



北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

### 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、实现销售收入较少，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全年营业收入总额均在 50% 以上；由于公司销售费

用、管理费用等各项期间费用在季度相对均衡发生，使得公司利润呈现季节性分布不均，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与核心技术人员密切相关。公司如果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，公司为此需要付出相应的人力、物力和时间去招聘或培养新的技术研发人员，有可能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，公司采取如下措施来确保核心员工的稳定性：（1）持续推出激励对象涵盖公司及控股子公司中高层管理人员与核心技术人员的股权激励计划。通过实施股权激励计划，员工共享公司发展成果，保持员工利益与公司利益高度一致，以稳定核心员工队伍。（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作为推动公司更好、更快发展的根本动力。

#### 4、海外市场拓展风险

近年来，公司一直积极开拓国际市场，走国际化经营发展之路。截至目前，公司已在香港、美国、日本、新加坡和英国设立全资子公司，一方面拓展当地信息安全市场，另一方面在第一时间接收信息安全行业最新动态，以不断提高公司产品技术实力。但是，海外市场的开拓也会受到当地经营环境、政策、法规和外汇汇率波动等诸多因素的影响，若海外市场拓展不达预期，将对公司经营业绩产生不利影响。公司将持续全面关注、评估海外市场风险，及时调控海外拓展策略，降低风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本 803,137,302 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况 .....	45
第七节 优先股相关情况 .....	51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	52
第九节 公司治理.....	59
第十节 公司债券相关情况 .....	64
第十一节 财务报告 .....	65
第十二节 备查文件目录 .....	157

## 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，绿盟信息之全资子公司
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
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，绿盟信息全资子公司
安华金和	指	北京安华金和科技有限公司
深之度	指	武汉深之度科技有限公司
敏讯科技	指	北京敏讯科技有限公司
剑鱼科技	指	北京剑鱼科技有限公司
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
浙江邦盛科技有限公司	指	原"杭州邦盛金融信息技术有限公司"
阿波罗云	指	北京阿波罗云信息科技有限公司
易霖博	指	北京易霖博信息技术有限公司
逸得公司	指	逸得（北京）网络技术有限公司
北京绿盟平台科技有限公司	指	绿盟信息全资孙公司
九州云腾	指	北京九州云腾科技有限公司
Investor AB Limited	指	注册于香港特别行政区，公司主要股东之一
联想投资	指	联想投资有限公司，公司主要股东之一
雷岩投资	指	雷岩投资有限公司，公司主要股东之一
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	绿盟科技	股票代码	300369
公司的中文名称	北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司		
公司的中文简称	绿盟科技		
公司的外文名称（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	赵晓凡	杜彦英
联系地址	北京市海淀区北洼路 4 号益泰大厦 3 层	北京市海淀区北洼路 4 号益泰大厦 3 层
电话	010-68438880	010-68438880
传真	010-68728708	010-68728708
电子信箱	ir@nsfocus.com	ir@nsfocus.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务与投资者关系部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	刘杰 王润玲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 9 层	玄虎成、徐海林	2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,255,110,707.41	1,090,693,867.24	15.07%	877,664,817.03
归属于上市公司股东的净利润（元）	152,367,683.85	220,124,125.56	-30.78%	194,323,894.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	89,349,023.17	197,550,954.80	-54.77%	165,225,380.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	75,891,136.51	93,622,173.45	-18.94%	135,334,037.80
基本每股收益（元/股）	0.20	0.30	-33.33%	0.28
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.30	-33.33%	0.28
加权平均净资产收益率	6.48%	12.47%	-5.99%	13.44%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	3,761,452,844.79	2,711,227,178.95	38.74%	2,132,871,857.42
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,865,854,850.91	1,919,265,179.45	49.32%	1,690,104,745.21

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

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1897
-----------------------	--------

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	132,625,262.73	229,273,288.99	170,880,362.38	722,331,793.31
归属于上市公司股东的净利润	-54,021,711.79	7,624,982.86	-11,744,241.71	210,508,654.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-54,393,920.14	1,699,831.41	-33,250,438.93	175,293,550.83
经营活动产生的现金流量净额	-80,511,555.93	-25,696,115.18	15,578,078.60	166,520,729.02

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-456,874.08	-268,390.21	-873,878.39	
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）	34,495,471.12	10,900,669.40	33,453,168.00	
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	21,539,182.60			
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	17,072,459.57			

金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	203,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,623,058.99	359,706.94	1,682,575.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		17,552,033.50		
减：所得税影响额	11,457,637.52	5,970,848.87	5,163,351.71	
合计	63,018,660.68	22,573,170.76	29,098,513.54	--

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	76,170,179.82	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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司自创立以来专注于信息安全领域，主营业务为信息安全产品的研发、生产、销售及提供专业安全服务。公司所处行业为信息安全行业，该行业处于早期的快速发展中。随着网络安全法和国家网络安全战略的发布，以及国家对网络安全的重视，行业发展的前景和在国家发展战略中的地位越来越明确和突出。公司所在信息安全行业从客户角度划分为个人消费安全市场和企业安全市场，公司客户主要为企业级客户，处于企业安全市场。

（一）公司主营业务和主要产品：通过持续的技术创新与产品研发，经过十几年的发展，公司已成为国内领先、面向国际、具有核心竞争力的企业级网络安全解决方案供应商，客户覆盖政府、电信运营商、金融、能源、互联网、教育、医疗等领域的企业级用户。公司产品分为检测防御类、安全评估类、安全平台类、远程安全运维服务、安全SaaS服务及各类安全服务，各类别产品、服务功能如下：

产品与服务类别	功能
检测防御类	帮助用户检测来源网络的各种类型攻击行为，提供网络安全检测到防护的整体方案。
安全评估类	高效、全方位的评估网络环境中的各类脆弱性风险，并有能力持续进行IT风险度量与持续改进，以落实合规性要求。
安全平台类	搭建企业安全数据为基础，结合威胁情报和安全运营流程管理平台，帮助企业建立多层次、纵深防御及实时响应的安全体系。
远程安全运维服务	通过远程方式帮助企业用户开展安全运维工作，减轻运维工作量，降低安全风险。
安全SaaS服务	向企业客户提供云端安全服务，快速在线获取所需的安全能力。
安全测试服务	安全测试是通过黑盒 / 白盒方式对各类信息系统进行脆弱性测试，并提供相应的解决方案。
安全咨询服务	协助客户建设以风险控制为核心的安全管控体系，整体提升信息安全管理成熟度，保障业务顺畅运营和战略达成。主要包含技术评估与咨询、合规与等保咨询、体系规划与度量。
安全培训服务	为客户提供信息安全意识、信息安全技能、信息安全管理等多方面培训服务，培训对象涉及普通员工、IT技术人员及领导决策层。
安全运营服务	依据客户的定制化需求完善客户的安全运营体系，包括运维流程落地、安全技术支持、安全事件通告、安全运营保障、开发安全运维（DevSecOps）。
应急响应服务	提供高效的信息安全事故响应机制，帮助客户尽快对有重大危害的计算机和网络安全事件作出响应。

（二）2017年公司产品及业务情况

1、公司在国内信息安全行业具有技术领先优势，多个产品在国内处于行业领先地位。

根据最新的Gartner报告，绿盟科技的网络入侵防护系统（IPS）连续6年（2012-2017）入选Gartner魔力象限报告，入侵检测与防御系统（IDPS）2017年首次进入Challenge象限，为亚太市场唯一一家进入该象限的产品；绿盟科技的Web应用防火墙（WAF）连续4年（2014-2017）入选Gartner WEB应用防火墙的魔力象限报告，位列大中华区市场首位；绿盟科技的远程安全评估系统（RSAS）连续4年（2014-2017）入选Gartner脆弱性评估的市场研究报告。这三款产品与绿盟数据泄露防护系统（DLP）、绿盟抗拒绝服务系统（ADS）一并连续多年保持国内市场的领导者地位。

2、产品升级换代

随着互联网规模和容量的快速发展，公司针对大吞吐量、高并发和高连接数的需求新趋势，各款产品陆续推出了更高

性能的产品，其中ADS可以达到单机240G的处理能力、IPS可以达到160G的处理能力，并且都可以完美对接100G/40G接口。绿盟的下一代防火墙（NF）发布了自研的80G吞吐量的防火墙，并且通过了公安部的高性能墙的测评，获得了高性能墙销售许可证。

### 3、安全产品国产化进展

公司积极响应国家对网络安全产品自主可控的号召，研制成功基于国产化芯片架构的IDS产品，为国内第一批发布此类产品的厂家，绿盟入侵检测系统（IDS）成功适配国产化硬件和操作系统。此外绿盟WAF产品通过技术攻关，快速实现了基于SSLVPN的国密支持、镜像模式支持https功能。这两个功能的实现，为进一步扩大金融行业市场优势，提升产品竞争力打下基础。

### 4、攻防能力提升

网络安全的核心就是攻防的对抗，攻防能力也一直是绿盟科技安全产品长期发展的核心竞争力。2017年，绿盟WAF完成了智能引擎3.0的导入，增加命令注入和路径穿越的检测，除进一步解决误报的问题外，也增强了用户体验。同时推出基于日志分析实现策略自动调优功能，解决WAF中规则与业务经常冲突的问题，提升了产品运维易用性，巩固了产品的攻防能力。

为帮助运营商解决困扰多年的恶意代码、僵尸网络、恶意IP以及恶意URL的检测问题，绿盟科技推出了新一代公共互联网安全监控解决方案，该方案一经推出就在中国移动客户得到了部署，为公司在运营商大网的检测提供了有力的支撑。

随着Wannacry去年的全球爆发，勒索软件也成了涉及企业和个人的头号安全问题，绿盟科技基于先进的沙箱技术，推出了APT防御方案，对通过网络、邮件通道进入企业内网的未知威胁进行防御，该方案在运营商、金融行业得到了广泛的应用。

此外，2017年绿盟科技的各主力安全产品也导入了绿盟威胁情报中心的情报能力，产品增加了威胁情报驱动的安全检测与防护，实现了最新威胁小时级别防御。

绿盟科技各产品具备完备的资质和认证，2017年绿盟的NF防火墙顺利通过中国信息安全测评中心分级评估测评，获得了目前防火墙最高级别的认证——EAL4+级别。优秀的产品也离不开完善的研发体系和制度，2017年绿盟科技研发组织也通过CMMI level 3的认证。

### 5、安全态势跟踪和研究

2017年年初，公司联合中国电信云堤发布《2016年DDoS威胁报告》，以及在2017年年中发布了《2017上半年DDoS与Web应用攻击态势报告》报告，报告总结及分析了2016全年、2017年上半年的DDoS与Web攻击发展态势，并就DDoS与Web防护生态环境给出了相关建议，其中攻击防护策略、方案及技术手段，可以帮助各组织及机构持续改善自己的防护技术及体系。

依托于对全球安全态势的持续监控和战略伙伴合作，绿盟科技输出了《物联网安全研究报告》、《2017年度网络安全观察》、《2017年度DDoS与Web应用攻击态势报告》、《2017年度金融科技安全分析报告》、《2017年度BOTNET趋势报告》等数篇重量级安全报告。

### 6、云安全领域

2017年公有云和私有云的建设迅猛，也带动了云安全的快速发展；绿盟科技传统的优势产品也完成了在云安全的布局，绿盟的WAF完成了AWS、Azure、AliCloud、华为云、青云等国内外主流公有云平台的适配，可以提供云WAF检测能力，为最终客户提供弹性、可扩展、按需的交付方案，同时通过战略合作，积极推进与云平台厂商以及运营商在产品、业务及面向客户的持续运营与增值服务等方面的合作。

云安全面临的另一个刚需就是针对DDoS攻击的防护和缓解，2017年绿盟科技云清洗解决方案围绕智能、敏捷、可运营的智慧安全三大特性，在多地设计、交付大流量云清洗平台，为客户提供DDoS增值运营能力。同时，公司提供的黑洞云清洗服务，持续保障用户业务有效运行。

2017年公司发布绿盟云安全集中管理系统（简称NCSS），为国内第一家获得了“云安全管理平台类产品”销售许可证的产品；公司“基于安全资源池的云安全服务平台”入选工信部安全试点示范项目，是此次工信部试点项目中，唯一一家云安全解决方案。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	比年初增长 83.52%，主要是报告期内非公开发行募集资金到账所致。
应收票据	比年初增长 87.04%，主要是报告期内商业承兑票据增加。
存货	比年初增长 68.17%，主要是报告期内硬件采购及在施项目增加所致。
固定资产	比年初减少 1.12%，无重大变化。
无形资产	比年初增加 43.14%，是因为本期资本化项目取得软件著作权，转为无形资产所致。
在建工程	建设项目于本期全部结转所致。
递延所得税资产	比年初增加 41.80%，由于坏账准备、股权激励费用、未实现内部销售确认递延所得税资产所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司作为一家国家级高新技术企业，是国内领先的、具有核心竞争力的企业级网络安全解决方案供应商。公司的竞争优势主要体现在行业领先的技术优势，不断创新的差异化产品和服务，优质的客户群体和丰富的行业经验，知名的品牌和行业领先的市场占有率，创新、卓越绩效的企业文化和高素质的员工队伍等方面。

#### （一）行业领先的技术优势

公司依托于强大的技术研发实力，紧跟信息安全技术发展的潮流，在国内较早推出多项创新产品和服务。公司主营产品科技含量高，在核心关键技术上拥有自主知识产权。

截至2017年12月31日，公司及下属子公司合计拥有135项发明专利，其中国内发明专利合计117项，美国发明专利7项，日本发明专利11项；截至2017年12月31日，公司及下属子公司合计拥有180项计算机软件著作权。公司各项自主知识产权在国内处于领先水平，构成主营产品核心竞争力，公司技术实力被安全届广泛认可。

公司建立并维护的中文漏洞库为国内领先的商业漏洞库，已经成为业界广泛参考的标准。

#### （二）不断创新的差异化产品和服务

在传统产品领域，绿盟科技继续发扬优势，在网络入侵防御与检测、漏洞扫描与配置核查、抗DDoS攻击与流量清洗、网站安全检测与防御等领域获为公司带来持续收入。同时，公司在大数据安全分析、工业控制系统安全、数据防泄漏、攻防竞技与信息安全培训等领域持续推出新产品。

经过努力，公司已经实现了P2SO战略稳定落地，在安全智能、云计算安全、工控安全、物联网安全等领域都有了长足的进展；通过在威胁情报、大数据、态势感知、威胁和漏洞管理、用户和实体行为分析等方面的技术积累，公司发布绿盟企业安全平台，为公司其它平台类方案提供底层技术支撑，以大数据框架为基础，结合威胁情报系统，通过攻防场景模型的大数据分析及可视化展示等手段，在态势感知、日志分析、威胁和漏洞管理等场景解决方案重点发力，帮助客户构建和完善安全态势全面监控、安全威胁实时预警、安全事故紧急响应的能力。

在安全运营领域，公司客户侧安全运营业务逐步展开，由绿盟专业安全运营团队开展安全运营分析工作，为客户提供重大安全事件应急响应服务。例如，针对2017年底爆发的WebLogic WLS组件漏洞（CVE-2017-10271），绿盟科技在跟踪到

漏洞信息后10分钟内启动应急响应流程,30分钟内通知运营服务的客户,6.5小时内完成防护组件开发测试及分发部署工作。漏洞爆发10小时后,绿盟科技监控到第一次针对客户的攻击行为,通过公司安全运营服务,公司客户比黑客攻击提前3.5个小时具备了安全防护能力,突显出安全运营的客户价值与效果。

### **(三) 优质的客户群体和丰富的行业经验**

#### **1、优质的客户群体**

依托于技术领先、质量过硬的产品和专业的服务,公司形成了以政府、电信运营商、金融、能源、互联网、医疗、教育等领域优质客户为主的客户群体,并与上述客户保持了长期稳定的合作。这些优质客户自身具有雄厚的实力并在业界拥有良好的信誉,极大降低了公司的经营风险和财务风险。

#### **2、丰富的行业经验**

行业经验长时间积累对于信息安全厂商至关重要,也是信息安全厂商核心竞争力的体现。公司成立十八年来,通过与客户长期的密切合作,积累了丰富的信息安全项目实施经验,及时了解客户对于信息安全的技术需求及发展趋势并持续改进和完善公司产品性能、服务质量。与此同时,公司对主要领域客户需求深入分析和总结,将实践经验应用于其他行业,在拓展市场空间的同时,进一步为客户提供更为全面的优质服务。

### **(四) 知名的品牌和行业领先的市场占有率**

#### **1、知名的企业品牌**

公司是国内最早从事网络安全业务的企业之一。经过十八年的发展,公司已成为国内网络安全行业领军企业之一,是国际云安全联盟CSA亚太区首家企业成员、微软主动防御计划(MAPP)在中国的第一个合作伙伴、中国网络安全产业联盟首任理事长单位、中国网络空间安全协会理事单位、中国计算机学会计算机安全专业委员会理事单位、中国信息产业商会信息安全产业分会理事单位。

公司是国家高新技术企业,符合国家规划布局内重点软件企业税收优惠条件,拥有多项权威认证资质,包括国家信息安全漏洞共享平台工作委员会成员单位、国家网络与信息安全信息通报中心技术支持单位、国家级网络安全应急服务支撑单位、国家信息安全测评(中心)信息安全服务资质、国家信息安全漏洞库(CNNVD)技术支持单位一级等。

公司长期以来持续参与重大活动网络安全保障工作,例如在G20峰会、两会安保、乌镇峰会、世界互联网大会、国家网络安全宣传周、厦门金砖峰会等重大活动期间,公司均作为重要安全保障单位为活动顺利举行全程保驾护航。“绿盟科技”已经被打造成为国内信息安全领域的知名品牌。

#### **2、行业领先的市场份额**

经过多年的深耕和积累,公司已建立明显的核心产品市场份额优势。在政府行业,公司为众多部委提供针对性的解决方案,同时作为国家级应急响应支撑单位,先后承担了国家“十五”、“十一五”、“十二五”科技攻关项目、国家火炬项目、国家重点新产品项目、国家发改委信息安全项目等十几项国家省部级重点信息安全科研项目,并多次参与国家安全标准、安全规范、行业标准的编写。在金融行业,覆盖大中型银行、证券、保险及互联网金融等行业客户,提供整体安全服务。在运营商行业,覆盖三大运营商客户,首批获得了“通信网络安全服务能力评定证书”,在风险评估、安全设计与集成、安全培训及应急响应服务领域,均获得最高级别资质。在能源行业,公司在电力、石油、煤炭等客户领域与行业监管单位和研究机构紧密合作,满足业务保障及政策合规需求。抗拒绝服务攻击系统(ADS)、网络入侵防护系统(NIPS)、远程安全评估系统(RSAS)、Web应用防火墙(WAF)、数据泄露防护系统(DLP)五大主力产品在Gartner报告、Frost & Sullivan报告、IDC报告及其他报告中,长年保持中国区市场占有率第一或竞争力领先。

### **(五) 创新、卓越绩效的企业文化和优秀的员工队伍**

创新、卓越绩效的企业文化是公司可持续发展的保障。作为国内领先的企业级网络安全解决方案供应商,创新是公司发展的永恒动力。在技术创新方面,公司不断加大研发投入,推进智慧安全防护体系建设、安全大数据分析平台建设,通过持续创新以满足客户日益变化的安全需求;在管理创新方面,公司建立新的管理体系,开展战略转型创新评比,充分调动员工创新的积极性和主动性。公司内部推崇卓越业绩文化,以专业精神、专业技能、专业流程、专业品质向客户提供高质量的产品与服务;依靠团队精神来实现理想、分享知识和快乐,追求员工与企业共同发展。

截至2017年12月31日,公司拥有员工2,192人,其中90.51%以上的员工拥有大学本科以上学历。公司在北京、武汉、西安、成都和美国硅谷建立了研发中心,公司研发及技术人员占全体员工的比例达到公司总人数的59.99%,为公司的长远发展积累了充足的人力资源储备。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司董事会和管理层根据年初制定的工作目标，勤勉尽责，严格贯彻落实股东大会、董事会的各项决议，通过全体员工的共同努力，克服困难，公司实现了持续发展。

报告期内，公司实现营业收入125,511.07万元，同比增长15.07%；利润总额18,261.66万元，同比减少29.41%；归属于上市公司股东的净利润15,236.77万元，同比减少30.78%；扣非后归属于上市公司股东的净利润8,934.90万元，同比减少54.77%。

报告期内，公司重点工作如下：

#### （一）顺利完成非公开发行股票工作，为募投项目建设做好了充足的资金准备

2017年1月，公司取得中国证监会核准公司非公开发行股票的批复文件。2017年4月，非公开发行股票工作顺利完成，募集资金净额为77,177.93万元，为公司智慧安全防护体系建设项目、安全数据科学平台项目建设储备了充足的资金。

#### （二）依托原有产品技术优势，不断推进产品解决方案、新产品、新技术研发和技术储备

##### 1、继续推进产品解决方案落地和成果转化

2015年，公司提出战略转型，启动P2SO（Product to Solution & Operations）计划。希望实现由传统产品模式向安全解决方案+安全运营模式转化。经过两年多的努力，公司陆续推出了下一代威胁防御解决方案、绿盟网站安全监测与防护方案、政府行业解决方案、运营商行业解决方案、金融行业解决方案、能源行业解决方案、卫生医疗行业解决方案、教育行业解决方案、云计算安全解决方案等多个解决方案。其中云计算安全解决方案、重要时期网络安保解决方案、漏洞全生命周期管理解决方案、政府机构等级保护2.0解决方案、威胁分析和攻击溯源解决方案等，均实现了项目落地并获得了客户的高度评价；威胁和漏洞管理（TVM）场景解决方案，在2017年6月获得NetworkWorld Asia（NWA）最有前途的威胁管理解决方案奖；在2017年12月，“基于智能风控建模技术驱动的风险与漏洞隐患处置管理平台”入选工信部试点示范项目。

##### 2、物联网

2017年，公司物联网研究领域实现项目落地。“2017年物联网安全风控平台开发服务项目”是公司在物联网安全领域落地的第一个案例，也是中国移动首个物联网安全试点项目，为今后开展物联网业务安全的工作奠定了基础。

公司目前已研发出一款家用物联网安全网关的原型系统，具备资产识别、安全扫描、异常检测、入侵检测四大能力，借助云端物联网威胁情报支持，形成云+端的物联网安全防护体系。该原型系统可面向智能家居环境，也可应用于工业物联网环境中，该物联网安全网关将于2018年实现产品化。

在威胁情报方面，公司在物联网细分领域持续积累了DDoS、僵尸网络、互联网暴露物联网资产，以及物联网设备协议特征等高价值情报。在历次物联网安全事件爆发时发布了安全预警，并提供了应急响应服务。

在安全评估方面，构建智能家居、无线鼠标键盘、企业无线安全、RFID安全四大测试方法，完成多个安全评估项目，涵盖路由器、摄像头、车联网等多个方面。

公司发布多份物联网安全研究报告，2017年上半年发布《国内物联网资产的暴露情况分析》中英文版，得到了国内外同行的认可；2017年11月，与中国电信联合发布《2017物联网安全研究报告》。

公司研究部门参与CSA云安全联盟物联网安全技术标准制定工作，参加GTI物联网安全工作组，参与物联网设备安全最佳实践相关工作。

### 3、工控安全

绿盟科技基于在工控安全领域中多年经验的积累，通过对客户应用场景的理解，为行业客户提供有力产品和解决方案。随着行业客户需求的发展，绿盟科技已经可以提供从检测、监测、防护等一系列的安全产品，并形成了与之相匹配的安全解决方案，为电力、石油石化、烟草、军工、冶金、测评和检测机构等客户提供了全方位的安全能力，提供了基于全生命周期的安全保障。通过与主流的工控厂家的合作与交流，绿盟科技的工控安全产品和技术能力已经得到了一些工控系统装备供应商的认可，并与工控系统装备供应商在技术和产品融合上开展了一些合作。

目前绿盟科技提供的工控漏洞检测产品（工控漏扫、工控配合核查、工控漏洞挖掘）已经为国内主流的检测机构提供针对控制类装备安全检测的工具和手段，并已经开始协助一些工控装备厂商开展一些系统安全隐患的排查和处置；已经与一些工控系统供应商实现了系统级的融合，通过在相关工业现场的部署，实现了客户业务环境风险早期感知，并已经形成规模化应用。

绿盟科技在对控制系统研究过程中，发现了多个西门子PLC的高危漏洞，相关漏洞影响到目前西门子在工业领域大量应用的S7系列PLC，美国ICS-CERT及国内钢铁协会皆发出预警通告。在发现相关漏洞后，绿盟科技第一时间通告到国内外相关机构，并协助西门子全球进行漏洞定位、提供相关整改建议。在对工业领域应用广泛的施耐德帕尔高摄像头研究中，绿盟科技发现了该品牌摄像头多个高危漏洞，并协助施耐德进行了相关漏洞的整改。西门子和施耐德都对绿盟科技提供的支持表示感谢，也为双方进一步的合作奠定了良好的合作基础。

绿盟科技提供的工控等保工具箱在一些行业客户的安全检查中得到了应用，进一步提升了该产品在客户现场应用的适应性，为2018年规模化应用提供了良好的基础。

绿盟科技提供的工业安全网关、工业安全隔离装置、工控审计、工控IDS以及工业安全监测预警平台已经实现了与多行业业务运行环境的融合与适配，符合工业现场应用特点，帮忙客户实现工业现场安全的无缝对接，目前相关产品和解决方案已经在发电行业、军工、石化、燃气、水务等领域中得到应用，实现了客户应用环境的安全感知、安全防护和综合预警的一体化的安全能力，保证客户业务环境的安全运行。

2017年绿盟工控安全已经实现了单点安全产品的部署到解决方案和客户业务的深度融合的转变，为后

续在关键行业中更广泛的应用打下了坚实的基础。

#### 4、态势感知

2017年，绿盟科技安全态势感知实现产品落地，在政府、运营商、能源、金融、大型企业等行业都有对应案例。在2017年厦门金砖国家峰会、十九大期间，公司通过安全态势感知解决方案，完成多项保障工作。公司“基于大数据的网络安全态势感知解决方案”入选国家工业信息安全发展研究中心《大数据优秀产品、服务和应用解决方案》；其子系统“绿盟威胁分析溯源系统”入选世界互联网大会《世界互联网领先科技成果》，为公司科技创新提供了有力的支持。公司结合态势感知的安全运营也在多地进行了试点，为公司实现由“产品向安全解决方案+运营”转型提供有力的支撑。

### （三）进一步加深云端安全技术研究、能力提升和业务拓展

公司基于对未来云安全发展态势及市场预测，一直专注于云安全服务相关研究与运营工作，2017年继续加强相关工作。

公有云方面，公司重点深挖与亚马逊AWS、微软Azure、阿里云的商务和技术方面的深度合作，新增在华为云、腾讯云、UCloud等更多公有云上为企业客户提供安全服务；行业云方面，加强与深证通金融云等行业云合作；除此之外，拓展了与海航科技的云服务分销渠道合作，目前已形成一套覆盖广泛、合作共赢的云安全业务生态圈。

在SaaS产品方面，公司继续加强和优化已上市的云安全服务，新推出的云WAF服务完善了网站云安全解决方案，同时针对绿盟云的基础设施，进行了扩容与完善，提升了绿盟云安全服务的质量和效率。

在国际市场方面，拓展了与亚马逊AWS国际、阿里云国际的合作，并在新加坡建立绿盟云国际节点，为国际客户提供更多的SaaS服务，同时加深与公司参股的网络服务商Zenlayer合作，扩大了国际云清洗服务节点建设和规模。

在私有云安全领域，通过安全资源池方式解决云内安全集中管理的问题，比如高校、城商行、企业内部云。在大型私有云和行业云安全领域，重点通过“运维门户+日志分析中心+控制器”方式解决大型私有云和行业云中租户的个性化安全运营问题，以及云平台集中式运维管理，比如运营商公有云、大型金融云、政务云。

同时，公司展开与多家云平台厂商在云安全业务上的合作。与中国移动苏州研究院合作，并签订框架协议，双方已经在2017年完成方案设计、技术对接和适配工作，共同推进运营商市场的云安全解决方案，并且已经有多个具体项目正在落地；腾讯云承揽的“厦门政务云”安全由公司承建，2017年厦门金砖峰会安保期间经受了考验；为之后与腾讯云的深度项目合作奠定了基础。

为提高产品在云平台方面的兼容性，公司开展了与多家云平台进行适配测试工作。如华为-FusionSphere、腾讯-Tstack；OpenStack L版、K版；在SDN方面成功对接了Nokia Nuage和Big Switch的SDN控制器，积极与华为、H3C等主流网络厂商对接；在第三方安全能力方面，成功对接了深信服WAF、迪普ADS、金山V8、青藤主机安全和安贤主机安全等。

### （四）持续加强安全专业人才积累和储备

对于一家轻资产的高新技术企业而言，技术创新、人才优势越来越成为战略推进的核心要素。公司在 2017 年 5 月和中国计算机学会（CCF）合作共同成立了鲲鹏基金，为社会科研力量提供支持的同时，也希望借鉴各家所长。未来，期望鲲鹏基金助力安全领域真正走向产学研一体化，积极搭建企业、高校、院所、社会所需要的融合供需平台，共同探索诸如云计算系统安全领域、工控与物联网安全领域、网络空间信息探查与威胁情报领域、数据科学与大数据分析领域、安全检测与公共技术领域的研究。除了鲲鹏基金，公司还和高校共同建立实习基地，与高校老师一起对学生培养，打造公司人才储备基地。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,255,110,707.41	100%	1,090,693,867.24	100%	15.07%
分行业					
信息安全行业	1,253,376,698.43	99.86%	1,089,880,572.21	99.93%	15.00%
其他	1,734,008.98	0.14%	813,295.03	0.07%	113.21%
分产品					
安全产品	820,531,888.22	65.38%	766,525,085.57	70.28%	7.05%
第三方产品	94,582,850.15	7.54%	15,920,397.20	1.46%	494.10%

安全服务	338,261,960.06	26.95%	307,435,089.44	28.19%	10.03%
其他	1,734,008.98	0.14%	813,295.03	0.07%	113.21%
分地区					
华北地区	591,694,198.39	47.14%	564,987,275.10	51.80%	4.73%
华东地区	169,734,198.20	13.52%	124,930,809.29	11.45%	35.86%
华中地区	65,685,757.99	5.23%	61,291,556.01	5.62%	7.17%
华南地区	207,456,379.46	16.53%	107,351,293.01	9.84%	93.25%
西南地区	75,360,735.22	6.00%	72,006,555.41	6.60%	4.66%
西北地区	37,178,106.30	2.96%	36,340,012.60	3.33%	2.31%
东北地区	31,886,986.96	2.54%	30,142,949.27	2.76%	5.79%
海外	76,114,344.89	6.06%	93,643,416.55	8.59%	-18.72%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
信息安全行业	1,253,376,698.43	361,655,467.18	71.15%	15.00%	49.64%	-6.68%
分产品						
安全产品	820,531,888.22	194,841,698.73	76.25%	7.05%	18.12%	-2.23%
安全服务	338,261,960.06	81,241,856.57	75.98%	10.03%	30.08%	-3.70%
分地区						
华北地区	591,694,198.39	162,161,421.95	72.59%	4.73%	28.39%	-5.05%
华东地区	169,734,198.20	46,845,376.08	72.40%	35.86%	100.44%	-8.89%
华南地区	207,456,379.46	73,974,006.27	64.34%	93.25%	136.62%	-6.54%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
信息安全行业	销售量	元	1,253,376,698.43	1,089,880,572.21	15.00%

	生产量	元	1,252,455,691.3	1,096,405,799.17	14.23%
	库存量	元	5,604,219.83	6,525,226.96	-14.11%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
信息安全行业	原材料	141,237,551.64	39.05%	118,385,394.41	48.98%	19.30%
信息安全行业	人工工资	103,582,966.86	28.64%	78,721,821.67	32.57%	31.58%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本报告期内注销了两个子公司，分别为：全资三级子公司北京亿赛通软件技术有限公司已于2017年2月10日注销；全资三级子公司NSFOCUS Technologies GmbH已于2017年8月30日注销。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	509,975,579.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.63%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	211,857,001.21	16.88%
2	客户二	158,570,673.06	12.63%
3	客户三	90,228,418.78	7.19%

4	客户四	33,664,537.59	2.68%
5	客户五	15,654,948.71	1.25%
合计	--	509,975,579.35	40.63%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	240,944,698.96
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.64%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	85,553,205.13	15.49%
2	供应商二	69,619,653.47	12.61%
3	供应商三	32,936,896.78	5.97%
4	供应商四	31,848,174.88	5.77%
5	供应商五	20,986,768.70	3.80%
合计	--	240,944,698.96	43.64%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	419,930,381.98	328,072,708.04	28.00%	市场营销与销售投入增加
管理费用	401,552,635.32	332,098,006.04	20.91%	研究开发人员投入增加，以及股权激励费用增加所致
财务费用	1,888,125.37	-4,345,662.11	143.45%	定期存款利息收入减少，以及美元汇总损失增加财务费用所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司不断升级原有产品安全性能，同时研发新的云平台安全产品，以匹配最新的网络安全需求，为公司可持续经营提供了技术储备。具体研发项目及研发进度参见财务报告附注七、合并财务报表项目注释12、开发支出。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	1,315	1,160	982

研发人员数量占比	59.99%	59.92%	55.64%
研发投入金额（元）	289,875,551.21	231,408,610.62	219,289,326.60
研发投入占营业收入比例	23.10%	21.22%	24.99%
研发支出资本化的金额（元）	83,130,157.15	61,261,496.39	40,062,199.37
资本化研发支出占研发投入的比例	28.68%	26.47%	18.27%
资本化研发支出占当期净利润的比重	54.56%	27.83%	20.62%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,376,566,502.78	1,233,341,446.75	11.61%
经营活动现金流出小计	1,300,675,366.27	1,139,719,273.30	14.12%
经营活动产生的现金流量净额	75,891,136.51	93,622,173.45	-18.94%
投资活动现金流入小计	2,197,050,911.99	36,077.16	6,089,766.59%
投资活动现金流出小计	2,298,646,542.33	129,099,783.78	1,680.52%
投资活动产生的现金流量净额	-101,595,630.34	-129,063,706.62	21.28%
筹资活动现金流入小计	996,135,446.67	354,827,836.22	180.74%
筹资活动现金流出小计	339,483,024.24	204,909,977.58	65.67%
筹资活动产生的现金流量净额	656,652,422.43	149,917,858.64	338.01%
现金及现金等价物净增加额	628,983,882.89	114,858,629.75	447.62%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额同比降低18.94%，是因为本期加大营销费用，研发费用投入，增加经营活动现金流出；

投资活动产生的现金流量净额同比增加21.28%，是因为本期闲置流动资金理财增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比增加338.01%，是因为本期非公开发行股票募集资金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

因公司经营存在季节性周期因素，2017年度第四季度确认收入部分因未到结算周期尚未收回。

## 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	38,611,642.17	21.14%	转让可供出售金融资产产生的投资收益和现金理财收益	否
资产减值	23,213,738.71	12.71%	计提坏账准备	是
营业外收入	1,734,949.16	0.95%	手续费返还及收取的违约金	否
营业外支出	568,764.25	0.31%	主要为资产处置损失	否
其他收益	110,665,650.94	60.60%	主要为政府补助	是

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,739,875,993.83	46.26%	948,049,423.20	34.97%	11.29%	公司非公开发行股份募集资金到账
应收账款	765,639,260.38	20.35%	696,628,225.97	25.69%	-5.34%	加快应收账款催收力度，增加周转速度
存货	43,727,376.35	1.16%	26,002,357.81	0.96%	0.20%	
固定资产	115,662,873.68	3.07%	116,972,671.73	4.31%	-1.24%	
在建工程		0.00%	110,573.53	0.00%	0.00%	
短期借款	227,063,450.00	6.04%	171,905,750.00	6.34%	-0.30%	
应收票据	230,024,381.42	6.12%	122,980,510.68	4.54%	1.58%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司通过内保外贷为香港、美国子公司提供银行借款，提供保证金总额为282,123,048.33元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

19,068,400.00	35,455,072.88	-46.22%
---------------	---------------	---------

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京九州云腾科技有限公司	计算机软硬件开发与销售	增资	6,000,000.00	13.60%	自有资金	尚春明、陈华、陈小平、于韶光、北京国信灵通网络科技有限公司、陈文锋、钮华明	长期	针对云计算与移动应用的下一代统一身份认证和管理的解决方案			否	2017年01月20日	2017-005
Zenlayer International Holding Limited	计算机软硬件开发与销售	增资	13,068,400.00	4.00%	自有资金	Eastgate Investment Holding Limited、Golden Spring Investment Holding Limited、FG Venture, L.P、谭建文	长期	提供基于SDN技术的全球网络及IDC服务			否	2017年05月13日	2017-039
合计	--	--	19,068,400.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015	非公开发行	15,492.61	562.1	15,502.1	0	0	0.00%	0		0
2017	非公开发行	77,177.93	30,444.22	47,402.85	0	0	0.00%	29,775.08	存放于募集资金专用账户	0
合计	--	92,670.54	31,006.32	62,904.95	0	0	0.00%	29,775.08	--	0

**募集资金总体使用情况说明**

1、经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，本公司非公开发行股票1,760,712股，发行价格为每股人民币94.28元，本次非公开发行股票共募集资金16,599.99万元，扣除发行费用后募集资金净额为15,492.61万元。以上募集资金已由利安达会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年3月31日出具利安达验字〔2015〕第1025号《验资报告》验证确认。报告期内公司用募集资金余额和利息562.10万元对亿赛通增资。

2、经中国证监会《关于核准北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕52号）核准，核准公司非公开发行不超过2,600万股新股。公司向3名认购对象发行了人民币普通股（A股）2,600万股，发行价格为30.34元/股，募集配套资金总额为人民币78,884万元，扣除承销保荐等发行费用后，募集资金净额为人民币77,177.93万元。报告期内，公司以募集资金16,958.63万元置换预先投入募投项目的自筹资金，并继续以募集资金投入募投项目30,444.22万元。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
收购亿赛通配套募集资金	否	15,492.61	15,492.61	562.1	15,502.1	100.06%			不适用	否
智慧安全防护体系建设项目	否	39,488.41	39,488.41	8,302.32	19,246.22	48.74%	2019年08月01日		不适用	否
安全数据科学平台建	否	20,633.17	20,633.17	5,085.55	11,100.28	53.80%	2019年07月01日		不适用	否

设项目							日			
补充流动资金	否	20,000	17,056.35	17,056.35	17,056.35	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	95,614.19	92,670.54	31,006.32	62,904.95	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	95,614.19	92,670.54	31,006.32	62,904.95	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第三届董事会第四次会议及第三届监事会第四次会议审议通过以募集资金 16,958.63 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项，同时公司全体独立董事亦对该事项发表了明确同意意见。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华核字[2017]01700024 号鉴证报告。公司保荐机构广发证券发表了核查意见，同意公司本次使用募集资金置换预先投入自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	按《募集资金管理制度》规定，根据《募集资金三方监管协议》，尚未使用的募集资金全部分别存放于募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2017 年度，公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金管理办法》的有关规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整的对相关信息进行了披露，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。									

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
亿赛通	子公司	计算机软件、硬件研发、生产	5,000 万元	388,959,021.22	326,074,964.50	239,717,312.40	62,832,963.76	54,319,761.41
神州绿盟	子公司	技术推广	5,000 万元	1,228,123,622.72	245,969,743.00	1,004,794,418.27	55,899,984.70	44,476,739.26
绿盟香港子公司	子公司	销售网络安全产品	1,660 万美元	127,064,163.16	-112,055,615.83	45,889,924.27	-67,395,056.49	-67,263,661.97

注：亿赛通、绿盟香港子公司 2017 年度经营数据为合并口径数据。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京亿赛通软件技术有限公司	注销	对公司经营业绩无影响
NSFOCUS Technologies GmbH	注销	对公司经营业绩无影响

主要控股参股公司情况说明

亿赛通：本公司全资子公司，为公司 2015 年通过发行股份并配套募集资金取得。亿赛通主营业务为 DLP 文档加密和网络内容安全管理；

神州绿盟：本公司全资孙公司，其主营业务为销售本公司生产的安全产品。

绿盟香港子公司：本公司全资子公司，其主营业务为销售本公司生产的安全产品。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展前景

#### 1、行业发展前景

随着网络安全上升到国家战略层面，加上层出不穷的安全事件驱动，我国信息安全行业目前尚处于快速发展阶段。机构预测网络安全市场有望以超预期的速度加快推进，未来三到五年行业复合增速将达到25%—30%。

国家战略层面要求的密集出台，将会对该行业极大的推进：

2016年11月7日，《中华人民共和国网络安全法》正式公布，并于2017年6月1日起施行。明确了网络产品和服务提供者以及网络运营者的安全义务，建立了关键信息基础设施安全保护制度；《网络安全法》颁布之后，企业需要重视自己的安全建设。如果达不到安全要求，网络服务提供者将无法开展服务，造成严重后果需要依法追究法律责任。此后企业有了更具体的义务、责任以及动力去维护网络安全，并对用户和客户负责。2017年6月27日，中央网信办印发了《国家网络安全事件应急预案》的通知，通知明确网络安全事件应急处置工作实行责任追究制。2017年7月11日，国家互联网信息办公室发布了《关键信息基础设施安全保护条例（征求意见稿）》作为《网络安全法》的重要配套法规。2017年12月工业和信息化部印发了《工业控制系统信息安全行动计划（2018—2020年）》，将加快我国工业控制系统信息安全保障体系建设，提升工业企业工业控制系统信息安全防护能力，促进工业信息安全产业发展。

2017年的多个信息安全事件使得信息安全建设成为企业发展的迫切需求：

例如2017年5月WannaCry勒索病毒在全球范围大爆发，感染了大量的计算机，该蠕虫感染计算机后会向计算机中植入敲诈者病毒，导致电脑大量文件被加密，不完全统计波及99个国家，全球约16万个主机受到蠕虫感染，我国也有大量的企业机构、个人电脑受此影响。物联网设备的新型安全攻击以及多家大型企业机构的大批个人数据遭泄露等网络安全事件，使得网络安全不再停留在政策层面，而是推动到具体落地层面，国内网络安全科技创新将迎来前所未有的发展机遇。

#### 2、云、大数据、物联网以及机器学习/人工智能的发展带来行业变革

随着万物互联时代的开启，云计算的发展使得网络防护环境发生变化；物联网和智能设备等低防护目标大量涌入互联网，整体防护水平降低，给最终用户和企业带来巨大威胁。“边界安全产品”不再是有效的安全保障，网络安全逻辑框架已从单纯的边界防护上升到整个网络空间的动态感知及防护。机器学习目前在恶意样本检测、网络攻击（例如webshell\ddos）检测等方面的应用已经比较成熟。安全大数据的技术发展使得安全分析的工作有了很好的基础。以数据科学的方法来分析安全数据是今后几年最主要的技术方向。利用大数据技术、人工智能和机器学习等新技术，让安全看得见，对未知威胁检测、可视化、分析和处置响应成为网络安全行业新的发展方向之一，各种“传统”安全设备和技术面临更新换代。

### （二）公司未来发展战略

作为国内信息安全行业领军企业之一，公司战略目标是继续扩大和巩固在国内信息安全行业的领先优势，持续地完善和优化公司的市场战略布局、技术研发体系、产品生产体系、服务支撑体系和运营管理流程，稳步提升公司在国内信息安全行业的市场份额；同时积极开拓国际市场，致力于将公司打造成为在全球范围内具有影响力的信息安全企业。

#### 1、加大市场营销投入，提升公司品牌影响力

2018年，公司将在市场营销、品牌推广方面将继续加大投入力度，公司品牌推广工作重点集中在两方面，一是品牌影响力，二是品牌覆盖面。通过持续的市场影响和品牌推广工作，进一步提升公司的品牌影响力，树立公司信息安领域领导者的品牌形象，进一步推动公司从技术成功向商业成功的持续转变。

#### 2、优化销售组织管理体系，增强业务拓展能力

公司以客户需求为导向，持续构建、优化销售组织管理体系，不断强化以客户为中心的行业拓展，继续扩大客户覆盖领域，挖掘细分行业用户以及新技术应用所带来的安全管控需求，通过产品+解决方案+运营服务模式向客户传递价值，提供全方位的检测、感知、处置立体的智慧安全防护体系，帮助客户解决日益增长的安全问题，并且加强和区域政府合作，建立战略合作关系，更深的参与到政务云、安全智慧城市的建设中，为建设更智能更安全的政府网络做出贡献。

### 3、致力于“云地人机”智慧安全体系建设，进一步提高公司安全研究和成果落地

公司在2015年发布了“智慧安全2.0战略”，这个战略蓝图下，清晰的表达了绿盟科技对企业安全体系的理解和构思，将智能、敏捷、可运营作为绿盟科技“智慧安全”转型落地的要素体现。

智能，是指在“知己知彼，百战不殆”思想的指导下，帮助客户建立相应的数据平台，应用大数据和机器学习的技术，使得企业的安全态势一目了然，挖掘发现针对企业的威胁活动。同时，在绿盟云端监控互联网上发生的恶意行为，在云端对安全事件和安全数据进行挖掘建模，改进安全模型并推送给客户。

敏捷，是指在开放的体系架构下，安全能力能够根据软件定义交付给客户，加速企业安全能力的升级。

可运营，是指在客户侧和绿盟云端，用户、绿盟本地专家、绿盟云端专家，通过平台、系统或者设备紧密配合，不断的改进企业安全能力。

经过近几年的努力，公司初步达成了战略蓝图里提出的几个场景。现已推出了自己的安全大数据分析平台、威胁情报中心，设计实现了态势感知系统、攻击溯源与威胁分析系统、云计算安全等解决方案，并得到了客户的认可。这些系统已经多次应用在重大活动安保工作中。

另外，公司通过梳理应急响应流程并建立相应的支撑系统——绿盟科技安全响应中心-NSRC，在2017年出现的高危漏洞应急响应中基本达到了小时级的要求，公司研究团队还通过威胁情报和恶意样本分析系统，为客户提供威胁活动和溯源分析的服务。

未来公司仍将加强“智慧安全2.0战略”的投入和建设。

### 4、持续推进在云计算安全、大数据安全、物联网安全、威胁情报等方面的成果落地。

公司在大数据安全分析平台和不断增强的安全分析能力基础上，对公司信息安全产品进行持续地更新换代，使产品具备动态基线自学习、规则自动生成、机器训练系统、威胁情报自动更新、云地人机协同响应等能力，有效缩短从威胁检测发现到实现威胁防护清除的时间窗口，减少安全设备所需用户的专业技能和维护工作量，提升公司产品竞争力和公司盈利能力。

### 5、推进从产品到基于产品的解决方案和服务的战略转型

公司将继续投入多个行业解决方案和技术解决方案的研发，提高基于产品、云端能力以及情报驱动的解决方案的收入比重，以用户侧能感知的价值提升作为战略聚焦点，充分利用公司覆盖全面的安全攻防研究能力和行业交付能力，提升市场竞争力和运营利润边际。

### 6、大力拓展全球安全市场，提升公司成长空间

全球信息安全市场规模巨大，海外市场的成功拓展将会大幅提升公司的成长空间。目前，公司在美国、日本、香港、新加坡、英国等地设有子公司，通过海外子公司销售公司的抗拒绝服务系统、威胁情报系统、Web应用防火墙、入侵防护系统等产品和服务。在拓展全球安全市场的同时，全球化的安全运营和威胁监测能力也将不断提升公司整体的安全“智能化”，有利于提高公司的竞争力、提升公司成长空间。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 11 月 17 日	实地调研	机构	详见 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《绿盟科技：2017 年 11 月 17 日投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司根据 2016 年年度股东大会决议，实施 2016 年度利润分配方案。具体为以总股本 398,235,587 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.199959 元人民币现金（含税）。现金分红金额 47,786,637.67 元，占 2016 年度实现的归属于上市公司股东的净利润的 21.71%，现金分红比例为 100%；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9.999661 股，共计转增 398,222,086 股。上述权益分配方案已于 2017 年 5 月 23 日实施完毕。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	803,137,302
现金分红总额（元）（含税）	48,188,238.12
可分配利润（元）	732,240,519.18
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2017 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润为 152,367,683.85 元。截止 2017 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配的利润为 732,240,519.18 元。公司 2017 年度利润分配预案为：以总股本 803,137,302 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税）。不送红股，不以资本公积金转增股本。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

根据公司2015年年度股东大会决议，公司2015年度利润分配方案为：以总股本364,072,005股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.100047元（含税）。共计派发现金股利40,049,631.68元（含税）。

根据公司2016年年度股东大会决议，公司2016年度利润分配方案为：以总股本398,235,587股为基数，向全体股东每10股派1.199959元人民币现金（含税），共计派发现金股利47,786,637.67元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.999661股，共计转增398,222,086股。

根据公司第三届董事会第十一次会议决议，公司2017年度利润分配预案为：以总股本803,137,302股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元（含税）。本预案尚需2017年度股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	48,188,238.12	152,367,683.85	31.63%	0.00	
2016年	47,786,637.67	220,124,125.56	21.71%	0.00	
2015年	40,049,631.68	194,323,894.17	20.61%	0.00	

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	业绩承诺及补偿安排	<p>阮晓迅、王建国、梁金千、张晶、朱贺军、王宇飞、薛全英、何璧、唐柯取得的公司股份应按照业绩承诺完成情况分五期解除限售：</p> <p>(1) 第一期股份应于本次对价股份发行满 12 个月且上市公司在指定媒体披露标的公司 2014 年度专项审核报告后解除限售，具体可解锁股份数量按如下公式进行计算：可解锁股份数量 1=全部业绩承诺股份*25%-2014 年业绩未完成应补偿的股份数，可解锁股份数量小于 0 时按 0 计算；(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</p>	2015 年 03 月 27 日	2020-06-30	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。

			减值应补偿股份数-可解锁股份数量 1-可解锁股份数量 2-可解锁股份数量 3)*30% (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。			
	阮晓迅;王建国;梁金千;张晶;朱贺军;王宇飞;薛全英;何璧;唐柯	业绩承诺及补偿安排	亿赛通公司 2014 年度、2015 年度、2016 年度实现的净利润分别不低于 3,200 万元、4,160 万元、5,408 万元; 标的公司截至 2016 年 12 月 31 日的应收账款, 应在承诺期届满后三年内即 2019 年 12 月 31 日前收回 85% 以上。	2014 年 01 月 01 日	2019-12-31	2014 年、2015 年和 2016 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	股份限售承诺	1、自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。2、在所持股票锁定期满后两年内减持时, 减持价格不低于发行价。所持股份在锁定期届满后, 预计其减持完毕绿盟科技股份有限公司的期限不少于 24 个月, 预计前 12 个月和后 12 个月分别减持不超过公开发售后所持有绿盟科技股份有限公司的 50%。在股份锁定期满后, 将主要采取大宗交易和二级市场集中竞价出售股份的方式减持其所持有的绿盟科技 A 股股份。同时, 为避免绿盟科技的控制权出现转移, 保证绿盟科技长期稳定发展, 如其通过非二级市场集中竞价出售股份的方式直接或间接出售绿盟科技 A 股股份, 其不将所持绿盟科技股份有限公司 (包括通过其他方式控制的股份) 转让给与绿盟科技从事相同或类似业务或其他与绿盟科技有其他竞争关系的第三方。如其拟进行该等转让, 其将事先向绿盟科技董事会报告, 在董事会决议批准该等转让后, 再行转让。3、在公司上市后三年内, 公司股票连续	2014 年 01 月 29 日	2018-01-28	承诺人严格遵守了上述承诺, 未发生违反承诺的情形。

			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	股份限售承诺	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有限公司的期限不少于 24 个月，预计前 12 个月和后 12 个月分别减持不超过公开发售后所持有绿盟科技股份有限公司的 50%。在股份锁定期满后，将主要采取大宗交易和二级市场集中竞价出售股份的方式减持其所持的绿盟科技 A 股股份。同时，为避免绿盟科技的控制权出现转移，保证绿盟科技长期稳定发展，如其通过非二级市场集中竞价出售股份的方式直接或间接出售绿盟科技 A 股股份，其不将所持绿盟科技股份（包括通过其他方式控制的股份）转让给与绿盟科技从事相同或类似业务或其他与绿盟科技有其他竞争关系的第三方。如其拟进行该等转让，其将事先向绿盟科技董事会报告，在董事会决议批准该等转让后，再行转让。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 年 01 月 29 日	2018-01-28	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;雷岩投资有限公司;联想投资	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承	(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。	2011 年 05 月 23 日	9999-12-31	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生

	有限公司	诺	(3) 公司的日常运营由公司的管理团队负责, 其将通过公司股东大会及董事会行使股东权利, 但不会直接或间接地介入公司的日常运营。(4) 如果基于中国法律法规的要求, 或公司签署的业务合同或公司承担其他义务, 限制或禁止公司对外披露特定的信息, 公司无需向其提供该等信息且其不会要求公司向其披露该等信息。			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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(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年05月23日	9999-12-31	承诺人严格遵守了上述承诺, 未发生违反承诺的情形。
	北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司;INVESTOR AB LIMITED;联想投资有限公司;雷岩投资有限公司;沈继业	IPO 稳定股价承诺	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	2014年01月29日	2017-01-28	承诺人严格遵守了上述承诺, 未发生违反承诺的情形。

			值或公司回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发。前四大股东承诺按其所持公司股份比例对公司股份进行同比例增持，单次增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%。前四大股东对该等增持义务的履行承担连带责任。(3) 董事、高级管理人员增持：前四大股东增持股份方案实施期限届满之日后的 10 个交易日除权后的公司股份加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值或前四大股东增持股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发。有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度薪酬总和的 30%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度的薪酬总和。公司全体董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。			
	嘉实基金;前海开源基金管理有限公司; 上海中汇金锐投资管理有限公司	股份限售承诺	新增股份自上市之日起 12 月内不转让。	2017 年 04 月 20 日	2018-04-19	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

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

□ 适用 √ 不适用

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

√适用 □不适用

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入其他收益。

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

√适用 □不适用

本年合并范围为 14 家，减少 2 家。本公司之全资三级子公司北京亿赛通软件技术有限公司于 2017 年 2 月 10 日注销，本公司之全资三级子公司 NSFOCUS Technologies GmbH 于 2017 年 8 月 30 日注销。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3

境内会计师事务所注册会计师姓名	刘杰 王润玲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
Investor AB Limited	减持行为距离减持计划披露日未满 15 个交易日。			
联想投资	减持行为距离减持计划披露日未满 15 个交易日。	2017 年 12 月 06 日	325,343.00	

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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，公司于 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，2016年推出一期限制性股票激励计划，2017年推出《2017年股票期权与限制性股票激励计划》。2017年相关股权激励计划进展如下：

### 1、2014年股票期权激励计划执行及调整情况：

#### （1）调整情况

2017年5月23日，公司召开第二届董事会第四十七次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划期权数量和行权价格的议案》，因公司实施2016年度权益分派，有效期内的股票期权数量进行调整，期权行权价格由22.60元调整为11.24元。

2017年6月26日，公司分别召开了第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划激励对象和期权数量的议案》和《关于股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》。因部分激励对象离职和部分激励对象第二个行权期内放弃行权，公司注销股票期权457,707份，激励对象调整为190人；第三个行权期内，可行权股票期权数量为4,028,730份，行权价格为11.24元/股。

#### （2）行权情况

根据公司第二届董事会第三十一次会议审议通过的《关于股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，股票期权激励计划第二个行权期为2016年6月24日至2017年6月23日。

报告期内，2017年1月1日至2017年5月22日，激励对象行权70,927股；2017年5月23日权益分派后至2017年6月23日激励对象行权401,016股；2017年6月24日至期末，第三个行权期激励对象行权64,398股。

本期股权激励计划累计摊销激励成本3,055.91万元。

### 2、2015年第一期限制性股票激励计划执行及调整情况

#### （1）解除限售情况

2016年12月12日，公司分别召开了第二届董事会第四十次会议和第二届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于2015年第一期限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》，2015年第一期限制性股票激励计划规定的第一个解锁期解锁条件已满足，379名激励对象第一个解锁期可以解锁，解锁的限制性股票数量为103.182万股，于2017年1月19日上市交易。

#### （2）调整情况

2016年12月12日，公司分别召开了第二届董事会第四十次会议和第二届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因18名激励对象考核不合格，其第一个解锁期对应的限制性股票合计4.065万股按规定予以回购注销；8名激励对象离职，不符合解锁条件，公司回购注销其获授未解锁全部股份6.05万股。公司于2017年3月27日完成上述10.115万股限制性股票的注销工作。

2017年6月26日，公司分别召开了第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格和回购注销部分限制性股票的议案》。因公司2016年年度权益分派实施完毕，2015年第一期限制性股票激励计划限制性股票回购价格调整为10.7052元/股，因15名激励对象离职，其获授但尚未解锁的限制性股票合计112,700股按规定予以回购注销。截至期末，回购手续办理完毕，但股份尚未注销。

2017年8月25日，公司分别召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因10名激励对象离职，公司回购注销其获授但尚未解锁全部限制性股票合计109,200股。截至期末，回购手续办理完毕，但股份尚未注销。

2017年12月18日，公司分别召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于回购注销2015年第一期限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因10名激励对象离职，公司回购注销其获授但尚未解锁全部限制性股票合计112,700股。截至期末，回购手续办理完毕，但股份尚未注销。

本期股权激励计划累计摊销激励成本2,669.51万元。

### 3、2015年第二期限制性股票激励计划执行及调整情况

#### （1）解除限售情况

2016年12月12日，公司分别召开了第二届董事会第四十次会议和第二届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于2015年第二期限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》。2015年第二期限制性股票激励计划规定的第一个解锁期解锁条件已满足，38名激励对象第一个解锁期可以解锁，解锁的限制性股票数量为10.563万股。上述股份于2017年1月4日上市交易。

#### （2）调整情况

2017年6月26日，公司分别召开了第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整限制性

股票回购价格和回购注销部分限制性股票的议案》。因公司2016年年度权益分派实施完毕，2015年第二期限限制性股票激励计划限制性股票回购价格调整为11.1802元/股，因2名激励对象离职，其获授但尚未解锁的限制性股票合计14,000股按规定予以回购注销。截至期末，回购手续办理完毕，但股份尚未注销。

本期股权激励计划累计摊销激励成本283.84万元。

#### 4、2016年限制性股票激励计划

2017年12月18日，公司分别召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划限制性股票回购价格和回购注销部分限制性股票的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因公司实施2016年度权益分派，2016年限制性股票回购价格由20.01元/股调整为9.9452元/股；因50名激励对象离职，公司回购注销其获授但尚未解锁全部限制性股票合计1,112,979股。截至期末，回购手续办理完毕，但股份尚未注销。

本期股权激励计划累计摊销激励成本3,145.06万元。

#### 5、2017年股票期权与限制性股票激励计划

2017年8月17日，公司分别召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司<2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等与本计划相关的议案。

2017年9月11日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《2017年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》。董事会被授权确定2017年股票期权与限制性股票授予日及在公司及激励对象符合条件时办理股票期权行权与限制性股票解锁所必须的全部事宜等。

2017年9月11日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权和限制性股票的议案》，同意本计划规定的授予条件已经成就，以2017年9月11日作为本次激励计划的授予日，向339名激励对象授予815.26万份股票期权，向317名激励对象授予752.20万股限制性股票。同日，召开第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于核查2017年股票期权和限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。

公司实际向316名激励对象授予775.96万份股票期权，向303名激励对象授予724.9万股限制性股票，限制性股票的上市日期为2017年11月1日。

2017年12月18日，公司分别召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于回购注销2017年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因4名激励对象离职，公司回购注销其获授但尚未解锁全部限制性股票合计86,000股。截至期末，回购手续办理完毕，但股份尚未注销。

本期股权激励计划累计摊销激励成本805.53万元。

## 十五、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十六、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、重大担保

适用  不适用

##### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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

绿盟科技美国子公司	2015 年 11 月 20 日	4,573.94		2,450.33	连带责任保证	自动展期	否	否
绿盟科技香港子公司	2017 年 06 月 07 日	7,187.62		7,187.62	连带责任保证	自动展期	否	否
绿盟科技香港子公司	2017 年 01 月 20 日	13,068.4		13,068.4	连带责任保证	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			20,256.02	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				20,256.02
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			24,829.96	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				22,706.35
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
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)			20,256.02	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				20,256.02
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			24,829.96	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				22,706.35
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.92%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (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余额 (E)						2,450.33		
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)						2,450.33		
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)						无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)						无		

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

## 报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	77,300	0	0
银行理财产品	自有资金	62,000	0	0
合计		139,300	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司积极履行企业公民应尽的社会责任，甘做“巨人背后的专家”，以专业精神、专业技能、专业流程、专业品质，向客户提供高质量的产品与服务，公司鼓励员工与企业共发展，并以良好的业绩回报投资者。

1、公司重视维护股东权益，积极回报投资者。公司积极按照《公司章程》和股东分红回报规划（2016年-2018年），进行现金分红，回报投资者按照相关法律法规要求，及时、真实、准确、完整地在指定平台进行信息披露；通过接待现场调研、接听电话咨询、网站设置专区等多种途径与投资者进行沟通，增强投资者对公司的了解。2017年度信息披露及时、准确、规范，无应披露而未披露事项。

2、公司在为客户提供优质产品的同时，重视客户售后服务。公司建立了完善的售后服务体系，拥有总部、分公司、办事处三级技术支持平台，为各区域客户提供高效、及时的支持服务。包括7×24售后支持、7×24安全运营、安全培训、安全通告、客户关怀、企业刊物等服务。

3、公司维护员工权益，重视员工培养。

公司严格遵守国家各项法律规定，在足额足月、按时缴纳各项社会保险和住房公积金的基础上，公司给每位员工购买了补充医疗保险及意外伤害保险，扩大医药费报销比例，为员工提供更好的医疗保障。在保障员工法定福利的情况下，公司不断完善公司福利，为员工提供生日庆祝、婚育礼金、团队建设活动等多项公司福利。

绿盟科技大学负责公司员工内部培训工作。目前绿盟科技大学拥有讲师393人，累计已开设课程数量累计2154门，2017年新开课程38门；2017年培训总课时979小时，参训人次达13738余人次。同时，公司重视员工与外部的沟通与交流，支持员工参加多次行业内技术峰会、培训大会，促使员工不断拓宽思路、积极创新。

4、公司积极承担信息安全行业人才培养责任。公司与暨南大学、重庆大学等大学建立长期合作关系，为广大在校生提

供实践交流平台。2017年，公司在北京理工大学、北京航空航天大学、华中科技大学、西北工业大学、西安交通大学、电子科技大学、东北大学、重庆邮电大学等24所高校举办了24场校园专场宣讲会。2017年，公司招聘录用高校应届毕业生175人。

5、公司于2017年5月联合中国计算机学会(CCF)发布CCF-绿盟鲲鹏科研基金项目，基金面向国内高校、科研机构的研究人员和团队提供资金、推广等全方位支持，旨在加大对创新科研成果的激励和转化，聚焦产学研生态融合。CCF-绿盟科技“鲲鹏”科研基金项目，单个项目的资助金额为3-30万元人民币。“鲲鹏”科研基金将重点聚焦和资助云计算系统安全、工控与物联网安全、网络空间信息探查与威胁情报、数据科学与大数据分析、安全检测与公共技术等6大领域，这6大领域囊括了目前市场上所急需的热点，能广泛应用于各行业的安全场景延伸。公司鲲鹏基金2017年完成了从前期筹备到后期组织评审，一共资助了11个优秀项目，128万元。

6、2017年公司继续组织参加中国扶贫基金会的“善行者”公益活动。组织100公里队伍1支，筹集50,000元，在贵州毕节落成爱心厨房；组织50公里队伍4支，筹集16,000元，向贵州学生捐赠爱心包裹。

此外，公司2017年组织2支队伍参加香港乐施会组织香港毅行者100公里，筹集善款17,200港币，资助中国残疾人羽毛球队50,000元。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及下属子公司均为计算机行业公司，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

2018年2月10日，公司接到持股5%以上的股东Investor AB Limited（以下简称“IAB”）、联想投资的通知，IAB、联想投资分别以协议转让的方式将其持有的公司股份75,617,838股（占公司总股本9.4153%）、6,407,715股（占公司总股本0.7978%）转让给启迪科技服务有限公司（以下简称“启迪科服”），启迪科服共计受让公司股份82,025,553股，占总股本10.2131%；联想投资以协议转让方式将其持有的公司股份40,951,734股（占公司总股本5.0990%）转让给公司持股5%以上的股东沈继业控制的宁波梅山保税港区亿安宝诚投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“亿安宝诚”）。

本次协议转让完成后，沈继业直接持有上市公司10.3169%的股权，通过亿安宝诚控制上市公司5.0990%的股权，合计控制15.4158%的股权，为公司第一大股东。

本次权益变动后，上市公司仍无控股股东，无实际控制人。

本次协议转让事宜尚在深交所合规审查中，尚未办理股份过户交割手续。

注：上述持股比例均已根据公司目前总股本调整。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	242,033,067	65.02%	26,000,000		145,512,619	-117,694,749	53,817,870	295,850,937	36.79%
3、其他内资持股	166,394,947	44.70%	26,000,000		107,687,442	-79,883,089	53,804,353	220,199,300	27.38%
其中：境内法人持股	65,126,252	17.50%	26,000,000		58,561,141	-32,563,126	51,998,015	117,124,267	14.56%
境内自然人持股	101,268,695	27.20%			49,126,301	-47,319,963	1,806,338	103,075,033	12.82%
4、外资持股	75,638,120	20.32%			37,825,177	-37,811,660	13,517	75,651,637	9.41%
其中：境外法人持股	75,619,120	20.31%			37,808,278	-37,809,560	-1,282	75,617,838	9.40%
境外自然人持股	19,000	0.01%			16,899	-2,100	14,799	33,799	0.00%
二、无限售条件股份	130,232,743	34.98%			252,709,467	125,378,940	378,088,407	508,321,150	63.21%
1、人民币普通股	130,232,743	34.98%			252,709,467	125,378,940	378,088,407	508,321,150	63.21%
三、股份总数	372,265,810	100.00%	26,000,000	0	398,222,086	7,684,191	431,906,277	804,172,087	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据公司第二届董事会第四十次会议和第二届监事会第三十一次会议审议通过的《关于2015年第一期限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》、《关于2015年第二期限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》：（1）公司2015年第一期限制性股票激励计划规定的第一个解锁期解锁条件已满足，379名激励对象第一个解锁期可以解锁，解锁的限制性股票数量为103.182万股，于2017年1月19日上市交易；（2）2015年第二期限制性股票激励计划规定的第一个解锁期解锁条件已满足，38名激励对象第一个解锁期可以解锁，解锁的限制性股票数量为10.563万股。上述股份于2017年1月4日上市交易；（3）因18名激励对象2015年度业绩考核不合格，其第一个解锁期对应的限制性股票合计4.065万股按规定予以回购注销；8名激励对象离职，不符合解锁条件，公司回购注销其获授未解锁全部股份6.05万股。公司于2017年3月27日完成上述10.115万股限制性股票的注销工作。

2、2017年2月7日，公司首次公开发行前已发行股份133,736,281股承诺期满，解除限售，上市交易；

3、根据中国证监会核发的《关于核准北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕52号），公司非公开发行2,600万股新股，于2017年4月20日上市交易。

4、根据公司2016年年度股东大会决议，2017年5月23日公司2016年度权益分派实施完毕。以总股本398,235,587股为基数，向全体股东每10股派1.199959元人民币现金（含税；扣税）同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.999661股。分红前本公司总股本为398,235,587股，分红后总股本增至796,457,673股。

5、根据公司第二届董事会第三十一次会议审议通过的《关于股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，股票期权激励计划第二个行权期为2016年6月24日至2017年6月23日。2017年1月1日至2017年5月22日，激励对象行权70,927股；2017年5月23日至6月24日2016年度权益分派后，激励对象行权401,016股。

6、根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的专项审核报告(瑞华核字[2017]01700018 号)和减值测试专项审核报告（瑞华核字（2017）01700023 号），亿赛通2016年度的业绩承诺已实现，王建国、阮晓迅等9名交易对方所持部分限售股份2,428,237股可解除限售，上述股份于2017年6月26日上市流通。

7、根据2017年第三次临时股东大会决议及其对董事会的授权，公司于2017年11月1日完成向《2017年股票期权与限制性股票激励计划》303名激励对象授予7249000股限制性股票，公司股本增加7249000股。

8、根据公司第三届董事会第二次会议审议通过的《关于股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》，股票期权激励计划第三个行权期为2017年6月24日至2018年6月23日。2017年6月24日至2017年12月29日，激励对象行权64,398股。公司总股本增加64,398股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

同“股份变动的理由”。

股份变动的过户情况

适用  不适用

同“股份变动的理由”。

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 0.21 元，本期股本变动后基本每股收益 0.20 元；基本每股收益无显著变化。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：期初归属于公司普通股股东的每股净资产 5.16 元；期末归属于公司普通股股东的每股净资产 3.56 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 30.88%。

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	37,809,560	37,808,278	75,617,838	首发前承诺限售股	2018年1月29日
联想投资有限公司	47,360,252	23,680,126	23,679,323	47,359,449	首发前承诺限售股	2018年1月29日
沈继业	45,240,940	22,620,470	22,619,703	45,240,173	首发前承诺限售股	2018年1月29日
沈继业	0	0	22,620,086	22,620,086	高管锁定股	每年解锁上年期末持股总数的25%
上海中汇金锐投资管理有限公司—中汇金锐定	0		22,412,276	22,412,276	非公开发行承诺限售股	2018年4月20日

增 3 期私募投资基金						
雷岩投资有限公司	17,766,000	8,883,000	8,882,699	17,765,699	首发前承诺限售股	2018 年 1 月 29 日
全国社保基金五零四组合	0		13,515,225	13,515,225	非公开发行承诺限售股	2018 年 4 月 20 日
前海开源基金—浦发银行—云南国际信托—云信智兴 2017-257 号单一资金信托	0		11,206,138	11,206,138	非公开发行承诺限售股	2018 年 4 月 20 日
嘉实基金—兴业银行—上海兴瀚资产管理有限公司	0		2,324,618	2,324,618	非公开发行承诺限售股	2018 年 4 月 20 日
其他 2017 年非公开发行限售股	0		2,540,862	2,540,862	非公开发行承诺限售股	2018 年 4 月 20 日
除沈继业外的其他高管锁定股	49,500		2,347,726	2,397,226	高管锁定股	每年解锁上年期末持股总数的 25%
重大资产重组限售股	4,047,130	2,428,237	4,046,992	5,665,885	重大资产重组承诺	根据应收账款回收情况解除限售
股权激励限售股	11,207,000	1,238,600	17,217,062	27,185,462	股权激励限售股	根据业绩考核情况解除限售
其他首发前限售股	40,743,125	40,743,125	0	0	首发前承诺限售股	已于 2017 年 2 月 7 日解除限售
合计	242,033,067	137,403,118	191,220,988	295,850,937	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
绿盟科技	2017 年 04 月 07 日	30.34 元/股	26,000,000	2017 年 04 月 20 日	0	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据中国证监会核发的《关于核准北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕52 号），公司非公开发行 2,600 万股新股，于 2017 年 4 月 20 日上市交易。上述股份限售期一年。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、根据中国证监会核发的《关于核准北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可(2017)52号)，公司非公开发行2,600万股新股，于2017年4月20日上市交易。

2、根据公司2016年年度股东大会决议，2017年5月23日公司2016年度权益分派实施完毕。以总股本398,235,587股为基数，向全体股东每10股派1.199959元人民币现金(含税)，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.999661股。分红前本公司总股本为398,235,587股，分红后总股本增至796,457,673股。

3、根据公司第二届董事会第三十一次会议审议通过的《关于股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，股票期权激励计划第二个行权期为2016年6月24日至2017年6月23日。2017年1月1日至2017年5月22日，激励对象行权70,927股；2017年5月23日至6月24日2016年度权益分派后，激励对象行权401,016股。

4、根据公司第三届董事会第二次会议审议通过的《关于股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》，股票期权激励计划第三个行权期为2017年6月24日至2018年6月23日。2017年6月24日至2017年12月29日，激励对象行权64,398股；公司总股本增加64,398股。

5、根据公司第三届董事会第五次会议审议通过的《关于向激励对象授予股票期权和限制性股票的议案》，确定以2017年9月11日作为授予日，向激励对象授予限制性股票7,249,000股，公司总股本增加7,249,000股。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,016	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	29,382	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	18.25%	146,742,476		75,617,838	71,124,638		
联想投资有限公司	境内非国有法人	10.86%	87,316,418		47,359,449	39,956,969		
沈继业	境内自然人	10.30%	82,858,645		67,860,259	14,998,386		
雷岩投资有限公司	境内非国有法人	6.36%	51,141,909		17,765,699	33,376,210		

上海中汇金锐投资管理 有限公司一中汇金 锐定增 3 期私募投资 基金	其他	2.79%	22,412,276		22,412,276	0		
黄少群	境内自然人	1.70%	13,704,968		0	13,704,968		
全国社保基金五零四 组合	其他	1.68%	13,515,225		13,515,225	0		
前海开源基金-浦发 银行-云南国际信托 -云信智兴 2017-257 号单一资金信托	其他	1.39%	11,206,138		11,206,138	0		
中国证券金融股份有 限公司	境内非国有法 人	1.12%	9,020,402		0	9,020,402		
张彦	境内自然人	0.87%	7,027,987		79,999	6,947,988		
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 4）	不适用							
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					
INVESTOR AB LIMITED	71,124,638	人民币普通股	71,124,638					
联想投资有限公司	39,956,969	人民币普通股	39,956,969					
雷岩投资有限公司	33,376,210	人民币普通股	33,376,210					
沈继业	14,998,386	人民币普通股	14,998,386					
黄少群	13,704,968	人民币普通股	13,704,968					
中国证券金融股份有限公司	9,020,402	人民币普通股	9,020,402					
张彦	6,947,988	人民币普通股	6,947,988					
陈海卫	6,784,295	人民币普通股	6,784,295					
袁仁广	6,764,395	人民币普通股	6,764,395					
陈庆	6,764,091	人民币普通股	6,764,091					
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	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。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见 注 5）	不适用							

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

本公司股权较为分散，单个股东持股比例均未超过公司总股本30%，均无法决定董事会多数席位或对公司实施控制。持有公司股权比例超过5%的股东有Investor AB Limited、联想投资、沈继业及雷岩投资，为公司主要股东。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

本公司股权较为分散，单个股东持股比例均未超过公司总股本30%，均无法决定董事会多数席位或对公司实施控制。持有公司股权比例超过5%的股东有Investor AB Limited、联想投资、沈继业及雷岩投资，为公司主要股东。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是  否

公司最终控制层面持股比例 5% 以上的股东情况

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 4、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用  不适用

## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减变 动(股)	期末持股 数(股)
沈继业	董事长、 总裁	现任	男	50	2010年12 月20日	2020年05 月31日	45,240,940	0	7,621,701	45,239,406	82,858,645
Michael David Ricks	董事	现任	男	57	2010年12 月20日	2020年05 月31日					
李建国	董事	现任	男	56	2010年12 月20日	2020年05 月31日					
欧阳浩	董事	现任	男	51	2010年12 月20日	2020年05 月31日					
叶晓虎	董事、高 级副总裁	现任	男	43	2014年05 月19日	2020年05 月31日	13,500	0	0	13,499	26,999
黎宏	董事、首 席财务官	现任	女	44	2014年09 月29日	2020年05 月31日	100,000	100,000	0	99,996	299,996
李军	独立董事	离任	男	55	2010年12 月20日	2017年06 月01日					
李华	独立董事	离任	女	41	2010年12 月20日	2017年06 月01日					
朱慈蕴	独立董事	现任	女	63	2017年06 月01日	2020年05 月31日					
张海燕	独立董事	现任	女	46	2017年01 月06日	2020年05 月31日					
姜晓丹	独立董事	现任	男	45	2017年06 月01日	2020年05 月31日					
刘多	监事会主 席	现任	男	48	2010年12 月20日	2020年05 月31日	706,152	0	0	706,128	1,412,280
李路	监事	现任	男	41	2010年12 月20日	2020年05 月31日	491,287	0	0	491,270	982,557
段志光	监事	现任	男	47	2010年12 月20日	2020年05 月31日					

赵粮	首席技术官	现任	男	49	2010年12月20日	2020年05月31日	439,073	100,000	0	439,058	978,131
陈珂	副总裁	现任	男	42	2014年05月19日	2020年05月31日	33,500	0	0	33,498	66,998
黄一玲	副总裁	离任	女	43	2014年09月29日	2018年03月29日	112,000	0	0	111,996	223,996
崔培升	高级副总裁	现任	男	45	2017年06月01日	2020年05月31日	60,999	100,000	0	0	160,999
赵晓凡	副总裁、董事会秘书	现任	男	35	2017年07月05日	2020年05月31日	0	100,000	0	0	100,000
合计	--	--	--	--	--	--	47,197,451	400,000	7,621,701	47,134,851	87,110,601

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黎宏	董事		2017年06月01日	董事会换届选举
叶晓虎	董事		2017年06月01日	董事会换届选举
朱慈蕴	独立董事		2017年06月01日	董事会换届选举
姜晓丹	独立董事		2017年06月01日	董事会换届选举
张海燕	独立董事		2017年01月05日	股东大会选举
李军	独立董事	任期满离任	2017年06月01日	董事会换届选举
李华	独立董事	任期满离任	2017年06月01日	董事会换届选举
陈武朝	独立董事	离任	2017年01月05日	主动离职
崔培升	高级副总裁		2017年06月01日	董事会聘任
黎宏	董事会秘书	任免	2017年07月05日	工作调整
赵晓凡	副总裁、董事会秘书		2017年07月05日	董事会聘任

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

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

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

3、李建国先生，1961年生。曾任国家经贸委技术进步与装备司副处长，联想投资有限公司创始合伙人、董事总经理，联想控股弘毅投资有限公司创始合伙人、董事总经理，现为雷岩投资首席合伙人。现任本公司董事。

4、欧阳浩先生，1967年生。曾任核工业北京地质研究院助理工程师、联想集团法务部副总经理、联想投资总法律顾问，现

为北京君联资本管理有限公司总法律顾问、董事、本公司董事。

5、叶晓虎先生，1974 年生。曾任公司首席架构师，现任公司董事、高级副总裁，负责公司产品研发相关工作。

6、黎宏女士，1973年生。曾任北京郊区电信实业集团公司财务总监，北京东方信联科技有限公司首席财务官，北京拓明科技有限公司首席财务官。2014年9月加入本公司，现任公司董事、首席财务官，主管公司财务工作。

7、朱慈蕴女士，1955年3月出生。清华大学法学院教授，博士生导师，现任清华大学商法研究中心主任，中国法学会商法学研究会常务副会长，北京仲裁委员会仲裁员，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，本公司独立董事。

8、张海燕女士，1971年生，会计学博士，副教授，中国注册会计师。现任清华大学经济管理学院会计系副教授，本公司独立董事。

9、姜晓丹先生，1973年生。曾任太极计算机股份有限公司董事、副总裁，北京慧点科技有限公司董事长；现任太极智旅信息技术有限公司董事长兼总裁、伽信智能科技（北京）有限公司董事长，兼任清华企业家协会副主席，全国青联委员，中国青年科技工作者协会常务理事等职。

10、刘多先生，1969年生。曾任解放军总医院计算机室工程师、中国惠普公司咨询事业部顾问经理、技术顾问，上海盈联数码技术有限公司副总经理、北京神州泰岳软件股份有限公司服务管理事业部总经理、绿盟有限副总裁。现任本公司监事会主席。

11、李路先生，1976年生。曾任广州轻工业设计院工程师、绿盟有限副总裁。现任本公司监事。

12、段志光先生，1971年生。曾任职于北京市石景山区科学技术委员会、北京国讯通信有限责任公司、北京华洲国际广告有限公司等。现任公司办公室主任、公司监事。

13、赵粮先生，1969年生。曾任中国电信总局数据通信局高级工程师、安氏互联网安全系统（中国）有限公司首席战略官、CA（中国）有限公司首席顾问、联想集团全球基础设施服务部架构师、安全运行总监，绿盟有限首席战略官。现任本公司首席技术官，负责行业内前瞻研究和产品战略。

14、崔培升先生，1972年生，曾任职方正科技，长虹佳华商务总监，本公司商务总监。现任本公司全资子公司北京亿赛通科技发展有限公司董事长兼总经理、本公司高级副总裁，负责亿赛通管理工作和本公司政企事业部工作。

15、陈珂先生，1976年生。曾任天津电信网管中心网管工程师、北京玛赛网络系统有限公司安全服务工程师、联想信息安全服务事业部安全咨询顾问。曾任公司工程技术部总经理，现任公司副总裁，负责公司销售工程实施工作。

16、赵晓凡先生，1982年生。曾任职于广发证券股份有限公司投资银行部，保荐代表人。于2017年6月加入本公司，现任本公司副总裁、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
Michael David Ricks	Investor AB Limited	董事			是
李建国	雷岩投资有限公司	执行董事、总经理			否
欧阳浩	联想投资有限公司	监事			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
沈继业	北京亿赛通科技发展有限公司	董事			否
	北京敏讯科技有限公司	董事长			否
	北京神州绿盟信息技术有限公司	执行董事、经理			否
	北京金山安全管理系统技术有限公司	董事			否

	武汉深之度科技有限公司	董事			否
	北京剑鱼科技有限公司	执行董事			否
	北京新余剑鱼科技有限公司	执行董事			否
Michael David Ricks	瓦伦堡投资咨询（北京）有限公司	董事长			否
	薪得付信息技术（上海）有限公司	董事			否
	江苏星河集团有限公司	董事			否
	Exicon Ltd.	董事			否
	ChinaCache International Holding Ltd. (Nasdaq:CCIH)	董事			否
	MX Capital Partners Ltd.	董事长			是
李建国	北京雷岩投资管理顾问有限公司	经理			是
	北京雷岩宏泰投资管理有限公司	执行董事、经理			否
	山东蓬翔汽车有限公司	董事			否
	沁和能源集团有限公司	董事			否
	实创家居装饰集团有限公司	董事			否
	Leadyond Assets Inc.	董事			否
欧阳浩	北京德鑫泉物联网科技股份有限公司	独立董事			是
	拉萨君祺企业管理有限公司	执行董事			否
	君联资本管理股份有限公司	总法律顾问			是
朱慈蕴	清华大学	研究员			是
	中国法学会商法学研究会	常务副会长			否
	北京仲裁委员会	仲裁员			否
	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员			否
	泛海控股股份有限公司	独立董事			是
	艾艾精密工业输送系统(上海)股份有限公司	独立董事			是
	贵阳银行股份有限公司	独立董事			是
张海燕	清华大学	副教授			是
	海南普利制药股份有限公司	独立董事			是
	杭州康奋威科技股份有限公司	独立董事			是
姜晓丹	太极智旅信息技术有限公司	董事长、兼总裁			是
	伽信智能科技（北京）有限公司	董事长			是
	清华企业家协会	副主席			否
	中华全国青年联合会	委员			否
	中国青年科技工作者协会	常务理事			否

刘多	北京神州绿盟科技有限公司	执行董事、经理			是
崔培升	北京亿赛通科技发展有限责任公司	董事长、总经理			否
	北京绿盟平台科技有限公司	执行董事、经理			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事报酬由公司董事会同意后提交股东大会审议通过后实施，外部董事（股东单位派出董事）不在本公司领取报酬；公司监事均为本公司员工，其报酬根据公司内部薪酬制度和公司绩效考核手册确定；公司高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出薪酬计划报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴根据2017年第二次临时股东大会决议确定。监事、高级管理人员的报酬根据公司内部薪酬制度和公司绩效考核手册结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在本公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员2017年度工资、津贴已全额发放。具体支付情况详见“公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况”。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
沈继业	董事长、总裁	男	50	现任	112	否
Michael David Ricks	董事	男	57	现任	0	是
李建国	董事	男	56	现任	0	是
欧阳浩	董事	男	51	现任	0	是
叶晓虎	董事、高级副总裁	男	43	现任	102	否
黎宏	董事、首席财务官	女	44	现任	100.88	否
李军	独立董事	男	55	离任	4	否
李华	独立董事	女	41	离任	4	否
张海燕	独立董事	女	46	现任	9.6	否
朱慈蕴	独立董事	女	63	现任	5.6	否
姜晓丹	独立董事	男	45	现任	5.6	否
刘多	监事会主席	男	48	现任	60	否
李路	监事	男	41	现任	60.6	否
段志光	监事	男	47	现任	26.34	否
崔培升	高级副总裁	男	45	现任	102	否

赵粮	首席技术官	男	49	现任	142.92	否
黄一玲	副总裁	女	43	离任	84	否
陈珂	副总裁	男	42	现任	83.92	否
赵晓凡	副总裁、董事会秘书	男	35	现任	37.64	否
合计	--	--	--	--	941.10	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
叶晓虎	董事、高级副总裁	83,998	0			0	0	0		0
黎宏	董事、首席财务官	0	0			199,996	29,999	100,000	5	269,997
崔培升	高级副总裁	31,999	0			69,999	9,000	100,000	5	160,999
赵粮	首席技术官	47,999	0			99,998	0	100,000	5	199,998
黄一玲	副总裁	55,998	0			199,996	29,999	0		169,997
陈珂	副总裁	83,998	0			39,999	12,000	0		27,999
赵晓凡	副总裁、董事会秘书	0	0			0	0	100,000	5	100,000
合计	--	303,992	0	--	--	609,988	80,998	400,000	--	928,990
备注(如有)	报告期内可行权股数、期初持有限制性股票数量、本期已解锁限制性股票数量为根据公司 2016 年权益分派方案复权后数据。									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	1,372
主要子公司在职员工的数量(人)	820
在职员工的数量合计(人)	2,192
当期领取薪酬员工总人数(人)	2,192
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)

生产人员	17
销售人员	579
财务人员	39
行政及管理人员	242
研发及技术人员	1315
合计	2,192
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下	17
大专	191
本科	1,612
研究生及以上	372
合计	2,192

## 2、薪酬政策

公司本着公平、竞争、激励、经济、合法的原则建立了完备的薪酬体系，为每一位员工提供公平的待遇，均等的机会，促进公司及员工的共同发展。同时，公司基于所在行业特点和管理需要，在薪酬政策上采用宽带薪酬，即同一薪资等级中存在较大的薪资差额幅度，以便更好地激励业绩优秀员工。

公司员工年度薪酬包含现金收入和非现金收入。现金收入包含月工资（月工资由基本工资、岗位绩效工资构成）和年度绩效奖励。同时，公司设立薪资调整政策，结合公司经营状况、个人上年绩效考核、任职资格等因素，每年对员工薪酬进行调整，薪资调整有升有降；非现金收入包含商业保险（包含公共交通险、意外伤害及医疗保险、补充医疗保险）、免费工作午餐、话费报销、各种员工文体活动俱乐部、员工关怀和股权激励等。股权激励对象主要为公司核心（技术）员工、中高层管理人员和子公司核心业务（技术）人员，激励方式包括股票期权和限制性股票，同一员工可以同时享有多次被激励的机会。

## 3、培训计划

公司作为一家轻资产的高新技术企业和软件企业，一直将人才作为公司最宝贵的资源和资产；经过多年的实践，公司以独有的技术氛围，已逐步形成健全的内部人才培养体系。公司内部设立有绿盟科技大学，绿盟科技大学拥有专业的讲师队伍、丰富的导师资源，为员工的多元化培养提供了强有力的组织保障；绿盟科技大学拥有课程开发、培训项目开发、讲师队伍激励和建设等方面的公司扶持政策，为不同岗位、合作伙伴开发有针对性的高质量培训课程、在岗培训项目，持续改善和优化公司的研究和产品开发流程、服务流程和管理流程；绿盟科技大学是员工分享知识、获取知识的平台，也是员工展示才华、获得锻炼的舞台。公司坚持推行现有的公司管理文化，鼓励各个岗位在各个领域的创新，提倡多方位的职业路径和人才发展规划。此外，公司还有导师制、新员工培训、鹰计划、干部管理、任职资格、内部论坛、内部知识平台和分享等一系列的机制，为员工的成长、进步提供了便利的平台。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

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

3、关于董事和董事会：董事会是公司的常设决策机构，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会。董事会对股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，或提交股东大会审议，各位董事均能勤勉尽责、诚信自律，且对公司重大决策事项、战略规划以及内部控制等方面提出建设性意见。公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本报告期内共召开董事会会议16次。

4、关于监事和监事会：监事会是公司的监督机构，负责对公司董事及高级管理人员行为及公司财务状况进行监督。公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地对董事、高级管理人员进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会议严格按照监事会议事规则召开，本报告期内共召开监事会会议10次。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司持续完善董事、监事和高级管理人员的绩效考核评价标准和激励约束机制。报告期内，通过实施股权激励计划及推行薪酬绩效方案使高级管理人员、其他核心业务骨干的薪酬与公司业绩紧密联系，从而优化和完善公司激励机制。此外，公司高级管理人员的聘任程序公开透明，符合法律法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；在法定信息披露媒体和网站进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

本公司无控股股东和实际控制人。除持股5%以上股东沈继业在公司担任董事长和总裁、履行职务权限外，在其他方面与持股5%以上股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，自主经营。

- 1、业务方面：公司具有独立完整的业务与自主经营能力。
- 2、人员方面：公司有独立的劳动、人事及薪酬管理制度。
- 3、资产方面：公司与各主要股东产权关系明晰，公司的资产与股东资产明确分开。

4、机构设置：公司有自身完整、独立的机构设置，沈继业除履行职务权限外，公司与其他法人股东及其职能部门之间没有上下级关系。

- 5、财务方面：公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开设帐户。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.10%	2017年01月05日	2017年01月06日	2017-001号
2016年年度股东大会	年度股东大会	32.05%	2017年05月12日	2017年05月13日	2017-033号
2017年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.34%	2017年06月01日	2017年06月02日	2017-044号
2017年第三次临时股东大会	临时股东大会	46.96%	2017年09月11日	2017年09月12日	2017-078号

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李军	6	4	2	0	0	否	2
李华	6	4	2	0	0	否	3
张海燕	16	9	7	0	0	否	2

朱慈蕴	10	5	5	0	0	否	1
姜晓丹	10	5	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

**薪酬与考核委员会：**报告期内，薪酬与考核委员会共召开三次会议，分别审议通过了关于第三届董事会董事薪酬的议案、股票期权激励计划第三个行权期可行权及激励对象名单事项、2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）、2017年股票期权与限制性股票激励计划考核实施办法，形成了薪酬与考核委员会决议。

**审计委员会：**报告期内，审计委员会共召开六次会议。2016年年报审计期间，审计委员会在审计机构进场前、进场后和审计报告出具前与审计机构进行了沟通，同意审计机构在管理层报表基础上进行审计，同意了审计机构提出的审计计划，并根据其审计结果出具审计报告。审计委员会还审议通过了2016年年度报告及摘要、2016年年度财务决算报告、2016年年度利润分配预案、2016年度公司内部控制自我评价报告、2017年第一季度报告、2017年半年度报告、2017年第三季度报告，形成了审计委员会决议。

**战略委员会：**报告期内，战略委员会召开三次会议，分别审议通过了公司对九州云腾、Zenlayer投资以及为美国子公司、亿赛通增资事项，形成了战略委员会决议。

**提名委员会：**报告期内，公司提名委员会勤勉尽责地履行职责，持续研究与关注公司高级管理人员选拔制度，第二届董事会提名了第三届董事会人选、考察了公司高级管理人员人选。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年初制定的《绿盟科技2017年度绩效管理手册》，对公司高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司则根

据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2018 年 4 月 24 日在巨潮资讯网刊登的《2017 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离战略目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离战略目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离战略目标为重大缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标，在同时适用时指标应用采取孰低原则。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入 3%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 3%但小于 5%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

	他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 3%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 3%但小于 5%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 5%，则认定为重大缺陷。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，绿盟科技公司于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2018 年 4 月 24 日在巨潮资讯网刊登的《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 23 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2018] 01700021 号
注册会计师姓名	刘杰 王润玲

### 审计报告正文

北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司（以下简称“绿盟科技”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了绿盟科技2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于绿盟科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

请参阅财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计”25及“六、合并财务报表项目注释”32。

绿盟科技主要业务为信息安全产品的研发、生产、销售及提供专业安全服务。2017年度，绿盟科技确认的营业收入为1,255,110,707.41元。

绿盟科技收入确认方法为：

（1）自有产品：不需要安装调试的，在按合同约定将产品转移给客户，经客户签收后确认销售收入；需要安装调试的，按合同约定在项目实施完成并经客户验收合格后确认收入。

（2）第三方产品：不需要安装调试的，在按合同约定将第三方产品转移给客户，经客户签收后确认销售收入；需要安装调试的，按合同约定在项目实施完成并经客户验收合格后确认收入。

（3）专业服务：按合同约定在项目实施完成并经客户验收合格后确认收入。合同或协议约定分阶段

验收的项目，经客户阶段验收后确认该阶段收入。对于合同实施周期较长，且收入的金额能够可靠地计量，在资产负债表日采用完工百分比法确认收入，完工比例根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

(4) 合同或协议内容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，在项目整体实施完成并经客户验收合格后确认收入。

由于产品交付时点与风险报酬转移时点可能存在时间性差异，存在收入未在恰当期间确认的风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 对收入确认的内部控制设计和执行进行了解、评价和测试，以评价收入确认内部控制的设计和运行有效性；

(2) 检查主要客户合同相关条款，并评价收入确认是否符合会计准则的要求；

(3) 结合对应收账款的审计，选择主要客户函证本期销售额；

(4) 检查主要客户合同、出库单、发票信息、外部发运单、签收或验收单等，评价收入确认是否与会计政策一致；

(5) 走访主要客户，获取客户的相关资料，核查销售的真实性；

(6) 对营业收入执行截止测试，评价收入是否记录在正确的会计期间。

## (二) 商誉减值

### 1、事项描述

请参阅财务报表附注“四、重要会计政策、会计估计”20及“六、合并财务报表项目注释”13及“十六、公司财务报表主要项目注释”3。

2017年12月31日，绿盟科技合并财务报表中商誉的账面价值为人民币422,969,682.40元，占合并资产负债表归属母公司净资产的比例为14.76%，上述商誉主要是2015年分别收购北京敏讯科技有限公司和北京亿赛通科技发展有限责任公司形成的。

管理层每年对商誉进行减值测试，并将含有商誉的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以评价是否需要计提减值。可收回金额是采用预计未来现金流量的现值计算所得。

编制折现的现金流量预测涉及重大的管理层判断，特别在预测未来现金流量方面包括对预测收入、长期平均增长率和利润率以及确定恰当的折现率所作的假设，这些假设具有固有不确定性且可能受到管理层偏向的影响，因此，我们将评估合并财务报表中商誉的潜在减值识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 了解、评价和测试绿盟科技对商誉及其他长期资产减值评估的内部控制；

(2) 评价独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 我们的内部评估专家评估了价值类型和评估方法的合理性，以及折现率等评估参数；

(4) 评估了管理层判断的现金产生的合理性，并对减值评估中采用的关键假设予以评价。对折现率，我们的内部评估专家参考了若干家可比公司的公开财务信息；对未来若干年的销售增长率和毛利率等经营和财务假设，我们与评估对象公司历史财务数据、财务预算以及企业信息安全行业发展趋势进行了比较；

(5) 对减值评估中采用的折现率、经营和财务假设执行敏感性分析，评价这些参数和假设在合理变动时对减值测试结果的潜在影响；

(6) 评价在财务报表中有关商誉的减值评估的披露是否符合企业会计准则的要求。

## 四、其他信息

绿盟科技管理层对其他信息负责。其他信息包括2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

绿盟科技管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估绿盟科技的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算绿盟科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督绿盟科技的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对绿盟科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致绿盟科技不能持续经营。

(五)评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六)就绿盟科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,739,875,993.83	948,049,423.20
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	230,024,381.42	122,980,510.68
应收账款	765,639,260.38	696,628,225.97
预付款项	13,767,587.79	17,651,186.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	50,012,618.86	50,659,578.14
买入返售金融资产		
存货	43,727,376.35	26,002,357.81
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,500,092.47	8,342,304.68
流动资产合计	2,850,547,311.10	1,870,313,587.44
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	166,359,444.02	148,641,922.88
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	115,662,873.68	116,972,671.73
在建工程		110,573.53
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	156,785,412.46	109,531,652.52
开发支出	17,899,505.66	17,754,797.08
商誉	422,969,682.40	422,969,682.40
长期待摊费用	8,062,711.31	8,427,773.38
递延所得税资产	23,165,904.16	16,336,996.62
其他非流动资产		167,521.37
非流动资产合计	910,905,533.69	840,913,591.51
资产总计	3,761,452,844.79	2,711,227,178.95
流动负债：		
短期借款	227,063,450.00	171,905,750.00
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	156,350,399.65	103,541,298.33
预收款项	44,022,948.64	46,023,099.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	45,752,381.40	63,890,318.65
应交税费	116,378,645.32	98,884,747.70
应付利息	1,375,160.09	
应付股利		
其他应付款	277,303,419.18	252,699,055.01
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	868,246,404.28	736,944,269.62
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	23,137,793.02	51,082,567.01
递延所得税负债	4,196,432.65	4,196,432.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,334,225.67	55,278,999.66
负债合计	895,580,629.95	792,223,269.28
所有者权益：		
股本	804,172,087.00	372,265,810.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,400,049,063.23	960,500,860.99
减：库存股	265,179,060.50	231,111,820.00
其他综合收益	1,784,721.51	-2,836,665.03
专项储备		
盈余公积	102,091,822.71	91,622,480.01
一般风险准备		
未分配利润	822,936,216.96	728,824,513.48
归属于母公司所有者权益合计	2,865,854,850.91	1,919,265,179.45

少数股东权益	17,363.93	-261,269.78
所有者权益合计	2,865,872,214.84	1,919,003,909.67
负债和所有者权益总计	3,761,452,844.79	2,711,227,178.95

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	1,291,014,161.99	762,591,181.80
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	224,149.00	818,191.99
应收账款	775,899,943.35	505,271,727.64
预付款项	9,687,337.49	11,884,567.66
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,862,022.78	32,992,832.99
存货	1,689,215.65	673,818.94
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,259,644.02	4,820,941.30
流动资产合计	2,111,636,474.28	1,319,053,262.32
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	861,292,151.71	785,985,825.52
投资性房地产		
固定资产	21,445,885.91	17,659,602.28
在建工程		110,573.53
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	149,058,468.61	104,589,513.20
开发支出	14,144,327.75	17,754,797.08
商誉		
长期待摊费用	3,511,418.83	2,872,614.96
递延所得税资产	4,142,320.03	3,637,079.15
其他非流动资产		167,521.37
非流动资产合计	1,053,594,572.84	932,777,527.09
资产总计	3,165,231,047.12	2,251,830,789.41
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	40,236,600.98	17,257,590.35
预收款项	300,632.83	3,011,438.03
应付职工薪酬	26,994,165.55	41,119,999.87
应交税费	57,295,814.36	64,426,202.89
应付利息		
应付股利		
其他应付款	256,471,660.78	234,636,258.76
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	381,298,874.50	360,451,489.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		

递延收益	13,770,729.97	15,511,884.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,770,729.97	15,511,884.96
负债合计	395,069,604.47	375,963,374.86
所有者权益：		
股本	804,172,087.00	372,265,810.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,400,049,063.23	960,500,860.99
减：库存股	265,179,060.50	231,111,820.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	98,878,833.74	88,409,491.04
未分配利润	732,240,519.18	685,803,072.52
所有者权益合计	2,770,161,442.65	1,875,867,414.55
负债和所有者权益总计	3,165,231,047.12	2,251,830,789.41

### 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	1,255,110,707.41	1,090,693,867.24
其中：营业收入	1,255,110,707.41	1,090,693,867.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,222,937,591.73	930,251,031.09
其中：营业成本	361,978,344.22	242,014,391.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,374,366.13	13,591,201.54
销售费用	419,930,381.98	328,072,708.04
管理费用	401,552,635.32	332,098,006.04
财务费用	1,888,125.37	-4,345,662.11
资产减值损失	23,213,738.71	18,820,385.61
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）	38,611,642.17	18,042,585.27
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	110,665,650.94	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	181,450,408.79	178,485,421.42
加：营业外收入	1,734,949.16	81,735,193.73
减：营业外支出	568,764.25	1,521,843.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	182,616,593.70	258,698,771.53
减：所得税费用	29,970,276.14	38,728,211.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	152,646,317.56	219,970,559.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	152,646,317.56	219,970,559.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	152,367,683.85	220,124,125.56
少数股东损益	278,633.71	-153,565.88
六、其他综合收益的税后净额	4,621,386.54	-1,738,052.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,621,386.54	-1,738,052.66
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	4,621,386.54	-1,738,052.66
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	4,621,386.54	-1,738,052.66
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	157,267,704.10	218,232,507.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	156,989,070.39	218,386,072.90
归属于少数股东的综合收益总额	278,633.71	-153,565.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.30
（二）稀释每股收益	0.20	0.30

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

法定代表人：沈继业

主管会计工作负责人：黎宏

会计机构负责人：胡节红

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	537,572,566.69	563,202,868.80
减：营业成本	30,044,122.28	60,946,001.42
税金及附加	9,852,512.26	9,872,965.40
销售费用	212,435,282.28	145,706,561.00
管理费用	260,318,999.99	190,995,708.44
财务费用	-3,819,033.96	-7,071,740.07
资产减值损失	4,197,442.73	6,420,635.67
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）	20,759,894.43	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	71,288,461.54	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	116,591,597.08	156,332,736.94
加：营业外收入	1,025,779.35	65,604,572.66
减：营业外支出	209,840.28	680,576.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	117,407,536.15	221,256,733.24
减：所得税费用	12,714,109.12	15,343,771.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	104,693,427.03	205,912,962.10

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	104,693,427.03	205,912,962.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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	104,693,427.03	205,912,962.10
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	1,247,644,670.39	1,028,577,821.30
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	78,270,348.74	74,435,298.40
收到其他与经营活动有关的现金	50,651,483.65	130,328,327.05
经营活动现金流入小计	1,376,566,502.78	1,233,341,446.75
购买商品、接受劳务支付的现金	318,036,817.15	196,240,001.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	464,443,216.27	438,270,408.16
支付的各项税费	153,623,258.08	147,485,183.10
支付其他与经营活动有关的现金	364,572,074.77	357,723,680.41
经营活动现金流出小计	1,300,675,366.27	1,139,719,273.30
经营活动产生的现金流量净额	75,891,136.51	93,622,173.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,373,321.03	
取得投资收益收到的现金	38,655,781.13	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,809.83	36,077.16
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	2,153,000,000.00	
投资活动现金流入小计	2,197,050,911.99	36,077.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,675,342.33	98,731,995.04
投资支付的现金	23,971,200.00	30,367,788.74
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,153,000,000.00	
投资活动现金流出小计	2,298,646,542.33	129,099,783.78
投资活动产生的现金流量净额	-101,595,630.34	-129,063,706.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	818,244,277.58	199,249,308.50
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	134,712,000.00	154,096,575.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	43,179,169.09	1,481,952.72
筹资活动现金流入小计	996,135,446.67	354,827,836.22
偿还债务支付的现金	68,908,000.00	52,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,709,375.08	43,645,428.75
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	218,865,649.16	109,064,548.83
筹资活动现金流出小计	339,483,024.24	204,909,977.58
筹资活动产生的现金流量净额	656,652,422.43	149,917,858.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,964,045.71	382,304.28
五、现金及现金等价物净增加额	628,983,882.89	114,858,629.75
加：期初现金及现金等价物余额	828,769,062.61	713,910,432.86
六、期末现金及现金等价物余额	1,457,752,945.50	828,769,062.61

## 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	350,915,027.66	716,296,908.37
收到的税费返还	67,260,732.56	62,165,881.53
收到其他与经营活动有关的现金	10,069,644.36	102,528,516.65
经营活动现金流入小计	428,245,404.58	880,991,306.55
购买商品、接受劳务支付的现金	3,532,740.84	16,492,026.11
支付给职工以及为职工支付的现金	256,982,538.24	228,129,678.69
支付的各项税费	110,017,037.96	105,509,565.90
支付其他与经营活动有关的现金	166,248,823.72	199,450,254.99
经营活动现金流出小计	536,781,140.76	549,581,525.69
经营活动产生的现金流量净额	-108,535,736.18	331,409,780.86
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	20,759,894.43	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,773.53	17,687.16
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	2,063,000,000.00	
投资活动现金流入小计	2,083,765,667.96	17,687.16

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,033,706.86	70,441,916.62
投资支付的现金	56,579,501.00	65,073,667.22
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	2,063,000,000.00	
投资活动现金流出小计	2,203,613,207.86	135,515,583.84
投资活动产生的现金流量净额	-119,847,539.90	-135,497,896.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	818,244,277.58	199,249,308.50
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	42,600,269.09	1,481,952.72
筹资活动现金流入小计	860,844,546.67	200,731,261.22
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	47,786,637.67	40,049,630.30
支付其他与筹资活动有关的现金	218,260,926.72	109,064,548.83
筹资活动现金流出小计	266,047,564.39	149,114,179.13
筹资活动产生的现金流量净额	594,796,982.28	51,617,082.09
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	366,413,706.20	247,528,966.27
加：期初现金及现金等价物余额	650,994,800.98	403,465,834.71
六、期末现金及现金等价物余额	1,017,408,507.18	650,994,800.98

## 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	372,265,810.00				960,500,860.99	231,111,820.00	-2,836,665.03		91,622,480.01		728,824,513.48	-261,269.78	1,919,003,909.67
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	372,265,810.00				960,500,860.99	231,111,820.00	-2,836,665.03		91,622,480.01		728,824,513.48	-261,269.78	1,919,003,909.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	431,906,277.00				439,548,202.24	34,067,240.50	4,621,386.54		10,469,342.70		94,111,703.48	278,633.71	946,868,305.17
(一) 综合收益总额							4,621,386.54				152,367,683.85	278,633.71	157,267,704.10
(二) 所有者投入和减少资本	33,684,191.00				837,770,288.24	34,067,240.50							837,387,238.74
1. 股东投入的普通股	26,000,000.00				746,743,528.35								772,743,528.35
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有	7,684,191.00				91,026,759.89	34,067,240.50							64,643,710.39

者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								10,469,342.70		-58,255,980.37		-47,786,637.67	
1. 提取盈余公积								10,469,342.70		-10,469,342.70			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-47,786,637.67		-47,786,637.67	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	398,222,086.00				-398,222,086.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	398,222,086.00				-398,222,086.00								
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	804,172,087.00				1,400,049,063.23	265,179,060.50	1,784,721.51		102,091,822.71		822,936,216.96	17,363.93	2,865,872,214.84

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	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)	12,167,524.00				261,153,952.35	222,480,181.00	-1,738,052.66		20,591,296.21		159,465,895.34	-136,263.55	229,024,170.69
(一) 综合收益总额							-1,738,052.66				220,124,125.56	-153,565.88	218,232,507.02
(二) 所有者投入和减少资本	12,167,524.00				261,153,952.35	222,480,181.00							50,841,295.35
1. 股东投入的普通股	12,167,524.00				246,129,892.64								258,297,416.64
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					20,483,107.86	222,480,181.00							-201,997,073.14
4. 其他					-5,459,048.15								-5,459,048.15
(三) 利润分配									20,591,296.21		-60,658,230.22	17,302.33	-40,049,631.68
1. 提取盈余公积									20,591,296.21		-20,591,296.21		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-40,049,631.68		-40,049,631.68
4. 其他												-17,302.33	17,302.33	
（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	372,265,810.00				960,500,860.99	231,111,820.00	-2,836,665.03		91,622,480.01		728,824,513.48	-261,269.78	1,919,003,909.67	

## 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	372,265,810.00				960,500,860.99	231,111,820.00			88,409,491.04	685,803,072.52	1,875,867,414.55

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	372,265,810.00			960,500,860.99	231,111,820.00			88,409,491.04	685,803,072.52	1,875,867,414.55	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	431,906,277.00			439,548,202.24	34,067,240.50			10,469,342.70	46,437,446.66	894,294,028.10	
(一) 综合收益总额									104,693,427.03	104,693,427.03	
(二) 所有者投入和减少 资本	33,684,191.00			837,770,288.24	34,067,240.50					837,387,238.74	
1. 股东投入的普通股	26,000,000.00			746,743,528.35						772,743,528.35	
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	7,684,191.00			91,026,759.89	34,067,240.50					64,643,710.39	
4. 其他											
(三) 利润分配								10,469,342.70	-58,255,980.37	-47,786,637.67	
1. 提取盈余公积								10,469,342.70	-10,469,342.70		
2. 对所有者(或股东) 的分配									-47,786,637.67	-47,786,637.67	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结 转	398,222,086.00			-398,222,086.00							
1. 资本公积转增资本(或 股本)	398,222,086.00			-398,222,086.00							
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	804,172,087.00				1,400,049,063.23	265,179,060.50			98,878,833.74	732,240,519.18	2,770,161,442.65

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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)	12,167,524.00				261,153,952.35	222,480,181.00			20,591,296.21	145,272,034.21	216,704,625.77
(一) 综合收益总额										205,912,962.10	205,912,962.10
(二) 所有者投入和减少 资本	12,167,524.00				261,153,952.35	222,480,181.00					50,841,295.35
1. 股东投入的普通股	12,167,524.00				246,129,892.64						258,297,416.64

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					20,483,107.86	222,480,181.00					-201,997,073.14
4. 其他					-5,459,048.15						-5,459,048.15
(三) 利润分配									20,591,296.21	-60,640,927.89	-40,049,631.68
1. 提取盈余公积									20,591,296.21	-20,591,296.21	
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,049,631.68	-40,049,631.68
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	372,265,810.00				960,500,860.99	231,111,820.00			88,409,491.04	685,803,072.52	1,875,867,414.55

### 三、公司基本情况

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 75,000,000.00 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 84,600,000.00 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 2.70 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。

2015 年 6 月 24 日至 2016 年 6 月 23 日，为公司股票期权激励计划第一个行权期行权期间。截至 2015 年 12 月 31 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数量为 1,731,481 股，公司股本增加 1,731,481 股。

2015 年 12 月，公司向 2015 年第一期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票 382,100 股，公司股本增加 382,100 股。

2015 年 12 月，公司向 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 3,936,000 股，公司股本增加 3,936,000 股。

2015 年 12 月 31 日至 2016 年 6 月 23 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数量为 135,319 股，公司股本增加 135,319 股。

2016 年 6 月 24 日至 2017 年 6 月 23 日，为公司股票期权激励计划第二个行权期行权期间。截至 2016 年 12 月 31 日，公司股票期权激励计划第二个行权期激励对象自主行权数量为 1,207,305 股，公司股本增加 1,207,305 股。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司对 2015 年第一期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票回购 300,600 股，公司股本减少 300,600 股；公司对 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回购 30,000 股，公司股本减少 30,000 股。

2016 年 10 月，公司向 2016 年第一期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票 7,219,500 股，公司股本增加 7,219,500 股。

2017 年 3 月，公司回购注销 2015 年第一期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票 101,150.00 股，公司股本减少 101,150.00 股。

2017 年 4 月，公司非公开发行股票募集资金完成，股本增加 26,000,000 股。

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 5 月 22 日，公司 2014 年股票期权激励计划激励对象自主行权数量为 70,927 股，公司股本增加 70,927 股。

2017 年 5 月，公司实施了 2016 年度权益分派：以总股本 398,235,587 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 9.999661 股，股本增加 398,222,086.00 股。

2017 年 10 月，公司向 2017 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票 7,249,000 股，公司股本增加 7,249,000 股。

2017 年 5 月 23 日至 2017 年 12 月 31 日，2014 年股票期权激励计划激励对象自主行权数量为 465,414

股，公司股本增加 465,414 股。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司股本总数为 804,172,087 股，总额 804,172,087.00 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。

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：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；批发计算机软硬件；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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 4 月 23 日决议批准报出。

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 14 户，本公司本年度合并范围比上年度减少 2 户，详见本附注八“合并范围的变更”。详见本附注九“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、26“收入”、本附注五、27“政府补贴”、本附注五、19“无形资产（2）研究与开发支出”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、30“其他重要的会计政策和会计估计”。

## 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 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度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（参见本附注五、6（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五、14“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及吸收合并下的被合并方，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，按交易日的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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。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，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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 财务担保合同及贷款承诺

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 200.00 万元的应收账款及 50.00 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
即征即退增值税款	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%
即征即退增值税款	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。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (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。

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、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）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，按本附注五、6、（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。固定资产仅在与其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	19.00
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
------	-------	---	-------	-------

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

### (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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### (2) 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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，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与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，除此之外按照设定受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、优先股、永续债等其他金融工具

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

## 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （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

按合同约定在项目实施完成并经客户验收合格后确认收入。合同或协议约定分阶段验收的项目，经客户阶段验收后确认该阶段收入。对于合同实施周期较长，且收入的金额能够可靠地计量，在资产负债表日采用完工百分比法确认收入，完工比例根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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内容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，在项目整体实施完成并经客户验收合格后确认收入。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）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。

## 27、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其

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

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

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。

## 28、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。

## 29、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （1）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。

#### (2) 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。

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

#### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 坏账准备计提

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

#### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (5) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金

额不重大的投资)，如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### （6）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### （7）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （8）长期资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （9）折旧和摊销

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

#### （10）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （11）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （12）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是

否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (13) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### (14) 预计负债

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

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### (15) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。本公司会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注中披露。

### 31、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

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入其他收益。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 32、其他

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入、安全服务收入	17%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%、17%、20%、22%、10%、12.5%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	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
北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司	10.00%
北京神州绿盟信息技术有限公司	25.00%
北京神州绿盟科技有限公司	15.00%
北京绿盟平台科技有限公司	25.00%
Nsfocus Technologies Hong Kong Ltd	16.50%
Nsfocus Technologies UK Limited	20.00%
Nsfocus Incorporated	15.00%
Nsfocus 日本株式会社	22.00%
Nsfocus Technologies (s) Pte Ltd	17.00%
新余剑鱼科技有限公司	25.00%
北京剑鱼科技有限公司	25.00%
北京亿赛通科技发展有限责任公司	15.00%
北京亿赛通软件有限公司	12.50%
北京亿赛通网络安全技术有限公司	15.00%
北京敏讯科技有限公司	25.00%

## 2、税收优惠

### （1）企业所得税

本公司于 2017 年 10 月 25 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 GR201711003565，证书有效期为 3 年）。本公司符合国家规划布局内重点软件企业税收优惠条件，根据《财政部国家税务总局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），2017 年度减按 10.00% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之三级子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，2017 年度减按 15.00% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之二级子公司北京亿赛通科技发展有限责任公司于 2017 年 10 月 25 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 GR201711001424，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，2017 年度减按 15.00% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之三级子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 R2014-1068）。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。

本公司之三级子公司北京亿赛通网络安全技术有限公司于 2015 年 9 月 8 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 GR201511000512，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，2017 年度减按 15.00% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之三级子公司 NSFOCUS Technologies (s) Pte Ltd（新加坡）按应纳税收入 1.00 万美元以内豁免 75.00% 的所得税，1.00 至 29.00 万美元豁免 50.00% 的所得税，超过 30.00 万美元不免税，同时扣除减免的应纳税额按 17.00% 征收的基础上再豁免 30.00% 的所得税，豁免金额上限 3.00 万美元，优惠到 2017 年。

### （2）增值税

本公司及二级子公司北京亿赛通科技发展有限责任公司、三级子公司北京亿赛通软件有限公司、三级子公司北京敏讯科技有限公司应税收入按 17.00% 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 17.00% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3.00% 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	40,698.46	78,521.03
银行存款	1,457,712,247.04	828,690,541.58
其他货币资金	282,123,048.33	119,280,360.59
合计	1,739,875,993.83	948,049,423.20

注1：年末其他货币资金为投标保证金、履约保证金、内保外贷保证金。

注2：除上述其他货币资金外，年末无抵押冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,708,803.13	2,158,479.99
商业承兑票据	227,315,578.29	120,822,030.69
合计	230,024,381.42	122,980,510.68

## 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	854,296,238.62	99.90%	88,656,978.24	10.38%	765,639,260.38	763,800,636.65	99.86%	67,172,410.68	8.79%	696,628,225.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	889,925.00	0.10%	889,925.00	100.00%		1,092,925.00	0.14%	1,092,925.00	100.00%	
合计	855,186,163.62	100.00%	89,546,903.24	10.47%	765,639,260.38	764,893,561.65	100.00%	68,265,335.68	8.92%	696,628,225.97

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	532,688,289.12	2,663,441.43	0.50%
1 至 2 年	187,398,686.59	18,739,868.67	10.00%
2 至 3 年	55,900,001.81	11,180,000.37	20.00%
3 至 4 年	35,967,004.37	17,983,502.18	50.00%
4 至 5 年	21,260,455.68	17,008,364.54	80.00%
5 年以上	21,081,801.05	21,081,801.05	100.00%
合计	854,296,238.62	88,656,978.24	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 21,484,567.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 203,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
广西华劲集团股份有限公司	2,030,000.00	收到现金
合计	2,030,000.00	--

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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154,220,356.45元，占应收账款年末余额合计数的比例为18.03%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为9,159,180.07元。

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	1,385,209.07	10.06%	14,478,104.12	82.02%
1 至 2 年	10,850,998.81	78.82%	2,358,194.61	13.36%
2 至 3 年	1,045,966.38	7.60%	814,888.23	4.62%
3 年以上	485,413.53	3.52%		
合计	13,767,587.79	--	17,651,186.96	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为8,921,455.83元，占预付账款年末余额合计数的比例为64.80%。

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	55,049,323.86	99.51%	5,036,705.00	9.15%	50,012,618.86	53,795,999.26	99.50%	3,136,421.12	5.83%	50,659,578.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	270,000.00	0.49%	270,000.00	100.00%		270,000.00	0.50%	270,000.00	100.00%	
合计	55,319,323.86	100.00%	5,306,705.00	9.59%	50,012,618.86	54,065,999.26	100.00%	3,406,421.12	6.30%	50,659,578.14

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 年以内小计	9,429,862.89	47,146.27	0.50%

1 至 2 年	4,804,514.99	480,451.47	10.00%
2 至 3 年	2,012,545.62	402,509.12	20.00%
3 至 4 年	1,447,839.38	723,919.70	50.00%
4 至 5 年	465,773.10	372,618.48	80.00%
5 年以上	3,010,059.96	3,010,059.96	100.00%
合计	21,170,595.94	5,036,705.00	

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 (%)
软件产品增值税即征即退税款	33,878,727.92		
合 计	33,878,727.92		

## (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 1,900,283.88 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	33,878,727.92	33,120,085.19
股票期权行权款		1,129,774.00
备用金	292,010.27	323,869.78
投标保证金、质保金等保证金	8,361,252.34	6,736,768.16
押金及代扣款项	12,266,323.46	12,755,502.13
其他	521,009.87	
合计	55,319,323.86	54,065,999.26

## (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
软件产品增值税即征即	增值税即征即退税款	33,878,727.92	1 年以内	61.24	

退税款					
北京无线电厂	房租押金	1,623,225.00	1-2 年、4-5 年	2.93	323,322.50
北京东青物业管理中心	房租押金	1,210,068.00	3-4 年、5 年以上	2.19	1,051,318.00
三元里商贸	押金	953,520.00	5 年以上	1.72	953,520.00
中国移动通信集团贵州有限公司	投标保证金	756,136.43	1 年以内、1-2 年	1.37	40,847.77
合计	--	38,421,677.35	--	69.45	2,369,008.27

### (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	增值税即征即退	33,878,727.92	1 年以内	2018 年 2 月已收回
合计	--	33,878,727.92	--	--

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (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	20,194,116.09		20,194,116.09	8,480,627.38		8,480,627.38
在产品	4,785,779.02		4,785,779.02	5,152,663.31		5,152,663.31
库存商品	5,649,091.63	44,871.80	5,604,219.83	6,525,226.96	56,923.19	6,468,303.77
在建项目	13,143,261.41		13,143,261.41	5,900,763.35		5,900,763.35
合计	43,772,248.15	44,871.80	43,727,376.35	26,059,281.00	56,923.19	26,002,357.81

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

**(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	56,923.19			12,051.39		44,871.80
合计	56,923.19			12,051.39		44,871.80

存货跌价准备计提依据：可变现净值低于成本

本年转销存货跌价准备的原因：销售商品

**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	3,675,869.87	4,643,603.70
待摊网络接入费	1,053,295.82	342,337.94
服务费	665,770.93	1,204,871.89
待抵扣认证进项税	1,981,683.88	2,142,932.01
预交企业所得税	123,471.97	8,559.14
合计	7,500,092.47	8,342,304.68

**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：	166,359,444.02		166,359,444.02	148,641,922.88		148,641,922.88
按成本计量的	166,359,444.02		166,359,444.02	148,641,922.88		148,641,922.88
合计	166,359,444.02		166,359,444.02	148,641,922.88		148,641,922.88

**(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

北京力控华康科技有限公司	5,150,000.00			5,150,000.00					11.63%	
北京金山安全管理系统技术有限公司	44,500,000.00			44,500,000.00					19.91%	
浙江邦盛科技有限公司	22,000,000.00		4,924,440.43	17,075,559.57					5.72%	
武汉深之度科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					10.00%	
北京阿波罗云信息科技有限公司	8,500,000.00			8,500,000.00					15.89%	
北京易霖博信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10.00%	
逸得（北京）网络技术有限公司	1,500,000.00	4,500,000.00		6,000,000.00					15.00%	
北京安华金和科技有限公司	26,036,850.00			26,036,850.00					17.88%	
NopSec Inc	15,955,072.88		926,438.43	15,028,634.45					9.57%	
北京九州云腾科技有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00					13.60%	
Zenlayer Inc		13,068,400.00		13,068,400.00					4.00%	
合计	148,641,922.88	23,568,400.00	5,850,878.86	166,359,444.02					--	0.00

## 9、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	3,839,594.45	12,307,181.41	122,365,742.13	196,600,276.49
2.本期增加金额			1,138,001.14	40,004,083.35	41,142,084.49
(1) 购置			1,138,001.14	39,915,251.94	41,053,253.08
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
外币折算的影响数				88,831.41	88,831.41
3.本期减少金额			605,900.91	15,573,936.61	16,179,837.52
(1) 处置或报废			496,946.69	14,725,637.80	15,222,584.49

外币折算的影响数			108,954.22	848,298.81	957,253.03
4.期末余额	58,087,758.50	3,839,594.45	12,839,281.64	146,795,888.87	221,562,523.46
二、累计折旧					
1.期初余额	7,970,931.28	3,214,633.92	6,904,294.71	61,537,744.85	79,627,604.76
2.本期增加金额	1,839,446.97	171,710.65	1,340,170.59	29,159,140.99	32,510,469.20
（1）计提	1,839,446.97	171,710.65	1,340,170.59	29,140,757.18	32,492,085.39
外币折算的影响数				18,383.81	18,383.81
3.本期减少金额			466,009.39	5,772,414.79	6,238,424.18
（1）处置或报废			447,143.06	5,536,473.04	5,983,616.10
外币折算的影响数			18,866.33	235,941.75	254,808.08
4.期末余额	9,810,378.25	3,386,344.57	7,778,455.91	84,924,471.05	105,899,649.78
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	48,277,380.25	453,249.88	5,060,825.73	61,871,417.82	115,662,873.68
2.期初账面价值	50,116,827.22	624,960.53	5,402,886.70	60,827,997.28	116,972,671.73

## （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
房屋及建筑物	15,835,782.98

## 10、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
服务费				110,573.53		110,573.53

合计				110,573.53		110,573.53
----	--	--	--	------------	--	------------

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是  否

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	137,699,190.16	19,878,444.45	157,577,634.61
2.本期增加金额	78,330,639.02	1,372,494.35	79,703,133.37
(1) 购置		1,372,494.35	1,372,494.35
(2) 内部研发	78,330,639.02		78,330,639.02
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额		18,144.13	18,144.13
(1) 处置			
外币折算的影响数		18,144.13	18,144.13
4.期末余额	216,029,829.18	21,232,794.67	237,262,623.85
二、累计摊销			
1.期初余额	36,492,914.01	11,553,068.08	48,045,982.09
2.本期增加金额	28,798,457.92	3,633,754.20	32,432,212.12
(1) 计提	28,798,457.92	3,633,754.20	32,432,212.12
3.本期减少金额		982.82	982.82
(1) 处置			
外币折算的影响数		982.82	982.82
4.期末余额	65,291,371.93	15,185,839.46	80,477,211.39
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	150,738,457.25	6,046,955.21	156,785,412.46
2.期初账面价值	101,206,276.15	8,325,376.37	109,531,652.52

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为 49.96%。

## 12、开发支出

单位：元

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
绿盟 WEB 应用防护系统 V6.0.6	6,364,883.37	3,649,902.38	10,014,785.75		
绿盟企业安全中心系统-V6.1.5.2	3,998,397.78	656,411.77		4,654,809.55	
绿盟 NF 防火墙 V6.0.1.5	5,850,026.15	2,418,929.34	8,268,955.49		
银河云 V2.0	1,541,489.78	7,056,467.55	5,265,395.58		3,332,561.75
绿盟安全审计系统 V5.6.10		2,146,858.12			2,146,858.12
绿盟安全态势感知平台 V2.0.0-TSA		7,011,483.16	7,011,483.16		
绿盟工控漏洞扫描系统 V6.0.3-ICSS		8,324,926.53	8,324,926.53		
绿盟抗拒绝服务系统 V4.5.106-ADS		9,041,491.30	9,041,491.30		
绿盟网络流量分析系统 V4.5.90-NTA		6,978,637.04	6,978,637.04		
绿盟网络入侵防护系统 V5.6.11-NIPS		8,664,907.88			8,664,907.88
绿盟威胁分析系统 V2.0.2-TAC		10,009,992.11	10,009,992.11		
绿盟下一代防火墙 V6.0.3-NF		9,219,393.82	9,219,393.82		
数据分析与挖掘平台升级项目		3,755,177.91			3,755,177.91
MacOS 平台数据泄露防护项目		4,195,578.24	4,195,578.24		
合 计	17,754,797.08	83,130,157.15	78,330,639.02	4,654,809.55	17,899,505.66

### (2) 资本化开始时点、资本化的具体依据、截至年末的研发进度

项目	资本化开始时点	截至年末的研发进度	资本化具体依据
绿盟网络入侵防护系统 V5.6.11-NIPS	2017 年 7 月 1 日	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。
绿盟安全审计系统 V5.6.10	2017 年 1 月 5 日	接近完成	
银河云 V2.0	2016 年 1 月 5 日	接近完成	
数据分析与挖掘平台升级项目	2017 年 1 月 1 日	接近完成	

### 13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京亿赛通科技发展有限公司	413,403,376.29					413,403,376.29
北京敏讯科技有限公司	9,566,306.11					9,566,306.11
合计	422,969,682.40					422,969,682.40

#### (2) 商誉减值准备

公司聘请北京华信众合资产评估有限公司对收购北京敏讯科技有限公司产生的商誉进行减值测试，出具了华信众合评咨字[2018]第 B1001 号评估报告。本次估值采用收益法，通过资产组在未来预期的净现金流量和采用适宜的折现率折算成现时价值，得出估算价值，通过对北京敏讯科技有限公司于估值基准日申报的资产、负债组合可收回价值进行估算，无商誉减值损失。

公司聘请北京华信众合资产评估有限公司对收购北京亿赛通科技发展有限公司产生的商誉进行减值测试，出具了华信众合评咨字[2018]第 B1021 号评估报告。本次估值采用收益法，通过资产组在未来预期的净现金流量和采用适宜的折现率折算成现时价值，得出估算价值，通过对北京亿赛通科技发展有限公司于估值基准日申报的资产、负债组合可收回价值进行估算，无商誉减值损失。

### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,217,865.54	4,049,905.13	3,320,386.98	118,147.38	6,829,236.31
服务费	2,209,907.84	28,024.81	902,279.25	102,178.40	1,233,475.00
合计	8,427,773.38	4,077,929.94	4,222,666.23	220,325.78	8,062,711.31

### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	92,741,869.43	12,531,078.26	70,629,209.99	9,433,253.31
内部交易未实现利润	47,140,943.23	7,071,141.48		
可抵扣亏损	2,205,266.11	361,722.11	67,810.01	16,952.50
递延收益	23,137,793.02	2,782,132.46	51,082,567.01	6,886,790.81
股权激励	3,664,239.29	419,829.85		
合计	168,890,111.08	23,165,904.16	121,779,587.01	16,336,996.62

## (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
可供出售金融资产公允价值变动	16,785,730.60	4,196,432.65	16,785,730.60	4,196,432.65
合计	16,785,730.60	4,196,432.65	16,785,730.60	4,196,432.65

## (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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		23,165,904.16		16,336,996.62
递延所得税负债		4,196,432.65		4,196,432.65

## (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	2,156,610.61	1,099,470.00
可抵扣亏损	5,887,357.12	6,679,136.49
合计	8,043,967.73	7,778,606.49

## (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	
2020 年度	4,352,482.17	4,597,698.97	
2021 年度	1,533,212.15	1,533,212.15	
2022 年度	1,662.80		
合计	5,887,357.12	6,679,136.49	--

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

尚未验收金蝶项目		167,521.37
合计		167,521.37

## 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
质押借款	227,063,450.00	137,005,750.00
抵押借款		34,900,000.00
合计	227,063,450.00	171,905,750.00

短期借款分类的说明：

贷款单位	年末余额 (万元)	年初余额 (万元)	合同情况			借款 条件	保证人/抵(质)押物
			借款日	还款日	年利率%		
北京银行股份有限公司(中关村海淀园支行)		500.00	2016/8/17	2017/8/17	5.0100%	抵押	海淀区西二旗大街39号3层301的房产(X京房产证海字第345889号)
北京银行股份有限公司(中关村海淀园支行)		300.00	2016/8/17	2017/7/25	5.0025%	抵押	海淀区西二旗大街39号3层301的房产(X京房产证海字第345889号)
北京银行股份有限公司(中关村海淀园支行)		200.00	2016/10/20	2017/7/29	5.0025%	抵押	海淀区西二旗大街39号3层301的房产(X京房产证海字第345889号)
北京银行股份有限公司(中关村海淀园支行)		800.00	2016/9/29	2017/9/29	5.0100%	抵押	海淀区西二旗大街39号3层301的房产(X京房产证海字第345889号)
北京银行股份有限公司(中关村海淀园支行)		200.00	2016/10/28	2017/9/29	5.0100%	抵押	海淀区西二旗大街39号3层301的房产(X京房产证海字第345889号)
北京银行股份有限公司(中关村海淀园支行)		220.00	2016/10/28	2017/10/28	5.0100%	抵押	海淀区西二旗大街39号3层301的房产(X京房产证海字第345889号)
北京银行股份有限公司(中关村海淀园支行)		80.00	2016/10/28	2017/10/28	5.0100%	抵押	海淀区西二旗大街39号3层301的房产(X京房产证海字第345889号)

贷款单位	年末余额 (万元)	年初余额 (万元)	合同情况			借款 条件	保证人/抵(质)押物
			借款日	还款日	年利率%		
北京银行股份有限公司(中关村海淀园支行)		300.00	2016/12/19	2017/12/19	5.0100%	抵押	海淀区西二旗大街39号4层401的房产(X京房权证海字第345886号)
北京银行股份有限公司(中关村海淀园支行)		490.00	2016/12/19	2017/12/19	5.0100%	抵押	海淀区西二旗大街39号4层401的房产(X京房权证海字第345886号)
北京银行股份有限公司(中关村海淀园支行)		400.00	2016/12/28	2017/12/28	5.0100%	抵押	海淀区西二旗大街39号4层401的房产(X京房权证海字第345886号)
汇丰银行(中国)有限公司香港分行	7,187.62	7,630.70	自动展期	自动展期	LIBOR+1.00% p.a	质押	内保外贷保证金
中国民生银行香港分行		2,081.10	2016/9/8	2017/8/28	LIBOR+0.50% p.a	质押	内保外贷保证金
花旗银行	2,450.33	3,988.78	注2	注2	LIBOR+1.00% p.a	质押	内保外贷保证金
澳门国际银行	6,775.97		2017/3/14	2018/3/14	2.65444%	质押	备用信用证 厦门国际银行
澳门国际银行	6,292.43		2017/8/16	2018/3/14	3.50%	质押	备用信用证 厦门国际银行
合计	22,706.35	17,190.58					

注1: 汇丰银行香港分行年末借款余额1,100.00万美元, 借款利率按LIBOR+1.00%p.a(伦敦银行同业拆放利率), 截至期末汇丰银行香港分行给予绿盟香港授信额度1,100.00万美元, 汇丰银行已分笔全部发放, 到期后自动展期一年。

注2: 花旗银行年初借款余额575.00万美元, 其中200.00万美元于2017年4月28日归还, 年末借款余额375.00万美元, 借款利率按LIBOR+1.00%p.a(伦敦银行同业拆放利率), 到期后自动展期一年。

注3: 澳门国际银行年末借款余额2,000.00万美元, 以本公司1.60亿元人民币为子公司绿盟香港提供贷款担保, 向质权人厦门国际银行股份有限公司北京分行质押担保金, 并且质权人厦门银行为本公司开具以澳门国际银行股份有限公司为受益人, 金额1.60亿元的备用信用证为本公司提供信用证的反担保。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

**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）	128,370,801.74	84,095,679.90
1-2 年	12,292,922.30	9,823,101.83
2-3 年	6,360,263.23	2,359,797.15
3 年以上	9,326,412.38	7,262,719.45
合计	156,350,399.65	103,541,298.33

**(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
北京通天锐达科技有限公司	2,308,680.36	按合同约定未到付款期
昆明东和科技有限公司	1,148,790.00	按合同约定未到付款期
云南港电系统集成有限公司	1,064,660.38	按合同约定未到付款期
北京博信国测科技有限公司	1,000,000.00	按合同约定未到付款期
武汉华盖网安网络科技有限公司	723,094.34	按合同约定未到付款期
合计	6,245,225.08	--

**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）	38,285,106.90	43,204,402.02
1-2 年	4,564,797.34	354,425.46
2-3 年	286,802.83	677,665.13
3 年以上	886,241.57	1,786,607.32
合计	44,022,948.64	46,023,099.93

**(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
Manhattan Telecommunications Corporation	1,304,852.82	项目尚未验收
Ingram Micro (Thailand) Ltd.	263,567.53	项目尚未验收
北京电子技术应用研究所	170,940.17	项目尚未验收
北京大恒创新技术有限公司	153,732.00	项目尚未验收
广州安起信息科技有限公司	142,338.26	项目尚未验收
合计	2,035,430.78	--

## 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	62,016,637.39	485,798,176.06	504,298,996.41	43,515,817.04
二、离职后福利-设定提存计划	1,801,217.26	46,961,089.62	46,525,742.52	2,236,564.36
三、辞退福利	72,464.00	1,205,848.79	1,278,312.79	
四、一年内到期的其他福利		312,448.92	312,448.92	
合计	63,890,318.65	534,277,563.39	552,415,500.64	45,752,381.40

### (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	60,667,188.66	404,036,627.17	422,663,005.46	42,040,810.37
2、职工福利费	122,408.73	20,739,675.63	20,742,069.13	120,015.23
3、社会保险费	1,156,463.00	30,595,762.64	30,490,745.64	1,261,480.00
其中：医疗保险费	1,038,583.16	27,962,891.61	27,869,678.05	1,131,796.72
工伤保险费	44,427.48	860,935.70	865,524.84	39,838.34
生育保险费	73,452.36	1,771,935.33	1,755,542.75	89,844.94
4、住房公积金	70,577.00	29,078,777.00	29,055,842.56	93,511.44
5、工会经费和职工教育经费		1,347,333.62	1,347,333.62	
合计	62,016,637.39	485,798,176.06	504,298,996.41	43,515,817.04

### (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	1,727,775.46	45,242,517.37	44,822,209.18	2,148,083.65
2、失业保险费	73,441.80	1,718,572.25	1,703,533.34	88,480.71
合计	1,801,217.26	46,961,089.62	46,525,742.52	2,236,564.36

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。除每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	67,327,692.43	56,125,178.45
企业所得税	35,968,865.58	29,654,163.37
个人所得税	2,535,585.72	2,806,436.73
城市维护建设税	5,942,524.63	5,868,605.14
教育费附加	2,545,423.08	2,519,523.43
地方教育费	1,665,233.19	1,638,333.20
印花税	368,360.60	265,118.10
其他	24,960.09	7,389.28
合计	116,378,645.32	98,884,747.70

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,375,160.09	
合计	1,375,160.09	

## 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	6,979,348.66	11,869,436.12
保证金	11,908,560.50	439,788.39
员工垫付款	7,556,426.11	5,690,150.94
其他	916,227.98	5,765,619.06

限制性股票回购义务	249,942,855.93	228,934,060.50
合计	277,303,419.18	252,699,055.01

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	212,009,439.06	未达到解锁条件
合计	212,009,439.06	--

## 24、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	51,082,567.01	4,113,900.00	32,058,673.99	23,137,793.02	
合计	51,082,567.01	4,113,900.00	32,058,673.99	23,137,793.02	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
北京市经济和信息化委员会《“互联网+安全”综合服务平台》	10,000,000.00			1,268,203.59			8,731,796.41	与资产相关
高级持续性威胁（APT）攻击检测和防护系统	1,803,000.00			1,244,446.27			558,553.73	与资产相关
《2015 年海淀区重大科技成果产业化项目》	1,523,634.96			600,999.00			922,635.96	与资产相关
国家重大 02 专项《云计算环境下互联网安全问题研究》	900,000.00			897,300.00			2,700.00	与收益相关
高级持续性威胁（APT）攻击检测和防护系统	1,197,000.00			1,197,000.00				与收益相关
华南理工大学《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
中国科学院软件研究所 863《云计算环境中恶意行为检测技术》	28,250.00					-28,250.00		与收益相关

《面向云虚拟环境的安全管控系统研发及示范应用》		2,960,000.00					2,960,000.00	与收益相关
《面向云虚拟环境的安全管控系统研发及示范应用》		540,000.00		4,956.13			535,043.87	与资产相关
信息安全专项工业应用软件漏洞扫描系统	3,824,967.36			525,098.04			3,299,869.32	与资产相关
信息安全专项异常检测与清洗系统	2,738,914.69			682,020.96			2,056,893.73	与资产相关
2011-01 国家重大 03 专项《移动智能终端安全检测技术研究》	1,986,800.00			1,930,400.00			56,400.00	与收益相关
云计算环境中恶意行为检测技术研究补助	140,000.00	35,000.00					175,000.00	与收益相关
工控审计专项	8,000,000.00			8,000,000.00				与收益相关
内生安全的主动防御工控系统防护技术研究		578,900.00					578,900.00	与资产相关
2013 年中关村现代服务业(中小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
2014 年电子信息产业发展基金(工业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
2012 年中关村移动互联网产业集群项目(面向 Android 平台的应用程序防破解结算即其应用)	500,000.00			500,000.00				与收益相关
2011 年信息安全专项项目资金(移动智能终端安全介入系统产业化)	8,000,000.00			8,000,000.00				与收益相关
合计	51,082,567.01	4,113,900.00		32,030,423.99		-28,250.00	23,137,793.02	--

## 25、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	372,265,810.00	26,000,000.00		398,222,086.00	7,684,191.00	431,906,277.00	804,172,087.00

其他说明：股本变动情况参见附注一“公司基本情况”。

## 26、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）	933,811,768.75	801,298,433.23	416,395,167.15	1,318,715,034.83
其他资本公积	26,689,092.24	57,809,506.81	3,164,570.65	81,334,028.40
合计	960,500,860.99	859,107,940.04	419,559,737.80	1,400,049,063.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：非公开发行股票募集资金，增加资本溢价762,840,000.00元，发行费用减少资本溢价16,096,471.65元。

注2：股票期权激励对象2017年度行权，增加资本溢价9,462,433.23元，减少其他资本公积3,164,570.65元。

注3：授予激励对象限制性股票，增加资本溢价28,996,000.00元。

注3：回购注销限制性股票，减少资本溢价2,076,609.50元。

注4：资本公积转增股本减少资本溢价398,222,086.00元。

注5：摊销股票期权和限制性股票费用，增加其他资本公积增加57,809,506.81元。

## 27、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	231,111,820.00	36,245,000.00	2,177,759.50	265,179,060.50
合计	231,111,820.00	36,245,000.00	2,177,759.50	265,179,060.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：2017年向激励对象授予7,249,000股限制性股票，授予价格5.00元/股，增加库存股36,245,000.00元。

注2：回购注销2015年第一期限限制性股票101,150股，回购价格21.53元，减少库存股2,177,759.50元。

## 28、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	-2,836,665.03	4,621,386.54			4,621,386.54		1,784,721.51
外币财务报表折算差额	-2,836,665.03	4,621,386.54			4,621,386.54		1,784,721.51
其他综合收益合计	-2,836,665.03	4,621,386.54			4,621,386.54		1,784,721.51

## 29、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	91,622,480.01	10,469,342.70		102,091,822.71
合计	91,622,480.01	10,469,342.70		102,091,822.71

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10.00%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50.00%以上的，可不再提取。

### 30、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	728,824,513.48	569,358,618.14
调整后期初未分配利润	728,824,513.48	569,358,618.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	152,367,683.85	220,124,125.56
减：提取法定盈余公积	10,469,342.70	20,591,296.21
应付普通股股利	47,786,637.67	40,049,631.68
其他转入		-17,302.33
期末未分配利润	822,936,216.96	728,824,513.48

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。

### 31、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	1,253,376,698.43	361,655,467.18	1,089,880,572.21	241,691,514.93
其他业务	1,734,008.98	322,877.04	813,295.03	322,877.04
合计	1,255,110,707.41	361,978,344.22	1,090,693,867.24	242,014,391.97

### 32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,520,638.61	7,462,311.06

教育费附加	5,371,230.46	5,329,786.30
房产税	535,962.96	
土地使用税	2,214.00	
车船使用税	2,750.00	
印花税	941,570.10	721,037.44
营业税		77,636.41
河道管理费		430.33
合计	14,374,366.13	13,591,201.54

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	248,587,687.22	173,642,597.77
业务招待费	29,617,374.98	28,810,553.17
房租	27,707,664.77	25,041,041.07
差旅费	23,567,259.85	23,999,429.44
服务费	46,500,204.30	22,052,086.62
办公费	5,878,901.06	9,837,206.31
邮递费	6,577,044.91	5,739,511.78
广告费	9,398,865.89	16,447,016.13
会议费	8,863,773.50	8,763,786.56
制作费	4,035,387.15	3,401,830.94
折旧及摊销	6,915,709.40	7,217,601.71
劳务费	538,114.06	1,685,940.15
培训费	843,368.69	503,823.61
其他	530,864.90	421,851.57
中介机构费用	368,161.30	508,431.21
合计	419,930,381.98	328,072,708.04

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	240,128,735.23	176,005,626.81

职工薪酬	66,856,935.66	95,899,814.16
股权激励费用	57,809,506.81	20,483,107.86
服务费	8,110,769.91	3,524,508.21
折旧	3,537,456.87	4,334,168.57
房租及物业费	11,295,663.20	8,305,753.23
办公费用	5,566,242.64	6,083,820.38
差旅费	2,222,635.38	3,046,368.38
税金	662.17	1,359,721.93
招聘费	803,870.14	3,897,724.09
制作费	118,835.60	216,019.42
业务招待费	430,175.18	491,311.14
中介机构费用	2,677,438.75	3,497,325.05
无形资产摊销	475,442.28	1,244,764.80
会议费	300,648.52	646,379.42
残保金	309,901.36	2,094,334.15
其他	518,101.88	297,221.67
邮递费	44,588.84	331,233.66
培训费	345,024.90	338,803.11
合计	401,552,635.32	332,098,006.04

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,851,053.35	3,515,155.75
减：利息收入	9,261,528.68	9,301,354.67
汇兑损益	1,600,921.57	-375,835.41
银行手续费	4,697,679.13	1,816,372.22
合计	1,888,125.37	-4,345,662.11

### 36、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	23,213,738.71	18,820,385.61
合计	23,213,738.71	18,820,385.61

## 37、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
处置可供出售金融资产取得的投资收益	17,072,459.57	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		17,552,033.50
银行委托理财产品收益	21,539,182.60	
合计	38,611,642.17	18,042,585.27

## 38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
北京市经济和信息化委员会《“互联网+安全”综合服务平台》补助	1,268,203.59	
高级持续性威胁（APT）攻击检测和防护系统	2,441,446.27	
《2015 年海淀区重大科技成果产业化项目》	600,999.00	
《面向云虚拟环境的安全管控系统研发及示范应用》	4,956.13	
国家重大 02 专项《云计算应用模式下移动互联网安全问题研究》	897,300.00	
信息安全专项异常检测与清洗系统	682,020.96	
信息安全专项工业应用软件漏洞扫描系统	525,098.04	
2011-01 国家重大 03 专项《移动智能终端安全评估技术研究》	1,930,400.00	
工控审计专项	8,000,000.00	
面向 Android 平台的应用程序防破解技术	500,000.00	
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	
移动智能终端安全介入系统	8,000,000.00	
北京市海淀区残疾人劳动就业管理服务所岗位补贴	5,000.00	
首都知识产权服务业协会《2016 年度中关村技术创新能力建设专项资金（专利部分）》	240,000.00	
中国国际技术智力合作公司 2015 年度成都地区稳岗补贴	66,335.14	
国家知识产权局专利局北京代办处 2016 年专利金资助金	95,528.00	
北京市海淀区社会保险基金管理中心 2016 年稳岗补贴	215,853.56	
北京市科学技术委员会《网站安全持续监测预警云服务平台》专项款	250,000.00	
北京市人力资源和社会保障局《博士后日常经费补贴》	143,000.00	
中关村科技园区海淀园管理委员会《2017 年重点培育企业专项》款项	980,000.00	

成都市社会保险事业管理局发放稳岗补贴	21,818.45	
《2017 年北京市技术标准制修订补助项目》补助款	100,000.00	
北京市海淀区社会保险基金管理中心 2016 年企业稳岗补贴	145,011.98	
国家知识产权局专利局北京代办处专利补贴	2,500.00	
《北京市外经贸发展专项资金管理实施细则》	200,000.00	
增值税即征即退	76,170,179.82	
合计	110,665,650.94	

### 39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得	12,113.74	21,877.35	12,113.74
政府补助		80,612,585.15	
其他	1,722,835.42	1,100,731.23	1,722,835.42
合计	1,734,949.16	81,735,193.73	1,734,949.16

### 40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	468,987.82	780,819.33	468,987.82
盘亏损失		414,857.74	
其他	99,776.43	326,166.55	99,776.43
合计	568,764.25	1,521,843.62	568,764.25

### 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	36,799,183.68	35,997,945.90
递延所得税费用	-6,828,907.54	2,730,265.95
合计	29,970,276.14	38,728,211.85

**(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	182,616,593.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,261,659.37
子公司适用不同税率的影响	804,567.22
调整以前期间所得税的影响	423,961.91
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,825,318.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	7,675,249.06
研发费用加计扣除的影响	-6,020,479.64
所得税费用	29,970,276.14

**42、其他综合收益**

详见附注七、28“其他综合收益”。

**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
往来款项	9,647,285.26	96,410,805.72
政府补助	5,830,200.13	14,266,436.41
利息收入	5,107,804.05	9,293,262.43
收到退回投标保证金	26,708,622.03	7,109,560.39
其他	3,357,572.18	3,248,262.10
合计	50,651,483.65	130,328,327.05

**(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
往来款项	55,345,285.05	63,353,061.48
销售及管理费用中付现费用	287,616,306.89	242,996,095.10

投标保证金及相关费用	15,139,669.80	15,270,981.29
银行手续费	4,697,679.13	1,114,416.56
其他	1,773,133.90	34,989,125.98
合计	364,572,074.77	357,723,680.41

**(3) 收到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
为获取投资收益而存放的理财产品收回	2,153,000,000.00	
合计	2,153,000,000.00	

**(4) 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
为获取投资收益而存放的理财产品支付	2,153,000,000.00	
合计	2,153,000,000.00	

**(5) 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
保证金收回	37,906,544.46	
收到的利息	4,153,724.63	1,481,952.72
政府补助	1,118,900.00	
合计	43,179,169.09	1,481,952.72

**(6) 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
发行股票债券直接支付的手续费、宣传费、咨询费等费用	17,492,133.88	109,064,548.83
各种限制使用的保证金存款	201,373,515.28	
合计	218,865,649.16	109,064,548.83

## 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	152,646,317.56	219,970,559.68
加：资产减值准备	23,213,738.71	18,820,385.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,492,085.39	26,605,013.69
无形资产摊销	32,432,212.12	18,731,464.83
长期待摊费用摊销	4,222,666.23	6,368,790.43
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	456,874.08	758,941.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-430,969.02	4,209,624.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,611,642.17	-18,042,585.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,828,907.54	-1,466,166.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		4,196,432.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,172,402.22	-10,265,686.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-234,158,014.63	-547,114,596.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	120,629,178.00	370,849,994.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	75,891,136.51	93,622,173.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,457,752,945.50	828,769,062.61
减：现金的期初余额	828,769,062.61	713,910,432.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	628,983,882.89	114,858,629.75

## (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	1,457,752,945.50	828,769,062.61
其中：库存现金	40,698.46	78,521.03
可随时用于支付的银行存款	1,457,712,247.04	828,690,541.58
三、期末现金及现金等价物余额	1,457,752,945.50	828,769,062.61

## 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	282,123,048.33	保证金
合计	282,123,048.33	--

## 46、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			68,742,583.31
其中：美元	10,038,982.93	6.5342	65,596,722.23
欧元	38,719.94	7.8023	302,104.59
港币	135,121.59	0.8359	112,949.49
英镑	50,869.97	8.7792	446,597.64
日元	23,243,602.00	0.0579	1,345,409.41
新币	192,254.91	4.8831	938,799.95
应收账款			32,452,909.78
其中：美元	3,933,996.92	6.5342	25,705,522.67
港币	3,561.38	0.8359	2,976.99
英镑	520,315.82	8.7792	4,567,956.65
日元	37,600,910.00	0.0579	2,176,453.47
其他应收款			4,015,404.50
其中：美元	567,350.30	6.5342	3,707,180.33
英镑	30,030.00	8.7792	263,639.38

日元	770,257.00	0.0579	44,584.79
短期借款			227,063,450.00
其中：美元	34,750,000.00	6.5342	227,063,450.00

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

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 2、其他原因的合并范围变动

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

本年合并范围为14家，减少2家。本公司之全资三级子公司北京亿赛通软件技术有限公司于2017年2月10日注销，本公司之全资三级子公司NSFOCUS Technologies GmbH于2017年8月30日注销。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京神州绿盟信息技术有限公司	北京	北京	技术推广	100.00%		投资设立
北京神州绿盟科技有限公司	北京	北京	工业生产		100.00%	非同一控制下合并
北京绿盟平台科技有限公司	北京	北京	工业生产		100.00%	投资设立
Nsfocus Technologies Hong Kong Ltd	香港	香港	工业生产	100.00%		投资设立
Nsfocus Technologies UK Limited	英国	英国	工业生产		100.00%	投资设立
Nsfocus Incorporated	美国	美国	工业生产		100.00%	投资设立
Nsfocus 日本株式会社	日本	日本	工业生产		100.00%	非同一控制下合并
Nsfocus Technologies (s) Pte Ltd	新加坡	新加坡	工业生产		100.00%	投资设立

新余剑鱼科技有限公司	江西	江西	投资管理		100.00%	投资设立
北京剑鱼科技有限公司	北京	北京	技术推广		100.00%	投资设立
北京亿赛通科技发展有限责任公司	北京	北京	安全产品研发	100.00%		非同一控制下合并
北京亿赛通软件有限公司	北京	北京	安全产品研发		100.00%	非同一控制下合并
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		100.00%	非同一控制下合并
北京敏讯科技有限公司	北京	北京	安全产品研发		55.00%	非同一控制下合并

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### 风险管理目标和政策

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

#### 1、信用风险

2017年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### 2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十一、公允价值的披露

### 1、其他

本公司无需要披露的公允价值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司无实际控制人及母公司。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 3、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 5.00%以上股份的股东
联想投资有限公司	持有公司 5.00%以上股份的股东
雷岩投资有限公司	持有公司 5.00%以上股份的股东
沈继业（自然人）	持有公司 5.00%以上股份的股东
北京金山安全管理系统技术有限公司	本公司持有 19.91%的公司
浙江邦盛科技有限公司	本公司持有 5.7208%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
北京阿波罗云信息科技有限公司	本公司持有 15.89%的公司
北京易霖博信息技术有限公司	本公司持有 10.00%的公司
逸得（北京）网络技术有限公司	本公司持有 15.00%的公司
NopSec Inc	本公司持有 9.57%的公司
北京安华金和科技有限公司	本公司持有 17.88%的公司
北京九州云腾科技有限公司	本公司持有 13.60%的公司
Zenlayer Inc	本公司持有 4.00%的公司

## 4、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京安华金和科技有限公司	购买商品	5,367,521.37			4,830,000.00
北京金山安全管理系统技术有限公司	购买商品	8,154,530.33			32,585.00
北京力控华康科技有限公司	购买商品	244,000.00			
北京易霖博信息技术有限公司	购买商品	2,644,572.63			4,103,227.50

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京金山安全管理系统技术有限公司	销售商品	3,698.17	1,855,600.38
Zenlayer Inc.	销售商品/服务	6,535,775.80	
北京九州云腾科技有限公司	销售商品	1,254,703.59	

## (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

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
Nsfocus Incorporated	USD4,000,000.00	2016年02月05日	2018年02月02日	否
Nsfocus Technologies Hong Kong Ltd	USD3,000,000.00	2017年09月07日	2018年06月30日	否
Nsfocus Technologies Hong Kong Ltd	USD3,000,000.00	2017年02月28日	2018年06月30日	否
Nsfocus Technologies Hong Kong Ltd	RMB37,000,000.00	2017年08月15日	2018年06月30日	否
Nsfocus Technologies Hong Kong Ltd	RMB160,000,000.00	2017年03月09日	2019年03月09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	9,410,968.28	6,597,400.31

## 5、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
北京九州云腾科技有限公司	北京九州云腾科技有限公司	1,027,602.24	5,138.01		
Zenlayer Inc.	Zenlayer Inc.	6,914.00	34.57		
北京金山安全管理系统技术有限公司	北京金山安全管理系统技术有限公司			1,284,338.16	

**(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
北京安华金和科技有限公司	北京安华金和科技有限公司	328,998.27	670,833.50
北京易霖博信息技术有限公司	北京易霖博信息技术有限公司	760,170.94	588,461.52
北京力控华康科技有限公司	北京力控华康科技有限公司	82,500.00	
北京九州云腾科技有限公司	北京九州云腾科技有限公司	153,676.83	
Zenlayer Inc.	Zenlayer Inc.	310,617.10	

**十三、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	15,008,600.00
公司本期行权的各项权益工具总额	536,341.00
公司本期失效的各项权益工具总额	101,150.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	见注 1、注 5
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	见注 2、注 3、注 4、注 5

其他说明

注1：股票期权激励计划（2014年）

首次授予股票期权有效期为自股票期权授予之日起4年。本计划授予的股票期权自本期激励计划授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。

行权期	行权时间	已行权/可行权数量
第一个行权期	2015年6月24日-2016年6月23日	3,733,537.00（已行权）
第二个行权期	2016年6月24日-2017年6月23日	2,957,437.00（已行权）
第三个行权期	2017年6月24日-2018年6月23日	4,028,730.00（可行权）

2016年年度权益分配后：向全体股东每10股派发现金红利1.199959元（含税）。股票期权行权价格由22.60元/股调整为11.24元/股。

注2：2015年第一期限限制性股票激励计划

本期限限制性股票激励计划有效期4年。本激励计划授予的限制性股票限售期为自授予完成日起12个月（2016年1月19日至2017年1月18日）。本激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量
第一个解除限售期	2017年1月19日至2018年1月18日	30.00%
第二个解除限售期	2018年1月19日至2019年1月18日	30.00%

第三个解除限售期	2019年1月19日至2020年1月18日	40.00%
----------	-----------------------	--------

2016年年度权益分派后，本期限制性股票授予价格调整为10.7052元/股。因激励对象离职或2017年度绩效考核不合格，截至2017年期末，本期授予限制性股票数量调整为4,670,024股。

注3：2015年第二期限限制性股票激励计划

本期限限制性股票激励计划有效期4年。本激励计划授予的限制性股票限售期为自授予完成日起12个月（2016年1月4日至2017年1月3日）。本激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量
第一个解除限售期	2017年1月4日至2018年1月3日	30.00%
第二个解除限售期	2018年1月4日至2019年1月3日	30.00%
第三个解除限售期	2019年1月4日至2020年1月3日	40.00%

2016年年度权益分派后，本期限制性股票授予价格调整为11.1802元/股。因激励对象离职，截至2017年期末，本期授予限制性股票数量调整为478,938股。

注4：2016年限制性股票激励计划

本期限限制性股票激励计划有效期4年。本激励计划授予的限制性股票限售期为自授予完成日起12个月（2016年12月12日至2017年12月11日）。本激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量
第一个解除限售期	2017年12月12日至2018年12月11日	30.00%
第二个解除限售期	2018年12月12日至2019年12月11日	30.00%
第三个解除限售期	2019年12月12日至2020年12月11日	40.00%

2016年年度权益分派后，本期限制性股票授予价格调整为9.9452元/股。因激励对象离职，截至2017年期末，本期授予限制性股票数量调整为13,325,705股。

注5：2017年股票期权与限制性股票激励计划

本期限限制性股票激励计划有效期4年。

(1) 股票期权：本激励计划授予的股票期权等待期为股票期权授予完成之日起12个月。等待期满后，公司为满足行权条件的激励对象安排在可行权日行权相关事宜，未满足行权条件的激励对象持有的股票期权由公司注销；

(2) 限制性股票：本激励计划授予的限制性股票限售期为自授予完成之日起12个月。限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售相关事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

本激励计划授予的股票期权和限制性股票的行权/解除限售期及各期行权/解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量
第一个行权期/解除限售期	2018年09月11日至2019年09月10日	30.00%
第二个行权期/解除限售期	2019年09月11日至2020年09月10日	30.00%
第三个行权期/解除限售期	2020年09月11日至2021年09月10日	40.00%

本激励计划授予的股票期权的行权价格为9.99元/股，截至2017年期末，本期授予股票期权数量调整为7,643,600股。

本激励计划授予的限制性股票的授予价格为5.00元/股，截至2017年期末，本期授予限制性股票数量调整为7,163,000股。

## 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 定价模型、授予日市价减授予价格
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	99,598,533.41
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	57,809,506.81

## 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

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2017年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2017年12月31日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，公司2017年年度利润分配方案为：以公司总股本803,137,302股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元（含税）。本利润分配方案尚需提交2017年年度股东大会审议通过。

### 2、限制性股票回购注销

根据公司2017年8月25日召开的第三届董事会第四次会议决议、2017年12月18日召开的第三届董事会第八次会议决议

以及2018年3月29日召开的2018年第一次临时股东大会决议规定，公司回购注销股本1,547,579股，申请减少注册资本1,547,579.00元，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年3月30日对本次减资出具了瑞华验字【2018】01700003号验资报告。

### 3、公司股东协议转让股份、公司第一大股东变更

2018年2月10日，公司接到持股5%以上的股东Investor AB Limited（以下简称“IAB”）、联想投资的通知，IAB、联想投资分别以协议转让的方式将其持有的公司股份75,617,838股（占公司总股本9.4153%）、6,407,715股（占公司总股本0.7978%）转让给启迪科技服务有限公司（以下简称“启迪科服”），启迪科服共计受让公司股份82,025,553股，占总股本10.2131%；联想投资以协议转让方式将其持有的公司股份40,951,734股（占公司总股本5.0990%）转让给公司持股5%以上的股东沈继业控制的宁波梅山保税港区亿安宝诚投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“亿安宝诚”）。

本次协议转让完成后，沈继业直接持有上市公司10.3169%的股权，通过亿安宝诚控制上市公司5.0990%的股权，合计控制15.4158%的股权，为公司第一大股东。

本次权益变动后，上市公司仍无控股股东，无实际控制人。

本次协议转让事宜尚在深交所合规审查中，尚未办理股份过户交割手续。

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

本公司及子公司从事安全信息产品开发、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。

## 十七、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	24,980,658.40	3.13%	21,096,285.55	84.45%	3,884,372.85	29,939,676.28	5.71%	18,726,091.40	62.55%	11,213,584.88
合并范围内关联方组合	772,015,570.50	96.87%			772,015,570.50	494,058,142.76	94.29%			494,058,142.76
合计	796,996,228.90	100.00%	21,096,285.55	2.65%	775,899,943.35	523,997,819.04	100.00%	18,726,091.40	3.57%	505,271,727.64

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	1,516,257.97	7,581.29	0.50%
1 至 2 年	301,914.95	30,191.49	10.00%
2 至 3 年	129,610.60	25,922.12	20.00%
3 至 4 年	2,796,576.88	1,398,288.44	50.00%
4 至 5 年	3,009,978.94	2,407,983.15	80.00%
5 年以上	17,226,319.06	17,226,319.06	100.00%
合计	24,980,658.40	21,096,285.55	

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 2,370,194.15 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 7,179,209.01 元，占应收账款年末余额合计数的比例 0.90%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 6,034,773.87 元。

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的	32,822,080.52	100.00%	3,960,063.69	12.07%	28,862,016.83	35,108,361.32	99.95%	2,132,815.11	6.07%	32,975,546.21

其他应收款										
合并范围内关联方组合	5.95				5.95	17,286.78	0.05%			17,286.78
合计	32,822,086.47	100.00%	3,960,063.69	12.07%	28,862,027.78	35,125,648.10	100.00%	2,132,815.11	6.07%	32,992,832.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	207,729.89	1,038.65	0.50%
1 至 2 年	2,253,800.98	225,380.10	10.00%
2 至 3 年	950,119.12	190,023.82	20.00%
3 至 4 年	1,213,415.35	606,707.68	50.00%
4 至 5 年	423,423.10	338,738.48	80.00%
5 年以上	2,598,174.96	2,598,174.96	100.00%
合计	7,646,663.40	3,960,063.69	

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	25,175,417.12		

## (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 1,827,248.58 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	25,175,417.12	27,083,322.34

备用金	30,992.20	50,349.90
投标保证金、质保金等保证金	431,036.00	463,461.00
押金及代扣款项	7,153,823.13	6,398,740.86
股票期权行权款		1,129,774.00
其他	30,818.02	
合计	32,822,086.47	35,125,648.10

#### (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
软件产品增值税即征即退税款	增值税即征即退税款	25,175,417.12	1 年以内	76.70%	
北京无线电厂	房租押金	1,376,850.00	1-2 年、4-5 年	4.19%	298,685.00
北京东青物业管理中心	房租押金	1,110,068.00	3-4 年、5 年以上	3.38%	951,318.00
三元里商贸	押金	953,520.00	5 年以上	2.91%	953,520.00
上海丰昌物业管理有限公司	房租押金	642,297.00	1-2 年、3-4 年	1.96%	300,828.90
合计	--	29,258,152.12		89.14%	2,504,351.90

#### (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	即征即退税款	25,175,417.12	1 年以内	2018 年 2 月收到
合计	--	25,175,417.12	--	--

### 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	861,292,151.71		861,292,151.71	785,985,825.52		785,985,825.52
合计	861,292,151.71		861,292,151.71	785,985,825.52		785,985,825.52

## (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	190,423,089.30	24,569,921.86		214,993,011.16		
绿盟科技（香港）有限公司	95,985,053.90	13,203,000.00		109,188,053.90		
北京亿赛通科技发展有限责任公司	499,577,682.32	37,533,404.33		537,111,086.65		
合计	785,985,825.52	75,306,326.19		861,292,151.71		

## (2) 其他说明

## 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	537,572,566.69	30,044,122.28	563,202,868.80	60,946,001.42
合计	537,572,566.69	30,044,122.28	563,202,868.80	60,946,001.42

## 十八、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	-456,874.08	
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）	34,495,471.12	
委托他人投资或管理资产的损益	21,539,182.60	
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	17,072,459.57	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	203,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,623,058.99	
减：所得税影响额	11,457,637.52	
合计	63,018,660.68	--

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	76,170,179.82	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	6.48%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.81%	0.12	0.12

## 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

不适用。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2017年年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 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的原稿。
- 四、其他相关资料。

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

2018年4月23日