



北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、释义 .....        | 2   |
| 第二节 公司基本情况简介 .....       | 5   |
| 第三节 董事会报告 .....          | 10  |
| 第四节 重要事项 .....           | 18  |
| 第五节 股份变动及股东情况 .....      | 30  |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 34  |
| 第七节 财务报告 .....           | 36  |
| 第八节 备查文件目录 .....         | 120 |

## 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        |
| 亿赛通                                | 指 | 北京亿赛通科技发展有限责任公司，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，绿盟科技之全资孙公司         |
| Nsfocus Technologies Hong Kong Ltd | 指 | 绿盟科技香港子公司，绿盟科技全资子公司             |
| NSFOCUS Incorporated               | 指 | 绿盟科技美国子公司，绿盟科技全资孙公司             |
| NSFOCUS 日本株式会社                     | 指 | 绿盟科技日本子公司，绿盟科技全资孙公司             |
| Nsfocus Technologies UK Limited    | 指 | 绿盟科技英国子公司，绿盟科技全资孙公司             |
| Nsfocus Technologies (s) Pte Ltd   | 指 | 绿盟科技新加坡子公司，绿盟科技全资孙公司            |
| Nsfocus Technologies GmbH          | 指 | 绿盟科技德国子公司，绿盟科技全资孙公司             |
| 亿赛通网络                              | 指 | 北京亿赛通网络安全技术有限公司，绿盟科技全资孙公司       |
| 亿赛通软件                              | 指 | 北京亿赛通软件有限公司，绿盟科技全资孙公司           |
| 新余剑鱼                               | 指 | 新余剑鱼科技有限公司，绿盟科技全资孙公司            |
| 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                      |
| 力控华康                               | 指 | 北京力控华康科技有限公司                    |
| 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               |
| 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 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 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   | 黎宏                    | 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  |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元）                      | 315,182,106.13   | 220,418,353.26   | 42.99%       |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元）           | 2,834,316.55     | -12,794,632.21   | 122.15%      |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | -9,637,660.42    | -31,250,683.60   | 69.16%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）              | -117,147,829.05  | -53,479,752.36   | -119.05%     |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | -0.3218          | -0.1494          | -115.38%     |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.0078           | -0.04            | 119.50%      |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.0078           | -0.04            | 119.50%      |
| 加权平均净资产收益率                    | 0.17%            | -1.06%           | 1.23%        |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率          | -0.57%           | -2.58%           | 2.01%        |
|                               | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                        | 2,120,034,503.67 | 2,132,871,857.42 | -0.60%       |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）         | 1,703,392,594.88 | 1,690,104,745.21 | 0.79%        |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）       | 4.6787           | 4.6935           | -0.32%       |

## 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）   | -389,692.33   |    |
| 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）   | 4,391,917.22  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 10,603,485.27 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 1,086,670.36  |    |
| 减：所得税影响额  | 3,220,401.51  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 2.04          |    |
| 合计  | 12,471,976.97 | -- |

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 | 20,559,942.03 | 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。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来看，公司的销售以及收入确认呈现季节性特征，第四季度营业收入占比均在50%以上；由于费用在各季度发生比较均衡，致使利润也呈现季节性分布，第四季度净利润占比均在80%以上，而第一季度、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

根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）以及《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号），公司符合国家规划布局内重点软件企业税收优惠条件，可减按10%的税率征收企业所得税。如果以后国家所得税优惠政策发生不利变化或取消，将对公司业绩产生不利影响。

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，会在一定程度上影响公司产品的研发，公司需为此付出相应的人力、物力及时间去招聘或培养新的技术人员，将对公司的业务发展造成一定影响。

面对激烈的人才市场竞争，公司采取了如下措施来确保核心员工的稳定性：（1）继2014年、2015年公司持续推出股权激励计划，未来公司仍将继续推出股权激励计划。通过实施股权激励计划，保持员工利益与公司利益的一致，共享公司发展成果，稳定核心员工队伍。（2）完善绩效考核体系与激励约束机制，将中高层管理人员、核心技术人员的贡献和薪酬紧密联结起来，保证薪酬水平的合理性与市场竞争力。（3）建立人才岗位成长通道，健全公司培训机制。实施人才兴企战略，把加强员工的教育培训，培养更多更优秀的人才。

### 4、海外市场拓展风险

近年来，公司一直积极开拓国际市场，走国际化经营之路。截止目前，公司已在香港、美国、日本、新加坡、德国和英国设立子公司，一方面拓展当地信息安全市场；另一方面可以第一时间接收信息安全行业的最新动态，提高公司产品技术实力。但海外市场的开拓受到当地经营环境、政策、法规和外汇汇率波动等诸多因素的限制，未来如海外市场拓展不达预期，将对公司经营业绩产生不利影响。公司未来将全面关注、评估海外市场风险，及时调控海外拓展策略，降低风险。

### 5、重大资产重组引致的风险

公司已完成对亿赛通的重大资产重组工作，亿赛通成为公司的全资子公司。2015年公司向亿赛通派出管理人员并改组董事会，加强其风险管控，但未来仍存在以下风险：

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

（2）商誉减值风险：公司合并资产负债表中形成较大金额的商誉，公司需在每年年度终了进行减值测试。如果由于信息安全行业整体不景气或者亿赛通自身因素导致亿赛通经营状况未达预期，则公司存在计提商誉减值的风险。

（3）并购整合的风险：公司与亿赛通的业务均属于信息安全领域，在产品结构上存在互补性，但业务整合及协同效应是否能达到预期效果及其所需时间均存在不确定性。公司若未能及时制定并实施与之相

适应的整合措施，可能会对已收购公司的经营产生不利影响，无法达到预期的协同效应，从而给公司及股东利益造成不利影响。

对此，公司将努力加强投后项目的内部控制及运营管理，及时发现风险并正确应对，稳健扎实地做好双方在管理、市场和技术等层面的整合工作，尽可能的减少并购整合风险。

## 第三节 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

受益于信息安全行业政策向好，报告期内公司凭借技术领先优势，市场拓展取得明显效果。报告期内公司实现主营业务收入314,662,509.38元，较去年同期增长42.86%；实现归属于上市公司股东的净利润2,834,316.55元，较去年同期增长122.15%，实现扭亏为赢。

#### 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          | 315,182,106.13  | 220,418,353.26  | 42.99%   | 加大行业市场拓展，取得明显效果，收入有所增长。          |
| 营业成本          | 68,602,656.44   | 48,322,940.69   | 41.97%   | 随着营业收入的增长，营业成本呈现同步增加。            |
| 销售费用          | 129,456,518.19  | 94,792,069.86   | 36.57%   | 市场、营销投入增加所致。                     |
| 管理费用          | 129,299,233.02  | 140,429,829.92  | -7.93%   |                                  |
| 财务费用          | 590,820.44      | -7,019,457.48   | 108.42%  | 贷款利息支出增加，以及报告期内定期存款尚未到期利息收入减少所致。 |
| 所得税费用         | 10,955,648.54   | 3,826,146.02    | 186.34%  | 本报告期内利润总额增加所致。                   |
| 研发投入          | 95,241,002.98   | 99,971,097.34   | -4.73%   |                                  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -117,147,829.05 | -53,479,752.36  | -119.05% | 本报告期支付给职工及支付的各项税费增加所致。           |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -55,042,196.35  | -200,763,217.95 | 72.58%   | 本报告期对外投资活动支出减少所致。                |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -12,712,209.45  | 139,742,937.36  | -109.10% | 本报告期支付的内保外贷保证金增加所致。              |
| 现金及现金等价物净增加额  | -185,117,852.49 | -114,754,804.86 | -61.32%  | 主要为经营活动、筹资活动支出现金及等价物增加所致。        |

#### 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、客户安全产品需求增加及其自主安全投入的增加，公司业务拓展效果明显。

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314,662,509.38元，较去年同期增长42.86%，受益于信息安全行业政策向好，公司凭借技术领先优势，市场拓展取得明显效果。

#### (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<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|--------|----------------|---------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分产品或服务 |                |               |        |                 |                 |                |
| 安全产品   | 217,527,388.67 | 41,856,025.51 | 80.76% | 44.12%          | 30.39%          | 2.03%          |
| 安全服务   | 87,243,667.61  | 17,799,010.28 | 79.60% | 26.58%          | 12.64%          | 2.52%          |

### 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2015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2015年度相比，公司前五大客户在报告期内有所变化，为公司市场拓展、主要客户变化正常现象，此变化不会对公司未来经营造成重大影响。

## 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

报告期内公司还取得了12项国内发明专利权授权，6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            | 授权时间       |
|----|-----------------------|----------------|------------|
| 1  | 针对网络安全设备进行渗透测试的方法和系统  | 201010532859.9 | 2016年3月23日 |
| 2  | 漏洞扫描器及其插件调度方法         | 201210226908.5 | 2016年3月23日 |
| 3  | 网络入侵防御/检测系统及方法        | 201210390071.8 | 2016年3月2日  |
| 4  | 一种网络安全审计方法、装置及系统      | 201210305831.0 | 2016年2月24日 |
| 5  | 信息对象检测方法及系统           | 201210407575.6 | 2016年4月20日 |
| 6  | 一种数据处理方法及装置           | 201210546597.0 | 2016年1月20日 |
| 7  | 一种确定 MITM 攻击的方法、装置及系统 | 201210448821.2 | 2016年2月24日 |
| 8  | 一种基于虚拟机的信息记录方法        | 201210530485.6 | 2016年5月25日 |
| 9  | 一种程序入口点 OEP 的确定方法及装置  | 201210587608.X | 2016年2月24日 |
| 10 | 流量监测基线的确定方法及装置        | 201210555010.2 | 2016年2月3日  |
| 11 | 一种僵尸主机的检测方法及装置        | 201310037815.2 | 2016年6月1日  |
| 12 | 一种恶意软件的分类方法和装置        | 201310446158.7 | 2016年6月1日  |

取得著作权情况如下：

| 序号 | 产品名称 | 登记号 | 授予时间 |
|----|------|-----|------|
|----|------|-----|------|

|   |   |              |                 |
|---|---|--------------|-----------------|
| 1 | 绿盟 WEB 应用防护系统-主机版软件【简称：NSFOCUS HWAF】 V6.0 | 2016SR059334 | 2016 年 3 月 22 日 |
| 2 | 绿盟运维安全管理系统-主机版软件【简称：NSFOCUS OSMS】 V5.6    | 2016SR115135 | 2016 年 5 月 23 日 |
| 3 | 绿盟运维安全管理系统 OSMS V5.6                      | 2016SR100941 | 2016 年 5 月 11 日 |
| 4 | 绿盟工业安全网关系统 V2.0                           | 2016SR133834 | 2016 年 6 月 6 日  |
| 5 | 绿盟工业安全隔离装置系统 V2.0                         | 2016SR138913 | 2016 年 6 月 13 日 |
| 6 | 绿盟工控入侵检测系统 V5.6                           | 2016SR158929 | 2016 年 6 月 28 日 |

上述专利和软件著作权的取得，为公司未来向客户提供具有核心竞争力的产品提供了技术保障。

## 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

随着信息安全形势日益严峻，国家政策越来越重视信息安全行业的发展。我国“十三五”规划明确指出，要在实施网络强国战略的同时，将“安全”作为未来信息基础设施的重要内涵。在未来五年政府的 100 项重大建设项目中，国家网络空间建设排在第六位，可见网络空间安全建设在政府工作中的重要程度，网络安全和信息化是事关国家安全和国家发展、事关广大人民群众工作生活的重大战略问题。随着未来国家政策的驱动和用户重视程度的提高，信息安全产业有望在“十三五”期间迈进建设高峰期，有关部门预计未来数年，行业复合增速有望达 30%。

### （2）公司所处的行业地位

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、北信源等都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，公司网络入侵防御系统、抗拒服务系统、WEB 及应用防护系统、漏洞扫描产品在国内市场占有率均排名第一。

随着云计算在各行各业的迅速落地，云安全成为新的热点。安全即服务（SECaaS）模式是对信息安全传统商业模式的变革，国外信息安全行业的发展趋势已充分证明了这种模式是未来的方向。公司是国内最早在云安全领域布局的企业，并先后与腾讯、阿里等形成战略合作伙伴关系。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2016年上半年，公司进一步完善公司组织架构，品牌推广和业务拓展效果明显；继续推进外延式扩展，完善公司战略布局。

### 1. 完成组织架构调整，业务拓展能力显著提高

为加快实施公司战略转型，保障公司安全核心能力发展和产品技术发展与公司业务发展相匹配，加速云端业务以及客户侧平台业务的建设，加快业务和技术创业的节奏，上半年公司对产品线、业务线进行结构局部调整。调整后的产品线设立产品安全集团、安全平台中心、安全能力中心、SaaS事业部、云平台开发中心、创新中心、总工办（内设系统架构部）、运营管理部；调整后的业务线负责国内业务的售前和销售工作，将原按照区域分公司的横向模式调整为纵向事业部模式，设立金融事业部、运营商事业部、能源企业事业部、政府事业部。

通过上述调整，公司业务拓展能力显著提高，公司2016年上半年营业收入同比大幅增长；公司产品和销售业务联动，公司产品及相关解决方案更加贴近市场和用户需求，受到了广大用户的认可。

### 2. 公司云安全服务体系取得阶段性成果

继2015年与“腾讯云”、“华为云”、“绿网”、“云杉”、“青云”签署云安全战略合作协议，今年上半年公司与“阿里云”达成战略协议，公司使用阿里云服务开发抗拒绝服务系统（ADS）。6月份绿盟安全服务正式上线阿里云市场，为使用云服务的客户提供全面的安全防护。

截止目前，绿盟云已上线“网站安全”解决方案，以及包括“极光自助扫描”、“网站安全监测”在内的Web安全、安全检测、数据安全、移动安全、邮件安全、威胁情报、流量清洗等7个大类共9个安全服务。未来公司会继续完善云服务体系，为客户提供开放的、操作简单的、全方位的安全防护服务。

### 3. 继续推进再融资工作

今年上半年公司完成了2015年公司非公开发行股票事项的申报、反馈等工作，该申请目前尚处于中国证监会审核阶段，公司将继续推进非公开发行股票工作，争取非公开发行股票顺利实施，为公司转变运营模式、提高云安全运营能力提供充足的资金保障。

### 4. 继续对外投资策略，完善公司战略布局

（1）出资850万元参股阿波罗云公司，持有其15.89%的股权。阿波罗云公司是基于SDN（软件定义网络）及大数据技术提供骨干网络及运营网络优化产品和整体解决方案的公司。通过本次投资，公司能够将自身的网络安全技术与阿波罗云在基础网络领域的技术优势相结合，尤其在抗DDoS攻击、恶意流量清洗等技术领域展开深度合作，实现可运营的安全云。

（2）出资600万元参股逸得公司，持有其15%的股权。逸得公司主要向客户提供基于大数据分析技术的数据中心综合信息管理平台与服务。通过本次投资，公司能够将自身的网络安全技术优势与逸得公司的数据中心综合管理技术优势相结合，在绿盟的漏洞扫描系统、工业控制、安全监测、配置核查及安全大数

据平台等多个产品线可以实现紧密的方案级合作，对数据中心业务、流程、流量、信息资产进行全面的分析，从而实现漏洞设备物理定位、业务流程优化、威胁预警、隐患发现等综合安全管理。

(3) 出资230万美元参股美国NopSec公司，NopSec公司主要为客户提供精确的风险管理、威胁预测以及漏洞修复业务的全周期威胁管理方案。公司在风险发现、威胁管理方面与NopSec公司在技术及方案合作上有着极高的耦合性，通过本次投资和今后的合作，公司能够为用户提供从漏洞发现、脆弱性分析到漏洞修复、风险管理等一揽子解决方案；同时，通过深度的技术合作，也实现了国产厂商在该领域的世界级竞争优势，为公司海外发展提供了具有市场竞争力的产品，从而逐步实现公司海外战略布局。

## 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

公司报告期无募集资金使用情况。

### 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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《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、唐柯承诺：亿赛通2016年度实现的净利润不低于5,408万元（净利润指合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的来自主营业务的净利润）。

亿赛通2016年1-6月实现扣除非经常性损益后的净利润为-924.51万元。

## 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，公司2016年1-9月业绩实现情况目前尚无法确定。2015年1-9月公司实现归属于上市公司股东的净利润为-1,363.93万元。

## 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

2016年4月22日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司2015年度利润分配预案的议案》，公司2015年年度利润分配方案为：以公司总股本364,087,785股为基数，向全体股东每10股派1.10元人民币现金（含税）。2016年5月18日，公司2015年年度股东大会审议通过了2015年年度利润分配方案。

2016年7月2日，公司发布了《2015年年度权益分派实施公告》。因权益分配方案审议通过后由于股票期权激励对象自主行权81,820股和公司回购注销97,600股限制性股票，截至权益分派公告披露之日，公司总股本变更为364,072,005股，按照“分配总额不变”的原则，重新计算的2015年度权益分派方案为：以总股本364,072,005股为基数，向全体股东每10股派1.100047元人民币现金（含税）。本次权益分派股权登记日为2016年7月7日，2016年7月8日公司2015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：        | 是 |

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

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

| 交易对方               | 被出售资产         | 出售日        | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------------|---------------|------------|----------|----------------------------|--------------|--------------------------|----------|---------|----------------------|-----------------|-----------------|------|------|
| 天津安华聚众科技合伙企业(有限合伙) | 安华金和1.156%的股权 | 2016年5月30日 | 90.23    | 0                          | 对公司无重大影响     | 17.16%                   | 协商确定     | 否       | 不适用                  | 是               | 否               | 不适用  | 不适用  |

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

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，公司依据《公司法》、《证券法》及其他有关法律、法规和规范性文件和《公司章程》的规定，公司2014年推出股票期权激励计划，2015

年推出两期限制性股票激励计划。公司相关股权激励事项公司已在临时报告中进行了披露，相关查询索引请见下表：

| 临时公告名称                           | 披露日期        | 披露索引  |
|----------------------------------|-------------|---|
| 第一届董事会第二十二次会议决议公告                | 2014年4月14日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 第一届监事会第十五次会议决议公告                 | 2014年4月14日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 股票期权激励计划（草案）摘要                   | 2014年4月14日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 股票期权激励计划（草案）                     | 2014年4月14日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 股票期权激励计划激励对象名单                   | 2014年4月14日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 股票期权激励计划实施考核管理办法                 | 2014年4月14日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 股票期权激励计划（草案）之独立财务顾问报告            | 2014年4月14日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于公司股票期权激励计划（草案）的独立意见            | 2014年4月14日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于股权激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告      | 2014年5月30日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于召开2014年第二次临时股东大会的通知            | 2014年6月7日   | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 独立董事公开征集委托投票权报告书                 | 2014年6月7日   | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于召开2014年第二次临时股东大会的提示性公告         | 2014年6月18日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 2014年第二次临时股东大会决议公告               | 2014年6月24日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 2014年第二次临时股东大会的法律意见书             | 2014年6月24日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 第二届董事会第三次会议决议公告                  | 2014年6月25日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于公司调整股权激励计划授予对象、期权数量及行权价格的公告    | 2014年6月25日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 第二届监事会第三次会议决议公告                  | 2014年6月25日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 股票期权激励计划调整及首次股票期权授予相关事项的法律意见书    | 2014年6月25日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于股票期权激励计划调整及授予等相关事项的独立意见        | 2014年6月25日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 股票期权激励计划激励对象调整后名单                | 2014年6月25日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于向激励对象授予股票期权的公告                 | 2014年6月25日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 第二届董事会第六次会议决议公告                  | 2014年9月29日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 第二届监事会第六次会议决议公告                  | 2014年9月29日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 股票期权激励计划激励对象调整后名单                | 2014年9月29日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于股票期权激励计划授予登记完成的公告              | 2014年10月17日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于调整股票期权激励计划期权数量及行权价格的公告         | 2015年6月10日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 股票期权激励计划激励对象名单（2015年6月调整后）       | 2015年6月10日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于公司股票期权激励计划调整及注销部分已授予股票期权的法律意见书 | 2015年6月10日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于公司股票期权激励计划首期行权的法律意见书           | 2015年6月13日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于股票期权激励计划第一个行权期可行权的公告           | 2015年6月13日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于股票期权激励计划第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告   | 2015年7月2日   | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于筹划股权激励事项的停牌公告                  | 2015年7月28日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 股权激励计划激励对象名单                     | 2015年7月30日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 限制性股票激励计划（草案）摘要                  | 2015年7月30日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于公司限制性股票激励计划（草案）之独立财务顾问报告       | 2015年7月30日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 限制性股票激励计划（草案）                    | 2015年7月30日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

|   |             |   |
|---|-------------|---|
| 关于公司限制性股票激励计划（草案）之法律意见书                             | 2015年7月30日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 独立董事关于限制性股票激励计划（草案）的独立意见                            | 2015年7月30日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 限制性股票激励计划实施考核管理办法                                   | 2015年7月30日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 独立董事关于限制性股票激励计划（草案）的独立意见                            | 2015年11月13日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 2015年第二期限限制性股票激励计划（草案）摘要                            | 2015年11月13日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于公司2015年第二期限限制性股票激励计划（草案）之法律意见书                    | 2015年11月13日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 2015年第二期限限制性股票激励计划（草案）之独立财务顾问报告                     | 2015年11月13日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 2015年第二期限限制性股票激励计划实施考核管理办法                          | 2015年11月13日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 2015年第二期限限制性股票激励计划（草案）                              | 2015年11月13日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 2015年第二期限限制性股票激励计划激励对象名单                            | 2015年11月13日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于向2015年第二期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告                 | 2015年12月3日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于调整2015年限制性股票激励计划相关事项的公告                           | 2015年12月3日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于向2015年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告                     | 2015年12月3日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于公司2015年限制性股票激励计划调整及授予相关事项的法律意见书                   | 2015年12月3日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于调整2015年第二期限限制性股票激励计划相关事项的公告                       | 2015年12月3日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于公司2015年第二期限限制性股票激励计划调整及授予相关事项的法律意见书               | 2015年12月3日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 限制性股票激励计划激励对象名单                                     | 2015年12月3日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 2015年第二期限限制性股票激励计划激励对象名单                            | 2015年12月3日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于调整2015年第二期限限制性股票激励计划相关事项的公告                       | 2015年12月24日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于公司2015年第二期限限制性股票激励计划调整事项的法律意见书                    | 2015年12月24日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于2015年第二期限限制性股票激励计划授予完成的公告                         | 2015年12月31日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于2015年限制性股票激励计划授予完成的公告                             | 2016年1月18日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 第二届监事会第二十四次会议决议公告                                   | 2016年5月7日   | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 第二届董事会第四次临时会议决议公告                                   | 2016年5月7日   | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于第二届董事会第四次临时会议相关事项的独立意见                            | 2016年5月7日   | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于调整2015年限制性股票激励计划激励对象、限制性股票数量及注销部分已授予限制性股票事项的法律意见书 | 2016年5月7日   | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于回购注销部分限制性股票的公告                                    | 2016年5月7日   | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 第二届监事会第二十五次会议决议公告                                   | 2016年6月9日   | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 第二届董事会第三十一次会议决议公告                                   | 2016年6月9日   | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于股票期权激励计划相关事项调整的公告                                 | 2016年6月9日   | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于股票期权激励计划调整及第二个行权期相关事项的法律意见书                       | 2016年6月9日   | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于股票期权激励计划第二个行权期可行权的公告                              | 2016年6月9日   | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于第二届董事会第三十一次会议相关事项的独立意见                            | 2016年6月9日   | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于部分限制性股票回购注销完成的公告                                  | 2016年6月30日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于部分股票期权注销完成的公告                                     | 2016年6月30日  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

因公司实施股权激励对公司的影响详见第七节“财务报告”十、股份支付。

## 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

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）        |              |           |               |                         |        |           |           |          |
|-----------------------------|--------------|-----------|---------------|-------------------------|--------|-----------|-----------|----------|
| 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 |
| 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 |
| 绿盟香港子公司                     | 2015年06月30日  | 1,989.36  | 2015年07月29日   | 1,989.36                | 连带责任保证 | 12个月      | 否         | 否        |
| 绿盟香港子公司                     | 2015年11月20日  | 1,989.36  | 2016年01月22日   | 1,989.36                | 连带责任保证 | 12个月      | 否         | 否        |
| 绿盟香港子公司                     | 2016年06月09日  | 3,315.6   | 2016年06月29日   | 3,315.6                 | 连带责任保证 | 12个月      | 否         | 否        |
| 绿盟美国子公司                     | 2015年11月20日  | 2,652.48  | 2016年02月05日   | 2,652.48                | 连带责任保证 | 12个月      | 否         | 否        |
| 绿盟美国子公司                     | 2015年11月20日  | 1,989.36  | 2016年06月03日   | 1,326.24                | 连带责任保证 | 12个月      | 否         | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）        |              | 3,315.6   |               | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）   |        | 9,283.68  |           |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）      |              | 11,936.16 |               | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）    |        | 11,273.04 |           |          |
| 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 |
| 亿赛通网络                       | 2015年05月19日  | 500       | 2015年11月26日   | 400                     | 连带责任保证 | 12个月      | 否         | 否        |
| 亿赛通软件                       | 2015年05月19日  | 500       | 2015年11月26日   | 400                     | 连带责任保证 | 12个月      | 否         | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）        |              |           | 0             | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）   |        |           | 0         |          |
| 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）    |        |           | 800       |          |
| 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）      |              |           | 3,315.6       | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |        |           | 9,283.68  |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）    |              |           | 12,936.16     | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |        |           | 12,073.04 |          |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 |              |           |               | 7.09%                   |        |           |           |          |
| 其中：                         |              |           |               |                         |        |           |           |          |

|                                       |          |
|---------------------------------------|----------|
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)             | 0        |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E) | 4,378.72 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)               | 0        |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                    | 4,378.72 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)                | 不适用      |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                  | 不适用      |

#### (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

公司报告期无重大委托他人进行现金资产管理情况。

#### 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 | 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：(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；(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；(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）*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。（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- | 2015-03-27 | 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。 |

|                 |   |  |            |            |                               |
|-----------------|---|--|------------|------------|-------------------------------|
|                 |   | 可解锁股份数量 2-可解锁股份数量 3)*30% (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。 |            |            |                               |
|                 | 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 | 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。  | 2015-03-27 | 2016-03-26 | 履行完毕。                         |
|                 | 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。  | 2014-01-01 | 2019-12-31 | 2014 年、2015 年完成业绩承诺, 其余尚在履行中。 |
| 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  | 1、自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。2、在所持股票锁定期满后两年内减持时, 减持价格不低于发行价。所持股份在锁定期届满后, 预计其减持完毕绿盟科技股份的期限不少于 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  | 2014-01-29 | 2017-01-28 | 承诺人严格遵守了上述承诺, 未发生违反承诺的情形。     |

|  |                            |  |            |            |                          |
|--|----------------------------|--|------------|------------|--------------------------|
|  |                            | 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。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。  |            |            |                          |
|  | 雷岩投资                       | 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。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。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。 | 2014-01-29 | 2017-01-28 | 承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。 |
|  | INVESTOR AB LIMITED;雷岩投资有限 | （1）其为股权投资基金，向公司的投资以获得财务回报为目的，不谋求对公司的控制权。（2）其与公司其他股东之间不存在通过协议、信托或其他方式代持公司股份或者其他一致行动关系的情况。（3）公司的日常运营由公司的管理团队负责，其将通过  | 2011-05-23 | 9999-12-31 | 承诺人严格遵守了上述承诺，未发生         |

|  |  |   |            |            |                          |
|--|--|---|------------|------------|--------------------------|
|  | 公司;联想投资有限公司  | 公司股东大会及董事会行使股东权利,但不会直接或间接地介入公司的日常运营。(4)如果基于中国法律法规的要求,或公司签署的业务合同或公司承担其他义务,限制或禁止公司对外披露特定的信息,公司无需向其提供该等信息且其不会要求公司向其披露该等信息。   |            |            | 违反承诺的情形。                 |
|  | INVESTOR AB LIMITED;雷岩投资有限公司;联想投资有限公司;沈继业                    | (1) 本人/本公司不存在直接或间接从事与公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动的情形。(2) 在本人/本公司作为公司股东期间,本人/本公司将不会为自己或者他人谋取属于公司的商业机会,如从任何第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争,本人/本公司将立即通知公司,并尽力将该商业机会让予公司。(3) 在本人/本公司作为公司股东期间,本人/本公司将不会以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动,或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体的权益。(4) 在本人/本公司作为公司股东期间,本人/本公司将促使本人/本公司直接或者间接控股的除公司外的其他企业履行本函中与本人/本公司相同的义务。   | 2011-05-23 | 9999-12-31 | 承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。 |
|  | 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 | 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 | 2014-01-29 | 2017-01-28 | 承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。 |

|                      |      |   |            |            |       |
|----------------------|------|---|------------|------------|-------|
|                      |      | 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        | 雷岩投资 | 未来 12 个月，即 2015 年 7 月 9 日至 2016 年 7 月 8 日。计划增持金额不低于 4,050 万元。   | 2015-07-09 | 2016-07-08 | 履行完毕。 |
|                      | 雷岩投资 | 未来 6 个月内不减持目前已持有的公司股份。  | 2015-07-10 | 2016-01-09 | 履行完毕。 |
| 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 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 | 255,932,242 | 71.07%  |             |    |       | -20,899,175 | -20,899,175 | 235,033,067 | 64.56%  |
| 3、其他内资持股  | 180,313,122 | 50.07%  |             |    |       | -20,906,175 | -20,906,175 | 159,406,947 | 43.79%  |
| 其中：境内法人持股 | 83,509,497  | 23.19%  |             |    |       | -18,383,245 | -18,383,245 | 65,126,252  | 17.89%  |
| 境内自然人持股   | 96,803,625  | 26.88%  |             |    |       | -2,522,930  | -2,522,930  | 94,280,695  | 25.90%  |
| 4、外资持股    | 75,619,120  | 21.00%  |             |    |       | 7,000       | 7,000       | 75,626,120  | 20.77%  |
| 其中：境外法人持股 | 75,619,120  | 21.00%  |             |    |       | 0           | 0           | 75,619,120  | 20.77%  |
| 境外自然人持股   | 0           | 0.00%   |             |    |       | 7,000       | 7,000       | 7,000       | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份 | 104,166,044 | 28.93%  |             |    |       | 24,872,894  | 24,872,894  | 129,038,938 | 35.44%  |
| 1、人民币普通股  | 104,166,044 | 28.93%  |             |    |       | 24,872,894  | 24,872,894  | 129,038,938 | 35.44%  |
| 三、股份总数    | 360,098,286 | 100.00% |             |    |       | 3,973,719   | 3,973,719   | 364,072,005 | 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2015年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整公司2015年限制性股票激励计划授予对象和授予数量的议案》以及《关于向2015年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。2016年1月18日，公司完成向445名激励对象授予393.6万股限制性股票工作。公司总股本增加3,936,000股，全部为有限售条件股份。

根据2015年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司第二届董事会第四次临时会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，董事会同意回购注销限制性股票激励计划中14名离职激励对象已获授但尚未解除锁定的限制性股票合计9.76万股。2016年6月28日，上述限制性股票回购注销工作完成，公司总股本减少97,600股，有限售条件股份减少97,600股。

根据2014年第二次临时股东大会对董事会的授权，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，向股票期权激励对象以定向发行公司股票的方式进行行权，可行权数量为189.72万份。2016年1月1日至2016年6月23日，激励对象行权数量合计135,319股，公司股本增加135,319股，全部为无限售条件股份。

股份变动的的原因

适用  不适用

根据2015年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整公司2015年限制性股票激励计划授予对象和授予数量的议案》以及《关于向2015年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。2016年1月18日，公司完成向445名激励对象授予393.6万股限制性股票工作。公司总股本增加3,936,000股。

根据2015年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司第二届董事会第四次临时会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，董事会同意回购注销限制性股票激励计划中14名离职激励对象已获授但尚未解除锁定的限制性股票合计9.76万股。2016年6月28日，上述限制性股票回购注销工作完成，公司总股本减少97,600股。

根据2014年第二次临时股东大会对董事会的授权，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，向股票期权激励对象以定向发行公司股票的方式进行行权，可行权数量为189.72万份。2016年1月1日至2016年6月23日，激励对象行权数量合计135,319股，公司股本增加135,319股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

具体详见“股份变动的的原因”。

股份变动的过户情况

适用  不适用

具体详见“股份变动的的原因”。

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

**基本每股收益：**按期初股本计算，本期基本每股收益0.0079元；本期股本变动后基本每股收益0.0078元；因本期股本增加，导致每股收益下降0.0001元。对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。

**归属于公司普通股股东的每股净资产：**按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东的每股净资产4.7135元；股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产4.6787元；因本期股本增加，导致归属于公司普通股股东的每股净资产下降0.0348元。

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 | 75,619,120 |            |          | 75,619,120 | 首发前限售股 | 2017年1月28日 |
| 联想投资有限公司            | 47,360,252 |            |          | 47,360,252 | 首发前限售股 | 2017年1月28日 |
| 沈继业                 | 45,240,940 |            |          | 45,240,940 | 首发前限售股 | 2017年1月28日 |
| 雷岩投资有限公司            | 31,301,280 | 13,535,280 |          | 17,766,000 | 首发前限售股 | 2017年1月28日 |

|                          |             |            |           |             |         |                     |
|--------------------------|-------------|------------|-----------|-------------|---------|---------------------|
| 陈海卫                      | 3,377,805   |            |           | 3,377,805   | 首发前限售股  | 2017年1月28日          |
| 付峥                       | 3,377,805   |            |           | 3,377,805   | 首发前限售股  | 2017年1月28日          |
| 袁仁广                      | 3,377,805   |            |           | 3,377,805   | 首发前限售股  | 2017年1月28日          |
| 刘闻欢                      | 3,377,805   |            |           | 3,377,805   | 首发前限售股  | 2017年1月28日          |
| 陈庆                       | 3,377,803   |            |           | 3,377,803   | 首发前限售股  | 2017年1月28日          |
| 左磊                       | 3,377,802   |            |           | 3,377,802   | 首发前限售股  | 2017年1月28日          |
| 陈学理                      | 3,377,802   |            |           | 3,377,802   | 首发前限售股  | 2017年1月28日          |
| 张彦                       | 3,377,802   |            |           | 3,377,802   | 首发前限售股  | 2017年1月28日          |
| 其他首发前限售股                 | 13,720,696  |            |           | 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            | 5,770,992   | 5,770,992  |           | 0           | 定向增发限售股 | 已于2016年3月38日解除限售    |
| 重大资产重组定向增发限售股涉及业绩承诺部分的股份 | 9,411,933   | 5,364,803  |           | 4,047,130   | 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 |
| 高管锁定股                    | 102,500     | 66,500     |           | 36,000      | 高管股份锁定  | 每年解禁上年期末余额的25%      |
| 股权激励限售股                  | 382,100     |            | 3,838,400 | 4,220,500   | 限制性股票   | 根据股权激励方案分期解锁        |
| 合计                       | 255,932,242 | 24,737,575 | 3,838,400 | 235,033,067 | --      | --                  |

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                  |         |        |            |            |              |              |         | 20,526 |  |
|---------------------------|---------|--------|------------|------------|--------------|--------------|---------|--------|--|
| 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    | 20.77% | 75,619,120 | 0          | 75,619,120   | 0            |         |        |  |
| 联想投资有限公司                  | 境内非国有法人 | 13.01% | 47,360,252 | 0          | 47,360,252   | 0            |         |        |  |
| 沈继业                       | 境内自然人   | 12.43% | 45,240,940 | 0          | 45,240,940   | 0            |         |        |  |
| 雷岩投资有限公司                  | 境内非国有法人 | 9.73%  | 35,423,988 | 1,337,425  | 17,766,000   | 17,657,988   |         |        |  |
| 交通银行股份有限公司一易方达科讯混合型证券投资基金 | 其他      | 1.37%  | 5,000,000  | -3,000,000 | 0            | 5,000,000    |         |        |  |
| 左磊                        | 境内自然人   | 0.94%  | 3,417,802  | 40,000     | 3,417,802    | 0            |         |        |  |

| 陈庆   | 境内自然人                                   | 0.94%  | 3,414,103  | 35,000 | 3,412,803 | 1,300  |  |  |
|--|---|--------|------------|--------|-----------|--------|--|--|
| 陈海卫  | 境内自然人                                   | 0.94%  | 3,408,105  | 30,000 | 3,407,805 | 300    |  |  |
| 付崢   | 境内自然人                                   | 0.93%  | 3,399,805  | 0      | 3,377,805 | 22,000 |  |  |
| 袁仁广  | 境内自然人                                   | 0.93%  | 3,378,605  | 800    | 3,377,805 | 800    |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）                  | 无                                       |        |            |        |           |        |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 上述股东之间不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，也不存在关联关系。 |        |            |        |           |        |  |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |   |        |            |        |           |        |  |  |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量                         | 股份种类   |            |        |           |        |  |  |
|  |   | 股份种类   | 数量         |        |           |        |  |  |
| 雷岩投资有限公司   | 17,657,988                              | 人民币普通股 | 17,657,988 |        |           |        |  |  |
| 交通银行股份有限公司－易方达科讯混合型证券投资基金                                | 5,000,000                               | 人民币普通股 | 5,000,000  |        |           |        |  |  |
| 中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金                                      | 2,200,340                               | 人民币普通股 | 2,200,340  |        |           |        |  |  |
| 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                              | 2,185,606                               | 人民币普通股 | 2,185,606  |        |           |        |  |  |
| 北京德联恒丰投资中心（有限合伙）   | 2,060,538                               | 人民币普通股 | 2,060,538  |        |           |        |  |  |
| 华夏银行股份有限公司－德盛精选股票证券投资基金                                  | 2,000,000                               | 人民币普通股 | 2,000,000  |        |           |        |  |  |
| 中国工商银行股份有限公司－华安逆向策略混合型证券投资基金                             | 1,953,275                               | 人民币普通股 | 1,953,275  |        |           |        |  |  |
| 中央汇金资产管理有限责任公司   | 1,733,300                               | 人民币普通股 | 1,733,300  |        |           |        |  |  |
| 中国建设银行股份有限公司－华商健康生活灵活配置混合型证券投资基金                         | 1,692,124                               | 人民币普通股 | 1,692,124  |        |           |        |  |  |
| 中国银行股份有限公司－长盛电子信息产业混合型证券投资基金                             | 1,620,623                               | 人民币普通股 | 1,620,623  |        |           |        |  |  |
| 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获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|---------------------|-------------|------|------------|----------|----------|------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 沈继业                 | 董事长、总裁      | 现任   | 45,240,940 |          |          | 45,240,940 |                     |                   |                   |                     |
| Michael David Ricks | 董事          | 现任   | 0          |          |          | 0          |                     |                   |                   |                     |
| 李建国                 | 董事          | 现任   | 0          |          |          | 0          |                     |                   |                   |                     |
| 欧阳浩                 | 董事          | 现任   | 0          |          |          | 0          |                     |                   |                   |                     |
| 李军                  | 独立董事        | 现任   | 0          |          |          | 0          |                     |                   |                   |                     |
| 陈武朝                 | 独立董事        | 现任   | 0          |          |          | 0          |                     |                   |                   |                     |
| 李华                  | 独立董事        | 现任   | 0          |          |          | 0          |                     |                   |                   |                     |
| 刘多                  | 监事会主席       | 现任   | 706,152    |          |          | 706,152    |                     |                   |                   |                     |
| 李路                  | 监事          | 现任   | 2,456,435  |          |          | 2,456,435  |                     |                   |                   |                     |
| 段志光                 | 监事          | 现任   | 0          |          |          | 0          |                     |                   |                   |                     |
| 赵粮                  | 首席战略官       | 现任   | 371,073    |          |          | 371,073    |                     |                   |                   |                     |
| 陈珂                  | 副总裁         | 现任   | 18,000     | 20,000   |          | 38,000     |                     | 20,000            |                   | 20,000              |
| 叶晓虎                 | 副总裁         | 现任   | 18,000     |          | -4,500   | 13,500     |                     |                   |                   |                     |
| 黄一玲                 | 副总裁         | 现任   | 0          | 62,000   |          | 62,000     |                     | 50,000            |                   | 50,000              |
| 黎宏                  | 首席财务官兼董事会秘书 | 现任   | 0          | 50,000   |          | 50,000     |                     | 50,000            |                   | 50,000              |
| 合计                  | --          | --   | 48,810,600 | 132,000  | -4,500   | 48,938,100 | 0                   | 120,000           | 0                 | 120,000             |

#### 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<br>期权数量（份） | 本期获授予股<br>票期权数量<br>（份） | 本期已行权股<br>票期权数量<br>（份） | 本期注销的股<br>票期权数量<br>（份） | 期末持有股票<br>期权数量（份） |
|-----|-------|------|-------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| 赵粮  | 首席战略官 | 现任   | 42,000            | 0                      | 0                      | 0                      | 42,000            |
| 陈珂  | 副总裁   | 现任   | 42,000            | 0                      | 0                      | 0                      | 42,000            |
| 叶晓虎 | 副总裁   | 现任   | 42,000            | 0                      | 0                      | 0                      | 42,000            |
| 黄一玲 | 副总裁   | 现任   | 40,000            | 0                      | 12,000                 | 0                      | 28,000            |
| 合计  | --    | --   | 166,000           | 0                      | 12,000                 | 0                      | 154,000           |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 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

2016 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                   | 619,568,811.76   | 729,893,016.97   |
| 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                   | 68,317,807.17    | 52,690,059.34    |
| 应收账款                   | 549,033,447.97   | 552,289,036.28   |
| 预付款项                   | 20,705,443.49    | 6,027,567.02     |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 28,302,050.05    | 44,177,354.89    |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 44,053,450.35    | 15,222,241.05    |
| 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                 | 10,404,127.28    | 6,050,494.23     |
| 流动资产合计                 | 1,340,385,138.07 | 1,406,349,769.78 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 127,999,484.07   | 91,650,000.00    |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 |                  | 8,896,514.73     |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 105,528,354.39   | 96,445,550.83    |
| 在建工程                   | 167,521.37       |                  |
| 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                   | 60,177,592.62    | 68,336,030.98    |
| 开发支出                   | 43,168,988.04    | 15,133,208.01    |
| 商誉                     | 422,969,682.40   | 422,969,682.40   |
| 长期待摊费用                 | 5,153,211.54     | 8,220,270.77     |
| 递延所得税资产                | 14,484,531.17    | 14,870,829.92    |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 779,649,365.60   | 726,522,087.64   |
| 资产总计                   | 2,120,034,503.67 | 2,132,871,857.42 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 104,359,520.00   | 65,187,200.00    |
| 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                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 67,851,584.36    | 90,358,368.74    |
| 预收款项                   | 32,552,294.82    | 19,733,962.11    |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付职工薪酬      | 23,541,389.88  | 53,101,347.49  |
| 应交税费        | 33,915,048.42  | 82,585,269.05  |
| 应付利息        |                |                |
| 应付股利        | 199,981.80     | 199,981.80     |
| 其他应付款       | 105,325,646.34 | 22,897,827.25  |
| 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      | 910,335.53     | 61,111,362.00  |
| 流动负债合计      | 368,655,801.15 | 395,175,318.44 |
| 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        | 46,179,184.75  | 47,716,800.00  |
| 递延所得税负债     | 2,336,657.65   |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 48,515,842.40  | 47,716,800.00  |
| 负债合计        | 417,171,643.55 | 442,892,118.44 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 364,072,005.00 | 360,098,286.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 787,573,589.11 | 699,346,908.64 |
| 减：库存股       | 91,694,615.00  | 8,631,639.00   |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他综合收益        | 217,497.28       | -1,098,612.37    |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 71,031,183.80    | 71,031,183.80    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 572,192,934.69   | 569,358,618.14   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,703,392,594.88 | 1,690,104,745.21 |
| 少数股东权益        | -529,734.76      | -125,006.23      |
| 所有者权益合计       | 1,702,862,860.12 | 1,689,979,738.98 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,120,034,503.67 | 2,132,871,857.42 |

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                   | 500,918,984.57   | 417,473,915.65   |
| 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                   | 499,200.00       | 499,200.00       |
| 应收账款                   | 469,549,475.48   | 576,509,006.37   |
| 预付款项                   | 7,381,319.32     | 1,712,343.10     |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 25,189,319.88    | 30,156,897.11    |
| 存货                     | 1,697,106.48     | 2,795,005.48     |
| 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                 | 5,487,277.39     | 4,304,900.87     |
| 流动资产合计                 | 1,010,722,683.12 | 1,033,451,268.58 |
| 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                 | 732,883,220.80   | 715,161,386.68   |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 16,883,123.58    | 14,566,810.40    |
| 在建工程                   | 167,521.37       |                  |
| 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                   | 55,130,560.00    | 62,760,161.77    |
| 开发支出                   | 43,168,988.04    | 15,133,208.01    |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 3,415,053.46     | 6,112,396.56     |
| 递延所得税资产                | 2,212,793.19     | 3,275,740.62     |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 853,861,260.44   | 817,009,704.04   |
| 资产总计                   | 1,864,583,943.56 | 1,850,460,972.62 |
| 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                   | 14,733,317.59    | 13,727,617.56    |
| 预收款项                   | 3,344,417.95     | 1,504,382.36     |
| 应付职工薪酬                 | 14,200,190.56    | 35,468,899.88    |
| 应交税费                   | 33,479,732.31    | 58,676,118.68    |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 87,097,789.65    | 13,409,803.36    |
| 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                 | 819,790.17       | 61,111,362.00    |
| 流动负债合计                 | 153,675,238.23   | 183,898,183.84   |
| 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       | 5,862,384.75     | 7,400,000.00     |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 5,862,384.75     | 7,400,000.00     |
| 负债合计       | 159,537,622.98   | 191,298,183.84   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 364,072,005.00   | 360,098,286.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 787,573,589.11   | 699,346,908.64   |
| 减：库存股      | 91,694,615.00    | 8,631,639.00     |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 67,818,194.83    | 67,818,194.83    |
| 未分配利润      | 577,277,146.64   | 540,531,038.31   |
| 所有者权益合计    | 1,705,046,320.58 | 1,659,162,788.78 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,864,583,943.56 | 1,850,460,972.62 |

## 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                 | 315,182,106.13 | 220,418,353.26 |
| 其中：营业收入                 | 315,182,106.13 | 220,418,353.26 |
| 二、营业总成本                 | 338,049,192.12 | 262,564,539.10 |
| 其中：营业成本                 | 68,602,656.44  | 48,322,940.69  |
| 利息支出                    |                |                |
| 手续费及佣金支出                |                |                |
| 营业税金及附加                 | 3,670,429.89   | 1,764,185.04   |
| 销售费用                    | 129,456,518.19 | 94,792,069.86  |
| 管理费用                    | 129,299,233.02 | 140,429,829.92 |
| 财务费用                    | 590,820.44     | -7,019,457.48  |
| 资产减值损失                  | 6,429,534.14   | -15,725,028.93 |
| 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）         | 10,603,485.27  |                |
| 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）       | -12,263,600.72 | -42,146,185.84 |
| 加：营业外收入                 | 26,121,734.16  | 33,275,522.95  |
| 其中：非流动资产处置利得            | 1,810.33       | 6,284.06       |
| 减：营业外支出                 | 472,896.88     | 346,606.85     |
| 其中：非流动资产处置损失            | 391,502.66     | 345,836.85     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）     | 13,385,236.56  | -9,217,269.74  |
| 减：所得税费用                 | 10,955,648.54  | 3,826,146.02   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）       | 2,429,588.02   | -13,043,415.76 |
| 归属于母公司所有者的净利润           | 2,834,316.55   | -12,794,632.21 |
| 少数股东损益                  | -404,728.53    | -248,783.55    |
| 六、其他综合收益的税后净额           | 1,316,109.65   | -180,969.49    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    | 1,316,109.65   | -180,969.49    |
| （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                | 1,316,109.65 | -180,969.49    |
| 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                       | 1,316,109.65 | -180,969.49    |
| 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                           | 3,745,697.67 | -13,224,385.25 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 4,150,426.20 | -12,975,601.70 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -404,728.53  | -248,783.55    |
| 八、每股收益：                            |              |                |
| （一）基本每股收益                          | 0.0078       | -0.04          |
| （二）稀释每股收益                          | 0.0078       | -0.04          |

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                | 183,819,859.96 | 120,414,512.96 |
| 减：营业成本                | 25,842,408.07  | 27,377,049.47  |
| 营业税金及附加               | 3,159,421.64   | 1,680,909.22   |
| 销售费用                  | 60,139,408.72  | 60,408,708.45  |
| 管理费用                  | 73,437,712.38  | 77,339,439.02  |
| 财务费用                  | -1,361,979.53  | -7,874,775.72  |
| 资产减值损失                | 1,827,276.37   | -4,175,011.42  |
| 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）     | 20,775,612.31  | -34,341,806.06 |
| 加：营业外收入               | 21,916,572.45  | 11,860,213.40  |
| 其中：非流动资产处置利得          | 1,249.94       |                |

|                                    |               |                |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| 减：营业外支出                            | 290,320.57    | 207,914.74     |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 212,280.08    | 207,144.74     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                | 42,401,864.19 | -22,689,507.40 |
| 减：所得税费用                            | 5,655,755.86  | -1,296,244.29  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                  | 36,746,108.33 | -21,393,263.11 |
| 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                           | 36,746,108.33 | -21,393,263.11 |
| 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               | 353,234,664.66 | 299,171,551.85 |
| 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                      | 36,509,371.13  | 38,148,324.25  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 35,258,700.19  | 151,172,671.41 |

|                           |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 经营活动现金流入小计                | 425,002,735.98  | 488,492,547.51  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 107,759,879.24  | 79,716,613.04   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 212,930,373.74  | 173,103,060.97  |
| 支付的各项税费                   | 92,864,900.57   | 69,486,760.18   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 128,595,411.48  | 219,665,865.68  |
| 经营活动现金流出小计                | 542,150,565.03  | 541,972,299.87  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -117,147,829.05 | -53,479,752.36  |
| 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 | 11,797.01       | 36,836.00       |
| 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                | 11,797.01       | 36,836.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 37,459,579.02   | 25,966,286.14   |
| 投资支付的现金                   | 17,593,494.34   | 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            | 920.00          |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 55,053,993.36   | 200,800,053.95  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -55,042,196.35  | -200,763,217.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 27,809,692.50   | 155,999,927.36  |
| 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                 | 50,374,240.00   | 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            | 2,880.28        | 4,231,928.51    |
| 筹资活动现金流入小计                | 78,186,812.78   | 183,731,855.87  |
| 偿还债务支付的现金                 | 11,500,000.00   | 16,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 1,622,273.15    | 26,495,378.00   |
| 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            | 77,776,749.08   | 1,493,540.51    |
| 筹资活动现金流出小计                | 90,899,022.23   | 43,988,918.51   |

|                    |                 |                 |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -12,712,209.45  | 139,742,937.36  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -215,617.64     | -254,771.91     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -185,117,852.49 | -114,754,804.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 713,910,432.86  | 607,373,538.95  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 528,792,580.37  | 492,618,734.09  |

## 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            | 318,973,740.90 | 247,839,666.75  |
| 收到的税费返还                   | 27,519,845.67  | 37,645,120.47   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 24,480,312.73  | 8,595,342.46    |
| 经营活动现金流入小计                | 370,973,899.30 | 294,080,129.68  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 5,064,264.66   | 4,321,121.35    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 114,120,225.52 | 115,478,998.25  |
| 支付的各项税费                   | 60,388,193.39  | 50,210,636.45   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 80,101,929.48  | 60,940,285.04   |
| 经营活动现金流出小计                | 259,674,613.05 | 230,951,041.09  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 111,299,286.25 | 63,129,088.59   |
| 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 | 4,597.01       | 3,066.00        |
| 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                | 4,597.01       | 3,066.00        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 34,863,974.07  | 23,219,371.07   |
| 投资支付的现金                   | 17,721,834.12  | 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            | 920.00         |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 52,586,728.19  | 256,121,821.07  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -52,582,131.18 | -256,118,755.07 |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |                |                |
| 吸收投资收到的现金          | 27,809,692.50  | 155,999,927.36 |
| 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     | 2,880.28       | 4,231,928.51   |
| 筹资活动现金流入小计         | 27,812,572.78  | 160,231,855.87 |
| 偿还债务支付的现金          |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |                | 24,862,410.51  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 77,776,749.08  | 1,493,540.51   |
| 筹资活动现金流出小计         | 77,776,749.08  | 26,355,951.02  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -49,964,176.30 | 133,875,904.85 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 8,752,978.77   | -59,113,761.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 403,465,834.71 | 362,877,995.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 412,218,813.48 | 303,764,233.50 |

## 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              | 360,098,286.00 |        |    |  | 699,346,908.64 | 8,631,639.00  | -1,098,612.37 |      | 71,031,183.80 |        | 569,358,618.14 | -125,006.23 | 1,689,979,738.98 |
| 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              | 360,098,286.00 |        |    |  | 699,346,908.64 | 8,631,639.00  | -1,098,612.37 |      | 71,031,183.80 |        | 569,358,618.14 | -125,006.23 | 1,689,979,738.98 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 3,973,719.00   |        |    |  | 88,226,680.47  | 83,062,976.00 | 1,316,109.65  |      |               |        | 2,834,316.55   | -404,728.53 | 12,883,121.14    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |               | 1,316,109.65  |      |               |        | 2,834,316.55   | -404,728.53 | 3,745,697.67     |
| （二）所有者投入和减少资本         | 3,973,719.00   |        |    |  | 88,226,680.47  | 83,062,976.00 |               |      |               |        |                |             | 9,137,423.47     |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |               |               |      |               |        |                |             | -                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |               |               |      |               |        |                |             | -                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | 3,973,719.00   |        |    |  | 88,226,680.47  | 83,062,976.00 |               |      |               |        |                |             | 9,137,423.47     |

|                  |                |  |  |                |               |            |  |               |  |                |             |                  |  |
|------------------|----------------|--|--|----------------|---------------|------------|--|---------------|--|----------------|-------------|------------------|--|
| 4. 其他            |                |  |  |                |               |            |  |               |  |                |             |                  |  |
| (三) 利润分配         |                |  |  |                |               |            |  |               |  |                |             |                  |  |
| 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  |                |  |  |                |               |            |  |               |  |                |             |                  |  |
| 4. 其他            |                |  |  |                |               |            |  |               |  |                |             |                  |  |
| (四) 所有者权益内部结转    |                |  |  |                |               |            |  |               |  |                |             |                  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |                |               |            |  |               |  |                |             |                  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |                |               |            |  |               |  |                |             |                  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |                |               |            |  |               |  |                |             |                  |  |
| 4. 其他            |                |  |  |                |               |            |  |               |  |                |             |                  |  |
| (五) 专项储备         |                |  |  |                |               |            |  |               |  |                |             |                  |  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |                |               |            |  |               |  |                |             |                  |  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |                |               |            |  |               |  |                |             |                  |  |
| (六) 其他           |                |  |  |                |               |            |  |               |  |                |             |                  |  |
| 四、本期期末余额         | 364,072,005.00 |  |  | 787,573,589.11 | 91,694,615.00 | 217,497.28 |  | 71,031,183.80 |  | 572,192,934.69 | -529,734.76 | 1,702,862,860.11 |  |

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 | 专项 | 盈余公积 | 一般风 | 未分配利润 |  |        |         |  |
|    |             |        |      |       |       |    |      |     |       |  |        |         |  |

|                       |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其<br>他 |                |              | 益             | 储备 |               | 险准备 |                |             |                |
|-----------------------|----------------|---------|---------|--------|----------------|--------------|---------------|----|---------------|-----|----------------|-------------|----------------|
| 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） | 224,738,286.00 |         |         |        | 338,520,525.86 | 8,631,639.00 | 916,236.80    |    | 13,467,868.80 |     | 150,785,310.15 | -572,126.34 | 719,224,462.27 |
| （一）综合收益总额             |                |         |         |        |                |              | 916,236.80    |    |               |     | 194,323,894.17 | -845,148.61 | 194,394,982.36 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 9,947,463.00   |         |         |        | 553,311,348.86 | 8,631,639.00 |               |    |               |     |                | 273,022.27  | 554,900,195.13 |
| 1. 股东投入的普通股           | 9,947,463.00   |         |         |        | 551,173,009.46 |              |               |    |               |     |                | 273,022.27  | 561,393,494.73 |
| 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     |                |         |         |        | 11,779,225.61  | 8,631,639.00 |               |    |               |     |                |             | 3,147,586.61   |
| 4. 其他                 |                |         |         |        | -9,640,886.21  |              |               |    |               |     |                |             | -9,640,886.21  |
| （三）利润分配               |                |         |         |        |                |              |               |    | 13,467,868.80 |     | -43,538,584.02 |             | -30,070,715.22 |
| 1. 提取盈余公积             |                |         |         |        |                |              |               |    | 13,467,868.80 |     | -13,467,868.80 |             |                |
| 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         | 360,098,286.00 |  |  |  | 699,346,908.64  | 8,631,639.00 | -1,098,612.37 |  | 71,031,183.80 |  | 569,358,618.14 | -125,006.23 | 1,689,979,738.98 |

## 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 | 360,098,286.00 |        |     |    | 699,346,908.64 | 8,631,639.00 |        |      | 67,818,194.83 | 540,531,038.31 | 1,659,162,788.78 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |              |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |              |        |      |               |                |                  |
| 其他       |                |        |     |    |                |              |        |      |               |                |                  |

|                       |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 二、本年期初余额              | 360,098,286.00 |  |  |  | 699,346,908.64 | 8,631,639.00  |  |  | 67,818,194.83 | 540,531,038.31 | 1,659,162,788.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 3,973,719.00   |  |  |  | 88,226,680.47  | 83,062,976.00 |  |  |               | 36,746,108.33  | 45,883,531.80    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |               |  |  |               | 36,746,108.33  | 36,746,108.33    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 3,973,719.00   |  |  |  | 88,226,680.47  | 83,062,976.00 |  |  |               |                | 9,137,423.47     |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | 3,973,719.00   |  |  |  | 88,226,680.47  | 83,062,976.00 |  |  |               |                | 9,137,423.47     |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| （五）专项储备               |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| （六）其他                 |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 364,072,005.00 |  |  |  | 787,573,589.11 | 91,694,615.00 |  |  | 67,818,194.83 | 577,277,146.64 | 1,705,046,320.58 |

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） | 224,738,286.00 |        |     |    | 338,520,525.86  | 8,631,639.00 |        |      | 13,467,868.80 | 91,140,104.01  | 659,235,145.67 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                 |              |        |      |               | 134,678,688.03 | 134,678,688.03 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 9,947,463.00   |        |     |    | 553,311,348.86  | 8,631,639.00 |        |      |               |                | 554,627,172.86 |
| 1. 股东投入的普通股           | 9,947,463.00   |        |     |    | 551,173,009.46  |              |        |      |               |                | 561,120,472.46 |
| 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     |                |        |     |    | 11,779,225.61   | 8,631,639.00 |        |      |               |                | 3,147,586.61   |
| 4. 其他                 |                |        |     |    | -9,640,886.21   |              |        |      |               |                | -9,640,886.21  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                 |              |        |      | 13,467,868.80 | -43,538,584.02 | -30,070,715.22 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                 |              |        |      | 13,467,868.80 | -13,467,868.80 |                |
| 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         | 360,098,286.00 |  |  |  | 699,346,908.64 | 8,631,639.00 |  |  | 67,818,194.83 | 540,531,038.31 | 1,659,162,788.78 |

### 三、公司基本情况

北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名“中联绿盟信息技术（北京）有限公司”，成立于2000年4月25日，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。

2011年1月，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”。变更完成后，公司注册资本变更为7,500万元。

2014年1月，公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市。发行完成后，公司总股本为8,460万元。

2014年5月公司实施了2013年度权益分派：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135,360,000.00元。

2015年4月，公司发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金完成，公司股本增加至143,193,882.00元。

2015年5月，公司实施了2014年度权益分派：以总股本143,193,882股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增15股，转增后公司股本为357,984,705.00元。

截至2016年6月30日，公司股票期权激励计划第一个行权期激励对象自主行权1,866,800股，公司股本增加1,866,800股。

截至2016年6月30日，公司向限制性股票激励计划激励对象合计授予限制性股票4,220,500股，公司股本增加4,220,500股。

截至2016年6月30日，公司股本总额为364,072,005.00元。

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

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

公司下设广州分公司、上海分公司、成都分公司、沈阳分公司、西安分公司、武汉分公司、北京分公司等7个分公司。

公司注册地址：北京市海淀区北洼路4号益泰大厦5层。公司经营范围：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。

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月24日决议批准报出。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共14户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

本公司本报告期内合并范围并未发生变化。

## 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

本公司存在持续经营能力，持续经营能力不存在疑虑。

## 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：

具体会计政策和会计估计提示：本公司及各子公司从事信息安全产品的研发、生产和销售工作。本公司及各子公司根据研发、生产和销售经营实际特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出、增值税即征即退等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、25“收入”、本附注五、19（2）“内部研究开发支出会计政策”各项描述。

### 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、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在

购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政

策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按当期平均汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方

式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

## ② 持有至到期投资

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

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

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

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

## ③ 贷款和应收款项

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

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

## ④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

### （3）金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

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

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计

入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同

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

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

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

### （2）按信用风险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 |
|---------------|----------|
| 账龄分析法组合       | 账龄分析法    |
| 合并范围内的关联方组合   | 其他方法     |
| 软件产品增值税即征即退税款 | 其他方法     |

|           |      |
|-----------|------|
| 应收股票期权行权款 | 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        | 80.00%   | 80.00%    |
| 5 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 组合名称          | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|---------------|----------|-----------|
| 合并范围内的关联方组合   | 0.00%    | 0.00%     |
| 软件产品增值税即征即退税款 | 0.00%    | 0.00%     |
| 应收股票期权行权款     | 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 | 公司对于单项金额虽不重大但与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项和已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试 |
| 坏账准备的计提方法   | 有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。                    |

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括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）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

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非流动资产的确认条件，本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进行计量：（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可收回金额。

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策

的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政

策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 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%         |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5    | 5.00%        | 18.00%        |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3    | 5.00%-10.00% | 30.00%-31.67% |
| 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

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

## 17、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在

其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

## 20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司聘请独立精算师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，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

### 24、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

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

##### ① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估

计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

## ② 以现金结算的股份支付

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

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

## (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

## 25、收入

### (1) 商品销售收入

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

①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。

## （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

①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。

②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。

## （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## （5）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。

## 26、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

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 28、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务：于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务：于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 29、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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率                                    |
|---------|--|---------------------------------------|
| 增值税     | 产品、原材料销售收入按 17% 的税率计算销项税，安全服务收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 17%、6%                                |
| 营业税     | 应税营业收入金额   | 5%                                    |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税金额   | 7%                                    |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 25%、23.84%、20%、22%、7.63%、16.5%、29.65% |

|         |             |    |
|---------|-------------|----|
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税金额  | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税金额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称  | 所得税税率  |
|---|--------|
| 本公司、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、北京亿赛通软件有限公司、北京亿赛通软件技术有限公司、北京亿赛通网络安全技术有限公司、新余剑鱼科技有限公司 | 25%    |
| 绿盟科技美国子公司   | 23.84% |
| 绿盟科技英国子公司   | 20%    |
| 绿盟科技日本子公司   | 22%    |
| 绿盟科技新加坡子公司  | 7.63%  |
| 绿盟科技香港子公司   | 16.5%  |
| 绿盟科技德国子公司   | 29.65% |

## 2、税收优惠

### (1) 所得税

根据国家税务总局关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》（2012年第57号）公告，本公司属于汇总纳税企业，2015-2016年实行总分机构所得税汇总纳税。

根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）以及《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号），公司符合国家规划布局内重点软件企业税收优惠条件，可减按10%的税率征收企业所得税。本公司2016年度企业所得税预缴按10%税率执行。

本公司之孙公司北京神州绿盟科技有限公司2015年12月由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为GR201511004068，证书有效期为3年）。根据《企业所得税法》有关规定，对于国家需要重点扶持的高新技术企业，2016年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司北京亿赛通科技发展有限责任公司于2014年10月30日由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为GR201411001608，证书有效期为3年）。根据《企业所得税法》有关规定，对于国家需要重点扶持的高新技术企业，2016年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之孙公司北京亿赛通软件有限公司，2014年10月31日取得《软件企业证书》（编号京R-2014-1068）。根据财税[2008]第1号《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，2016年至2018年减半缴纳企业所得税；2016年度减按12.5%的税率缴纳企业所得税。

本公司之孙公司北京亿赛通网络安全技术有限公司，2012年6月18日取得《软件企业证书》（编号

R-2012-0264)。根据财税[2008]第1号《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，2016年度减按12.5%的税率缴纳企业所得税。

本公司之孙公司Nsfocus Technologies (s) Pte Ltd (新加坡) 按应纳税收入1万美元以内豁免75%的所得税，1至29万美元豁免50%的所得税，超过30万美元不免税，同时扣除减免的应纳税额按17%征收的基础上再豁免30%的所得税，豁免金额上限3万美元，优惠到2017年。

## (2) 增值税

本公司及子公司北京亿赛通科技发展有限公司、孙公司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和财政部、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   | 126,102.34     | 159,967.34     |
| 银行存款   | 528,666,478.03 | 713,750,465.52 |
| 其他货币资金 | 90,776,231.39  | 15,982,584.11  |
| 合计     | 619,568,811.76 | 729,893,016.97 |

其他说明

### 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 | 34,871,356.17 | 52,690,059.34 |
| 商业承兑票据 | 33,446,451.00 |               |
| 合计     | 68,317,807.17 | 52,690,059.34 |

## 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  | 604,560,525.46 | 99.82%  | 55,527,077.49 | 9.18%   | 549,033,447.97 | 601,320,077.51 | 99.82%  | 49,031,041.23 | 8.15%   | 552,289,036.28 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,092,925.00   | 0.18%   | 1,092,925.00  | 100.00% |                | 1,092,925.00   | 0.18%   | 1,092,925.00  | 100.00% |                |
| 合计                    | 605,653,450.46 | 100.00% | 56,620,002.49 | 9.35%   | 549,033,447.97 | 602,413,002.51 | 100.00% | 50,123,966.23 | 8.32%   | 552,289,036.28 |

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 | 362,458,467.25 | 1,812,292.35  | 0.50%   |
| 1 至 2 年 | 117,265,570.24 | 11,726,557.02 | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 80,213,995.67  | 16,042,799.13 | 20.00%  |
| 3 至 4 年 | 35,497,859.38  | 17,748,929.70 | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 4,640,668.11   | 3,712,534.48  | 80.00%  |
| 5 年以上   | 4,483,964.81   | 4,483,964.81  | 100.00% |
| 合计      | 604,560,525.46 | 55,527,077.49 |         |

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

## (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 6,496,036.26 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

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额           | 账龄                | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备         |
|------|------|----------------|-------------------|----------------|--------------|
| 客户 A | 货款   | 42,291,266.08  | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 6.98           | 3,238,506.33 |
| 客户 B | 货款   | 31,500,000.00  | 1 年以内             | 5.20           | 157,500.00   |
| 客户 C | 货款   | 24,164,703.65  | 1-2 年             | 3.99           | 2,416,470.37 |
| 客户 D | 货款   | 21,756,206.56  | 1 年以内             | 3.59           | 108,781.03   |
| 客户 E | 货款   | 14,280,000.00  | 1 年以内             | 2.36           | 71,400.00    |
| 合计   |      | 133,992,176.29 |                   | 22.12          | 5,992,657.73 |

## 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   | 18,381,959.35 | 88.78% | 3,747,573.27 | 62.17% |
| 1 至 2 年 | 952,895.89    | 4.60%  | 896,649.05   | 14.88% |
| 2 至 3 年 | 1,333,344.70  | 6.44%  | 1,383,344.70 | 22.95% |
| 3 年以上   | 37,243.55     | 0.18%  |              |        |
| 合计      | 20,705,443.49 | --     | 6,027,567.02 | --     |

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称  | 款项性质 | 金额           | 账龄    | 未结算原因  |
|-------|------|--------------|-------|--------|
| 供应商 A | 货款   | 2,542,598.45 | 1 期以内 | 尚未执行合同 |
| 供应商 B | 云专项  | 2,334,772.58 | 1 期以内 | 预付合作款  |
| 供应商 C | 服务费  | 2,000,000.00 | 1 期以内 | 预付合作款  |
| 供应商 D | 货款   | 1,470,000.00 | 1 年以内 | 尚未执行合同 |

| 单位名称       | 款项性质 | 金额                  | 账龄    | 未结算原因    |
|------------|------|---------------------|-------|----------|
| 供应商 E      | 项目款  | 1,171,698.12        | 1 期以内 | 合同尚未执行完毕 |
| <b>合 计</b> |      | <b>9,519,069.15</b> |       |          |

## 5、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         |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 30,766,667.09        | 99.35%         | 2,464,617.04        | 8.01%        | 28,302,050.05        | 46,577,381.69        | 99.42%         | 2,400,026.80        | 5.15%        | 44,177,354.89        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 200,000.00           | 0.65%          | 200,000.00          | 100.00%      |                      | 270,000.00           | 0.58%          | 270,000.00          | 100.00%      |                      |
| <b>合计</b>              | <b>30,966,667.09</b> | <b>100.00%</b> | <b>2,664,617.04</b> | <b>8.60%</b> | <b>28,302,050.05</b> | <b>46,847,381.69</b> | <b>100.00%</b> | <b>2,670,026.80</b> | <b>5.70%</b> | <b>44,177,354.89</b> |

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 | 7,218,210.27 | 36,091.05    | 0.50%   |
| 1 至 2 年 | 1,812,420.59 | 181,242.06   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 1,410,694.15 | 282,138.83   | 20.00%  |
| 3 至 4 年 | 1,532,546.96 | 766,273.48   | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 245,761.80   | 196,609.44   | 80.00%  |
| 5 年以上   | 1,002,262.18 | 1,002,262.18 | 100.00% |

|    |               |              |  |
|----|---------------|--------------|--|
| 合计 | 13,221,895.95 | 2,464,617.04 |  |
|----|---------------|--------------|--|

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

| 组合名称      | 期末余额          |      |      |
|-----------|---------------|------|------|
|           | 其他应收款         | 坏账准备 | 计提比例 |
| 增值税即征即退税款 | 15,820,419.14 |      |      |
| 股权转让款     | 902,250.00    |      |      |
| 股票期权行权款   | 822,102.00    |      |      |
| 合计        | 17,544,771.14 |      |      |

## (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-5,409.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质          | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------------|---------------|---------------|
| 软件产品增值税即征即退税款 | 15,820,419.14 | 30,621,458.41 |
| 投标保证金、质保金     | 6,608,748.18  | 5,050,308.83  |
| 押金及代扣款项       | 5,835,525.39  | 8,610,906.57  |
| 股票期权行权款/股权转让款 | 1,724,352.00  | 1,497,341.49  |
| 备用金           | 977,622.38    | 1,067,366.39  |
| 合计            | 30,966,667.09 | 46,847,381.69 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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   |
|--------------------|---------|---------------|-------|------------------|------------|
| 软件增值税即征即退款         | 即征即退税款  | 15,820,419.14 | 1 年以内 | 51.09%           |            |
| 北京东青物业管理中心         | 押金及代扣款项 | 1,110,068.00  | 2-5 年 | 3.58%            | 540,784.00 |
| 天津安华聚众科技合伙企业（有限合伙） | 股权转让款   | 902,250.00    | 1 年以内 | 2.91%            |            |

|                     |           |               |       |        |            |
|---------------------|-----------|---------------|-------|--------|------------|
| 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 | 股票期权行权款   | 822,102.00    | 1 年以内 | 2.65%  |            |
| 国网物资有限公司            | 投标保证金、质保金 | 774,000.00    | 1-4 年 | 2.50%  | 59,700.00  |
| 合计                  | --        | 19,428,839.14 | --    | 62.74% | 600,484.00 |

### (5) 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税款 | 增值税即征即退款 | 15,820,419.14 | 1 年以内 | 预计 8 月底前全部收回  |
| 合计            | --       | 15,820,419.14 | --    | --            |

## 6、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  | 1,947,589.54  |           | 1,947,589.54  | 801,020.69    |           | 801,020.69    |
| 在产品  | 1,815,963.63  |           | 1,815,963.63  | 704,113.50    |           | 704,113.50    |
| 库存商品 | 6,765,725.07  | 85,042.82 | 6,680,682.25  | 2,635,848.45  | 97,094.09 | 2,538,754.36  |
| 生产成本 | 8,943,952.74  |           | 8,943,952.74  | 9,970,830.90  |           | 9,970,830.90  |
| 在建项目 | 24,665,262.19 |           | 24,665,262.19 | 1,207,521.60  |           | 1,207,521.60  |
| 合计   | 44,138,493.17 | 85,042.82 | 44,053,450.35 | 15,319,335.14 | 97,094.09 | 15,222,241.05 |

### (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 | 97,094.09 |        |    | 12,051.27 |    | 85,042.82 |
| 合计   | 97,094.09 |        |    | 12,051.27 |    | 85,042.82 |

## 7、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   | 8,813,237.19  | 4,766,585.94 |
| 待摊网络接入费  | 105,929.53    | 151,281.14   |
| 服务费      | 1,282,062.65  | 200,648.54   |
| 待抵扣认证进项税 | 202,897.91    | 931,978.61   |
| 合计       | 10,404,127.28 | 6,050,494.23 |

## 8、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： | 127,999,484.07 |      | 127,999,484.07 | 91,650,000.00 |      | 91,650,000.00 |
| 按成本计量的    | 127,999,484.07 |      | 127,999,484.07 | 91,650,000.00 |      | 91,650,000.00 |
| 合计        | 127,999,484.07 |      | 127,999,484.07 | 91,650,000.00 |      | 91,650,000.00 |

### (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<br>股比例 | 本期现<br>金红利 |
|----------------------|---------------|---------------|----------|----------------|--------|----------|----------|--------|----------------|------------|
|                      | 期初            | 本期增加          | 本期<br>减少 | 期末             | 期<br>初 | 本期<br>增加 | 本期<br>减少 | 期<br>末 |                |            |
| 北京安华金和科技有限<br>公司     |               | 18,597,750.00 |          | 18,597,750.00  |        |          |          |        | 17.88%         |            |
| NopSec Inc.          |               | 15,251,734.07 |          | 15,251,734.07  |        |          |          |        | 9.57%          |            |
| 北京阿波罗云信息科技<br>有限公司   |               | 2,500,000.00  |          | 2,500,000.00   |        |          |          |        | 15.89%         |            |
| 北京力控华康科技有限<br>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<br>术有限公司   | 22,000,000.00 |               |          | 22,000,000.00  |        |          |          |        | 11.56%         |            |
| 北京金山安全管理系统<br>技术有限公司 | 44,500,000.00 |               |          | 44,500,000.00  |        |          |          |        | 19.91%         |            |
| 合计                   | 91,650,000.00 | 36,349,484.07 |          | 127,999,484.07 |        |          |          |        | --             |            |

## 9、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 | 8,896,514.73 |        | 8,896,514.73 |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 小计           | 8,896,514.73 |        | 8,896,514.73 |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 合计           | 8,896,514.73 |        | 8,896,514.73 |             |          |        |             |        |    |      |          |

其他说明

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物        | 运输设备         | 办公设备          | 电子设备           | 合计             |
|------------|---------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |              |               |                |                |
| 1.期初余额     | 58,087,758.50 | 4,152,209.45 | 9,630,734.30  | 85,014,717.47  | 156,885,419.72 |
| 2.本期增加金额   |               |              | 859,253.15    | 22,123,100.03  | 22,982,353.18  |
| (1) 购置     |               |              | 859,253.15    | 22,123,100.03  | 22,982,353.18  |
| (2) 在建工程转入 |               |              |               |                |                |
| (3) 企业合并增加 |               |              |               |                |                |
| 3.本期减少金额   |               |              | 339,402.42    | 4,215,459.33   | 4,554,861.75   |
| (1) 处置或报废  |               |              | 339,402.42    | 4,215,459.33   | 4,554,861.75   |
| 4.期末余额     | 58,087,758.50 | 4,152,209.45 | 10,150,585.03 | 102,922,358.17 | 175,312,911.15 |
| 二、累计折旧     |               |              |               |                |                |
| 1.期初余额     | 6,131,488.70  | 3,208,997.70 | 5,917,162.12  | 45,182,220.37  | 60,439,868.89  |
| 2.本期增加金额   | 613,149.09    | 194,409.36   | 721,615.86    | 11,284,844.31  | 12,814,018.62  |
| (1) 计提     | 613,149.09    | 194,409.36   | 721,615.86    | 11,284,844.31  | 12,814,018.62  |
| 3.本期减少金额   |               |              | 245,909.02    | 3,223,421.73   | 3,469,330.75   |

|           |               |              |              |               |                |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| (1) 处置或报废 |               |              | 245,909.02   | 3,223,421.73  | 3,469,330.75   |
| 4.期末余额    | 6,744,637.79  | 3,403,407.06 | 6,392,868.96 | 53,243,642.95 | 69,784,556.76  |
| 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  | 51,343,120.71 | 748,802.39   | 3,757,716.07 | 49,678,715.22 | 105,528,354.39 |
| 2.期初账面价值  | 51,956,269.80 | 943,211.75   | 3,713,572.18 | 39,832,497.10 | 96,445,550.83  |

**(2) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

| 项目    | 期末账面价值       |
|-------|--------------|
| 房屋建筑物 | 8,958,423.00 |

**11、在建工程****(1) 在建工程情况**

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 |
| 金蝶费控项目 | 167,521.37 |      | 167,521.37 |      |      |      |
| 合计     | 167,521.37 |      | 167,521.37 |      |      |      |

**12、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目       | 非专利技术         | 计算机软件         | 合计            |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |               |               |
| 1.期初余额   | 79,059,282.84 | 18,590,974.12 | 97,650,256.96 |
| 2.本期增加金额 |               | 463,781.01    | 463,781.01    |

|            |               |               |               |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| (1) 购置     |               | 463,781.01    | 463,781.01    |
| (2) 内部研发   |               |               |               |
| (3) 企业合并增加 |               |               |               |
| 3.本期减少金额   |               |               |               |
| (1) 处置     |               |               |               |
| 4.期末余额     | 79,059,282.84 | 19,054,755.13 | 98,114,037.97 |
| 二、累计摊销     |               |               |               |
| 1.期初余额     | 21,237,395.00 | 8,076,830.98  | 29,314,225.98 |
| 2.本期增加金额   | 6,901,268.19  | 1,720,951.18  | 8,622,219.37  |
| (1) 计提     | 6,901,268.19  | 1,720,951.18  | 8,622,219.37  |
| 3.本期减少金额   |               |               |               |
| (1) 处置     |               |               |               |
| 4.期末余额     | 28,138,663.19 | 9,797,782.16  | 37,936,445.35 |
| 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   | 50,920,619.65 | 9,256,972.97  | 60,177,592.62 |
| 2.期初账面价值   | 57,821,887.84 | 10,514,143.14 | 68,336,030.98 |

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 70.34%。

### 13、开发支出

单位：元

| 项目                  | 期初余额         | 本期增加金额       |  |  | 本期减少金额 |  |              | 期末余额 |
|---------------------|--------------|--------------|--|--|--------|--|--------------|------|
| 绿盟网络入侵防护系统-V5.6.10  | 6,192,600.70 | 793,464.66   |  |  |        |  | 6,986,065.36 |      |
| 绿盟新一代威胁防御方案-2.0.0   | 3,501,798.73 | 1,667,475.45 |  |  |        |  | 5,169,274.18 |      |
| 绿盟云平台 V2.0          | 1,595,877.11 | 3,561,796.46 |  |  |        |  | 5,157,673.57 |      |
| 绿盟极光自助扫描系统-6.0.3    | 2,521,524.35 | 2,679,957.61 |  |  |        |  | 5,201,481.96 |      |
| 绿盟抗拒绝服务系统-V4.5.105  | 1,321,407.12 | 3,066,297.62 |  |  |        |  | 4,387,704.74 |      |
| 绿盟 WEB 应用防护系统-6.0.6 |              | 2,941,742.86 |  |  |        |  | 2,941,742.86 |      |

|                      |               |               |  |  |  |  |               |
|----------------------|---------------|---------------|--|--|--|--|---------------|
| 绿盟企业安全中心系统-6.1.5.2   |               | 1,805,392.64  |  |  |  |  | 1,805,392.64  |
| 绿盟下一代防火墙系统-6.0.1.5   |               | 2,785,272.08  |  |  |  |  | 2,785,272.08  |
| 绿盟下一代入侵防护系统-5.6.10.1 |               | 2,739,566.96  |  |  |  |  | 2,739,566.96  |
| 绿盟大数据安全分析平台-2.0.0.1  |               | 2,248,418.60  |  |  |  |  | 2,248,418.60  |
| 绿盟网络流量分析系统-4.5.89    |               | 2,863,771.14  |  |  |  |  | 2,863,771.14  |
| 绿盟银河云 V2.0           |               | 882,623.95    |  |  |  |  | 882,623.95    |
| 合计                   | 15,133,208.01 | 28,035,780.03 |  |  |  |  | 43,168,988.04 |

其他说明

| 项目                   | 资本化开始时点  | 截至期末的研发进度 | 资本化具体依据                          |
|----------------------|----------|-----------|----------------------------------|
| 绿盟网络入侵防护系统-V5.6.10   | 2015年9月  | 接近完成      | 通过评审立项，项目开发工作展开，完成开发设计方案并达到预期要求。 |
| 绿盟新一代威胁防御方案-2.0.0    | 2015年9月  | 接近完成      |                                  |
| 绿盟云平台 V2.0           | 2015年9月  | 接近完成      |                                  |
| 绿盟极光自助扫描系统-6.0.3     | 2015年10月 | 接近完成      |                                  |
| 绿盟抗拒绝服务系统-V4.5.105   | 2015年10月 | 接近完成      |                                  |
| 绿盟下一代入侵防护系统-5.6.10.1 | 2016年1月  | 进程中       |                                  |
| 绿盟银河云 V2.0           | 2016年1月  | 进程中       |                                  |
| 绿盟大数据安全分析平台-2.0.0.1  | 2016年1月  | 进程中       |                                  |
| 绿盟企业安全中心系统-6.1.5.2   | 2016年1月  | 进程中       |                                  |
| 绿盟 WEB 应用防护系统-6.0.6  | 2016年1月  | 进程中       |                                  |
| 绿盟下一代防火墙系统-6.0.1.5   | 2016年1月  | 进程中       |                                  |
| 绿盟网络流量分析系统-4.5.89    | 2016年1月  | 进程中       |                                  |

## 14、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           |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|
| 北京亿赛通网络安全技术有限公司 | 35,651,342.80  |      |      | 35,651,342.80  |
| 北京敏讯科技有限公司      | 9,566,306.11   |      |      | 9,566,306.11   |
| 北京亿赛通科技发展有限责任公司 | 377,752,033.49 |      |      | 377,752,033.49 |
| 合计              | 422,969,682.40 |      |      | 422,969,682.40 |

## 15、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 | 8,220,270.77 | 671,660.83 | 3,738,720.06 |        | 5,153,211.54 |

|    |              |            |              |              |
|----|--------------|------------|--------------|--------------|
| 合计 | 8,220,270.77 | 671,660.83 | 3,738,720.06 | 5,153,211.54 |
|----|--------------|------------|--------------|--------------|

## 16、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 | 57,497,283.39  | 7,850,772.70  | 52,891,087.12  | 7,713,309.92  |
| 递延收益   | 46,179,184.70  | 6,633,758.47  | 47,716,800.00  | 7,157,520.00  |
| 合计     | 103,676,468.09 | 14,484,531.17 | 100,607,887.12 | 14,870,829.92 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目                  | 期末余额         |              | 期初余额     |         |
|---------------------|--------------|--------------|----------|---------|
|                     | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 可供出售金融资产账面金额与计税基础差异 | 9,346,630.60 | 2,336,657.65 |          |         |
| 合计                  | 9,346,630.60 | 2,336,657.65 |          |         |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 14,484,531.17         |                      | 14,870,829.92         |
| 递延所得税负债 |                      | 2,336,657.65          |                      |                       |

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额          |
|----------|--------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,001,419.47 | 6,535,580.52  |
| 可抵扣亏损    | 7,182,078.11 | 5,145,924.34  |
| 合计       | 8,183,497.58 | 11,681,504.86 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份      | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|---------|--------------|--------------|----|
| 2019 年度 | 548,225.37   | 548,225.37   |    |
| 2020 年度 | 4,597,698.97 | 4,597,698.97 |    |
| 2021 年度 | 2,036,153.77 |              |    |
| 2022 年度 |              |              |    |
| 2023 年度 |              |              |    |
| 合计      | 7,182,078.11 | 5,145,924.34 | -- |

## 17、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 | 32,700,000.00  | 44,200,000.00 |
| 保证借款 | 71,659,520.00  | 8,000,000.00  |
| 信用借款 |                | 12,987,200.00 |
| 合计   | 104,359,520.00 | 65,187,200.00 |

本期无已逾期未偿还的短期借款。

## 18、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） | 52,552,186.84 | 66,666,000.07 |
| 1-2 年        | 5,855,512.45  | 15,211,044.01 |
| 2-3 年        | 8,793,968.25  | 7,845,077.84  |
| 3 年以上        | 649,916.82    | 636,246.82    |
| 合计           | 67,851,584.36 | 90,358,368.74 |

## (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 |
|-------|--------------|-----------|
| 供应商 A | 1,271,554.69 | 项目未结束     |
| 供应商 B | 574,395.00   | 项目未结束     |
| 供应商 C | 458,298.00   | 项目未结束     |
| 供应商 D | 455,200.00   | 项目未结束     |
| 供应商 E | 410,256.42   | 项目未结束     |
| 合计    | 3,169,704.11 | --        |

## 19、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） | 27,728,893.19 | 16,363,334.20 |
| 1-2 年        | 2,193,212.25  | 1,298,412.32  |
| 2-3 年        | 783,084.83    | 1,023,216.68  |
| 3 年以上        | 1,847,104.55  | 1,048,998.91  |
| 合计           | 32,552,294.82 | 19,733,962.11 |

### (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 |
|------|------------|-----------|
| 客户 A | 566,037.72 | 项目未验收     |
| 合计   | 566,037.72 | --        |

## 20、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         | 51,105,928.41 | 188,672,337.31 | 217,892,677.53 | 21,885,588.19 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,592,756.65  | 18,517,589.52  | 18,544,779.28  | 1,565,566.89  |
| 三、辞退福利         | 402,662.43    | 1,141,843.35   | 1,454,270.98   | 90,234.80     |
| 合计             | 53,101,347.49 | 208,331,770.18 | 237,891,727.79 | 23,541,389.88 |

## (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 | 50,032,674.41 | 168,143,007.43 | 197,423,268.26 | 20,752,413.58 |
| 2、职工福利费       | 130,532.63    | 112,312.84     | 120,436.74     | 122,408.73    |
| 3、社会保险费       | 897,132.37    | 9,366,270.29   | 9,332,301.78   | 931,100.88    |
| 其中：医疗保险费      | 791,495.38    | 8,278,393.88   | 8,243,568.19   | 826,321.07    |
| 工伤保险费         | 44,892.87     | 438,822.60     | 439,999.77     | 43,715.70     |
| 生育保险费         | 60,744.12     | 649,053.81     | 648,733.82     | 61,064.11     |
| 4、住房公积金       | 45,589.00     | 11,027,780.60  | 11,001,449.60  | 71,920.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 |               | 22,966.15      | 15,221.15      | 7,745.00      |
| 合计            | 51,105,928.41 | 188,672,337.31 | 217,892,677.53 | 21,885,588.19 |

## (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 | 1,434,773.58 | 17,581,090.41 | 17,592,752.96 | 1,423,111.03 |
| 2、失业保险费  | 157,983.07   | 936,499.11    | 952,026.32    | 142,455.86   |
| 合计       | 1,592,756.65 | 18,517,589.52 | 18,544,779.28 | 1,565,566.89 |

## 21、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 19,353,613.23 | 51,750,356.22 |
| 企业所得税   | 5,996,700.21  | 18,782,505.80 |
| 个人所得税   | 2,599,672.98  | 2,182,645.54  |
| 城市维护建设税 | 3,372,849.57  | 5,576,238.00  |
| 教育费附加   | 1,444,133.77  | 2,388,443.07  |
| 地方教育费   | 931,040.29    | 1,560,579.85  |
| 印花税     | 175,829.37    | 290,699.41    |
| 其他      | 41,209.00     | 53,801.16     |
| 合计      | 33,915,048.42 | 82,585,269.05 |

## 22、应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 普通股股利 | 199,981.80 | 199,981.80 |
| 合计    | 199,981.80 | 199,981.80 |

## 23、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额          |
|-----------|----------------|---------------|
| 往来款       | 5,834,352.60   | 5,978,362.69  |
| 保证金       | 86,490.50      | 443,550.50    |
| 员工垫付款     | 7,035,438.65   | 6,289,432.72  |
| 其他        | 674,749.59     | 1,554,842.34  |
| 限制性股票回购义务 | 91,694,615.00  | 8,631,639.00  |
| 合计        | 105,325,646.34 | 22,897,827.25 |

## 24、其他流动负债

单位：元

| 项目       | 期末余额       | 期初余额          |
|----------|------------|---------------|
| 限制性股票认购款 |            | 61,111,362.00 |
| 预提费用     | 910,335.53 |               |
| 合计       | 910,335.53 | 61,111,362.00 |

## 25、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 | 47,716,800.00 | 2,387,750.00 | 3,925,365.25 | 46,179,184.75 |      |
| 合计   | 47,716,800.00 | 2,387,750.00 | 3,925,365.25 | 46,179,184.75 | --   |

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<br>金额 | 本期计入营业外收<br>入金额 | 其他<br>变动 | 期末余额 | 与资产相关/<br>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 |
| 适用于云环境下漏洞扫描产品<云漏洞扫描>             | 1,500,000.00  |              | 1,500,000.00 |  |               | 与收益相关 |
| APT 威胁检测和防护系统                    | 3,000,000.00  |              |              |  | 3,000,000.00  | 与资产相关 |
| 2015 年海淀区重大科技成果产业化项目             | 2,000,000.00  |              | 175,865.25   |  | 1,824,134.75  | 与资产相关 |
| 2015 年中关村现代服务业基于大数据分析的安全感知预警溯源平台 |               | 250,000.00   | 250,000.00   |  |               | 与收益相关 |
| 2015 年度中关村技术创新能力建设专项资金（商标部分）     |               | 21,000.00    | 21,000.00    |  |               | 与收益相关 |
| 2015 年度中关村国际化                    |               | 108,500.00   | 108,500.00   |  |               | 与收益相关 |
| 2016 年北京市博士后科研经费资助项目             |               | 50,000.00    |              |  | 50,000.00     | 与收益相关 |
| 基于 IPv4/IPv6 的网络安全检测技术研究及应用      |               | 60,000.00    |              |  | 60,000.00     | 与收益相关 |
| 中关村科技园区海淀园管理委员会                  |               | 28,250.00    |              |  | 28,250.00     | 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 |
| 863《云计算环境中恶意行为检测技术》              | 100,000.00    |              |              |  | 100,000.00    | 与收益相关 |
| 工业应用软件漏洞扫描系统                     | 4,000,000.00  |              |              |  | 4,000,000.00  | 与资产相关 |
| 高性能异常流量检测和清洗产品研发与产业化             | 3,000,000.00  |              |              |  | 3,000,000.00  | 与资产相关 |
| 2015 年中关村现代服务业基于大数据分析的安全感知预警溯源平台 |               | 1,870,000.00 | 1,870,000.00 |  |               | 与收益相关 |
| 移动智能终端安全介入系统                     | 8,000,000.00  |              |              |  | 8,000,000.00  | 与收益相关 |
| 面向 Android 平台的应用程序防破解计算即其应用      | 350,000.00    |              |              |  | 350,000.00    | 与收益相关 |
| 中小微企业数据资产安全服务平台建设与产业化项目          | 7,180,000.00  |              |              |  | 7,180,000.00  | 与收益相关 |
| 工业和信息化部终端与数据安全防护项目               | 3,200,000.00  |              |              |  | 3,200,000.00  | 与收益相关 |
| 合计                               | 47,716,800.00 | 2,387,750.00 | 3,925,365.25 |  | 46,179,184.75 | --    |

## 26、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 | 360,098,286.00 |             |    |       | 3,973,719.00 | 3,973,719.00 | 364,072,005.00 |

其他说明：

注1：2016年1月1日至2016年6月30日，员工股票期权激励计划行权135319股，股本增加135319元。

注2：公司向 445名激励对象授予限制性股票3,936,000股，公司股本增加3,936,000元。

注3：回购注销已离职激励对象已获授但尚未解除锁定的限制性股票共计 97,600 股，股本减少97,600元。

## 27、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） | 687,681,876.11 | 84,930,271.68 | 2,014,464.00 | 770,597,683.79 |
| 其他资本公积     | 11,665,032.53  | 6,064,328.98  | 753,456.19   | 16,975,905.32  |
| 合计         | 699,346,908.64 | 90,994,600.66 | 2,767,920.19 | 787,573,589.11 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：2016年1月1日至2016年6月30日，员工股票期权激励计划行权135319股，增加资本公积（股本溢价）3,691,231.68元，减少其他资本公积753,456.19元。

注2：截止 2016年1月7日止，关于 2015 年限制性股票激励计划授予完成。2016 年 1 月 8 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“瑞华验字[2016]01700001 号”《验资报告》，审验了截至 2016 年 1 月 7 日止，公司已收到 445名激励对象缴纳的 限制性股票认购款人民币 85,175,040.00 元，其中新增实收股本合计人民币 3,936,000.00 元，超过新增实收股本的金额人民币 81,239,040.00 元计入公司的资本公积（股本溢价）。

注3：截止2016年6月30日止，回购注销已离职激励对象已获授但尚未解除锁定的限制性股票共计 97,600 股。股本减少97,600元，减少资本公积（股本溢价）2,014,464.00元。

注4：计提限制性股票、股票期权本期费用6,064,328.98元，计入其他资本公积。

## 28、库存股

单位：元

| 项目                      | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额          |
|-------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 为奖励职工而回购的本公司股份限制性股票预计赎回 | 8,631,639.00 | 85,175,040.00 | 2,112,064.00 | 91,694,615.00 |
| 合计                      | 8,631,639.00 | 85,175,040.00 | 2,112,064.00 | 91,694,615.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：根据公司2015年11月30日召开的2015年第一次临时股东大会决议《北京神州绿盟信息安全科技股份

有限公司限制性股票激励计划（草案）及摘要》的规定，回购注销限制性股票为授予价格，本次限制性股票授予价格21.64元/股，授予数量3,936,000股。

注2：本期回购注销已离职激励对象已获授但尚未解除锁定的限制性股票共计 97,600 股，回购价格21.64元/股。

## 29、其他综合收益

单位：元

| 项目                 | 期初余额          | 本期发生额        |                    |         |              |           | 期末余额       |
|--------------------|---------------|--------------|--------------------|---------|--------------|-----------|------------|
|                    |               | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司     | 税后归属于少数股东 |            |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -1,098,612.37 | 1,316,109.65 |                    |         | 1,316,109.65 |           | 217,497.28 |
| 外币财务报表折算差额         | -1,098,612.37 | 1,316,109.65 |                    |         | 1,316,109.65 |           | 217,497.28 |
| 其他综合收益合计           | -1,098,612.37 | 1,316,109.65 |                    |         | 1,316,109.65 |           | 217,497.28 |

## 30、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 | 71,031,183.80 |      |      | 71,031,183.80 |
| 合计     | 71,031,183.80 |      |      | 71,031,183.80 |

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公司注册资本50%以上的，可不再提取。

## 31、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       | 569,358,618.14 | 418,573,307.99 |
| 调整后期初未分配利润        | 569,358,618.14 | 418,573,307.99 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,834,316.55   | 194,323,894.17 |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 13,467,868.80  |
| 应付普通股股利           |                | 30,070,715.22  |
| 期末未分配利润           | 572,192,934.69 | 569,358,618.14 |

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。

### 32、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 | 314,662,509.38 | 68,441,217.92 | 220,254,340.51 | 48,257,807.93 |
| 其他业务 | 519,596.75     | 161,438.52    | 164,012.75     | 65,132.76     |
| 合计   | 315,182,106.13 | 68,602,656.44 | 220,418,353.26 | 48,322,940.69 |

### 33、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     | 69,514.91    | 8,200.64     |
| 城市维护建设税 | 2,100,700.32 | 1,024,164.27 |
| 教育费附加   | 1,500,064.33 | 731,545.93   |
| 河道管理费   | 150.33       | 274.20       |
| 合计      | 3,670,429.89 | 1,764,185.04 |

### 34、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 74,945,378.70 | 55,447,724.65 |
| 办公费   | 15,054,648.10 | 16,188,648.62 |
| 差旅费   | 7,325,460.77  | 4,456,110.62  |
| 折旧及摊销 | 3,544,787.13  | 662,350.35    |
| 会议费   | 2,821,416.22  | 1,018,672.83  |
| 业务招待费 | 8,722,301.82  | 8,670,799.54  |
| 制作费   | 641,811.87    | 624,051.15    |
| 市场活动费 | 11,005,280.81 | 2,056,020.08  |

|     |                |               |
|-----|----------------|---------------|
| 服务费 | 3,798,476.83   | 3,965,602.98  |
| 其他  | 1,596,955.94   | 1,702,089.04  |
| 合计  | 129,456,518.19 | 94,792,069.86 |

### 35、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 35,609,009.22  | 30,234,430.15  |
| 差旅、交通费 | 1,663,484.08   | 768,358.24     |
| 中介机构费用 | 1,904,247.47   | 1,844,669.50   |
| 办公费用   | 11,644,486.91  | 9,149,155.87   |
| 折旧及摊销  | 5,542,752.79   | 4,088,650.31   |
| 制作费    | 105,162.51     | 133,355.58     |
| 会议费    | 576,020.95     | 414,659.99     |
| 税金     | 832,394.92     | 1,026,025.81   |
| 研发支出   | 67,205,222.95  | 87,455,917.31  |
| 业务招待费  | 315,276.35     | 553,695.23     |
| 服务费    | 2,605,456.64   | 3,600,641.10   |
| 其他     | 1,295,718.23   | 1,160,270.83   |
| 合计     | 129,299,233.02 | 140,429,829.92 |

### 36、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出   | 1,615,112.11 | 1,432,967.49  |
| 减：利息收入 | 2,902,707.52 | 8,787,233.59  |
| 汇兑损益   | 681,565.81   | 250,035.97    |
| 银行手续费  | 1,196,850.04 | 84,772.64     |
| 合计     | 590,820.44   | -7,019,457.48 |

### 37、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 | 6,429,534.14 | -15,725,028.93 |

|    |              |                |
|----|--------------|----------------|
| 合计 | 6,429,534.14 | -15,725,028.93 |
|----|--------------|----------------|

### 38、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|-------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益    | 490,551.77    |       |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 10,112,933.50 |       |
| 合计                 | 10,603,485.27 |       |

其他说明：

1、本报告期内出让持有的安华金和部分股份确认投资收益 490,551.77 元。

2、本报告期出让部分安华金和股权后，剩余部分持股比例低于 20%，不具有重大影响，剩余部分按转让定价重新计价计入可供出售金融资产，确认投资收益 10,112,933.50 元。

### 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<br>额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,810.33      | 6,284.06      | 1,810.33          |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,810.33      | 6,284.06      | 1,810.33          |
| 政府补助        | 24,951,859.25 | 33,093,826.20 | 4,391,917.22      |
| 其他          | 1,168,064.58  | 175,412.69    | 1,168,064.58      |
| 合计          | 26,121,734.16 | 33,275,522.95 | 5,561,792.13      |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目           | 发放主体            | 发<br>放<br>原<br>因 | 性质类型                                  | 补<br>贴<br>是<br>否<br>影<br>响<br>当<br>年<br>盈<br>亏 | 是<br>否<br>特<br>殊<br>补<br>贴 | 本<br>期<br>发<br>生<br>金<br>额 | 上<br>期<br>发<br>生<br>金<br>额 | 与资产<br>相关/与<br>收益相<br>关 |
|----------------|-----------------|------------------|---------------------------------------|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 即征即退           | 北京市海淀区支库        | 奖励               | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 否                          | 20,559,942.03              | 12,342,021.20              | 与收益<br>相关               |
| 云漏洞扫描          | 北京市科学技术委员会      | 奖励               | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否  | 否                          | 1,500,000.00               |                            | 与收益<br>相关               |
| 海淀区重大科技成果产业化项目 | 中关村科技园区海淀园管理委员会 | 奖励               | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否  | 否                          | 47,481.98                  |                            | 与资产<br>相关               |
| 中关村技术创新能       | 北京市经济           | 补                | 因研究开发、技术更新及改造                         | 否  | 否                          | 21,000.00                  |                            | 与收益                     |

|                            |                 |    |                                       |    |    |               |               |       |
|----------------------------|-----------------|----|---------------------------------------|----|----|---------------|---------------|-------|
| 力建设专项资金                    | 和信息化委员会         | 助  | 等获得的补助                                |    |    |               |               | 相关    |
| 海淀区重大科技成果产业化项目             | 中关村科技园区海淀园管理委员会 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否  | 否  | 32,406.95     |               | 与资产相关 |
| 中关村国际化                     | 中关村管委会          | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助             | 否  | 否  | 108,500.00    | 171,200.00    | 与收益相关 |
| 海淀区重大科技成果产业化项目             | 中关村科技园区海淀园管理委员会 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否  | 否  | 95,976.32     |               | 与收益相关 |
| 中关村现代服务业基于大数据分析的安全感知预警溯源平台 | 北京市经济和信息化委员会    | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否  | 否  | 250,000.00    |               | 与收益相关 |
| 税收返还                       | 北京市海淀区地方税务局     | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 否  | 384,575.97    |               | 与收益相关 |
| 中关村现代服务业基于大数据分析的安全感知预警溯源平台 | 北京市经济和信息化委员会    | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否  | 否  | 1,870,000.00  |               | 与收益相关 |
| 贷款贴息                       |                 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 否  | 81,976.00     |               | 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       | 北京市商务委          | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 否  |               | 200,605.00    | 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 | 市发改委            | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否  | 否  |               | 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          | 国家发改委           | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 否  |               | 8,000,000.00  | 与收益相关 |
| 数据资产内容安全管理平台产业化            |                 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否  | 否  |               | 8,000,000.00  | 与收益相关 |
| 合计                         | --              | -- | --                                    | -- | -- | 24,951,859.25 | 33,093,826.20 | --    |

#### 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<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 391,502.66 | 345,836.85 | 391,502.66        |
| 其中：固定资产处置损失 | 391,502.66 | 345,836.85 | 391,502.66        |
| 其他          | 81,394.22  | 770.00     | 81,394.22         |
| 合计          | 472,896.88 | 346,606.85 | 472,896.88        |

#### 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 | 8,211,673.95  | 159,607.21   |
| 递延所得税费用 | 2,743,974.59  | 3,666,538.81 |
| 合计      | 10,955,648.54 | 3,826,146.02 |

##### (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                           | 13,385,236.56 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 1,338,523.66  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 7,460,287.06  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,008,551.65  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 769,852.22    |
| 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 | 378,433.96    |
| 所得税费用                          | 10,955,648.54 |

#### 42、其他综合收益

详见附注七、29。

**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 | 2,469,726.00  | 3,371,805.00   |
| 利息收入           | 2,899,827.24  | 4,343,892.88   |
| 保证金退回          | 2,320,563.50  | 2,564,315.88   |
| 往来款            | 27,568,583.45 | 140,892,657.65 |
| 合计             | 35,258,700.19 | 151,172,671.41 |

**(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 | 97,187,748.23  | 80,162,006.00  |
| 保证金  | 6,564,374.56   | 2,513,942.00   |
| 往来款  | 24,843,288.69  | 136,989,917.68 |
| 合计   | 128,595,411.48 | 219,665,865.68 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目     | 本期发生额  | 上期发生额 |
|--------|--------|-------|
| 投资款手续费 | 920.00 |       |
| 合计     | 920.00 |       |

**(4) 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   | 2,880.28 | 3,433,968.89 |
| 股利派息款退回 |          | 797,959.62   |
| 合计      | 2,880.28 | 4,231,928.51 |

## (5) 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        |
|---------------------------|---------------|--------------|
| 限制性股票回购款                  | 2,112,064.00  |              |
| 支付贷款保证金                   | 74,950,000.00 |              |
| 贷款保证金手续费                  | 700,455.66    |              |
| 支付的中介机构费用                 |               | 1,493,540.51 |
| 发行股票债券直接支付的手续费、宣传费、咨询费等费用 | 14,229.42     |              |
| 合计                        | 77,776,749.08 | 1,493,540.51 |

## 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                              | 2,429,588.02    | -13,043,415.76 |
| 加：资产减值准备                         | 6,478,575.23    | -15,725,028.93 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 12,814,018.62   | 9,877,482.95   |
| 无形资产摊销                           | 8,622,219.37    | 5,366,389.57   |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,738,720.06    | 3,070,672.46   |
| 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） | 389,692.33      | 342,384.51     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 1,615,112.11    | -2,001,001.40  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -10,603,485.27  |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 386,298.75      | -1,530,728.35  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 2,336,657.65    |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -28,819,158.03  | -21,170,060.33 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -62,889,037.30  | 16,802,350.63  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -59,711,359.57  | -43,879,515.06 |
| 其他                               | 6,064,328.98    | 8,410,717.35   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -117,147,829.05 | -53,479,752.36 |
| 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      | 528,792,580.37  | 492,618,734.09  |
| 减：现金的期初余额    | 713,910,432.86  | 607,373,538.95  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -185,117,852.49 | -114,754,804.86 |

## (2) 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           | 528,792,580.37 | 713,910,432.86 |
| 其中：库存现金        | 126,102.34     | 159,967.34     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 528,666,478.03 | 713,750,465.52 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 528,792,580.37 | 713,910,432.86 |

## 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 | 90,776,231.39  | 保证金      |
| 固定资产 | 60,163,818.80  | 用于银行授信抵押 |
| 合计   | 150,940,050.19 | --       |

## 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    |
|-------|---------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 414,089.63    | 6.6312 | 2,745,911.16 |
| 欧元    | 35,334.48     | 7.3750 | 260,591.79   |
| 港币    | 744.31        | 0.8547 | 636.14       |
| 英镑    | 29,934.67     | 8.9212 | 267,053.18   |
| 日元    | 17,688,867.00 | 0.0645 | 1,140,772.72 |
| 新币    | 104,035.80    | 4.9239 | 512,261.86   |
| 其中：美元 | 1,453,072.56  | 6.6312 | 9,635,614.76 |
| 英镑    | 296,278.97    | 8.9212 | 2,643,163.95 |
| 日元    | 41,824,660.00 | 0.0645 | 2,697,314.15 |
| 其中：美元 | 4,899.57      | 6.6312 | 32,490.03    |

|    |              |        |            |
|----|--------------|--------|------------|
| 日元 | 2,849,125.00 | 0.0645 | 183,742.92 |
|----|--------------|--------|------------|

(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、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  | 投资管理      | 100.00% |         | 投资设立       |
| 北京神州绿盟科技有限公司                       | 北京    | 北京  | 安全产品销售    |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Nsfocus Technologies Hong Kong Ltd | 香港    | 香港  | 投资管理      | 100.00% |         | 投资设立       |
| Nsfocus Technologies UK Limited    | 英国    | 英国  | 安全产品销售    |         | 100.00% | 投资设立       |
| Nsfocus Technologies GmbH          | 德国    | 德国  | 安全产品销售    |         | 100.00% | 投资设立       |
| Nsfocus Incorporated               | 美国    | 美国  | 安全产品研发、销售 |         | 100.00% | 投资设立       |
| Nsfocus 日本株式会社                     | 日本    | 日本  | 安全产品销售    |         | 100.00% | 非同一控制下     |
| Nsfocus Technologies (s) Pte Ltd   | 新加坡   | 新加坡 | 安全产品销售    |         | 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       |
| 北京亿赛通科技发展有限公司                      | 北京    | 北京  | 安全产品研发、销售 | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 北京亿赛通软件有限公司                        | 北京    | 北京  | 安全产品研发、销售 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 北京亿赛通软件技术有限公司                      | 北京    | 北京  | 安全产品研发、销售 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 北京亿赛通网络安全技术有限公司                    | 北京    | 北京  | 安全产品研发、销售 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 北京敏讯科技有限公司                         | 北京    | 北京  | 安全产品研发、销售 |         | 55.00%  | 非同一控制下企业合并 |

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

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八、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本公司无重要的合营或联营企业。

## 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    |
| 金山安全                 | 本公司持有 19.91% 的公司   |
| 杭州邦盛                 | 本公司持有 11.5607% 的公司 |
| 北京力控华康科技有限公司         | 本公司持有 11.63% 的公司   |
| 武汉深之度科技有限公司          | 本公司持有 10.00% 的公司   |
| 安华金和                 | 本公司持有 17.88% 的公司   |
| NopSec Inc.          | 本公司持有 9.57% 的公司    |
| 北京阿波罗云信息科技有限公司       | 本公司持有 15.89% 的公司   |

## 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      |
|------|---------|------------|---------|----------|------------|
| 安华金和 | 安全产品及服务 | 544,000.00 |         | 否        | 340,000.00 |
| 金山安全 | 安全产品及服务 | 627,560.00 |         | 否        | 0.00       |

### （2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方    | 担保金额       | 担保起始日           | 担保到期日           | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|------------|-----------------|-----------------|------------|
| 绿盟香港子公司 | 19,893,600 | 2015 年 7 月 29 日 | 2016 年 9 月 15 日 | 否          |

|         |            |            |            |   |
|---------|------------|------------|------------|---|
| 绿盟香港子公司 | 19,893,600 | 2016年1月22日 | 2017年2月28日 | 否 |
| 绿盟香港子公司 | 33,156,000 | 2016年6月29日 | 2017年8月15日 | 否 |
| 绿盟美国子公司 | 26,524,800 | 2016年2月5日  | 2017年2月2日  | 否 |
| 绿盟美国子公司 | 13,262,400 | 2016年6月3日  | 2017年5月30日 | 否 |

### (3) 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 | 3,351,770.74 | 4,442,150.11 |

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方              | 期末余额      |      | 期初余额      |      |
|------|------------------|-----------|------|-----------|------|
|      |                  | 账面余额      | 坏账准备 | 账面余额      | 坏账准备 |
| 预收账款 | 北京安华金和科技有限公司     | 25,000.00 |      | 25,000.00 |      |
| 预收账款 | 杭州邦盛金融信息技术有限公司   | 25,000.00 |      | 25,000.00 |      |
| 预收账款 | 北京金山安全管理系统技术有限公司 | 20,000.00 |      | 20,000.00 |      |

### (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方              | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|------------------|--------------|--------------|
| 预付账款 | 北京金山安全管理系统技术有限公司 | 2,003,547.18 | 2,542,598.45 |
| 预付账款 | 北京安华金和科技有限公司     | 678,296.56   |              |
| 应付账款 | 北京安华金和科技有限公司     |              | 130,250.42   |

## 十、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       |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 135,319 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 832,800 |

|                               |                        |
|-------------------------------|------------------------|
| 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   | 22.60 元/股，两年           |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 21.53 元/股、22.48 元/股，三年 |

## 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 | 16,975,905.32   |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 6,064,328.98  |

## 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

## 十一、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

无

### 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。

### 3、其他

## 十二、资产负债表日后事项

本公司无资产负债表日后事项

## 十三、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

本公司无前期会计差错更正。

### 2、债务重组

本公司无债务重组。

### 3、资产置换

本公司无资产置换情况。

### 4、年金计划

本公司无年金计划。

### 5、终止经营

本公司无终止经营情况发生。

### 6、分部信息

(1) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司及子公司从事信息安全产品开发、服务及相关产品的销售，经营业务、评价体系不进行分部管理。因此，本公司不单独进行分部报告信息披露。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|    |      |      |      |      |      |      |

|                       | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                | 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  | 29,572,276.22  | 6.11%   | 14,677,355.78 | 49.63% | 14,894,920.44  | 29,971,871.74  | 5.08%   | 12,952,579.49 | 43.22% | 17,019,292.25  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 454,654,555.04 | 93.89%  |               |        | 454,654,555.04 | 559,489,714.12 | 94.92%  |               |        | 559,489,714.12 |
| 合计                    | 484,226,831.26 | 100.00% | 14,677,355.78 | 3.03%  | 469,549,475.48 | 589,461,585.86 | 100.00% | 12,952,579.49 | 2.20%  | 576,509,006.37 |

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 | 1,360,810.70  | 6,804.05      | 0.50%   |
| 1 至 2 年 | 3,218,389.89  | 321,838.99    | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 3,027,087.64  | 605,417.53    | 20.00%  |
| 3 至 4 年 | 15,179,142.87 | 7,589,571.44  | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 3,165,606.73  | 2,532,485.38  | 80.00%  |
| 5 年以上   | 3,621,238.39  | 3,621,238.39  | 100.00% |
| 合计      | 29,572,276.22 | 14,677,355.78 |         |

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

## (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 1,724,776.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为8,117,936.87元，占应收账款年末余额合计数的比例为1.68%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,503,683.47元。

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额         | 账龄   | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备         |
|------|------|--------------|------|---------------|--------------|
| 客户A  | 货款   | 2,825,188.84 | 1-4年 | 0.58%         | 675,246.04   |
| 客户B  | 货款   | 1,791,539.34 | 2-4年 | 0.37%         | 820,799.67   |
| 客户C  | 货款   | 1,248,800.00 | 2-4年 | 0.26%         | 552,400.00   |
| 客户D  | 货款   | 1,006,594.69 | 1-4年 | 0.26%         | 196,666.36   |
| 客户E  | 货款   | 1,245,814.00 | 1-4年 | 0.21%         | 258,571.40   |
| 合计   |      | 8,117,936.87 |      | 1.68%         | 2,503,683.47 |

**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           | 比例    |               | 金额            | 比例      | 金额           | 比例    |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 22,083,030.76 | 82.47%  | 1,588,191.43 | 7.19% | 20,494,839.33 | 29,748,004.85 | 94.01%  | 1,485,691.35 | 4.99% | 28,262,313.50 |
| 合并范围内关联方组合            | 4,694,480.55  | 17.53%  |              |       | 4,694,480.55  | 1,894,583.61  | 5.99%   |              |       | 1,894,583.61  |
| 合计                    | 26,777,511.31 | 100.00% | 1,588,191.43 | 5.93% | 25,189,319.88 | 31,642,588.46 | 100.00% | 1,485,691.35 | 4.70% | 30,156,897.11 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄     | 期末余额  |      |      |
|--------|-------|------|------|
|        | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 |       |      |      |

|         |              |              |         |
|---------|--------------|--------------|---------|
| 1 年以内小计 | 2,154,313.32 | 10,771.57    | 0.50%   |
| 1 至 2 年 | 1,025,153.21 | 102,515.32   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 991,158.42   | 198,231.68   | 20.00%  |
| 3 至 4 年 | 1,239,694.96 | 619,847.48   | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 27,454.00    | 21,963.20    | 80.00%  |
| 5 年以上   | 634,862.18   | 634,862.18   | 100.00% |
| 合计      | 6,072,636.09 | 1,588,191.43 |         |

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

| 组合名称      | 年末余额          |      |         |
|-----------|---------------|------|---------|
|           | 其他应收款         | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 增值税即征即退税款 | 15,188,292.67 |      |         |
| 股票期权行权款   | 822,102.00    |      |         |
| 合计        | 16,010,394.67 |      |         |

## （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 102,500.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质          | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------------|---------------|---------------|
| 即征即退税款        | 15,188,292.67 | 22,863,560.71 |
| 备用金           | 335,929.25    | 16,990.00     |
| 投标保证金、质保金等保证金 | 5,736,706.84  | 4,014,766.13  |
| 往来款           | 5,516,582.55  | 4,747,271.62  |
| 合计            | 26,777,511.31 | 31,642,588.46 |

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
|------|-------|------|----|------------------|----------|

|                     |         |               |       |        |            |
|---------------------|---------|---------------|-------|--------|------------|
| 即征即退税款              | 即征即退税款  | 15,188,292.67 | 1 年以内 | 56.72% |            |
| 北京亿赛通科技发展有限责任公司     | 内部往来款   | 3,000,000.00  | 1 年以内 | 11.20% |            |
| 北京神州绿盟科技有限公司        | 内部往来款   | 1,694,480.55  | 1 年以内 | 6.33%  |            |
| 北京东青物业管理中心          | 押金      | 1,110,068.00  | 2-5 年 | 4.15%  | 540,784.00 |
| 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 | 股票期权行权款 | 822,102.00    | 1 年以内 | 3.07%  |            |
| 合计                  | --      | 21,814,943.22 | --    | 81.47% | 540,784.00 |

### (5) 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 | 15,188,292.67 | 一年以内 | 预计 8 月底全部收回   |
| 合计           | --           | 15,188,292.67 | --   | --            |

### 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 | 732,883,220.80 |      | 732,883,220.80 | 715,161,386.68 |      | 715,161,386.68 |
| 合计     | 732,883,220.80 |      | 732,883,220.80 | 715,161,386.68 |      | 715,161,386.68 |

#### (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  | 171,250,000.00 | 2,500,000.00  |      | 173,750,000.00 |          |          |
| 绿盟香港子公司         | 45,911,386.68  | 15,221,834.12 |      | 61,133,220.80  |          |          |
| 北京亿赛通科技发展有限责任公司 | 498,000,000.00 |               |      | 498,000,000.00 |          |          |
| 合计              | 715,161,386.68 | 17,721,834.12 |      | 732,883,220.80 |          |          |

## 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 | 183,819,859.96 | 25,842,408.07 | 120,414,512.96 | 27,377,049.47 |
| 合计   | 183,819,859.96 | 25,842,408.07 | 120,414,512.96 | 27,377,049.47 |

## 十五、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   | -389,692.33   |    |
| 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）   | 4,391,917.22  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 10,603,485.27 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 1,086,670.36  |    |
| 减：所得税影响额  | 3,220,401.51  |    |
| 少数股东权益影响额   | 2.04          |    |
| 合计  | 12,471,976.97 | -- |

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 | 20,559,942.03 | 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          | 0.17%  | 0.0078  | 0.0078  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.57% | -0.0265 | -0.0265 |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

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先生签名的半年度报告文本；
  - 二、载有公司法定代表人沈继业先生、主管会计工作负责人黎宏、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

2016年8月24日