



北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人沈继业、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2015 半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	5
第二节 公司基本情况简介	9
第三节 董事会报告	23
第四节 重要事项	37
第五节 股份变动及股东情况	42
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	45
第七节 财务报告	136
第八节 备查文件目录	136

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
金山安全	指	北京金山安全管理系统技术有限公司
杭州邦盛	指	杭州邦盛金融信息技术有限公司
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，绿盟科技孙公司
NSFOCUS 日本株式会社	指	绿盟科技日本公司，绿盟科技孙公司
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	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	单勇	杜彦英
联系地址	北京市海淀区北洼路 4 号益泰大厦 3 层	北京市海淀区北洼路 4 号益泰大厦 3 层
电话	010-68438880	010-68438880
传真	010-68728708	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报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司证券事务与投资者关系部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	220,418,353.26	200,287,168.37	200,287,168.37	10.05%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-12,794,632.21	-8,612,141.63	-13,321,797.70	3.96%
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）	-31,250,683.60	-9,414,328.11	-14,123,984.18	-121.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-53,479,752.36	-42,693,915.38	-42,693,915.38	-25.26%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1494	-0.3154	-0.3154	52.64%
基本每股收益（元/股）	-0.04	-0.06	-0.09	42.86%
稀释每股收益（元/股）	-0.04	-0.06	-0.09	42.86%
加权平均净资产收益率	-1.06%	-1.14%	-1.73%	0.67%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-2.58%	-1.25%	-1.83%	-0.75%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,656,293,691.58	1,223,156,901.99	1,223,156,901.99	35.41%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,439,198,570.77	970,308,156.60	970,308,156.60	48.32%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.0203	7.1684	7.1684	-43.92%

公司报告期末至半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）	-0.0357
---------------------	---------

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-339,552.79	
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	21,877,911.73	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	174,642.69	
减：所得税影响额	3,256,950.24	
合计	18,456,051.39	--

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	11,215,914.47	根据财政部、国家税务总局颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。预期软件增值税退税的税收优惠政策将在较长时期内保持稳定，故定义为经常性损益。

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

1.季节性亏损风险

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

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

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

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。

2014年公司推出了股票期权激励计划，第一期行权条件已达到，能够给员工带来一定收益，在公司内部起到了积极效果。

4、重大资产重组引致的风险

（1）管理团队不稳定风险。

亿赛通现任董事长阮晓迅、现任总经理王建国已分别以邮件形式向董事会提出辞去董事长、总经理职务。

（2）业绩不达标风险

亿赛通 2015 年 1-6 月业绩同比大幅下降，具体如下表所示：

单位：元

项目	2015 年 1-6 月 (未经审计)	2014 年 1-6 月 (已经审计)	同比变动幅度
营业收入	10,696,118.86	40,086,232.38	-29,390,113.52
利润总额	-17,411,109.88	-663,295.12	-16,747,814.76
净利润	-18,878,397.01	-472,321.79	-18,406,075.22
扣除非经常性损益后的净利润	-25,694,263.11	-464,242.38	-25,230,020.73
经营活动产生的现金流量净额	-18,331,545.60	-2,117,525.31	-16,214,020.29

如亿赛通 2015 年完不成绩绩承诺，公司将在 2015 年年度终了时进行减值测试，根据减值测试结果决定是否计提商誉减值准备。如果公司计提商誉减值准备，将对公司 2015 年经营业绩造成重大不利影响。

具体详见公司于2015年8月14日在巨潮资讯网上披露的《重大风险提示公告》

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现：

营业收入220,418,353.26元，较去年同期增长10.05%，主要是公司原有业务持续增长，以及新增非同一控制下企业合并子公司亿塞通业务收入所致。

销售费用94,792,069.86元，较去年同期增长13.29%，主要是因为公司上半年将亿赛通纳入公司合并报表范围所致。

管理费用140,429,829.92元，较去年同期增长24.09%，主要是因为公司上半年将亿赛通纳入公司合并报表范围所致。

财务费用-7,019,457.48元，较去年同期减少-131.92%，主要是公司利息收入增加所致。

研发投入99,971,097.34元，较去年同期增加29.49%，主要是公司报告期内加强新产品研发，增加投入所致。

经营活动产生的现金流量净额-53,479,752.36，较去年同期减少25.26%，主要是由公司本报告期将亿赛通纳入公司合并报表范围管理费用和销售费用等增加所致。

投资活动产生的现金流量净额-200,763,217.95元，较去年同期减少700.17%，主要是由本期收购子公司及增加对外投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额139,742,937.36，较去年同期减少58.55%，主要是由本报告期发行股份筹集资金增加较上年同期减少所致。

现金及现金等价物净增加额-114,754,804.86，较去年同期减少142.60%，主要是由公司投资活动支出现金及等价物增加及筹资活动收到现金及等价物减少所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	220,418,353.26	200,287,168.37	10.05%	
营业成本	48,322,940.69	37,462,440.09	28.99%	
销售费用	94,792,069.86	83,671,067.37	13.29%	
管理费用	140,429,829.92	113,164,458.31	24.09%	

财务费用	-7,019,457.48	-3,026,709.80	-131.92%	利息收入增加所致。
所得税费用	3,826,146.02	295,312.17	1,195.63%	递延所得税资产转回，递延所得税费用增加所致。
研发投入	99,971,097.34	77,202,606.84	29.49%	新产品研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-53,479,752.36	-42,693,915.38	-25.26%	
投资活动产生的现金流量净额	-200,763,217.95	-25,090,123.43	-700.17%	本期收购子公司及增加对外投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	139,742,937.36	337,137,688.34	-58.55%	本期发行股份筹集资金增加较上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-114,754,804.86	269,365,991.17	-142.60%	主要为投资活动支出现金及等价物增加及筹资活动收到现金及等价物减少所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

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、客户自助安全投入增加。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司的主营业务为从事信息安全产品的研发、生产、销售及提供专业安全服务。报告期内公司主营业务的范围未发生变化。

报告期内公司主营业务收入220,254,340.51元，较去年同期增长9.97%，主要是公司原有业务持续增长，以及新增非同一控制下企业合并子公司亿赛通业务。

主营业务成本为48,257,807.93元，较上年同期增长28.82%，主要是公司原有营业务持续增长，营业成本相应增加，以及新增非同一控制下企业合并子公司亿赛通所对应的成本。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
安全产品	150,934,160.86	32,099,756.57	78.73%	-4.08%	22.04%	-4.55%
安全服务	68,923,303.53	15,801,095.80	77.07%	76.62%	104.85%	-3.16%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

与2014半年度相比，前五大供应商在报告期内有所变化，主要原因是公司根据采购物品不同厂家的报价情况择优采购，此变化不会对公司未来经营造成重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

与2014半年度相比，公司前五大客户在报告期内有所变化，主要原因是公司在报告期内继续加强渠道建设及与渠道代理商的合作力度，对公司未来扩大销售范围及对象有一定影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

本报告期内，公司首次公开发行募集资金承诺项目全部得以结项，具体情况详见第三节董事会报告、

二、投资状况分析、1、募集资金使用情况。

另外，报告期内公司还取得了21项国内发明专利权证书，5项计算机软件著作权证书。

取得的专利权情况如下：

序号	发明名称	专利号	取得时间
1	一种在透明模式下防止网络状态同步洪水攻击、保护网络的方法	2123422	2015年6月17日
2	一种基于训练分类的协议识别方法(原名：入侵检测(保护)产品与防火墙产品中的协议识别技术)	200310102293	2015年6月17日
3	网络异常流量分析设备和方法	200810223052	2015年6月17日
4	主动审计系统及方法	200810118759	2015年6月17日
5	一种主机探测系统和方法	200910084545	2015年6月3日
6	一种防止网络内容被篡改的设备、方法和系统	200910083751	2015年5月20日
7	一种反向代理方法和反向代理服务器	200910238028	2015年5月20日
8	针对网络协议的漏洞挖掘系统和方法	201010271811	2015年5月20日
9	信息递送系统和方法	201010197976	2015年4月22日
10	规则测试设备及方法	201110052045	2015年4月15日
11	一种网站扫描设备和方法	201010278838	2015年4月15日
12	一种网站扫描设备和方法	201010522435	2015年4月15日
13	一种软件兼容性测试的方法和设备	201110247149	2015年4月8日
14	一种数据匹配设备和方法以及网络入侵检测设备和方法	201010532853	2015年3月25日
15	一种针对结构化协议的解码设备和方法	201010549845	2015年3月25日
16	一种网络协议识别设备和方法	201110096512	2015年3月25日
17	一种网络测试系统和方法	201110155558	2015年2月25日
18	一种网络数据传输速率控制设备及方法	201010522441	2015年2月4日
19	一种网络数据流量控制设备及方法	201010617333	2015年2月4日
20	一种安全配置核查设备和方法以及采用该设备的网络系统	201010549861	2015年1月7日
21	计算机安全风险评估方法和设备	201110292996	2015年1月7日

取得著作权情况如下：

序号	产品名称	登记号	取得时间
1	绿盟邮件安全网关系统【简称：NSFOCUS SEG】V6.0	2015SR040207	2015-3-6
2	绿盟WEB应用防护系统【简称：NSFOCUS WAF】V6.0.4	2015SR064782	2015-4-17

3	绿盟抗拒绝服务系统【简称：NSFOCUS ADS】V4.5.103	2015SR064740	2015-4-17
4	绿盟网络安全审计系统【简称：NSFOCUS SAS】V5.6.10	2015SR084177	2015-5-18
5	绿盟 WEB 应用漏洞扫描系统【简称：NSFOCUS WVSS】V6.0.3	2015SR084165	2015-5-18

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

(1) 公司所处信息安全行业的发展现状

根据 IDC 今年上半年发布的《中国 IT 安全硬件、软件和服务 2015–2019 全景图》，"2014 年，中国 IT 安全市场的规模为 US\$ 2239.8M，同比增长 18.5%，IT 安全硬件市场增长尤为迅速，同比增长 24%。随着信息安全形势的日益严峻，政府成立了中央国家安全委员会以及中央网络安全和信息化领导小组，信息安全已上升至国家战略高度，而且随着用户对信息安全需求的不断增加，未来中国信息安全市场潜力巨大。预计到 2019 年，中国 IT 安全市场的规模将达到 US\$ 4822M，2014 到 2019 年的复合增长率为 16.6%。

从信息安全投资分布来看，当前安全硬件依然是中国信息安全产业投资的重点，主要还是集中在安全基础设施的建设，产品的更新换代等；而安全服务的占比对比日本以及美国安全服务市场要低的多，对于用户来说，信息安全投入不是单一地依靠买更多的设备，而是需要做好安全规划以及评估安全建设的效果，安全服务在其中扮演很重要的角色。随着信息安全市场的蓬勃发展，安全服务的理念必然逐步改变，国内安全服务市场还存在很大的发展空间。

在总体的信息安全市场中，国内厂商的份额已经达到 67%，这是因为国内安全公司一直在安全硬件市场中占有主导地位，其产品的性能和功能完全可以和国外产品相抗衡。而在安全软件及服务领域，对比国外先进的产品技术还是有一定的差距，国外厂商的 33%的占比大部分来自安全软件领域。随着国家提出的安全需要自主可控策略后，相信国内安全企业会增加投资在软件和服务领域缩小和国外先进技术的差距。IDC 认为未来国内厂商市场份额的占比将会进一步扩大。

(2) 信息安全行业发展的变化趋势

以移动设备和应用为核心，以云服务、移动宽带网络、大数据分析、社会化技术为依托的 IT 市场第三平台时代已经到来，第三平台与行业用户的转型升级将紧密结合，为行业用户提供高附加值的混搭解决方案，使行业变得更加智慧，促进新一轮生产力的提高和商业创新，满足新一代用户的大规模个性化需求，引领未来的发展。目前中国信息安全市场处于稳健增长阶段，随着新技术的革新与用户需求的转变，信息安全市场必将迎来新一轮竞争格局的改变，为了应对这种改变，国内外安全厂商需关注云计算、物联网、虚拟化、移动互联网、社交网络化等新技术应用。

(3) 所处的行业地位

信息安全行业细分较为明显，已经上市的安全厂商卫士通、启明星辰、榕基软件、美亚柏科、蓝盾股份、任子行、北信源等均在自己的行业细分领域有较强的优势，本公司作为国内领先的、具有核心竞争力的企业级网络安全解决方案供应商，拥有行业领先的专业技术优势、优质的客户群体及丰富的行业经验优势、差异化产品和服务优势、行业知名的品牌优势、良好的企业文化优势、营销体系优势等诸多优势；众多产品在国内市场份额领先，据相关统计，网络入侵防御系统、抗拒服务系统、WEB 及应用防护系统、漏洞扫描产品在国内市场占有率均排名第一。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2015年上半年，公司继续不断践行公司的发展战略，完善公司内部治理：

1、继续推进、落实外延式扩张。

上半年，公司完成了对亿赛通和敏讯科技的收购并将其纳入合并报表范围。

其次，公司收购了金山安全19.91%股权，一方面，公司现有产品线是以网关安全防护为主，金山安全的优势以终端防护为主，预计双方通过产品联动、解决方案整合、面向客户的服务整合，最终将形成端、边界、云的一体化防护方案。另一方面，金山安全针对小微企业SaaS安全方向展开应用挖掘、产品研发，目前国内小微企业信息安全是空白市场，潜力巨大；SaaS化方案能够很好的满足这个区间的市场需求。通过本次投资合作，有助于公司实现在小微企业市场的战略布局。

最后，公司战略性参股杭州邦盛，杭州邦盛主营业务为互联网线上、线下反欺诈、反洗钱、身份识别、极速数据流处理、企业内控、欺诈信息云平台、大数据实时征信平台及客户精准营销服务。技术团队主要成员以及创始团队成员几乎全部来自于国际著名银行风控部门以及国内著名支付平台风控部门，有着非常丰富的行业及项目经验，下游客户包括银联商务、联动优势、网易宝、丹东银行、易付通等银行、第三方支付、互联网金融、电子商务的国内知名平台。通过本次投资合作，绿盟科技可与杭州邦盛共同开拓支付交易信息及业务安全市场，快速填补国内相关领域的市场空白。

2、进一步建设云安全运营平台，应对行业变革和竞争

报告期内，公司依旧不断的转变公司的运营模式，从单一的硬件产品供应商的模式向解决方案+安全运营模式进行转化，不断完善和丰富公司的云安全运营平台，其技术更为成熟。

3、完善公司治理水平，加强营销网络建设

随着公司体量的不断增加，战略布局越来越广泛，公司加强了对各并购对象在企业文化、经营管理、业务拓展方面的管理，报告期内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。另外，公司新对外投资设立了新加坡子公司，扩大了海外业务覆盖区域。

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

详见第二节、七、重大风险提示。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	50,905.38
报告期投入募集资金总额	18,769.66
已累计投入募集资金总额	48,235.89
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 2015 年 6 月 30 日，公司募投项目已累计投入募集资金 33,295.89 万元，其中，募投项目已累计投入募集资金 27,141.24 万元，超募资金合计投入 6,154.65 万元（其中包括永久补充流动资金 1,200 万元，对外投资 4,954.65 万元），募集资金余额为 2116.88 万元。募集资金实际投资项目与首发招股说明书承诺一致，不存在变更募集资金使用用途情况。</p> <p>经 2015 年 1 月 15 日中国证券监督管理委员会许可（证监许可〔2015〕94 号）文《关于核准北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司重大资产重组及阮晓迅等为购买资产并募</p>	

集配套资金的批复》核准，非公开发行普通股 1,760,712.00 股，发行价 94.28 元，扣除发行费用后公司募集资金净额为 15,492.61 万元。截至 2015 年 6 月 30 日，公司募投项目已累计投入募集资金 14,940.00 万元，其中，募投项目已累计投入募集资金 14,940.00 万元。募集资金余额为 522.61 万元。不存在变更募集资金使用用途情况。

(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	577.26	5,260.2	91.54%	2015 年 05 月 01 日	1,985	1,985		否
新一代合规及安全管理产品	否	3,305.01	3,305.01	230.03	3,103	93.89%	2015 年 05 月 01 日	2,777	2,777		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	273.82	3,822.05	91.90%	2015 年 05 月 01 日	1,610	1,610		否
新一代的 Web 及应用安全产品	否	5,434.57	5,434.57	664.32	5,021.91	92.41%	2015 年 05 月 01 日	2,207	2,207		否
新一代 Web 安全运营服务平台	否	5,634.51	5,634.51	609.39	5,124.29	90.94%	2015 年 05 月 01 日	908	908		否
新一代安全硬件平台	否	2,709.85	2,709.85	240.23	2,634.83	97.23%	2015 年 05 月 01 日				否
虚拟化安全研究	否	2,269	2,269	239.96	2,174.96	95.86%	2015 年 05 月 01 日				否
收购亿赛通配套募集资金	否	15,492.61	15,492.61	14,940.00	14,940.00	96.43%					否

承诺投资项目小计	--	44,750.73	44,750.73	17,775.01	42,081.24	--	--	9,487	9,487	--	--
超募资金投向											
对外投资--安华金和	否	970	970		970						否
对外投资--深之度	否	2,000	2,000		2,000						否
对外投资--敏讯科技	否	990	990		990						否
对外投资—杭州邦盛	否	994.65	994.65	994.65	994.65						否
补充流动资金（如有）	--	1,200	1,200		1,200		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	6,154.65	6,154.65	994.65	6,154.65	--	--			--	--
合计	--	50,905.38	50,905.38	18,769.66	48,235.89	--	--	9,487	9,487	--	--
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>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> <p>第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于收购杭州邦盛金融信息技术有限公司部分股权并对其增资的议案》，全体董事一致同意公司使用超募资金 994.65 万元和自有资金 1,205.35 万元（合计 2,200 万元）收购杭州邦盛部分股并对其进行增资。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	<p>适用</p> <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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>首次公开发行募集资金项目实施完成后，剩余募集资金 2621.25 万元（含利息净收入）。在项目实施过程中，公司从项目实际情况出发，充分结合和利用现有的信息安全行业研发和实施经验，将技术优势和人员经验转化到项目产品研发上，从而降低研发费用，节约了部分募集资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	专户存放。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

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）
金山安全	4,450	597	597	13.42%	0	2015年05月20日	2015-034号公告
力控华康	515	515	515	100.00%	0	2015年03月23日	2015-016号公告
杭州邦盛	1,025.35	34	34	1.55%	0	2015年06月04日	2015-040号公告
深之度	2,000	2,000	2,000	100%	0	2014年10月16日	2014-084号公告
合计	7,990.35	3,146	3,146	--	0	--	--

3、对外股权投资情况**(1) 持有其他上市公司股权情况**

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

经公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过和中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《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）核准，公司向阮晓迅、王建国等 21 人发行股份 6,073,170 股，并支付现金 14,940 万元购买其所持有的北京亿赛通科技发展有限责任公司（以下简称“亿赛通”或“标的公司”）100% 股权。双方已于 2015 年 3 月 10 日完成亿赛通股权过户及相关工商变更登记手续，公司持有亿赛通 100% 股权。根据公司与阮晓迅、王建国等 21 人签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》及《补充协议》，亿赛通盈利承诺补偿义务人阮晓迅、王建国、梁金千、张晶、朱贺军、王宇飞、薛全英、何璧、唐柯（以下合称“补偿义务人”）承诺：标的公司 2015 年度实现的净利润不低于 4,160 万元。

亿赛通 2015 年 1-6 月实现扣除非经常性损益后的净利润为 -2,569.43 万元。

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

适用 不适用

因公司经营季节性因素及本期合并范围增加，预计公司 2015 年 1-9 月业绩实现情况为亏损 1500 万元至 1000 万元，去年同期业绩为亏损 -552.97 万元。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

2015 年 4 月 24 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司 2014 年度利润分配和以资本公积金转增股本预案的议案》，公司 2014 年年度利润分配方案为：以公司 2015 年 4 月 23 日总股本 143,193,882 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.10 元（含税），共计派送现金红利 30,070,715.22 元（含税）；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 214,790,823 股。转增完成后公司总股本将增加至 357,984,705 股。

2015年5月18日，公司2014年年度股东大会审议通过了公司2014年年度利润分配方案。

2015年5月22日，公司发布了《2014 年年度权益分派实施公告》，确定本次权益分派股权登记日为2015年5月27日，2015年5月28日，公司2014年年度权利分派事项实施完毕。

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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

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	对公司经营的影响	对公司损益的影响	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	与交易对方的关系（适用关联交易情形）	披露日期	披露索引
北京力控元通科技有限公司、马国华、张军海、张艳、李伟	力控华康 11.63% 股权	515	已完成工商股	通过此次对外投资，公司能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，利用已有的行业用户群资源，采用系统集成的方案整合其工控安全产品，			否	不适用	2015 年 03 月 23	http://www.cninfo.com.cn/

			权过 户手 续	通过提供整体安全解决方案，实现对用户工业控制网络系 统的安全防护。					日	
北京金山网络科技有限公司、 哈尔滨安天科技股份有限公 司、北京网安联合投资管理合 伙企业、沈晨	金山安全 19.91%股 权	4,450	已完 成工 商股 权过 户手 续	公司现有的产品线是以网关安全防护为主要部署方式，通 过与金山安全合作能够弥补在终端产品的短板，与金山安 全的终端防护可以形成优势互补。通过本次投资合作，双 方能为客户提供立体化多层次的信息安全解决方案。			否	不适用	2015 年 05 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/
浙江亿脑创业投资有限公司、 杭州弗兰科投资管理有限公 司、宁波嘉胜信息科技有限公 司、杭州睿远投资管理合伙企 业（有限合伙）、杭州邦合投资 管理合伙企业（有限合伙）、王 新宇和史豫	杭州邦盛 11.5607% 股权	2,200	已完 成工 商股 权过 户手 续	杭州邦盛公司拥有世界一流水平的金融反欺诈大数 9 据 分析技术能力，产品与技术方已经在银行、互联网金融、 电子商务、移动及在线 支付、线下刷卡结算、反洗钱等领 域都有了代表性应用案例。通过本次投资合作，公司可凭 借与前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，帮助杭州邦盛加快行业推广和客 户布局，尤其在金融领域、各级运营商和互 联网领域共同 开拓支付交易信息及业务安全市场，快速填补国内相关领 域的市场空白，为“互联网+”真正保驾护航。			否	不适用	2015 年 06 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn/

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

经中国证券监督管理委员会（证监许可2015 94号）文《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》核准，公司向阮晓迅等21人发行股份购买其合计持有的亿赛通100%股权。公司于2015年3月9日完成了亿赛通股权变更的工商变更手续，并于2015年3月10日将亿赛通纳入公司合并报表范围。

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。2015年1月13日，公司完成了敏讯科技股权变更的工商变更手续，并于2015年3月1日将敏讯科技纳入公司合并报表范围。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

为了进一步完善公司治理结构，建立、健全公司激励机制和约束机制，增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，依据《公司法》、《证券法》、《激励办法》及其他有关法律、法规和规范性文件，以及绿盟科技《公司章程》特推出股票期权激励计划。通过激励计划，实现股东、公司和激励对象利益的一致，维护股东权益，为股东带来更高效、更持续的回报，实现员工持股，绑定长期利益；充分调动公司高级管理人员、中层管理人员及核心业务、技术、管理骨干人员的主动性、积极性和创造性，增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感和使命感；平衡公司的短期目标与长期目标，促进公司持续、健康、高速的长远发展，详细情况如下：

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》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。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》。

2、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：因部

分激励对象离职，获授股票期权的激励对象从316人调整为305人，期权数量由204.7万份调整为197.1万份；因为公司实施2013年年度权益分派，期权数量由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，同时确定首次授予股票期权的授权日为2014年6月24日，公司独立董事对此发表了独立意见，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，公司监事会对本次激励对象名单进行了核实。

3、2014年9月29日，公司分别召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于对股票期权激励计划授予对象和期权数量进行调整的议案》，因部分激励对象离职及自动放弃参与股票期权激励计划资格，公司将授予股票期权的激励对象人数由305人调整为283人，股票期权数量由315.36万份调整为293.12万份。公司独立董事对此发表了独立意见，公司监事会对本次调整情况及调整后的激励对象名单进行了核实。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。

4、2015年6月9日，公司分别召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十三次会议，分别审议通过了《关于调整股票期权激励计划激励对象名单、期权数量和行权价格及注销部分已授予股票期权的议案》和《关于核查调整后的股票期权激励计划激励对象名单的议案》。因公司实施了2014年年度权益分派和部分激励对象离职，获授股票期权的激励对象从283人调整为244人，期权数量由293.12万份调整为632.4万份，股票期权的行权价格由56.97元调整为22.71元。公司独立董事对此发表了独立意见，公司监事会对调整后的激励对象名单进行了核实。

5、2015年6月12日，公司分别召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，向244名股票期权激励对象以定向发行公司股票的方式进行行权，本期可行权数量为189.72万份。股票期权激励计划第一个行权期为：2015年6月24日至2016年6月23日。

公司本次激励计划股票期权的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。本激励计划的成本将在管理费用中列支。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
绿盟科技（香港）有限公司	2015 年 06 月 30 日	1,835.7		0	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起十二个月。具体的以签署的担保协议约		
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,835.7	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,835.7	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京亿赛通网络安全技	2015 年 05 月 20 日	500	2015-5-27	500	连带责任保证	自合同生效之日至主债权合同项下债务到期	否	否

术有限公司						后满两年之日止		
北京亿赛通软件有限公司	2015 年 05 月 20 日	500	2015-5-27	200	连带责任保证	自合同生效之日起至主债权合同项下债务到期后满两年之日止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		1,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					700
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		1,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					700
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		2,835.7	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					700
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		2,835.7	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					700
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								0.72%
其中:								

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用 不适用

承诺来源	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	王建国;阮晓迅;梁金千;张晶;朱贺军;王宇飞;薛全英;何璧;唐柯	<p>阮晓迅、王建国、梁金千、张晶、朱贺军、王宇飞、薛全英、何璧、唐柯取得的公司股份应按照业绩承诺完成情况分五期解除限售：</p> <p>(1) 第一期股份应于本次对价股份发行满 12 个月且上市公司在指定媒体披露标的公司 2014 年度专项审核报告后解除限售，具体可解锁股份数量按如下公式进行计算：可解锁股份数量 1=全部业绩承诺股份*25%-2014 年业绩未完成应补偿的股份数，可解锁股份数量小于 0 时按 0 计算；</p> <p>(2) 第二期股份应于上市公司在指定媒体披露标的公司 2015 年度专项审核报告后解除限售，具体可解锁股份数量按如下公式进行计算：可解锁股份数量 2=全部业绩承诺股份*57%-2014 年、2015 年业绩未完成应补偿的股份数合计-可解锁股份数量 1；</p> <p>(3) 第三期股份应于对价股份法定限售期满且上市公司在指定媒体披露标的公司 2016 年度专项审核报告和减值测试报告后解除限售：可解锁股份数量 3=（全部业绩承诺股份-2014 年、2015 年和 2016 年业绩未完成应补偿的股份数-资产减值应补偿股份数-可解锁股份数量 1-可解锁股份数量 2）</p>	2015 年 03 月 27 日	2020-06-30	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。

		<p>*30%；自 2017 年开始的三年内，如标的公司合并财务报表截至 2016 年 12 月 31 日的应收账款尚未收回部分低于 2016 年主营业务收入额的 10%（以上市公司年度审计报告或对上述应收账款的收回情况进行专项审计的结果为准），则剩余的锁定股份可全部解锁，即以下（4）、（5）不再适用。</p> <p>（4）自 2017 年开始的三年内，针对截至 2016 年 12 月 31 日的应收账款，如标的公司收回金额的比例累计达到 60%（以上市公司年度审计报告或对上述应收账款的收回情况进行专项审计的结果为准），则第四期股份应于该专项审计报告披露后的 10 个工作日后解除限售，具体数量如下： 可解锁股份数量 4=（全部业绩承诺股份-2014 年、2015 年和 2016 年业绩未完成应补偿的股份数-资产减值应补偿股份数-可解锁股份数量 1-可解锁股份数量 2-可解锁股份数量 3）*30%</p> <p>（5）自 2017 年开始的三年内，针对截至 2016 年 12 月 31 日的应收账款，如目标公司收回金额的比例累计达到 85%（以上市公司对上述应收账款的收回情况进行专项审计的结果为准），则第五期股份应于该专项审计报告披露后的 10 个工作日后解除限售，具体数量如下：可解锁股份数量 5=（全部业绩承诺股份-2014 年、2015 年和 2016 年业绩未完成应补偿的股份数-资产减值应补偿股份数-可解锁股份数量 1-可解锁股份数量 2-可解锁股份数量 3）*70%上述应收账款指标的公司截至 2016 年 12 月 31 日合并财务报表中应收账款账面价值。</p>			
	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	交易对手以其截至发行结束日持续拥有权益的时间达到12个月的资产认购的上市公司对价股份，自发行结束日起 12 个月内不得转让。	2015 年 03 月 27 日	2016-03-26	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。

	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				
	阮晓迅；王建国；梁金 千；张晶；朱贺军；王宇 飞；薛全英；何璧；唐柯	亿赛通公司 2014 年度、2015 年度、2016 年度实现的净利润分别不低于 3,200 万元、4,160 万元、5,408 万元；标的公司截至 2016 年 12 月 31 日的应收账款，应在承诺期届满后三年内即 2019 年 12 月 31 日前收回 85% 以上。	2014 年 01 月 01 日	2019-12-31	承诺人严格 遵守了上述 承诺，未发生 违反承诺的 情形。
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。</p> <p>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。</p>	2014 年 01 月 29 日	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。

		<p>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。</p> <p>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>			
	雷岩投资	<p>1、所持 6,767,641 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。</p> <p>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有限公司（包括通过其他方式控制的股份）转让给与绿盟科技从事相同或类似业务或其他与绿盟科技有其他竞争关系的第三方。如其拟进行该等转让，其将事先向绿盟科技董事会报告，在董事会决议批准该等转让后，再行转让。</p> <p>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 年 01 月 29 日	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。
	INVESTOR AB	(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。	2011 年 05 月	9999-12-31	承诺人严格

	LIMITED;雷岩投资有限公司;联想投资有限公司	<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	23 日		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	<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	2011 年 05 月 23 日	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。
	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>公司上市后三年内, 如公司股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格 (按当日交易数量加权平均, 不包括大宗交易) 低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值 (以下简称 "启动条件"), 则公司应按照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</p>	2014 年 01 月 29 日	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。

		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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

无。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	101,520,000	75.00%	6,073,170		161,389,755	-13,535,283	153,927,642	255,447,642	71.36%
1、国家持股					0				
2、国有法人持股					0				
3、其他内资持股	71,272,352	52.65%	6,073,170		116,018,283	-13,535,283	108,556,170	179,828,522	50.24%
其中：境内法人持股	36,878,726	27.24%	1,939,186		58,226,868	-13,535,283	46,630,771	83,509,497	23.33%
境内自然人持股	34,393,626	25.41%	4,133,984		57,791,415	0	61,925,399	96,319,025	26.91%
4、外资持股	30,247,648	22.35%			45,371,472	0	45,371,472	75,619,120	21.12%
其中：境外法人持股	30,247,648	22.35%			45,371,472	0	45,371,472	75,619,120	21.12%
境外自然人持股					0				
二、无限售条件股份	33,840,000	25.00%	1,760,712		53,401,068	13,535,283	68,697,063	102,537,063	28.64%
1、人民币普通股	33,840,000	25.00%	1,760,712		53,401,068	13,535,283	68,697,063	102,537,063	28.64%
2、境内上市的外资股					0				
3、境外上市的外资股					0				
4、其他					0				
三、股份总数	135,360,000	100.00%	7,833,882		214,790,823	0	222,624,705	357,984,705	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

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股收购北京亿赛通科技发展有限公司100%股权，并非公开发行股份募集配套资金不超过16,600万元。2015年3月18日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》及《证券持有人名册》，公司向阮晓迅、王建

国等 21 名交易对方合计发行 6,073,170 股普通 A 股股票；2015 年 4 月 7 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》及《证券持有人名册》，公司办理完成了本次非公开发行股份募集配套资金新增股份 1,760,712 股的登记工作。至此，公司股本变更为 143,193,882 股。

2015 年 5 月 18 日，公司召开了 2014 年年度股东大会，审议通过了 2014 年利润分配方案，即以公司 2015 年 4 月 23 日总股本 143,193,882 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.10 元（含税），共计派送现金红利 30,070,715.22 元（含税）；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 214,790,823 股。转增完成后公司总股本将增加至 357,984,705 股。

股份变动的的原因

适用 不适用

同“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”。

股份变动的批准情况

适用 不适用

同“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”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

指标	2015 年 3 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益	-0.33	-0.13	1.08	0.41
稀释每股收益	-0.33	-0.13	1.08	0.41
归属于上市公司股东的每股净资产	9.9789	3.9916	7.1684	2.7105

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
INVESTOR AB LIMITED	30,247,648		45,371,472	75,619,120	首发前限售股	2017 年 1 月 28 日
联想投资有限公司	18,944,101		28,416,151	47,360,252	首发前限售股	2017 年 1 月 28 日
沈继业	18,096,376		27,144,564	45,240,940	首发前限售股	2017 年 1 月 28 日

雷岩投资有限公司	17,934,625	13,535,283	26,901,938	31,301,280	首发前限售股	其中 13,535,280 股将于 2016 年 1 月 28 日解除限售, 17,766,000 股于 2017 年 1 月 28 日解除限售。
袁仁广	1,351,122		2,026,683	3,377,805	首发前限售股	2017 年 1 月 28 日
刘闻欢	1,351,122		2,026,683	3,377,805	首发前限售股	2017 年 1 月 28 日
付峥	1,351,122		2,026,683	3,377,805	首发前限售股	2017 年 1 月 28 日
陈海卫	1,351,122		2,026,683	3,377,805	首发前限售股	2017 年 1 月 28 日
陈庆	1,351,121		2,026,682	3,377,803	首发前限售股	2017 年 1 月 28 日
左磊	1,351,121		2,026,681	3,377,802	首发前限售股	2017 年 1 月 28 日
张彦	1,351,121		2,026,681	3,377,802	首发前限售股	2017 年 1 月 28 日
陈学理	1,351,121		2,026,681	3,377,802	首发前限售股	2017 年 1 月 28 日
其他首发前限售股	5,488,278		8,232,418	13,720,696	首发前限售股	2017 年 1 月 28 日
重大资产重组定向增发限售股	0		5,770,992	5,770,992	定向增发限售股	2016 年 3 月 26 日
重大资产重组定向增发限售股涉及业绩承诺部分的股份	0		9,411,933	9,411,933	定向增发限售股	具体解除限售日期要根据业绩完成情况确定。
合计	101,520,000	13,535,283	167,462,925	255,447,642	--	--

注：1、首发前限售股本期增加限售股数是因为公司进行了 2014 年年度权益分派，以资本公积金每 10 股转增 15 股所致；

2、定向增发限售股本期增加限售股是因为公司进行了发行股份购买亿赛通原股东持有的 100% 亿赛通股权并之后进行 2014 年年度权益分派所致。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数						19,636		
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	21.12%	75,619,120		75,619,120			

联想投资有限公司	境内非国有法人	13.23%	47,360,252		47,360,252			
沈继业	境内自然人	12.64%	45,240,940		45,240,940			
雷岩投资有限公司	境内非国有法人	9.52%	34,086,563		31,301,280	2,785,283		
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	其他	2.79%	10,000,000			10,000,000		
中国建设银行股份有限公司—易方达创新驱动灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.29%	4,628,425			4,628,425		
全国社保基金四零六组合	其他	1.05%	3,748,642			3,748,642		
付峥	境内自然人	0.95%	3,409,805		3,377,805	32,000		
刘闻欢	境内自然人	0.95%	3,387,805		3,377,805	10,000		
陈庆	境内自然人	0.94%	3,379,103		3,377,803	1,300		
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	公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于一致行动人。							
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		股份种类					
	股份数量		股份种类	数量				
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	10,000,000		人民币普通股	10,000,000				
中国建设银行股份有限公司—易方达创新驱动灵活配置混合型证券投资基金	4,628,425		人民币普通股	4,628,425				
全国社保基金四零六组合	3,748,642		人民币普通股	3,748,642				
中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金	2,890,330		人民币普通股	2,890,330				
雷岩投资有限公司	2,785,283		人民币普通股	2,785,283				
招商银行股份有限公司—嘉实全球互联网股票型证券投资基金	2,715,412		人民币普通股	2,715,412				
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	1,512,537		人民币普通股	1,512,537				
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	1,442,444		人民币普通股	1,442,444				
华安基金—光大银行—中国对外经济贸易信托有限公司	1,219,770		人民币普通股	1,219,770				
中国工商银行股份有限公司—嘉实企业变革股票型证券投资基金	1,193,708		人民币普通股	1,193,708				

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

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期获授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授予限制性股票数量
沈继业	董事长、总裁	现任	18,096,376	27,144,564		45,240,940				
Michael David Ricks	董事	现任								
李建国	董事	现任								
欧阳浩	董事	现任								
李军	独立董事	现任								
陈武朝	独立董事	现任								
李华	独立董事	现任								
刘多	监事	现任	282,461	423,691		706,152				
李路	监事	现任	982,574	1,473,861		2,456,435				
段志光	监事	现任								
陈文锋	高级副总裁	现任	847,384	1,271,076		2,118,460				
单勇	副总裁兼董事会秘书	现任	677,906	1,016,859		1,694,765				
郭晓鹏	副总裁	现任	282,461	423,692		706,153				
赵粮	首席战略	现任	141,229	211,844		353,073				

	官									
陈珂	副总裁	现任								
吕韬	副总裁	离任								
王伟	副总裁	离任								
叶晓虎	首席架构师	现任								
黄一玲	副总裁	现任								
黎宏	首席财务官	现任								
韩永刚	国际业务首席运营官	离任								
合计	--	--	21,310,391	31,965,587	0	53,275,978	0	0	0	0

注：董事、监事和高级管理人员本期增持股份数是由公司进行 2014 年权益分派，资本公积金转增股本所致。

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	高级副总裁	现任	32,000				80,000
郭晓鹏	副总裁	现任	32,000				80,000
单勇	副总裁兼董事会秘书	现任	24,000				60,000
赵粮	首席战略官	现任	24,000				60,000
陈珂	副总裁	现任	24,000				60,000
吕韬	副总裁	离任	32,000			32,000	
叶晓虎	副总裁	现任	24,000				60,000
王伟	副总裁	离任	12,800			12,800	
黄一玲	副总裁	现任	16,000				40,000
韩永刚	国际业务首席运营官	离任	16,000			16,000	
合计	--	--	236,800	0	0	60,800	440,000

注：本期期末高级管理人员期权数量增加是由公司实施 2014 年度权益分派资本公积金转增股本，期权数量相应调整所致。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吕韬	副总裁	离职	2015 年 01 月 27 日	个人原因
王伟	副总裁	离职	2015 年 04 月 23 日	个人原因
韩永刚	国际业务首席运营官	离职	2015 年 05 月 19 日	个人原因

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	493,093,385.67	608,423,985.20
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	17,577,189.90	45,083,853.84
应收账款	409,719,989.77	372,644,800.24
预付款项	7,042,195.05	7,263,176.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,499,834.50	660,000.00
应收股利		
其他应收款	25,168,497.30	41,878,262.42

买入返售金融资产		
存货	43,561,635.68	22,571,880.03
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,124,263.95	5,435,635.47
流动资产合计	1,002,786,991.82	1,103,961,593.56
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	31,460,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款	5,619,999.74	5,766,924.55
长期股权投资	9,725,218.53	9,725,218.53
投资性房地产	7,489,546.82	
固定资产	86,986,970.54	35,022,365.26
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	54,141,119.22	41,139,938.90
开发支出	12,806,497.72	7,398,459.42
商誉	423,305,121.53	
长期待摊费用	9,424,959.89	9,125,864.35
递延所得税资产	12,547,265.77	11,016,537.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	653,506,699.76	119,195,308.43
资产总计	1,656,293,691.58	1,223,156,901.99
流动负债：		
短期借款	48,500,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		4,416,390.00
应付账款	41,402,930.61	76,552,177.34
预收款项	21,726,220.64	19,542,990.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,813,103.07	42,568,551.12
应交税费	15,531,484.77	61,490,984.67
应付利息		
应付股利	5,408,286.51	
其他应付款	12,421,790.76	7,163,731.65
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	165,803,816.36	211,734,825.28
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	50,816,800.00	40,666,800.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,816,800.00	40,666,800.00
负债合计	216,620,616.36	252,401,625.28
所有者权益：		

股本	357,984,705.00	135,360,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	650,138,408.87	360,826,382.78
减：库存股		
其他综合收益	-2,195,818.66	-2,014,849.17
专项储备		
盈余公积	57,563,315.00	57,563,315.00
一般风险准备		
未分配利润	375,707,960.56	418,573,307.99
归属于母公司所有者权益合计	1,439,198,570.77	970,308,156.60
少数股东权益	474,504.45	447,120.11
所有者权益合计	1,439,673,075.22	970,755,276.71
负债和所有者权益总计	1,656,293,691.58	1,223,156,901.99

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	304,122,790.93	363,619,383.83
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	1,401,474.90	1,173,474.90
应收账款	411,707,113.21	519,852,209.17
预付款项	4,493,899.05	5,906,739.54
应收利息	1,499,834.50	660,000.00
应收股利		
其他应收款	19,673,601.37	42,233,055.74
存货	14,577,809.26	15,073,153.75
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	4,076,673.67	4,678,314.47
流动资产合计	761,553,196.89	953,196,331.40
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	711,778,305.85	128,618,386.68
投资性房地产		
固定资产	11,051,987.15	9,778,431.21
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	47,761,790.81	41,139,938.90
开发支出	12,806,497.72	7,398,459.42
商誉		
长期待摊费用	7,027,509.83	8,065,511.87
递延所得税资产	4,133,914.09	2,893,443.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	794,560,005.45	197,894,171.95
资产总计	1,556,113,202.34	1,151,090,503.35
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	34,609,430.52	37,340,785.94
预收款项	1,647,706.40	3,556,956.64
应付职工薪酬	12,603,564.93	40,139,182.09
应交税费	19,998,426.10	52,001,810.82
应付利息		

应付股利	5,208,304.71	
其他应付款	4,845,373.81	4,324,124.75
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	78,912,806.47	137,362,860.24
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	16,800,000.00	13,800,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,800,000.00	13,800,000.00
负债合计	95,712,806.47	151,162,860.24
所有者权益：		
股本	357,984,705.00	135,360,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	650,138,408.87	360,826,382.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,350,326.03	54,350,326.03
未分配利润	397,926,955.97	449,390,934.30
所有者权益合计	1,460,400,395.87	999,927,643.11
负债和所有者权益总计	1,556,113,202.34	1,151,090,503.35

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	220,418,353.26	200,287,168.37
其中：营业收入	220,418,353.26	200,287,168.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	262,564,539.10	232,187,431.00
其中：营业成本	48,322,940.69	37,462,440.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,764,185.04	2,545,275.79
销售费用	94,792,069.86	83,671,067.37
管理费用	140,429,829.92	113,164,458.31
财务费用	-7,019,457.48	-3,026,709.80
资产减值损失	-15,725,028.93	-1,629,100.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-42,146,185.84	-31,900,262.63
加：营业外收入	33,275,522.95	19,037,513.94
其中：非流动资产处置利得	6,284.06	
减：营业外支出	346,606.85	163,736.84

其中：非流动资产处置损失	345,836.85	55,331.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,217,269.74	-13,026,485.53
减：所得税费用	3,826,146.02	295,312.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,043,415.76	-13,321,797.70
归属于母公司所有者的净利润	-12,794,632.21	-13,321,797.70
少数股东损益	-248,783.55	
六、其他综合收益的税后净额	-180,969.49	284,133.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-180,969.49	284,133.85
（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	-180,969.49	284,133.85
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	-180,969.49	284,133.85
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	-13,224,385.25	-13,037,663.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	-12,975,601.70	-13,037,663.85

归属于少数股东的综合收益总额	-248,783.55	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.04	-0.09
（二）稀释每股收益	-0.04	-0.09

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	120,414,512.96	135,399,043.43
减：营业成本	27,377,049.47	6,573,866.00
营业税金及附加	1,680,909.22	2,545,275.79
销售费用	60,408,708.45	67,320,621.60
管理费用	77,339,439.02	89,295,870.66
财务费用	-7,874,775.72	-2,789,470.28
资产减值损失	-4,175,011.42	35,375.16
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）	-34,341,806.06	-27,582,495.50
加：营业外收入	11,860,213.40	18,200,787.88
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	207,914.74	135,023.40
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-22,689,507.40	-9,516,731.02
减：所得税费用	-1,296,244.29	7,116.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-21,393,263.11	-9,523,847.70
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	-21,393,263.11	-9,523,847.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	299,171,551.85	314,446,392.49
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	38,148,324.25	23,605,279.06
收到其他与经营活动有关的现金	151,172,671.41	475,118,933.17
经营活动现金流入小计	488,492,547.51	813,170,604.72
购买商品、接受劳务支付的现金	79,716,613.04	107,124,036.68
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	173,103,060.97	144,582,341.02
支付的各项税费	69,486,760.18	64,659,831.24
支付其他与经营活动有关的现金	219,665,865.68	539,498,311.16
经营活动现金流出小计	541,972,299.87	855,864,520.10
经营活动产生的现金流量净额	-53,479,752.36	-42,693,915.38
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	36,836.00	15,415.52
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	36,836.00	15,415.52

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,966,286.14	25,105,538.95
投资支付的现金	31,460,000.00	
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	143,373,767.81	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	200,800,053.95	25,105,538.95
投资活动产生的现金流量净额	-200,763,217.95	-25,090,123.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	155,999,927.36	362,952,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	23,500,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,231,928.51	3,300,543.18
筹资活动现金流入小计	183,731,855.87	366,252,543.18
偿还债务支付的现金	16,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,495,378.00	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	1,493,540.51	6,272,854.84
筹资活动现金流出小计	43,988,918.51	29,114,854.84
筹资活动产生的现金流量净额	139,742,937.36	337,137,688.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-254,771.91	12,341.64
五、现金及现金等价物净增加额	-114,754,804.86	269,365,991.17
加：期初现金及现金等价物余额	607,373,538.95	224,435,440.76
六、期末现金及现金等价物余额	492,618,734.09	493,801,431.93

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	247,839,666.75	157,619,920.49
收到的税费返还	37,645,120.47	22,789,738.04
收到其他与经营活动有关的现金	8,595,342.46	455,557,563.08
经营活动现金流入小计	294,080,129.68	635,967,221.61
购买商品、接受劳务支付的现金	4,321,121.35	13,702,654.43
支付给职工以及为职工支付的现金	115,478,998.25	118,771,580.55
支付的各项税费	50,210,636.45	51,211,136.02
支付其他与经营活动有关的现金	60,940,285.04	508,299,138.91
经营活动现金流出小计	230,951,041.09	691,984,509.91
经营活动产生的现金流量净额	63,129,088.59	-56,017,288.30
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	3,066.00	1,295.00
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	3,066.00	1,295.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,219,371.07	23,375,740.48
投资支付的现金	232,902,450.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	256,121,821.07	23,375,740.48
投资活动产生的现金流量净额	-256,118,755.07	-23,374,445.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	155,999,927.36	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	4,231,928.51	3,300,543.18
筹资活动现金流入小计	160,231,855.87	366,252,543.18
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,862,410.51	22,842,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,493,540.51	6,272,854.84
筹资活动现金流出小计	26,355,951.02	29,114,854.84
筹资活动产生的现金流量净额	133,875,904.85	337,137,688.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-36,974.20
五、现金及现金等价物净增加额	-59,113,761.63	257,708,980.36
加：期初现金及现金等价物余额	362,877,995.13	119,740,815.09
六、期末现金及现金等价物余额	303,764,233.50	377,449,795.45

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	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
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	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
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	222,624,705.00				289,312,026.09		-180,969.49				-42,865,347.43	27,384.34	468,917,798.51
(一) 综合收益总额							-180,969.49				-12,794,632.21	-248,783.55	-13,224,385.25
(二) 所有者投入和减少资本	7,833,882.00				504,102,849.09							276,167.89	512,212,898.98
1. 股东投入的普通股	7,833,882.00				495,692,131.74								503,526,013.74
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					8,410,717.35							8,410,717.35
4. 其他											276,167.89	276,167.89
(三) 利润分配										-30,070,715.22		-30,070,715.22
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东） 的分配										-30,070,715.22		-30,070,715.22
4. 其他												
(四) 所有者权益内部 结转	214,790,823.00				-214,790,823.00							
1. 资本公积转增资本 （或股本）	214,790,823.00				-214,790,823.00							
2. 盈余公积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	357,984,705.00				650,138,408.87	-2,195,818.66		57,563,315.00		375,707,960.56	474,504.45	1,439,673,075.22

上年金额

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		-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				310,687,700.00		284,133.85				-53,083,797.65		318,248,036.20
(一) 综合收益总额							284,133.85				-13,321,797.65		-13,037,663.80
(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										-39,762,000.00		-22,842,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	16,920,000.00										-39,762,000.00		-22,842,000.00
4. 其他													
(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													
四、本期期末余额	135,360,000.00				351,299,689.65		-1,469,888.50		45,531,099.19		272,780,233.86		803,501,134.20

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	135,360,000.00				360,826,382.78				54,350,326.03	449,390,934.30	999,927,643.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	135,360,000.00				360,826,382.78				54,350,326.03	449,390,934.30	999,927,643.11
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	222,624,705.00				289,312,026.09					-51,463,978.33	460,472,752.76
(一) 综合收益总额										-21,393,263.11	-21,393,263.11
(二) 所有者投入和减少 资本	7,833,882.00				504,102,849.09						511,936,731.09
1. 股东投入的普通股	7,833,882.00				495,692,131.74						503,526,013.74
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					8,410,717.35						8,410,717.35
4. 其他											

(三) 利润分配											-30,070,715.22	-30,070,715.22
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-30,070,715.22	-30,070,715.22
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	214,790,823.00				-214,790,823.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	214,790,823.00				-214,790,823.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	357,984,705.00				650,138,408.87					54,350,326.03	397,926,955.97	1,460,400,395.87

上年金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合	

		优先股	永续债	其他			益				计
一、上年期末余额	75,000,000.00				40,611,989.65				43,990,101.56	370,560,851.80	530,162,943.01
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				43,990,101.56	370,560,851.80	530,162,943.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	60,360,000.00				310,687,700.00					-49,285,847.70	321,761,852.30
(一) 综合收益总额										-9,523,847.70	-9,523,847.70
(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									-39,762,000.00	-22,842,000.00
1. 提取盈余公积											
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											
四、本期期末余额	135,360,000.00				351,299,689.65				43,990,101.56	321,275,004.10	851,924,795.31

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”)前身为“中联绿盟信息技术(北京)有限公司”,经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)批准设立,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。

2010年8月,公司由外商独资企业变更为中外合资企业,并取得变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》和《企业法人营业执照》。

2010年11月公司进行股份制改革,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”。并于2011年1月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。

2014年1月,公司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,公司首次公开发行2,115万股(其中新股发行960万股,老股转让1,155万股)上市。上市后,公司注册资本变更后8,460万元。

2014年5月,公司根据2013年年度股东大会决议,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。送转完成后公司股本总额为135,360,000股。

2015年3月,公司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,向阮晓迅等北京亿赛通科技发展有限公司(以下简称“亿赛通”)原股东21人发行股份6,073,170股,发行完成后公司股本总额为141,433,170股。

2015年4月,公司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,向5名特定投资者公司非公开发行股票1,760,712股募集配套资金,发行完成后公司总股本为143,193,882股。

2015年5月,公司根据2014年年度股东大会决议,以总股本143,193,882股为基数,向全体股东每10股派发现金股利2.1元,同时以资本公积金转增股本,每10股转增15股。转增完成后公司股本总额为357,984,705股。

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。

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 Technologies Hong Kong Ltd（香港）、北京亿赛通科技发展有限责任公司等3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”）、北京亿赛通软件有限公司、北京亿赛通网络安全技术有限公司、北京亿赛通软件技术有限公司、北京敏讯科技有限公司、新余剑鱼科技有限公司、NSFOCUS 日本株式会社(日本)、NSFOCUS Incorporated(美国)、Nsfocus Technologies UK Limited(英国)、Nsfocus Technologies GmbH(德国)、NSFOCUS TECHNOLOGIES (S) PTE. LTD.（新加坡）等11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，其余额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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- D. 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：

A. 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。

B. 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。

③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）	0.50%	0.50%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
本公司内关联方组合	0.00%	0.00%

(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。

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。

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
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
电子设备	年限平均法	3	5.00-10.00	30.00-31.67
办公设备	年限平均法	5	10.00	18.00
运输设备	年限平均法	5	10.00	18.00

(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。

③ 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：A. 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；B. 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；C. 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；D. 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；E. 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；F. 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；G. 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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

无形资产类别	摊销年限
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：A. 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；B. 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：

A. 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；

B. 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；

C. 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；

D. 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中其一在本公司内，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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
随着公司业务的发展，业务范围、业务模式的变化，应收款项的信用风险特征也随之不断变化。为了更加公允地反映公司财务状况及经营成果，有效防范经营风险，公司结合应收款项的构成、近年来应收款项的回款情况、实际坏账发生情况，对公司的坏账准备计提进行了充分评估，进一步细化了信用风险特征组合类别，对公司应收款项“组合中，采用账龄分析法计提坏账准备”的会计估计进行变更。	2015年6月29日召开第二届董事会第十七次会议	2015年06月29日	详见公司于2015年6月30日在巨潮资讯网上披露的《关于会计估计变更的公告》。

上述会计估计变更对以下项目的影响分别列示如下：

受重要影响的报表项目	变更前	变更后	影响金额	备注
2015年度6月30日资产负债表项目				
应收账款	390,296,704.23	409,719,989.77	19,423,285.54	
其他应收款	23,599,365.42	25,168,497.30	1,569,131.88	
递延所得税资产	15,696,128.38	12,547,265.77	-3,148,862.61	
2015年度6月30日利润表项目				
资产减值损失	5,267,388.49	-15,725,028.93	-20,992,417.42	
所得税费用	677,283.41	3,826,146.02	3,148,862.61	

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	8.84%、15%、16.5%、17%、20%、22%、25%、29.65%
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
北京神州绿盟信息技术有限公司、北京亿赛通科技发展有限责任公司、北京神州绿盟科技有限公司、北京敏讯科技有限公司、新余剑鱼科技有限公司	25%
NSFOCUS Technologies Hong Kong Ltd	16.5%
NSFOCUS 日本株式会社	22%
NSFOCUS Incorporated	15%、8.84%
Nsfocus Technologies Gmbh	29.65%
NSFOCUS Technologies UK limited	20%
NSFOCUS Incorporated	17%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

本公司于2014年10月30日取得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颁发的《高新技术企业证书》，根据《企业所得税法》有关规定，本公司2015年按15%税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司北京亿赛通科技发展有限责任公司与2014年10月30日取得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颁发的《高新技术企业证书》，根据企业所得税法有关规定，该公司2015年按15%的税率征收企业所得税。

北京亿赛通科技发展有限责任公司下属子公司北京亿赛通软件有限公司，根据财政部文件财税[2008]第1号文，按《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的有关规定享受企业所得税优惠政策，即自首个获利年度起，2014年至2015年免缴企业所得税，自2016年至2018年减半缴纳企业所得税，本年度为免税期。

北京亿赛通科技发展有限责任公司下属子公司北京亿赛通网络安全技术有限公司，根据财政部文件财

税[2008]第1号文，按《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的有关规定享受企业所得税优惠政策，即自首个获利年度起，2012年至2013年免缴企业所得税，自2014年至2016年减半缴纳企业所得税，本年度适用税率为12.5%。

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日取得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颁发的《高新技术企业证书》。根据《企业所得税法》有关规定，北京神州绿盟科技有限2015年度企业所得税按15%税率缴纳企业所得税。

（2）增值税优惠政策

本公司及子公司北京亿赛通科技发展有限公司及孙公司北京敏讯科技有限公司应税收入按17%计算增值税销项税，按销项税额抵扣允许抵扣的进项税后的差额计算缴纳。根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，为鼓励软件产业发展，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对公司增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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

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	169,331.64	194,379.38
银行存款	491,150,849.90	598,042,791.09
其他货币资金	1,773,204.13	10,186,814.73
合计	493,093,385.67	608,423,985.20
其中：存放在境外的款项总额	8,360,469.00	2,073,880.37

其他说明

注1：期末其他货币资金为 1,773,204.13元，分别为投标保证金、银行承兑保证金以及履约保证金。

注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	17,377,189.90	44,636,353.84
商业承兑票据	200,000.00	447,500.00
合计	17,577,189.90	45,083,853.84

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

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	439,785,778.89	100.00%	30,065,789.12		409,719,989.77	412,760,981.07	100.00%	40,116,180.83		372,644,800.24
合计	439,785,778.89	100.00%	30,065,789.12		409,719,989.77	412,760,981.07	100.00%	40,116,180.83		372,644,800.24

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	249,105,577.45	1,245,527.90	0.50%
1 至 2 年	134,650,844.60	13,465,084.46	10.00%
2 至 3 年	46,372,350.73	9,274,470.15	20.00%
3 至 4 年	5,791,764.14	2,895,882.07	50.00%
4 至 5 年	3,402,087.16	2,721,669.73	80.00%
5 年以上	463,154.81	463,154.81	100.00%
合计	439,785,778.89	30,065,789.12	

确定该组合依据的说明：

报告期内公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》，对应收款项的坏账准备计提比例进行了会计估计变更，具体内容详见公司于6月30日在巨潮资讯网上披露的《关于会计估变更的公告》。

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

(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 30,065,789.12 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期末余额前五名应收账款汇总金额为93,084,783.97，占应收账款年末余额合计数的比例为21.27%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,591,427.54。

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	4,062,788.42	58.00%	3,968,469.26	55.00%

1至2年	317,994.93	4.00%	2,108,307.10	29.00%
2至3年	2,661,411.70	38.00%	700,000.00	9.00%
3年以上		0.00%	486,400.00	7.00%
合计	7,042,195.05	--	7,263,176.36	--

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：

不适用。

(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期末余额前五名预付账款汇总金额为4,650,612.35，占预付账款期末余额合计数的比例为66%。

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	1,499,834.50	660,000.00
合计	1,499,834.50	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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,182,811.67	33.00%	0.00	0.00%	9,182,811.67	33,873,731.65	76.00%	0.00	0.00%	33,873,731.65
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,728,133.86	67.00%	2,742,448.23		15,985,685.63	10,665,180.06	24.00%	2,660,649.29		8,004,530.77
合计	27,910,945.53	100.00%	2,742,448.23		25,168,497.30	44,538,911.71	100.00%	2,660,649.29		41,878,262.42

	45.53		8.23		7.30	911.71		.29		42
--	-------	--	------	--	------	--------	--	-----	--	----

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	8,012,732.98	40,063.67	0.50%
1 至 2 年	5,188,295.76	518,829.58	10.00%
2 至 3 年	3,049,987.48	609,997.49	20.00%
3 至 4 年	1,481,055.40	740,527.70	50.00%
4 至 5 年	815,162.24	652,129.79	80.00%
5 年以上	180,900.00	180,900.00	100.00%
合计	18,728,133.86	2,742,448.23	

确定该组合依据的说明：

报告期内公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》，对应收款项的坏账准备计提比例进行了会计估计变更，具体内容详见公司于6月30日在巨潮资讯网上披露的《关于会计估计变更的公告》。

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 2,742,448.23 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
即征即退税金	应退税金	9,182,811.67	1 年以内	32.90%	0.00
某 A 单位	往来款	4,600,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	16.48%	561,500.00

某 B 单位	押金	1,110,068.00	1-2 年、3-4 年、4-5 年	3.98%	476,634.00
某 C 单位	押金	230,000.00	2-3 年	0.82%	46,000.00
某 D 单位	押金	223,015.00	2-3 年	0.80%	44,603.00
合计	--	15,345,894.67	--	54.98%	1,128,737.00

(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	9,182,811.67	1 年以内	预计 15 年 3 季度
合计	--	9,182,811.67	--	--

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	6,449,974.41		6,449,974.41	904,383.38		904,383.38
在产品	7,176,818.27		7,176,818.27	3,503,264.29		3,503,264.29
库存商品	3,626,222.38	180,304.68	3,445,917.70	2,484,348.01		2,484,348.01
材料采购	81,508.10		81,508.10	81,512.79		81,512.79
在建项目	26,407,417.20		26,407,417.20	15,598,371.56		15,598,371.56
合计	43,741,940.36	180,304.68	43,561,635.68	22,571,880.03		22,571,880.03

(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	
库存商品			180,304.68			180,304.68
合计			180,304.68			180,304.68

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

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	4,540,969.54	5,066,845.45
待摊网络接入费	252,180.99	368,790.02
其他	331,113.42	
合计	5,124,263.95	5,435,635.47

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	31,460,000.00		31,460,000.00			
按成本计量的	31,460,000.00		31,460,000.00			
合计	31,460,000.00		31,460,000.00			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京力控华康科技有限公司		5,150,000.00		5,150,000.00					11.63%	
武汉深之度有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00					10.00%	
杭州邦盛金融信息技术有限公司		340,000.00		340,000.00					11.56%	
北京金山安全管理系统技术有限公司		5,970,000.00		5,970,000.00					19.91%	

合计		31,460,000.00		31,460,000.00					--
----	--	---------------	--	---------------	--	--	--	--	----

10、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	5,619,999.74		5,619,999.74	5,766,924.55		5,766,924.55	
其中：未确认融资收益	-408,009.86		-408,009.86	-408,370.25		-408,370.25	
合计	5,619,999.74		5,619,999.74	5,766,924.55		5,766,924.55	--

11、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	9,725,218.53									9,725,218.53	
小计	9,725,218.53									9,725,218.53	
合计	9,725,218.53									9,725,218.53	

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	0.00			0.00
2.本期增加金额	8,227,755.71			8,227,755.71
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	8,227,755.71			8,227,755.71
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,227,755.71			8,227,755.71
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	0.00			0.00
2.本期增加金额	738,208.89			738,208.89
(1) 计提或摊销	65,132.76			65,132.76
(2) 固定资产转入	673,076.13			673,076.13
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	738,208.89			738,208.89
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值	7,489,546.82			7,489,546.82

1.期末账面价值	7,489,546.82			7,489,546.82
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□ 适用 √ 不适用

注：北京亿赛通科技发展有限公司将位于北京市海淀区西二旗大街39号3层301-2的办公用房出租给北京聚微米科技有限公司，租赁期限2015年4月1日至2016年3月31日。

13、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	运输设备	办公设备	房屋建筑物	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,148,457.86	8,671,373.76		59,424,162.74	69,243,994.36
2.本期增加金额	4,010,809.59	1,060,147.56	58,087,758.50	19,466,052.59	82,624,768.24
(1) 购置		174,529.76		11,441,502.87	11,616,032.63
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	4,010,809.59	885,617.80	58,087,758.50	8,024,549.72	71,008,735.61
3.本期减少金额		186,004.68	8,227,755.71	4,067,682.85	12,481,443.24
(1) 处置或报废		186,004.68	8,227,755.71	4,067,682.85	12,481,443.24
4.期末余额	5,159,267.45	9,545,516.64	49,860,002.79	74,822,532.48	139,387,319.36
二、累计折旧					
1.期初余额	997,919.30	4,613,532.05		28,610,177.75	34,221,629.10
2.本期增加金额	2,950,498.89	1,370,571.23	5,146,630.02	12,203,929.20	21,671,629.34
(1) 计提	218,344.96	714,912.63	394,728.66	8,579,711.29	9,907,697.54

(2) 企业合并增加	2,732,153.93	655,658.60	4,751,901.36	3,624,217.91	11,763,931.80
3.本期减少金额		111,325.80	673,076.13	2,708,507.69	3,492,909.62
(1) 处置或报废		111,325.80	673,076.13	2,708,507.69	3,492,909.62
4.期末余额	3,948,418.19	5,872,777.48	4,473,553.89	38,105,599.26	52,400,348.82
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	1,210,849.26	3,672,739.16	45,386,448.90	36,716,933.22	86,986,970.54
2.期初账面价值	150,538.56	4,057,841.71		30,813,984.99	35,022,365.26

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明

注：截止2015年6月30日，海淀区西二旗大街39号3层301的房产（X京房权证海字第345889号）、海淀区西二旗大街39号4层401的房产（X京房权证海字第345886号），已设置抵押。

14、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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额			36,685,232.06	9,665,530.05	46,350,762.11
2.本期增加金额		10,046,600.00	11,240,081.64	8,639,745.20	29,926,426.84
(1) 购置				993,128.19	993,128.19
(2) 内部研发			11,240,081.64		11,240,081.64
(3) 企业合并增加		10,046,600.00		7,646,617.01	17,693,217.01
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		10,046,600.00	47,925,313.70	18,305,275.25	76,277,188.95
二、累计摊销					
1.期初余额			1,572,566.67	3,638,256.54	5,210,823.21
2.本期增加金额		10,046,600.00	4,132,939.90	2,745,706.62	16,925,246.52
(1) 计提			4,132,939.90	1,233,449.67	5,366,389.57
(2) 企业合并增加		10,046,600.00		1,512,256.95	11,558,856.95
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		10,046,600.00	5,705,506.57	6,383,963.16	22,136,069.73
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			42,219,807.13	11,921,312.09	54,141,119.22
2.期初账面价值			35,112,665.39	6,027,273.51	41,139,938.90

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 62.83%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

15、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
WEB 应用漏洞扫描系统 V6.0.3	1,225,907.39	1,889,188.42	3,115,095.81	
绿盟抗拒绝服务系统 V4.5.103	680,594.42	1,492,207.01	2,172,801.43	
绿盟网络安全审计系统 V5.6.10	848,755.99	1,891,384.40	2,740,140.39	
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	2,506,677.04		3,937,834.66
绿盟网络入侵防护系统-V5.6.10		1,816,582.35		1,816,582.35
绿盟远程安全评估系统-V6.0.3		2,764,220.99		2,764,220.99
绿盟抗拒绝服务系统 V4.5.104		2,456,270.73		2,456,270.73
绿盟企业安全分析系统-V2.0.0		1,831,588.99		1,831,588.99
合计	7,398,459.42	16,648,119.93	11,240,081.63	12,806,497.72

其他说明

资本化开始时点、资本化的具体依据、截至期末的研发进度：

项目	资本化开始时点	截至期末的研发进度
WEB应用漏洞扫描系统 V6.0.3	2014/10/1	已完成
绿盟抗拒绝服务系统V4.5.103	2014/12/1	已完成
绿盟网络安全审计系统V5.6.10	2014/11/3	已完成
绿盟WEB防护系统V6 0R04	2014/3/3	已完成
绿盟WEB防护系统V6 0R05	2014/8/1	接近完成
绿盟网络入侵防护系统-V5.6.10	2015/4/1	进程中

绿盟远程安全评估系统-V6.0.3	2015/3/1	进程中
绿盟抗拒绝服务系统V4.5.104	2015/3/1	进程中
绿盟企业安全分析系统-V2.0.0	2015/4/1	进程中

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京亿赛通科技发展有限公司		413,743,294.69		413,743,294.69
北京敏讯科技有限公司		9,561,826.84		9,561,826.84
合计		423,305,121.53		423,305,121.53

17、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	9,125,864.35	3,369,768.00	3,070,672.46		9,424,959.89
合计	9,125,864.35	3,369,768.00	3,070,672.46		9,424,959.89

18、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	32,695,834.07	4,924,745.77	42,221,595.69	5,586,517.42
递延收益	50,816,800.00	7,622,520.00	40,666,800.00	5,410,020.00
预提职工工资及奖金			200,000.00	20,000.00
合计	83,512,634.07	12,547,265.77	83,088,395.69	11,016,537.42

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	41,500,000.00	
保证借款	7,000,000.00	
合计	48,500,000.00	

短期借款分类的说明：

注：截止2015年6月30日，抵押借款以海淀区西二旗大街39号3层301的房产（X京房权证海字第345889号）、海淀区西二旗大街39号4层401的房产（X京房权证海字第345886号），作为抵押贷款。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

20、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
合计		4,416,390.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、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）	34,974,379.16	63,784,112.49
1-2 年	4,997,704.01	11,861,979.70
2-3 年	1,222,227.44	779,467.17
3 年以上	208,620.00	126,617.98
合计	41,402,930.61	76,552,177.34

（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
成都恒惠祥科技有限公司	396,740.00	项目尚未到验收期

北京鼎勤同创信息技术有限公司	300,000.00	项目尚未到验收期
宝森奇（北京）科技有限公司	246,400.00	项目尚未到验收期
鸿成威远	200,416.84	项目尚未到验收期
四川通信科研规划设计有限责任公司	115,000.00	项目尚未到验收期
合计	1,258,556.84	--

其他说明：

22、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）	15,313,535.24	17,590,095.06
1-2 年	3,172,138.95	1,061,077.56
2-3 年	2,946,990.60	655,970.32
3 年以上	293,555.85	235,847.56
合计	21,726,220.64	19,542,990.50

(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
安徽新华博信息技术股份有限公司	740,000.00	项目未验收
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	168,000.00	项目未验收
合计	1,900,166.56	--

23、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	40,711,842.41	155,513,232.05	177,209,826.99	19,015,247.47

二、离职后福利-设定提存计划	1,663,494.41	16,922,338.10	16,887,675.35	1,698,157.16
三、辞退福利	188,489.86	1,294,750.34	1,388,266.20	94,974.00
四、一年内到期的其他福利	4,724.44			4,724.44
合计	42,568,551.12	173,730,320.49	195,485,768.54	20,813,103.07

(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	39,730,769.49	132,050,331.78	153,881,546.75	17,899,554.52
2、职工福利费		4,284,085.85	4,148,365.32	135,720.53
3、社会保险费	904,823.92	9,089,933.19	9,076,565.69	918,191.42
其中：医疗保险费	805,150.02	8,057,277.17	8,051,536.48	810,890.71
工伤保险费	36,938.52	420,456.91	413,332.19	44,063.24
生育保险费	62,735.38	612,199.11	611,697.02	63,237.47
4、住房公积金	76,249.00	10,037,569.14	10,052,037.14	61,781.00
5、工会经费和职工教育经费		51,312.09	51,312.09	
合计	40,711,842.41	155,513,232.05	177,209,826.99	19,015,247.47

(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	1,580,838.30	15,947,404.96	15,997,339.00	1,530,904.26
2、失业保险费	82,656.11	974,933.14	890,336.35	167,252.90
合计	1,663,494.41	16,922,338.10	16,887,675.35	1,698,157.16

其他说明：

注1：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%、1% 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。

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,290,971.44	39,430,845.66

消费税	-41,628.65	
企业所得税	-2,707,611.26	12,525,164.66
个人所得税	816,043.61	1,374,382.89
城市维护建设税	2,721,883.19	4,601,430.31
教育费附加	1,165,148.17	1,969,607.64
地方教育费	745,049.95	1,281,356.26
印花税	528,522.13	302,339.78
其他	13,106.19	5,857.47
合计	15,531,484.77	61,490,984.67

其他说明：

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,408,286.51	
合计	5,408,286.51	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

位：元

项目	期末余额	期初余额
其他往来	3,619,968.10	3,833,595.06
社保及公积金	1,055,539.39	1,022,102.60
员工往来	7,095,036.30	2,036,507.49
押金	651,246.97	271,526.50
合计	12,421,790.76	7,163,731.65

(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
中金支付有限公司	154,000.00	项目未结束（项目保证金）

福州海富邦信息技术有限公司	100,000.00	项目未结束（项目保证金）
重庆帆跃科技有限公司	100,000.00	项目未结束（项目保证金）
上海宗辉企业管理有限公司	85,003.00	项目未结束（项目保证金）
北京洽时科技	52,128.00	房屋押金
合计	491,131.00	--

27、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	40,666,800.00	30,901,805.00	20,751,805.00	50,816,800.00	
合计	40,666,800.00	30,901,805.00	20,751,805.00	50,816,800.00	--

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
云计算应用模式下移动互联网安全问题研究	900,000.00				900,000.00	与收益相关
基于现代服务业共性技术的网站安全监测系统产业化项目	1,600,000.00				1,600,000.00	与收益相关
基于云计算的新一代全网安全运营服务平台研发及产业化项目	9,300,000.00				9,300,000.00	与收益相关
高级可持续威胁网络监测系统	500,000.00				500,000.00	与收益相关
适用于云计算环境的漏洞扫描系统研发及示范应用	1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
高级持续性威胁(APT)攻击检测与防御系统		3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
2014 年北京市商务局中小企业国际市场拓展资金		200,605.00	200,605.00			与收益相关
2014 年中关村国际处		171,200.00	171,200.00			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
移动智能终端安全评估技术研究	1,986,800.00				1,986,800.00	与收益相关
大规模内网及终端安全管理系统研发	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关

下一代互联网高性能网络审计系统研发与产业化	8,000,000.00				8,000,000.00	与收益相关
网络安全攻防关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目	4,380,000.00		4,380,000.00			与收益相关
面向工业控制系统的异常行为审计产品	8,000,000.00		8,000,000.00			与收益相关
数据资产内容安全管理平台产业化		8,000,000.00	8,000,000.00			与收益相关
移动智能终端安全介入系统产业化		8,000,000.00			8,000,000.00	与收益相关
中小微企业的数据资产安全服务平台建设与产业化		7,180,000.00			7,180,000.00	与收益相关
终端与数据安全防护产品的研发和产业化-支持多类型数据安全防护系统研发与产业化		4,000,000.00			4,000,000.00	与收益相关
面向 Android 平台的应用程序防破解技术及其应用		350,000.00			350,000.00	与收益相关
合计	40,666,800.00	30,901,805.00	20,751,805.00		50,816,800.00	--

28、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	135,360,000.00	7,833,882.00		214,790,823.00		222,624,705.00	357,984,705.00

其他说明：

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股份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股收购北京亿赛通科技发展有限责任公司100%股权，并非公开发行股份募集配套资金不超过16,600万元。2015年3月18日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》及《证券持有人名册》，公司向阮晓迅、王建国等21名交易对方合计发行6,073,170股普通A股股票；2015年4月7日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》及《证券持有人名册》，公司办理完成了本次非公开发行股份募集配套资金新增股份1,760,712股的登记工作。至此，公司股本变更为143,193,882股。

2015年5月18日，公司召开了2014年年度股东大会，审议通过了2014年利润分配方案，即以公司2015年4月23日总股本143,193,882股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.10元（含税），共计派送现金红利30,070,715.22元（含税）；同时

进行资本公积金转增股本,向全体股东每10股转增15股,共计转增214,790,823股。转增完成后公司总股本将增加至357,984,705股。

29、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）	351,299,689.65	495,692,131.74	214,790,823.00	632,200,998.39
其他资本公积	9,526,693.13	8,410,717.35		17,937,410.48
合计	360,826,382.78	504,102,849.09	214,790,823.00	650,138,408.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：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股份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股收购北京亿赛通科技发展有限责任公司100%股权，并非公开发行股份募集配套资金不超过16,600万元。2015年3月18日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》及《证券持有人名册》，公司向阮晓迅、王建国等21名交易对方合计发行6,073,170股普通A股股票，经利安达会计师事务所审验，本次发行股本增加公司资本公积342,526,788.00元。

配套募集资金时，经利安达会计师事务所审验，截至2015年3月31日止，公司非公开发行人民币普通股1,760,712股，每股面值1元，发行价格94.28元/股，应募集资金总额人民币165,999,927.36元，扣除财务顾问费等各项发行费用11,073,871.62元，实际募集资金人民币154,926,055.74元，其中新增注册资本人民币1,760,712.00元，增加资本公积人民币153,165,343.74元。

以上合计本期增加资本公积495,692,131.74元。

注2：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8,410,717.35元。

30、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	-2,014,849.17		180,969.49		-180,969.49		-2,195,818.66

损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	-2,014,849.17		180,969.49		-180,969.49		-2,195,818.66
其他综合收益合计	-2,014,849.17		180,969.49		-180,969.49		-2,195,818.66

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

31、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	57,563,315.00			57,563,315.00
合计	57,563,315.00			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：

注：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。

32、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	418,573,307.99	309,238,708.68
调整后期初未分配利润	418,573,307.99	325,864,031.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,794,632.21	144,503,492.29
减：提取法定盈余公积		12,032,215.81
应付普通股股利	30,070,715.22	39,762,000.00
期末未分配利润	375,707,960.56	418,573,307.99

调整期初未分配利润明细：

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

33、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	220,254,340.51	48,257,807.93	200,287,168.37	37,462,440.09
其他业务	164,012.75	65,132.76		
合计	220,418,353.26	48,322,940.69	200,287,168.37	37,462,440.09

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	8,200.64	
城市维护建设税	1,024,164.27	1,484,569.34
教育费附加	731,545.93	1,060,407.24
河道管理费	274.20	299.21
合计	1,764,185.04	2,545,275.79

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,447,724.65	61,392,644.89
办公费	16,188,648.62	2,642,870.46
差旅费	4,456,110.62	4,493,189.31
折旧及摊销	662,350.35	671,216.70
会议费	1,018,672.83	578,906.16
业务招待费	8,670,799.54	7,701,115.34
制作费	624,051.15	1,251,001.13
广告费	2,056,020.08	335,658.15
服务费	3,965,602.98	2,629,025.48
其他	1,702,089.04	1,975,439.75
合计	94,792,069.86	83,671,067.37

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	21,823,712.80	22,735,269.96
差旅费	768,358.24	1,456,778.81
中介机构费用	1,844,669.50	1,314,022.06
办公费用	9,149,155.87	20,559,649.43
折旧及摊销	4,088,650.31	2,804,570.55
制作费	133,355.58	1,174,246.89
会议费	414,659.99	323,739.23
税金	1,026,025.81	399,770.91
研发支出	87,455,917.31	58,806,070.85
业务招待费	553,695.23	926,117.43
服务费	3,600,641.10	2,270,648.03
期权费用	8,410,717.35	
其他	1,160,270.83	393,574.16
合计	140,429,829.92	113,164,458.31

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,432,967.49	
减：利息收入	8,787,233.59	3,054,376.55
汇兑损益	250,035.97	-33,232.04
银行手续费	84,772.64	60,898.79
合计	-7,019,457.48	-3,026,709.80

38、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	-15,725,028.93	-1,629,100.81
合计	-15,725,028.93	-1,629,100.81

39、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	6,284.06		6,284.06
其中：固定资产处置利得	6,284.06		6,284.06
政府补助	33,093,826.20	18,895,933.85	21,877,911.73
其他	175,412.69	141,580.09	175,412.69
合计	33,275,522.95	19,037,513.94	22,059,608.48

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	12,342,021.20	18,753,033.85	与收益相关
北京市商务局中小企业国际市场拓展资金项目	200,605.00		与收益相关
中关村国际处项目	171,200.00		与收益相关
国家知识产权局专利申请资助资金		142,900.00	与收益相关
网络安全攻防关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目	4,380,000.00		与收益相关
面向工业控制系统的异常行为审计产品?	8,000,000.00		与收益相关
数据资产内容安全管理平台产业化	8,000,000.00		与收益相关
合计	33,093,826.20	18,895,933.85	--

40、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	345,836.85	55,331.84	345,836.85
其中：固定资产处置损失	345,836.85	55,331.84	345,836.85
其他	770.00	108,405.00	770.00
合计	346,606.85	163,736.84	346,606.85

41、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	159,607.21	
递延所得税费用	3,666,538.81	295,312.17

合计	3,826,146.02	295,312.17
----	--------------	------------

(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	-9,217,269.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,382,590.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,542,197.67
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,113,260.74
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-1,446,721.93
研发费用加计扣除的影响	
所得税费用	3,826,146.02

42、其他综合收益

详见附注 30。

43、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	3,371,805.00	1,142,900.00
利息收入	4,343,892.88	3,048,541.14
保证金退回	2,564,315.88	1,244,499.43
往来款	140,892,657.65	469,682,992.60
合计	151,172,671.41	475,118,933.17

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	80,162,006.00	63,349,946.93
保证金	2,513,942.00	2,081,344.20

往来款	136,989,917.68	474,067,020.03
合计	219,665,865.68	539,498,311.16

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息	3,433,968.89	3,300,543.18
股利派息款退回	797,959.62	
合计	4,231,928.51	3,300,543.18

(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	1,493,540.51	6,272,854.84
合计	1,493,540.51	6,272,854.84

44、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	-13,043,415.76	-13,321,797.70
加：资产减值准备	-15,725,028.93	-1,629,100.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,877,482.95	7,407,846.22
无形资产摊销	5,366,389.57	914,551.81
长期待摊费用摊销	3,070,672.46	2,960,445.71
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）	342,384.51	55,331.84
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,001,001.40	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,530,728.35	273,318.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,170,060.33	-6,104,314.93

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,802,350.63	-47,805,052.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,879,515.06	14,554,856.69
其他	8,410,717.35	
经营活动产生的现金流量净额	-53,479,752.36	-42,693,915.38
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	492,618,734.09	493,801,431.93
减：现金的期初余额	607,373,538.95	224,435,440.76
现金及现金等价物净增加额	-114,754,804.86	269,365,991.17

（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	159,300,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	15,926,232.19
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	143,373,767.81

（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	492,618,734.09	607,373,538.95
其中：库存现金	169,331.64	194,379.38
可随时用于支付的银行存款	491,150,849.90	597,336,046.59
可随时用于支付的其他货币资金	1,298,552.55	6,317,019.24
三、期末现金及现金等价物余额	492,618,734.09	607,373,538.95

45、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	474,651.58	保函保证金
海淀区西二旗大街 39 号 3 层及 4 层的房产 (X 京房权证海字第 345889 号、345886 号)	52,941,128.48	银行授信抵押
合计	53,415,780.06	--

46、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	--	--	8,360,469.00
其中：美元	647,504.86	6.11360	3,958,585.71
欧元	46,020.76	6.86990	316,158.00
英镑	261,969.42	9.64220	2,525,961.52
日元	31,162,866.00	0.05005	1,559,763.77

(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、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京敏讯科	2015 年 01 月	9,900,000.00	55.00%	协议转让	2015 年 03 月	已支付全部	549,921.20	-264,430.34

技有限公司	13 日				01 日	收购款, 并完成工商登记。		
北京亿赛通科技发展有限责任公司	2015 年 03 月 09 日	498,000,000.00	100.00%	协议转让	2015 年 03 月 10 日	已支付全部收购款, 并完成工商登记。	10,696,118.86	-10,536,392.57

其他说明:

(2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	507,900,000.00
--现金	159,300,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	348,600,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	120,246,221.27
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	387,653,778.73

大额商誉形成的主要原因:

大额商誉形成的主要原因是支付的合并成本超过取得的可辨认净资产公允价值部分, 根据会计准则的规定确认为商誉。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	北京亿赛通科技发展有限责任公司		北京敏讯科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	202,112,538.60	202,112,538.60	1,869,363.57	1,869,363.57
货币资金	15,575,487.13	15,575,487.13	350,745.06	350,745.06
应收款项	58,867,056.75	58,867,056.75	654,564.30	654,564.30
存货	15,212,202.80	15,212,202.80	170,017.16	170,017.16
固定资产	58,612,748.38	58,612,748.38	632,055.43	632,055.43
无形资产	6,134,360.06	6,134,360.06		
长期待摊费用	1,682,004.10	1,682,004.10		
递延所得税资产	5,140,040.55	5,140,040.55	57,226.60	57,226.60
负债:	82,204,490.49	82,204,490.49	1,254,503.29	1,254,503.29
借款	41,000,000.00	41,000,000.00		
应付款项	8,175,466.47	8,175,466.47	1,254,503.29	1,254,503.29

递延所得税负债				
递延收益	27,530,000.00	27,530,000.00		
净资产	119,908,048.11	119,908,048.11	614,860.28	614,860.28
减：少数股东权益			276,687.12	276,687.12
取得的净资产	119,908,048.11	119,908,048.11	338,173.16	338,173.16

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用。

(6) 其他说明

2、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：

2015年7月1日，公司在新加坡新成立了子公司，注册资本为20万美元。

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 Technologies Hong Kong Ltd	香港	香港	工业生产	100.00%		投资设立
北京亿赛通科技发展有限责任公司	北京	北京	生产及服务	100.00%		非同一控制下的企业合并
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 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

NSFOCUS TECHNOLOGIES (S) PTE. LTD.	新加坡	新加坡	贸易及服务		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
北京敏讯科技有限公司	北京	北京	生产及服务		55.00%	非同一控制下的企业合并
北京亿赛通软件有限公司	北京	北京	技术开发、转让		100.00%	非同一控制下的企业合并
北京亿赛通软件技术有限公司	北京	北京	技术开发、转让		100.00%	非同一控制下的企业合并
北京亿赛通网络安全技术有限公司	北京	北京	技术开发、转让		100.00%	非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
北京敏讯科技有限公司	45.00%	-118,993.65		157,693.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

北京敏讯科技 有限公司	811,833.19	648,463.01	1,460,296.20	1,109,866.26		1,109,866.26	803,476.71	700,968.56	1,504,445.27	721,380.83		721,380.83
----------------	------------	------------	--------------	--------------	--	--------------	------------	------------	--------------	------------	--	------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京敏讯科技有限公司	549,921.20	-264,430.34	-264,430.34	213,033.89				

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：	--	--
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	31,460,000.00	9,700,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,793,078.12	25,218.53
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-2,793,078.12	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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京安华金和科技有限公司	参股公司

其他说明

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京安华金和科技有限公司	采购商品	340,000.00	不适用	不适用	

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,442,150.11	3,858,087.13

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	0.00
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	详见注 1、注 2、注 3、注 4

其他说明：

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，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日召开了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。

公司于2015年6月9日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划激励对象名单、期权数量和行权价格及注销部分已授予股票期权的议案》，公司激励对象由283人调整为244人，股票期权数量从293.12万份调整为632.4万份，行权价格由56.97元/股调整为22.71元/股。

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	17,937,410.48
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,410,717.35

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

无。

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(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。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无。

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

				例					
按信用风险特征组									
合计	421,037,150.89	100.00%	9,330,037.68		411,707,113.21	533,157,324.07	100.00%	13,305,114.90	519,852,209.17
应收账款									
合计	421,037,150.89	100.00%	9,330,037.68		411,707,113.21	533,157,324.07	100.00%	13,305,114.90	519,852,209.17

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	4,341,335.99	21,706.68	0.50%
1 至 2 年	5,332,918.80	533,291.88	10.00%
2 至 3 年	19,044,168.30	3,808,833.66	20.00%
3 至 4 年	4,185,493.53	2,092,746.77	50.00%
4 至 5 年	3,093,898.48	2,475,118.78	80.00%
5 年以上	398,339.91	398,339.91	100.00%
合计	36,396,155.01	9,330,037.68	

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：

集团公司内关联方组合，应收账款期末余额为384,640,995.88元，坏账准备期末余额为0元，坏账准备计提比例为0%。

(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 9,330,037.68 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

本公司按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款的期末余额为391,801,380.46元，占应收账款期末余额合计数的93.1%，计提的坏账准备期末余额为1,109,152.97。

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	9,182,811.67	44.00%	0.00	0.00%	9,182,811.67	33,873,731.65	77.00%	0.00	0.00%	33,873,731.65
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,920,179.27	56.00%	1,429,389.57		10,490,789.70	9,988,647.86	23.00%	1,629,323.77		8,359,324.09
合计	21,102,990.94	100.00%	1,429,389.57		19,673,601.37	43,862,379.51	100.00%	1,629,323.77		42,233,055.74

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	1,918,618.16	9,593.09	0.50%
1 至 2 年	987,816.45	98,781.65	10.00%
2 至 3 年	1,239,659.48	247,931.89	20.00%
3 至 4 年	1,384,252.00	692,126.00	50.00%
4 至 5 年	389,446.18	311,556.94	80.00%
5 年以上	69,400.00	69,400.00	100.00%
合计	5,989,192.27	1,429,389.57	

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

集团公司内关联方组合，其他应收款期末余额为5,930,987.00元，坏账准备期末余额为0元，坏账准备计提比例为0%。

(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 1,429,389.57 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
即征即退税金	应退税金	9,182,811.67	1 年以内	44.00%	
某 A 单位	往来款	5,930,987.00	1 年以内	28.00%	
某 B 单位	押金	1,110,068.00	1-2 年、3-4 年、4-5 年	5.00%	476,634.00
某 C 单位	押金	230,000.00	2-3 年	1.00%	46,000.00
某 D 单位	押金	223,015.00	2-3 年	1.00%	44,603.00
合计	--	16,676,881.67	--	79.00%	567,237.00

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	711,778,305.85		711,778,305.85	128,618,386.68		128,618,386.68
合计	711,778,305.85		711,778,305.85	128,618,386.68		128,618,386.68

(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.	99,600,000.00	71,650,000.00		171,250,000.00		
北京神州绿盟科技有限公司.		1,657,469.17		1,657,469.17		

绿盟香港子公司.	6,539,848.40	34,330,988.28		40,870,836.68		
北京亿赛通科技发展有限公司.		498,000,000.00		498,000,000.00		
NSFOCUS 日本株式会社	10,316,088.28		10,316,088.28			
NSFOCUS Incorporated	12,162,450.00		12,162,450.00			
合计	128,618,386.68	605,638,457.45	22,478,538.28	711,778,305.85		

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	120,414,512.96	5,072,627.68	135,399,043.43	6,573,866.00
合计	120,414,512.96	5,072,627.68	135,399,043.43	6,573,866.00

其他说明：

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	-339,552.79	
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）	21,877,911.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	174,642.69	
减：所得税影响额	3,256,950.24	
合计	18,456,051.39	--

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	11,215,914.47	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	-1.06%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.58%	-0.09	-0.09

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

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人沈继业签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人沈继业、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8月24日