6.119000 | 2,073,880.37 |
| 欧元 | 50,000.00 | 7.455600 | 372,780.00 |
| 港币 | 999.97 | 0.788754 | 788.73 |
| 日元 | 54,380,490.00 | 0.051371 | 2,793,580.15 |
| 英镑 | 31,739.14 | 9.545025 | 302,950.88 |

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

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、其他原因的合并范围变动**

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

通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司名称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
|------------------------------------|-------|-----|------|---------|-----------------------------|
| NSFOCUS Technologies Hong Kong Ltd | 全资子公司 | 香港 | 工业生产 | 3100万港元 | 生产、出口、进口和销售网络安全产品、提供咨询和售后服务 |
| Nsfocus Technologies UK Limited | 全资孙公司 | 英国 | 工业生产 | 80英镑 | 生产、出口、进口和销售网络安全产品、提供咨询和售后服务 |
| Nsfocus Technologies GmbH | 全资孙公司 | 德国 | 工业生产 | 5万欧元 | 生产、出口、进口和销售网络安全产品、提供咨询和售后服务 |

| | | | | | |
|------------|-------|----|------|-------|-------------|
| 新余剑鱼科技有限公司 | 全资孙公司 | 江西 | 投资管理 | 450万元 | 企业投资管理、资产管理 |
|------------|-------|----|------|-------|-------------|

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

| 子公司名称 | 期末实际投资金额 | 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% |
|------------------------------------|----------|---------------------|--------|--------|
| NSFOCUS Technologies Hong Kong Ltd | 3100万港元 | 0.00 | 100.00 | 100.00 |
| Nsfocus Technologies UK Limited | 80英镑 | 0.00 | 100.00 | 100.00 |
| Nsfocus Technologies GmbH | 5万欧元 | 0.00 | 100.00 | 100.00 |
| 新余剑鱼科技有限公司 | 450万元 | 0.00 | 100.00 | 100.00 |

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------------------------|-------|-----|------|---------|---------|-------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京神州绿盟信息技术有限公司 | 北京 | 北京 | 技术推广 | 100.00% | | 投资设立 |
| NSFOCUS Incorporated | 美国 | 美国 | 工业生产 | 100.00% | | 投资设立 |
| NSFOCUS 日本株式会社 | 日本 | 日本 | 工业生产 | 100.00% | | 非同一控制下的企业合并 |
| NSFOCUS Technologies Hong Kong Ltd | 香港 | 香港 | 工业生产 | 100.00% | | 投资设立 |
| 北京神州绿盟科技有限公司 | 北京 | 北京 | 工业生产 | | 100.00% | 非同一控制下的企业合并 |
| Nsfocus Technologies UK Limited | 英国 | 英国 | 工业生产 | | 100.00% | 投资设立 |
| Nsfocus Technologies GmbH | 德国 | 德国 | 工业生产 | | 100.00% | 投资设立 |
| 新余剑鱼科技有限公司 | 江西 | 江西 | 投资管理 | | 100.00% | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|--------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 9,700,000.00 | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 25,218.53 | |

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司无实际控制人及母公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------|-----------------|
| 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 |
| 雷岩投资有限公司 | 持有公司 5% 以上股份的股东 |
| 沈继业（自然人） | 持有公司 5% 以上股份的股东 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|-------|
| 北京安华金和科技有限公司 | 购买商品 | 250,000.00 | |

(2) 关键管理人员报酬

单位：万元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| 关键管理人员报酬 | 978.2 | 635.6 |

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|-----------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 2,931,200.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 注 1、注 2、注 3、注 4 |

注 1: 首次授予股票期权有效期为自股票期权授权之日起 4 年。本计划授予的股票期权自本期激励计划授予日起满 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权。本次授予期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

| 行权期 | 行权安排 | 可行权数量占获授期权数量比例 |
|--------|--|----------------|
| 第一个行权期 | 自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| 第二个行权期 | 自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| 第三个行权期 | 自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止 | 40% |

注 2: 公司 2014 年 4 月 11 日于第一届董事会第二十二次会议审议通过了《北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司股权激励计划（草案）》，根据公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，股票期权自首次授予日起满 12 个月后，在满足行权条件时，激励对象在未来 36 个月内分三次分别按照 30%、30%和 40% 的比例行权获授期权。

股票期权的主要行权条件：在本股票期权激励计划有效期内，在行权期的 3 个会计年度中，分年度进行绩效考核，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。各年度绩效考核目标如下表所示：

| 行权期 | 业绩考核目标 |
|--------|--|
| 第一个行权期 | 以 2013 年年度净利润为基数，公司 2014 年年度净利润较 2013 年增长率不低于 20%；2014 年净资产收益率不低于 12%。 |
| 第二个行权期 | 以 2013 年年度净利润为基数，公司 2015 年年度净利润较 2013 年增长率不低于 44%；2015 年净资产收益率不低于 13%。 |
| 第三个行权期 | 以 2013 年年度净利润为基数，公司 2016 年年度净利润较 2013 年增长率不低于 72%；2016 年净资产收益率不低于 14% |

其中“净利润”指扣除非经常性损益后的净利润，“净资产收益率”是指扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率。

公司于 2014 年 4 月 11 日召开的了一届董事会第二十二次会议和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通过了《北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司股权激励计划的议案》，本次授予股票期权行权价格 91.42 元，激励对象人数 316 人，授予的股票期权数量 197.1 万份。

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》。对授予股票期权的对象及其获授的权益数量、行权价格进行了调整：公司授予股票期权总数由 197.1 万份调整为 315.36 万份；股票期权的行权价格由 91.42 元调整为 56.97 元；获授股票期权的激励对象从 316 人调整为 305 人，同时确定首次授予股票期权的授权日为 2014 年 6 月 24 日。

公司于 2014 年 9 月 29 日第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司调整股权激励计划授予对象及期权数量的议案》将首次授予股票期权行权价格由 91.42 元调整为 56.97 元，激励对象人数由 305 人调整为 283 人，首次授予的股票期权数量由 315.36 万份调整为 293.12 万份。

注 3: 2014 年 9 月 29 日第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司调整股权激励计划授予对象及期权数量的议案》将董事会同意向 283 名激励对象首次授予 315.36 万份股票期权，授予日为 2014 年 6 月 24 日，授予期权的行权价格 56.97 元。

注 4: 根据 Black-Scholes 期权定价模型，将标的股价 (S)：59.18 元，行权价 (K)：56.97 元，期权有效期 (t)：3 年，无风险利率 (r)：4.25%，标的股票波动率 (σ)：23.34% 代入 Black-Scholes 期权定价模型，计算每份股票期权价值为 13.929 元。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes 期权定价模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 9,526,693.13 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 9,526,693.13 |

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2014年12月31日止，本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

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。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 30,070,715.22 |
|-----------|---------------|

| | |
|-----------------|---------------|
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 30,070,715.22 |
|-----------------|---------------|

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

根据中国证券监督管理委员会证监许可（证监许可（2015）94号）文《关于核准北京神州绿盟信息安全科技有限公司重大资产重组及阮晓迅等为购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向阮晓迅、王建国、梁金千、张晶、朱贺军、王宇飞、薛全英、何璧、唐柯、北京德联恒丰投资中心（有限合伙）、北京浙控金诚股权投资中心（有限合伙）、王玉梅、史晓霞、韩涛、赵东、杭州涌源睿信创业投资企业（有限合伙）、杭州涌源美信创业投资企业（有限合伙）、华软创业投资宜兴合伙企业（有限合伙）、华软创业投资无锡合伙企业（有限合伙）、闻青南、杨宗贤定向增发股份6,073,170股，该出资事项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[2015]第1019号《验资报告》。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2015年3月18日出具的《股份登记申请受理确认书》，公司于2015年3月18日办理完毕本次发行股份购买资产的新增股份登记，并经深圳证券交易所核准该部分股份于2015年3月27日上市。

根据中国证券监督管理委员会证监许可（证监许可（2015）94号）文《关于核准北京神州绿盟信息安全科技有限公司重大资产重组及阮晓迅等为购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向5名投资者定向增发股份1,760,712股并募集配套资金165,999,927.36元。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2015年4月7日出具的《股份登记申请受理确认书》，公司于2015年4月7日办理完毕本次配套募集资金的新增股份登记，经深圳证券交易所核准该部分股份于2015年4月16日上市交易。

十四、其他重要事项

1、其他

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

| | | | | 例 | | | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 533,157,324.07 | 100.00% | 13,305,114.90 | 2.50% | 519,852,209.17 | 430,588,076.22 | 100.00% | 9,896,224.99 | 2.30% | 420,691,851.23 |
| 合计 | 533,157,324.07 | 100.00% | 13,305,114.90 | 2.50% | 519,852,209.17 | 430,588,076.22 | 100.00% | 9,896,224.99 | 2.30% | 420,691,851.23 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 8,433,364.86 | 421,668.24 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 14,281,092.08 | 1,428,109.22 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 17,575,871.06 | 5,272,761.32 | 30.00% |
| 3 年以上 | 6,182,576.12 | 6,182,576.12 | 100.00% |
| 合计 | 46,472,904.12 | 13,305,114.90 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,305,114.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 495,181,413.99 元，占应收账款年末余额合计数的比例 92.88%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,376,968.14 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 33,873,731.65 | 77.23% | | | | 20,525,089.91 | 70.90% | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 9,988,647.86 | 22.77% | 1,629,323.77 | 16.31% | 42,233,055.74 | 8,424,774.29 | 29.10% | 1,263,587.21 | 4.36% | 27,686,276.99 |
| 合计 | 43,862,379.51 | 100.00% | 1,629,323.77 | 16.31% | 42,233,055.74 | 28,949,864.20 | 100.00% | 1,263,587.21 | 4.36% | 27,686,276.99 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 2,346,625.46 | 117,331.28 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,102,722.77 | 110,272.27 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,618,153.46 | 485,446.04 | 30.00% |
| 3 年以上 | 916,274.18 | 916,274.18 | 100.00% |
| 合计 | 5,983,775.87 | 1,629,323.77 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,629,323.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|----------------|-------|--------------|-------|-------|------------|
| 北京神州绿盟科技有限公司 | 代垫款 | 4,004,871.99 | 1 年以内 | 9.13 | 0.00 |
| 北京东青物业管理中心 | 押金 | 1,110,068.00 | 1-3 年 | 2.53 | 404,263.00 |
| 北京无线电厂 | 押金 | 230,000.00 | 1 年以内 | 0.52 | 23,000.00 |
| 北京市海淀区欧华农工商公司 | 房租押金 | 223,015.00 | 1-2 年 | 0.51 | 66,904.50 |
| 中国移动通信集团西藏有限公司 | 投标保证金 | 200,000.00 | 1-2 年 | 0.46 | 60,000.00 |
| 合计 | -- | 5,767,954.99 | -- | 13.15 | 554,167.50 |

(4) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|--------------|--------------|---------------|-------|---------------------|
| 软件产品增值税即征即退款 | 软件产品增值税即征即退款 | 33,873,731.65 | 1 年以内 | 2015 年 2 月、批复及税收退还书 |
| 合计 | -- | 33,873,731.65 | -- | -- |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 128,618,386.68 | 0.00 | 128,618,386.68 | 77,978,538.28 | 0.00 | 77,978,538.28 |
| 合计 | 128,618,386.68 | 0.00 | 128,618,386.68 | 77,978,538.28 | 0.00 | 77,978,538.28 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 北京神州绿盟信息技术有限公司 | 55,500,000.00 | 44,100,000.00 | | 99,600,000.00 | | |
| NSFOCUS INCORPORATED(美国) | 12,162,450.00 | | | 12,162,450.00 | | |
| NSFOCUS 日本株式会社 | 10,316,088.28 | | | 10,316,088.28 | | |
| 绿盟科技(香港)有限公司 | | 6,539,848.40 | | 6,539,848.40 | | |
| 合计 | 77,978,538.28 | 50,639,848.40 | | 128,618,386.68 | | 0.00 |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 446,979,154.71 | 46,903,880.25 | 556,772,748.91 | 83,777,806.16 |
| 合计 | 446,979,154.71 | 46,903,880.25 | 556,772,748.91 | 83,777,806.16 |

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -283,077.26 | |
| 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） | 11,169,721.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 157,252.63 | |
| 减：所得税影响额 | 1,499,483.53 | |
| 合计 | 9,544,412.84 | -- |

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 | 原因 |
|-------|---------------|--|
| 增值税退税 | 58,797,070.84 | 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

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 16.78% | 1.08 | 1.08 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 15.67% | 1.01 | 1.01 |

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 234,538,061.06 | 225,409,016.70 | 608,423,985.20 |
| 应收票据 | 4,956,540.50 | 12,806,491.62 | 45,083,853.84 |
| 应收账款 | 209,975,758.66 | 382,010,458.52 | 372,644,800.24 |
| 预付款项 | 10,910,754.51 | 15,325,300.28 | 7,263,176.36 |
| 应收利息 | | | 660,000.00 |
| 其他应收款 | 19,357,521.29 | 30,018,272.76 | 41,878,262.42 |
| 存货 | 12,193,962.24 | 18,554,980.63 | 22,571,880.03 |
| 其他流动资产 | 3,387,838.03 | 4,349,292.32 | 5,435,635.47 |
| 流动资产合计 | 495,320,436.29 | 688,473,812.83 | 1,103,961,593.56 |
| 非流动资产： | | | |
| 长期应收款 | | | 5,766,924.55 |
| 长期股权投资 | | | 9,725,218.53 |
| 固定资产 | 25,313,938.79 | 32,027,871.50 | 35,022,365.26 |
| 在建工程 | 1,959,749.22 | | |
| 固定资产清理 | 71,108.98 | | |
| 无形资产 | 996,109.84 | 6,145,696.04 | 41,139,938.90 |
| 开发支出 | | 8,892,033.22 | 7,398,459.42 |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 长期待摊费用 | 10,482,956.76 | 9,105,603.30 | 9,125,864.35 |
| 递延所得税资产 | 8,630,596.35 | 10,195,686.68 | 11,016,537.42 |
| 非流动资产合计 | 47,454,459.94 | 66,366,890.74 | 119,195,308.43 |
| 资产总计 | 542,774,896.23 | 754,840,703.57 | 1,223,156,901.99 |
| 流动负债： | | | |
| 应付票据 | 14,189,555.00 | 20,763,908.00 | 4,416,390.00 |
| 应付账款 | 51,903,226.17 | 67,719,158.95 | 76,552,177.34 |
| 预收款项 | 8,170,323.80 | 15,941,673.52 | 19,542,990.50 |
| 应付职工薪酬 | 26,208,986.06 | 50,011,183.30 | 42,568,551.12 |
| 应交税费 | 53,008,715.25 | 61,271,859.81 | 61,490,984.67 |
| 其他应付款 | 4,278,953.37 | 7,213,021.99 | 7,163,731.65 |
| 其他流动负债 | 9,512,000.00 | | |
| 流动负债合计 | 167,271,759.65 | 222,920,805.57 | 211,734,852.28 |
| 非流动负债： | | | |
| 递延收益 | | 46,666,800.00 | 40,666,800.00 |
| 其他非流动负债 | 7,324,090.00 | | |
| 非流动负债合计 | 7,324,090.00 | 46,666,800.00 | 40,666,800.00 |
| 负债合计 | 174,595,849.65 | 269,587,605.57 | 252,401,625.28 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 | 135,360,000.00 |
| 资本公积 | 40,611,989.65 | 40,611,989.65 | 360,826,382.78 |
| 其他综合收益 | | -1,754,022.35 | -2,014,849.17 |
| 盈余公积 | 25,100,458.40 | 45,531,099.19 | 57,563,315.00 |
| 未分配利润 | 228,176,576.22 | 325,864,031.51 | 418,573,307.99 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 368,179,046.58 | 485,253,098.00 | 970,308,156.60 |
| 少数股东权益 | | | 447,120.11 |
| 所有者权益合计 | 368,179,046.58 | 485,253,098.00 | 970,755,276.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 542,774,896.23 | 754,840,703.57 | 1,223,156,901.99 |

第十节 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黎宏、会计机构负责人胡节红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

2015年4月24日