

北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、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 9
第四节 经营情况讨论与分析 11
第五节 重要事项 19
第六节 股份变动及股东情况 25
第七节 优先股相关情况 29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 30
第九节 公司债相关情况 32
第十节 财务报告 33
第十一节 备查文件目录 114

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
IAB	指	Investor AB Limited,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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 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、公司简介

股票简称	绿盟科技	股票代码	300369
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	绿盟科技		
公司的外文名称（如有）	Nsfocus Information Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Nsfocus		
公司的法定代表人	沈继业		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	416,367,506.49	361,898,551.72	15.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-60,683,871.46	-46,396,728.93	-30.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-80,325,277.31	-52,694,088.73	-52.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-111,762,512.40	-106,207,671.11	-5.23%
基本每股收益（元/股）	-0.0755	-0.0595	-26.89%
稀释每股收益（元/股）	-0.0755	-0.0595	-26.89%
加权平均净资产收益率	-2.14%	-2.15%	0.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,551,991,679.05	3,761,452,844.79	-5.57%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,874,780,606.34	2,865,854,850.91	0.31%

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

√ 是 □ 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0758

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-134,231.41	
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）	2,926,009.09	主要为政府对研发项目的补助
委托他人投资或管理资产的损益	17,916,350.08	理财产品的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	974,507.56	
减：所得税影响额	2,041,229.47	
合计	19,641,405.85	--

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	18,430,451.80	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），软件产品增值税退税。

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

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

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空间安全战略的发布，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）2018年上半年公司业务情况

随着网络安全法的进一步落地，上半年公安部发布《网络安全等级保护条例（征求意见稿）》，业内预计国内网络安全市场呈现加速增长趋势。为提高公司产品市场覆盖度，公司在销售业务布局上加大投入，扩充了销售队伍。

今年上半年，公司在以下产品方面加大投入和布局：

1、加大了对云安全领域的投入，研发行业云私有云安全解决方案及相关产品， 建设基于 SaaS 化的安全即服务的相关基础设施，软件系统等；

2、加大了对工业互联网安全，工控安全以及物联网车联网安全的产品开发与安全研究的投入。

3、加大了在云端建设大数据安全研究和运营体系的建设。研究利用机器学习和人工智能方法对建设云端威胁建模和攻击检测引擎，产生威胁情报和最新的检测引擎。

4、加大在关键基础设施保护平台，高级威胁分析系统，智能检测分析与应急响应系统的研发投入。

5、进行安全新技术领域的研究和产品预研。包括大数据安全产品和解决方案。

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
固定资产	比上年期末减少 2.61%，不构成重大变化
无形资产	比上年期末减少 11.30%，主要是本期新增无形资产较少，非专利技术摊销所致
开发支出	比上年期末增加 199.48%，主要是本期开发项目增加且尚未开发完成
长期待摊费用	比上年期末减少 32.32%，主要是本期费用摊销所致
递延所得税资产	比上年期末增加 26.67%，主要是可抵扣亏损确认递延所得税资产增加所致
货币资金	比上年期末减少 29.90%，主要是本期利用闲置资金购买理财产品增加，货币资金减少
其他流动资产	比上年期末增加 4,730.82%，主要是本期利用闲置资金购买理财产品增加

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

是

软件与信息技术服务业

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。

报告期内，公司没有发生核心管理团队及关键技术人员重大变化、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。此外，报告期公司新增软件著作权 5 项、发明专利 9 项，同时获得多项资质认证，主要包括：国家信息安全漏洞库（CNNVD）技术支撑单位等级证书（一级）、国家信息安全测评信息安全服务资质 （安全工程类三级）证书等证书，并荣获 2017 年度中国反网络病毒联盟“优秀安全企业称号”、“中国互联网网络安全威胁治理联盟贡献奖”等多项荣誉。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，因政策利好和客户需求增加，公司实现营业收入41,636.75万元，同比增长15.05%；实现归属于上市公司股东的净利润-6,068.39万元，同比下降30.79%。本期净利润下降原因为本报告期内公司加大研发、营销投入，加强技术储备和人员储备，提高公司竞争力。

根据国际咨询机构Frost&Sullivan发布的数据，绿盟科技Web应用防火墙（以下简称WAF）在2017年以17.9%市场占有率持续领导大中华区WAF市场，已连续8年(2010-2017)荣登大中华区榜首；报告期内公司云WAF依托硬件WAF应运而生，为客户提供云端防护。

报告期内，公司为上海合作组织青岛峰会提供安保服务。公司派出应急响应专家、安全测试专家和产品专家组成的现场应急值守团队，在现场按照计划，进行全面的 7*24h 技术支持和应急处置。同时，利用绿盟科技抗 DDOS 攻击平台、威胁分析溯源平台、本地及云端网站监控平台对客户链路和网站进行充分防护。最终，以“零重大安全事件”的成绩完美完成了保障工作。

报告期内，公司推出绿盟科技 GDPR(General Data Protection Regulation)咨询服务，帮助客户快速发现不合规的领域并提供应对措施，以督促企业尽快符合 GDPR 的要求，并通过实施 GDPR 合规项目，逐步形成成熟的企业数据治理与保护体系；发布“面相企业的下一代安全运营服务——绿盟可管理的威胁检测与响应服务（MDR 服务）”，为企业提供集安全威胁检测设备、安全威胁分析平台及安全专家服务于一体的安全运营服务。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	416,367,506.49	361,898,551.72	15.05%	
营业成本	103,301,104.21	80,874,839.61	27.73%	
销售费用	198,061,968.46	167,527,246.47	18.23%	本期公司加大市场营销活动投入，以及加大销售人员投入
管理费用	204,360,411.35	173,472,831.44	17.81%	本期研发人员及相关费用投入增加
财务费用	2,742,210.36	1,349,725.27	103.17%	本期利息支出增加
营业外收入	1,080,993.35	7,126,600.68	-84.83%	本期根据《企业会计准则第 16 号-政府补助》将政府补助列示为其他收益
所得税费用	-4,062,652.08	999,542.71	-506.45%	主要是递延所得税费用减少所致
研发投入	149,233,321.59	139,634,426.80	6.87%	
经营活动产生的现金流量净额	-111,762,512.40	-106,207,671.11	-5.23%	

投资活动产生的现金流量净额	-383,775,020.82	-920,637,618.03	58.31%	本期理财产品净流出比去年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-20,918,019.07	567,566,060.66	-103.69%	上期收到非公开发行股票募集资金
现金及现金等价物净增加额	-515,923,347.55	-457,659,108.79	-12.73%	上期收到非公开发行股票募集资金，同时本期理财产品净流出比去年同期减少所致

资产负债表项目

	本报告期末	上年期末	同比增减	变动原因
货币资金	1,219,602,387.36	1,739,875,993.83	-29.90%	本期利用闲置资金购买理财产品增加，货币资金减少
其他流动资产	362,316,052.77	7,500,092.47	4,730.82%	本期利用闲置资金购买理财产品增加
其他应收款	34,568,819.97	50,012,618.86	-30.88%	本期收回增值税即征即退税款
开发支出	53,606,237.24	17,899,505.66	199.48%	主要是本期开发项目增加且尚未开发完成
长期待摊费用	5,456,760.16	8,062,711.31	-32.32%	主要原因是本期费用摊销所致
应付职工薪酬	31,958,927.38	45,752,381.40	-30.15%	本期支付职工薪酬
应交税费	40,745,220.30	116,378,645.32	-64.99%	本期缴纳计提的税费
其他应付款	146,812,543.96	277,303,419.18	-47.06%	主要是由于限制性股票解除限售，冲销相关库存股对应的其他应付款所致
库存股	164,855,669.20	265,179,060.50	-37.83%	主要是由于限制性股票解除限售，冲销对应的库存股所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
安全产品	253,763,168.29	60,381,179.07	76.21%	-2.95%	6.76%	-2.16%
安全服务	136,354,478.45	30,036,891.95	77.97%	37.62%	25.63%	2.10%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10%以上的行业

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
信息安全行业	415,553,864.10	103,139,665.69	75.18%	15.07%	27.79%	-2.47%
分产品						
安全产品	253,763,168.29	60,381,179.07	76.21%	-2.95%	6.76%	-2.16%
安全服务	136,354,478.45	30,036,891.95	77.97%	37.62%	25.63%	2.10%
分地区						
华北地区	157,773,457.52	37,557,720.99	76.20%	8.66%	16.79%	-1.66%
华东地区	103,847,095.06	30,820,501.48	70.32%	6.90%	13.45%	-1.71%
华南地区	80,346,174.39	24,627,386.44	69.35%	35.11%	28.10%	1.68%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

□ 适用 √ 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	43,220,537.32	41.84%	36,922,020.13	45.65%	17.06%
人工成本	28,024,232.29	27.13%	25,085,693.63	31.02%	22.37%

三、非主营业务分析

√ 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	17,916,350.08	-27.51%	资金理财收益	是
资产减值损失	8,949,195.21	-13.74%	计提坏账准备	是
营业外收入	1,080,993.35	-1.66%	手续费返还及收取的违约金	否
营业外支出	240,717.20	-0.37%	主要为非流动资产毁损报废损失	否
其他收益	21,356,460.89	-32.79%	主要为增值税即征即退款	是

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末	上年同期末	比重增	重大变动说明

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	减	
货币资金	1,219,602,387.36	34.34%	672,377,454.13	20.34%	14.00%	本期利用闲置资金购买理财产品减少，货币资金增加。
应收账款	724,251,028.72	20.39%	627,644,815.36	18.99%	1.40%	
存货	39,241,530.48	1.10%	35,758,501.22	1.08%	0.02%	
固定资产	112,649,619.98	3.17%	117,994,329.20	3.57%	-0.40%	
在建工程			389,211.40	0.01%	-0.01%	
短期借款	229,926,850.00	6.47%	190,888,900.00	5.77%	0.70%	

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

公司投标保证金、履约保证金、内保外贷保证金合计 277,772,789.41 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
20,000,000.00	19,548,800.00	2.31%

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）
北京杰思安全科技有限公司	计算机软硬件开发与销售	增资	20,000,000.00	14.29%	自有资金	北京盘古创富成长三号投资中心（有限合伙）等	长期	端点检测与响应产品	0.00	0.00	否	2018 年 06 月 28 日	2018-048
合计	--	--	20,000,000.00	--	--	--	--	--	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

募集资金总额	77,177.93
报告期投入募集资金总额	9,368.98
已累计投入募集资金总额	56,771.83
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
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，公司以募集资金投入募投项目 9,368.98 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	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
智慧安全防护体系项目	否	39,488.41	39,488.41	5,963.16	25,209.38	63.84%	2019 年 8 月 1 日			不适用	否
安全数据科学平台项目	否	20,633.17	20,633.17	3,405.82	14,506.10	70.30%	2019 年 7 月 1 日			不适用	否
补充流动资金	否	20,000	17,056.35		17,056.35	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	80,121.58	77,177.93	9,368.98	56,771.83	--	--			--	--
超募资金投向											
无											

超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--			--	--
合计	--	80,121.58	77,177.93	9,368.98	56,771.83	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	募投项目可行性没有发生重大变化。										
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	尚未使用的募集资金全部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	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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

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	募集资金	32,800	0	0

银行理财产品	自有资金	83,300	35,200	0
合计		116,100	35,200	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）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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、生产和销售	5,000 万元	352,005,474.63	320,920,456.47	20,206,242.23	-7,496,998.09	-6,291,389.02
神州绿盟	子公司	计算机软件、硬件研发、生产和销售	5,000 万元	1,088,567,590.34	249,639,066.61	382,365,702.67	604,865.05	801,660.35
绿盟科技香港子公司	子公司	计算机软件、硬件研发、生产和销售	1,660 万美元	101,266,012.30	-143,455,388.85	13,753,705.38	-29,998,236.31	-30,188,338.35

注：亿赛通、香港子公司数据为合并报表数据。

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

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，其主营业务为信息安全产品的研发、生产和销售并提供专业安全服务。

绿盟科技香港子公司：本公司全资子公司，拓展海外业务的平台，其主营业务为信息安全产品的研发、生产和销售并提供专业安全服务。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况：亏损

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数（万元）	-4,500	--	-4,000	-5,814.1	增长	22.60%	--	31.20%
基本每股收益（元/股）	-0.0560	--	-0.0498	-0.0741	增长	24.43%	--	32.79%
业绩预告的说明	由于公司经营存在季节性特征，且公司持续增加募投项目建设、国内外市场拓展、销售体系建设、产品研发等投入，致使公司净利润亏损。							

应同时披露预测 7 月 1 日至 9 月 30 日期间的净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

业绩预告情况：盈利

业绩预告填写数据类型：区间数

	7 月至 9 月			上年同期	增减变动			
净利润的预计数（万元）	1,568.39	--	2,068.39	-1,174.42	增长	233.55%	--	276.12%
业绩预告的说明	预计 2018 年 7-9 月归属于母公司所有者累计净利润为盈利。							

十、公司面临的风险和应对措施

请投资者详见第一节之“重要提示部分”。

第五节 重要事项

一、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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.85%	2018 年 03 月 29 日	2018 年 03 月 30 日	2018-014
2017 年年度股东大会	年度股东大会	39.84%	2018 年 05 月 22 日	2018 年 05 月 23 日	2018-042

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	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						
首次公开发行或再融资时所作承诺	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 个月内不转让。	2017-04-20	2018-04-19	承诺人严格履行了上述承诺。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	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					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、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》。2018年相关股权激励计划进展如下：

1、 2014年股票期权激励计划

本期股票期权激励计划规定的第三个行权期为2017年6月24日至2018年6月23日，公司190名激励对象在第三个行权期内可行权的股票期权数量为4,028,730份。截止行权期结束，激励对象在第三个行权期内合计行权数量为1,955,485份，放弃行权的期权数量为2,073,245份。

根据第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于注销部分股票期权的议案》，激励对象在股票期权激励计划第三个行权期放弃行权的股票期权予以注销，合计注销2,073,245份。注销完成后，公司2014年股票期权激励计划实施完毕。

2、2015年第一期限制性股票激励计划

（1）2018年4月9日，公司分别召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因14名激励对象离职，公司回购注销其获授但未解除限售的限制性股票合计226,799股；因6名激励对象2016年度个人业绩考核不合格，其第二个限售期对应的限制性股票合计25,200股由公司回购注销。截至报告期末，上述股份尚未注销完毕。

本次会议同时审议通过了《关于2015年第一期限制性股票激励计划第二个限售期可解除限售的议案》，本次符合解除限售条件的激励对象为342名，第二个限售期解除限售的限制性股票数量为1,879,140股。上述股份于2018年4月18日上市流通。

（2）2018年4月23日，公司分别召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于终止2015年第一期限制性股票激励计划并回购注销限制性股票的议案》。因公司2017年度业绩未能满足激励计划规定的第三个限售期解除限售条件，公司终止股权激励计划，并回购注销348名激励对象获授但尚未解除限售的限制性股票合计2,539,101股。截至报告期末，回购手续办理完毕，但股份尚未注销完毕。

3、2015年第二期限制性股票激励计划

（1）2018年4月9日，公司分别召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因2名激励对象离职，公司回购注销其获授但未解除限售的限制性股票合计15,400股；本次会议同时审议通过了《关于2015年第二期限制性股票激励计划第二个限售期可解除限售的议案》，本次符合解除限售条件的激励对象为34名，第二个限售期解除限售的限制性股票数量为198,658股。上述股份于2018年4月18日上市流通。

（2）2018年4月23日，公司分别召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于终止2015年第二期限制性股票激励计划并回购注销限制性股票的议案》。因公司2017年度业绩未能满足激励计划规定的第三个限售期解除限售条件，公司终止股权激励计划，并回购注销34名激励对象获授但尚未解除限售的限制性股票合计264,880股。截至报告期末，回购手续办理完毕，但股份尚未注销完毕。

4、2016年限制性股票激励计划

2018年4月9日，公司分别召开了第三届董事会第十次会议和第三届监事会第九次会议，分别审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销2016年限制性股票激励计划中15名离职激励对象获授但尚未解除限售的限制性股票合计495,988股、2名2016年度个人业绩考核不合格激励对象2016年度对应的额度合计12,000股。截至报告期末，回购手续办理完毕，但股份尚未注销完毕。

本次会议同时审议通过《关于2016年限制性股票激励计划第一个限售期可解除限售的议案》。本次符合解除限售条件的激励对象共计509人，可解除限售的限制性股票数量为3,836,912股。上述股份于2018年4月18日上市流通。

5、2017年股票期权与限制性股票激励计划

2018年4月9日，公司分别召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因2名激励对象离职，公司回购注销其获授但未解除限售的限制性股票合计23,000股。截至报告期末，回购手续办理完毕，但股份尚未注销完毕。

十三、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。

十四、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	4,631.62		2,481.23	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	7,278.26		7,278.26	连带责任保证	自动展期	否	否
绿盟科技香港子公司	2018 年 05 月 23 日	13,233.2		13,233.20	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		13,233.20		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		13,233.20		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		25,143.08		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		22,992.69		
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）		13,233.20		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		13,233.20		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		25,143.08		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		22,992.69		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				8.00%				
其中：								
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）				2,481.23				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

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、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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。

2、履行精准扶贫社会责任情况

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。

十六、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”）、联想投资有限公司（以下简称“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、6,407,715股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；联想投资以协议转让方式将其持有的公司股份40,951,734股转让给公司持股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）。本次协议转让尚未完成过户交割。

本次股份转让事项尚需深交所确认合规性后方可实施，且需经中证登等相关部门办理过户登记手续。能否获得相关部门的批准，存在不确定性。

若交易各方未按照合同严格履行各自的义务，本交易是否能够最终完成尚存在不确定性。

请注意投资风险。

十七、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	295,850,937	36.79%				-90,692,334	-90,692,334	205,158,603	25.50%
3、其他内资持股	220,199,300	27.38%				-86,182,134	-86,182,134	134,017,166	16.66%
其中：境内法人持股	117,124,267	14.56%				-69,504,199	-69,504,199	47,620,068	5.92%
境内自然人持股	103,075,033	12.82%				-16,677,935	-16,677,935	86,397,098	10.74%
4、外资持股	75,651,637	9.41%				-4,510,200	-4,510,200	71,141,437	8.84%
其中：境外法人持股	75,617,838	9.40%				-4,493,200	-4,493,200	71,124,638	8.84%
境外自然人持股	33,799	0.00%				-17,000	-17,000	16,799	0.00%
二、无限售条件股份	508,321,150	63.21%				91,035,842	91,035,842	599,356,992	74.50%
1、人民币普通股	508,321,150	63.21%				91,035,842	91,035,842	599,356,992	74.50%
三、股份总数	804,172,087	100.00%				343,508	343,508	804,515,595	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018年2月8日，公司首次公开发行前已发行股份33,222,349股承诺期满，解除限售，上市交易；

2、根据公司第三届董事会第十次会议和第三届监事会第九次会议决议：（1）2015年第一期限制性股票激励计划的第二个限售期可解除限售的限制性股票数量为1,879,140股；（2）2015年第二期限制性股票激励计划规定的第二个限售期可解除限售的限制性股票数量为198,658股；（3）2016年限制性股票激励计划第一个限售期可解除限售限制性股票数量为3,836,912股。上述股份于2018年4月18日上市流通。

3、根据第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议决议、第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议决议、第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议决议，公司于2018年4月9日完成1,547,579股限制性股票的注销工作，公司股本减少1,547,579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。2018年1月1日至2018年6月23日，激励对象行权1,891,087股，公司股本增加1,891,087股。

5、2018年4月25日，非公开发行限售股51,999,119股限售期届满，解除限售，上市交易。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

同“股份变动的原因”。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

基本每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益-0.0755元，本期股本变动后基本每股收益-0.0755元。对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。

归属于公司普通股股东的每股净资产：期初归属于公司普通股股东的每股净资产3.57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较期初减少0.28%。

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	75,617,838	4,493,200		71,124,638	首发前承诺限售股	2019 年 1 月 29 日
联想投资有限公司	47,359,449	7,402,480		39,956,969	首发前承诺限售股	2019 年 1 月 29 日
沈继业	45,240,173	7,621,701		37,618,472	首发前承诺限售股	2019 年 1 月 29 日
沈继业	16,903,811	0	7,621,701	24,525,512	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－中汇金锐定增 3 期私募投资基金	22,412,276	22,412,276		0	非公开发行承诺限售股	已于 2018 年 4 月 25 日解除限售
雷岩投资有限公司	17,765,699	13,704,968		4,060,731	首发前承诺限售股	2019 年 1 月 29 日
全国社保基金五零四组合	13,515,225	13,515,225		0	非公开发行承诺限售股	已于 2018 年 4 月 25 日解除限售
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	11,206,138	11,206,138		0	非公开发行承诺限售股	已于 2018 年 4 月 25 日解除限售
嘉实基金－兴业银行－上海兴瀚资产管理有限公司	2,324,618	2,324,618		0	非公开发行承诺限售股	已于 2018 年 4 月 25 日解除限售
其他 2017 年非公开发行限售股	2,540,862	2,540,862		0	非公开发行承诺限售股	已于 2018 年 4 月 25 日解除限售

除沈继业外的其他高管锁定股	2,420,226	0	62,997	2,483,223	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	5,665,885			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	27,185,462	7,462,289		19,723,173	股权激励限售股	根据业绩考核情况解除限售
合计	290,157,662	92,683,757	7,684,698	205,158,603	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、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	27,471	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 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	18.24%	146,742,476	0	71,124,638	75,617,838		
联想投资有限公司	境内非国有法人	10.85%	87,316,418	0	39,956,969	47,359,449		
沈继业	境内自然人	10.30%	82,858,645	0	62,143,984	20,714,661		
雷岩投资有限公司	境内非国有法人	6.36%	51,141,909	0	4,060,731	47,081,178		
上海中汇金锐投资管理有限公司－中汇金锐定增 3 期私募投资基金	境内非国有法人	2.79%	22,412,276	0	0	22,412,276		
全国社保基金五零四组合	其他	1.75%	14,115,225	600,000	0	14,115,225		
中国建设银行股份有限公司－嘉实前沿科技沪港深股票型证券投资基金	其他	1.66%	13,318,775		0	13,318,775		
全国社保基金一一零组合	其他	1.45%	11,696,232		0	11,696,232		
黄少群	境内自然人	1.45%	11,682,768	-2,022,200	0	11,682,768	质押	11,529,968
国泰君安证券－建设银行－国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	其他	1.43%	11,541,478		0	11,541,478		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	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	75,617,838	人民币普通股	75,617,838
联想投资有限公司	47,359,449	人民币普通股	47,359,449
雷岩投资有限公司	47,081,178	人民币普通股	47,081,178
上海中汇金锐投资管理有限公司－中汇金锐定增 3 期私募投资基金	22,412,276	人民币普通股	22,412,276
沈继业	20,714,661	人民币普通股	20,714,661
全国社保基金五零四组合	14,115,225	人民币普通股	14,115,225
中国建设银行股份有限公司－嘉实前沿科技沪港深股票型证券投资基金	13,318,775	人民币普通股	13,318,775
全国社保基金一一零组合	11,696,232	人民币普通股	11,696,232
黄少群	11,682,768	人民币普通股	11,682,768
国泰君安证券－建设银行－国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	11,541,478	人民币普通股	11,541,478
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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
沈继业	董事长、总裁	现任	82,858,645			82,858,645			
Michael David Ricks	董事	现任							
李建国	董事	现任							
欧阳浩	董事	现任							
叶晓虎	董事、高级副总裁	现任	26,999			26,999			
黎宏	董事、首席财务官	现任	299,996		39,999	259,997	269,997		169,999
朱慈蕴	独立董事	现任							
张海燕	独立董事	现任							
姜晓丹	独立董事	现任							
刘多	监事会主席	现任	1,412,280			1,412,280			
李路	监事	现任	982,557			982,557			
段志光	监事	现任							
赵粮	首席技术官	现任	978,131			978,131	199,998		169,999
陈珂	副总裁	现任	66,998		15,999	50,999	27,999		0
黄一玲	副总裁	离任	223,996		169,997	53,999	169,997		0
崔培升	高级副总裁	现任	160,999		12,000	148,999	160,999		128,000
赵晓凡	副总裁、董事会秘书	现任	100,000			100,000	100,000		100,000
合计	--	--	87,110,601	0	237,995	86,872,606	928,990	0	567,998

注：根据第三届董事会第十一次会议审议通过的《关于终止 2015 年股权激励计划并回购注销限制性股票的议案》，对部分董监高已获授但尚未解除限售的限制性股票予以回购注销。其中回购注销董事黎宏 39,999 股，副总裁陈珂 15,999 股，副总裁黄一玲（已离任）69,999 股，高级副总裁崔培升 12,000 股；根据第三届董事会第十次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，回购注销离任副总裁黄一玲 2016 年限制性股票激励计划已获授但尚未解除限售的 99,998 股。本期共计回购注销 237,995 股。

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
黄一玲	副总裁	离任	2018 年 03 月 29 日	主动离职

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,219,602,387.36	1,739,875,993.83
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	225,620,658.59	230,024,381.42
应收账款	724,251,028.72	765,639,260.38
预付款项	16,586,000.66	13,767,587.79
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	34,568,819.97	50,012,618.86
买入返售金融资产		
存货	39,241,530.48	43,727,376.35
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	362,316,052.77	7,500,092.47
流动资产合计	2,622,186,478.55	2,850,547,311.10
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	166,713,763.70	166,359,444.02
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	112,649,619.98	115,662,873.68
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	139,065,950.64	156,785,412.46
开发支出	53,606,237.24	17,899,505.66
商誉	422,969,682.40	422,969,682.40
长期待摊费用	5,456,760.16	8,062,711.31
递延所得税资产	29,343,186.38	23,165,904.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	929,805,200.50	910,905,533.69
资产总计	3,551,991,679.05	3,761,452,844.79
流动负债：		
短期借款	229,926,850.00	227,063,450.00
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	114,610,882.79	156,350,399.65
预收款项	39,329,610.82	44,022,948.64

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,958,927.38	45,752,381.40
应交税费	40,745,220.30	116,378,645.32
应付利息	439,852.89	1,375,160.09
应付股利	48,188,238.12	
其他应付款	146,812,543.96	277,303,419.18
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	652,012,126.26	868,246,404.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	21,375,167.68	23,137,793.02
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	25,571,600.33	27,334,225.67
负债合计	677,583,726.59	895,580,629.95
所有者权益：		
股本	804,515,595.00	804,172,087.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,418,391,463.59	1,400,049,063.23
减：库存股	164,855,669.20	265,179,060.50
其他综合收益	573,286.86	1,784,721.51
专项储备		
盈余公积	102,091,822.71	102,091,822.71
一般风险准备		
未分配利润	714,064,107.38	822,936,216.96
归属于母公司所有者权益合计	2,874,780,606.34	2,865,854,850.91
少数股东权益	-372,653.88	17,363.93
所有者权益合计	2,874,407,952.46	2,865,872,214.84
负债和所有者权益总计	3,551,991,679.05	3,761,452,844.79

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	986,790,693.30	1,291,014,161.99
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
应收账款	700,055,624.19	775,899,943.35
预付款项	11,803,718.52	9,687,337.49
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,344,859.01	28,862,022.78
存货	785,577.05	1,689,215.65
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	286,691,676.05	4,259,644.02
流动资产合计	2,008,472,148.12	2,111,636,474.28
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	865,296,695.95	861,292,151.71
投资性房地产		
固定资产	20,392,846.97	21,445,885.91
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	128,735,777.22	149,058,468.61
开发支出	48,521,047.02	14,144,327.75
商誉		
长期待摊费用	2,578,573.26	3,511,418.83
递延所得税资产	6,181,394.40	4,142,320.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,071,706,334.82	1,053,594,572.84
资产总计	3,080,178,482.94	3,165,231,047.12
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	21,339,708.28	40,236,600.98
预收款项	488,885.66	300,632.83
应付职工薪酬	20,516,502.97	26,994,165.55
应交税费	25,865,663.07	57,295,814.36
应付利息		
应付股利	48,188,238.12	
其他应付款	128,032,790.19	256,471,660.78
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	237,461.49	
流动负债合计	244,669,249.78	381,298,874.50
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	12,289,564.13	13,770,729.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,289,564.13	13,770,729.97
负债合计	256,958,813.91	395,069,604.47
所有者权益：		
股本	804,515,595.00	804,172,087.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,418,391,463.59	1,400,049,063.23
减：库存股	164,855,669.20	265,179,060.50
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	98,878,833.74	98,878,833.74
未分配利润	666,289,445.90	732,240,519.18
所有者权益合计	2,823,219,669.03	2,770,161,442.65
负债和所有者权益总计	3,080,178,482.94	3,165,231,047.12

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	416,367,506.49	361,898,551.72
其中：营业收入	416,367,506.49	361,898,551.72
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	521,617,134.96	435,618,593.50
其中：营业成本	103,301,104.21	80,874,839.61
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	4,202,245.37	4,074,426.13
销售费用	198,061,968.46	167,527,246.47
管理费用	204,360,411.35	173,472,831.44
财务费用	2,742,210.36	1,349,725.27
资产减值损失	8,949,195.21	8,319,524.58
加：公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
投资收益（损失以“一”号填列）	17,916,350.08	316,766.66
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	21,356,460.89	20,792,341.87
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	-65,976,817.50	-52,610,933.25
加：营业外收入	1,080,993.35	7,126,600.68
减：营业外支出	240,717.20	255,032.55
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-65,136,541.35	-45,739,365.12
减：所得税费用	-4,062,652.08	999,542.71
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	-61,073,889.27	-46,738,907.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-61,073,889.27	-46,738,907.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-60,683,871.46	-46,396,728.93
少数股东损益	-390,017.81	-342,178.90
六、其他综合收益的税后净额	-1,211,434.65	1,001,373.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,211,434.65	1,001,373.73
（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	-1,211,434.65	1,001,373.73
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-1,211,434.65	1,001,373.73
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	-62,285,323.92	-45,737,534.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	-61,895,306.11	-45,395,355.20
归属于少数股东的综合收益总额	-390,017.81	-342,178.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0755	-0.0595
（二）稀释每股收益	-0.0755	-0.0595

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	214,435,557.93	185,474,998.84
减：营业成本	25,236,932.65	23,768,415.01
税金及附加	3,065,448.83	2,996,733.78
销售费用	109,875,638.56	78,476,990.99
管理费用	133,888,357.00	97,569,958.25
财务费用	-1,652,486.43	-853,476.75
资产减值损失	59,029.44	1,504,703.39
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）	17,115,966.74	316,766.66

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	18,552,917.04	19,142,855.33
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-20,368,478.34	1,471,296.16
加：营业外收入	638,878.35	3,634,943.23
减：营业外支出	72,309.54	84,239.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-19,801,909.53	5,022,000.35
减：所得税费用	-2,039,074.37	120,908.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-17,762,835.16	4,901,092.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-17,762,835.16	4,901,092.16
（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	-17,762,835.16	4,901,092.16
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	513,363,260.11	464,216,226.30
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	35,931,656.04	33,636,930.78
收到其他与经营活动有关的现金	20,294,541.77	37,268,141.83
经营活动现金流入小计	569,589,457.92	535,121,298.91
购买商品、接受劳务支付的现金	129,919,889.69	96,274,845.75
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	266,893,961.71	278,798,203.59
支付的各项税费	119,101,303.51	105,361,032.62
支付其他与经营活动有关的现金	165,436,815.41	160,894,888.06
经营活动现金流出小计	681,351,970.32	641,328,970.02
经营活动产生的现金流量净额	-111,762,512.40	-106,207,671.11
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	17,916,350.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,890.66	8,571.46
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	1,426,000,000.00	86,316,766.66
投资活动现金流入小计	1,443,933,240.74	86,325,338.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,708,261.56	17,602,846.15

投资支付的现金		17,359,900.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,778,000,000.00	972,000,210.00
投资活动现金流出小计	1,827,708,261.56	1,006,962,956.15
投资活动产生的现金流量净额	-383,775,020.82	-920,637,618.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,770,261.12	776,768,024.20
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	131,508,000.00	71,137,163.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,540,453.08	
筹资活动现金流入小计	153,818,714.20	847,905,187.20
偿还债务支付的现金	131,508,000.00	47,948,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,981,467.88	41,663,834.94
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	38,247,265.39	190,726,491.60
筹资活动现金流出小计	174,736,733.27	280,339,126.54
筹资活动产生的现金流量净额	-20,918,019.07	567,566,060.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	532,204.74	1,620,119.69
五、现金及现金等价物净增加额	-515,923,347.55	-457,659,108.79
加：期初现金及现金等价物余额	1,457,752,945.50	828,769,062.61
六、期末现金及现金等价物余额	941,829,597.95	371,109,953.82

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	321,819,141.50	132,240,150.80
收到的税费返还	25,882,693.06	28,042,174.41
收到其他与经营活动有关的现金	3,154,546.56	10,901,059.94
经营活动现金流入小计	350,856,381.12	171,183,385.15
购买商品、接受劳务支付的现金	9,860,166.88	5,670,561.72
支付给职工以及为职工支付的现金	155,174,577.90	155,787,375.06

支付的各项税费	62,425,806.65	65,793,719.52
支付其他与经营活动有关的现金	103,311,056.92	71,507,679.16
经营活动现金流出小计	330,771,608.35	298,759,335.46
经营活动产生的现金流量净额	20,084,772.77	-127,575,950.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	17,115,966.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,730.00	3,493.53
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	1,345,000,000.00	86,316,766.66
投资活动现金流入小计	1,362,118,696.74	86,320,260.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,059,597.89	16,656,484.89
投资支付的现金		10,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,627,000,000.00	932,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,671,059,597.89	959,156,484.89
投资活动产生的现金流量净额	-308,940,901.15	-872,836,224.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,770,261.12	776,768,024.20
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	1,540,453.08	
筹资活动现金流入小计	22,310,714.20	776,768,024.20
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		39,620,051.75
支付其他与筹资活动有关的现金	38,247,265.39	190,726,491.60
筹资活动现金流出小计	38,247,265.39	230,346,543.35
筹资活动产生的现金流量净额	-15,936,551.19	546,421,480.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-304,792,679.57	-453,990,694.16
加：期初现金及现金等价物余额	1,017,408,507.18	650,994,800.98
六、期末现金及现金等价物余额	712,615,827.61	197,004,106.82

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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	343,508.00				18,342,400.36	-100,323,391.30	-1,211,434.65				-108,872,109.58	-390,017.81	8,535,737.62
（一）综合收益总额							-1,211,434.65				-60,683,871.46	-390,017.81	-62,285,323.92
（二）所有者投入和减少资本	343,508.00				18,342,400.36	-100,323,391.30							119,009,299.66
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有	343,508.00				18,342,400.36	-100,323,391.30							119,009,299.66

者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-48,188,238.12		-48,188,238.12
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-48,188,238.12		-48,188,238.12
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	804,515,595.00				1,418,391,463.59	164,855,669.20	573,286.86		102,091,822.71		714,064,107.38	-372,653.88	2,874,407,952.46

上年金额

单位：元

项目	上期

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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“一”号填列）	424,592,879.00				367,075,564.53	-2,177,759.50	1,001,373.73				-94,183,366.60	-342,178.90	700,322,031.26
（一）综合收益总额							1,001,373.73				-46,396,728.93	-342,178.90	-45,737,534.10
（二）所有者投入和减少资本	26,370,793.00				765,564,741.36	-2,177,759.50							794,113,293.86
1．股东投入的普通股	26,000,000.00				745,449,964.53								771,449,964.53
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	370,793.00				20,114,776.83	-2,177,759.50							22,663,329.33
4．其他													
（三）利润分配											-47,786,637.67		-47,786,637.67
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													

3．对所有者（或股东）的分配											-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				-398,489,176.83								-267,090.83
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					-267,090.83								-267,090.83
（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	796,858,689.00				1,327,576,425.52	228,934,060.50	-1,835,291.30		91,622,480.01		634,641,146.88	-603,448.68	2,619,325,940.93

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	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

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	343,508.00				18,342,400.36	-100,323,391.30				-65,951,073.28	53,058,226.38
（一）综合收益总额										-17,762,835.16	-17,762,835.16
（二）所有者投入和减少资本	343,508.00				18,342,400.36	-100,323,391.30					119,009,299.66
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额	343,508.00				18,342,400.36	-100,323,391.30					119,009,299.66
4．其他											
（三）利润分配										-48,188,238.12	-48,188,238.12
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他										-48,188,238.12	-48,188,238.12
（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	804,515,595.00				1,418,391,463.59	164,855,669.20			98,878,833.74	666,289,445.90	2,823,219,669.03

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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“一”号填列）	424,592,879.00				367,075,564.53	-2,177,759.50				-42,885,545.51	750,960,657.52
（一）综合收益总额										4,901,092.16	4,901,092.16
（二）所有者投入和减少资本	26,370,793.00				765,564,741.36	-2,177,759.50					794,113,293.86
1．股东投入的普通股	26,000,000.00				745,449,964.53						771,449,964.53

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	370,793.00				20,114,776.83	-2,177,759.50					22,663,329.33
4．其他											
（三）利润分配										-47,786,637.67	-47,786,637.67
1．提取盈余公积											
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				-398,489,176.83						-267,090.83
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					-267,090.83						-267,090.83
（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	796,858,689.00				1,327,576,425.52	228,934,060.50			88,409,491.04	642,917,527.01	2,626,828,072.07

三、公司基本情况

北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名“中联绿盟信息技术（北京）有限公司”，成立于2000年4月25日，公司成立时性质为外商独资企业。2010年8月，公司由外商独资企业变更为中外合资企业。

2011年1月，公司整体变更为股份有限公司，名称变更为“北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司”。变更完成后，公司注册资本变更为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。

截至2016年12月31日，公司对2015年第一期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，公司对2015年第一期限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票回购101,150股，公司股本减少101,150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。

截至2017年12月31日，公司2014年股票期权激励计划激励对象自主行权数量为536,341股，公司股本增加536,341股。

截至2018年06月30日，公司2014年股票期权激励计划激励对象自主行权数量为1,891,087 股，公司股本增加1,891,087 股。

截至2018年06月30日，公司已注销2015年第一期限制性股票激励计划、2015年第二期限制性股票激励计划、2016年限制性股票激励计划和2017年限制性股票激励计划不符合激励要求的限制性股票共计1,547,579股，公司股本减少1,547,579股。

截至2018年06月30日，公司股本总数为804,515,595股，总额804,515,595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，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

本财务报表已经本公司董事会于2018年8月24日决议批准报出。

本公司本报告期纳入合并范围的子公司共14户，详见本附注九“在其他主体中的权益”，详见本附注八“合并范围的变更”。

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

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（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2018年06月30日的财务状况及2018年上半年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。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期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。

期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
软件产品增值税即征即退税款	其他方法
应收股票期权行权款	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.50%	0.50%
1－2 年	10.00%	10.00%

2－3 年	20.00%	20.00%
3－4 年	50.00%	50.00%
4－5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内的关联方组合	0.00%	0.00%
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

是

软件与信息技术服务业

（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

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

是

软件与信息技术服务业

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。

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中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

25、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

同义务；

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

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

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（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、清偿负债同时进行时，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。

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

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

（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%、16%、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%、17%、19%、21%、22%、10%、12.5%、8.25%
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	8.25%
Nsfocus Technologies UK Limited	19.00%
Nsfocus Incorporated	21.00%
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《财务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），本报告期可减按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，本报告期减按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，本报告期减按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，本报告期减按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，优惠延续到2018年。

本公司之二级子公司Nsfocus Technologies Hong Kong Ltd(香港)按应纳税收入200.00万港币以内按8.25%的所得税税率缴纳企业所得税，超过200.00万港币以上的应纳税额按16.5%的所得税税率缴纳企业所得税。

（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2018年1-4月应税收入按17.00%计算增值税销项税，2018年5月1日起按照财政部、税务总局下发的《财税〔2018〕32号》文件规定产品、原材料销售收入按16 .00%的税率计算销项税；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，2018年1-4月按17.00%税率、2018年5月1日起按16.00%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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	85,361.40	40,698.46
银行存款	941,744,236.55	1,457,712,247.04
其他货币资金	277,772,789.41	282,123,048.33
合计	1,219,602,387.36	1,739,875,993.83

其他说明

注1：期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，期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	1,733,957.59	2,708,803.13
商业承兑票据	223,886,701.00	227,315,578.29
合计	225,620,658.59	230,024,381.42

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	821,327,434.71	99.89%	97,076,405.99	11.82%	724,251,028.72	854,296,238.62	99.90%	88,656,978.24	10.38%	765,639,260.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	889,925.00	0.11%	889,925.00	100.00%		889,925.00	0.10%	889,925.00	100.00%	
合计	822,217,359.71	100.00%	97,966,330.99	11.91%	724,251,028.72	855,186,163.62	100.00%	89,546,903.24	10.47%	765,639,260.38

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	467,270,545.74	2,336,352.70	0.50%
1 至 2 年	196,518,502.94	19,651,850.29	10.00%
2 至 3 年	72,934,967.08	14,586,993.38	20.00%
3 至 4 年	40,223,092.24	20,111,546.11	50.00%
4 至 5 年	19,953,315.95	15,962,652.75	80.00%
5 年以上	24,427,010.76	24,427,010.76	100.00%
合计	821,327,434.71	97,076,405.99	

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

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 8,419,427.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 139,705,248.05 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 16.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 10,152,100.80 元。

（4）因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（5）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,801,425.51	22.92%	1,385,209.07	10.06%
1 至 2 年	9,317,752.23	56.18%	10,850,998.81	78.82%
2 至 3 年	3,357,355.28	20.24%	1,045,966.38	7.60%
3 年以上	109,467.64	0.66%	485,413.53	3.52%
合计	16,586,000.66	--	13,767,587.79	--

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为6,100,872.08 元，占预付账款期末余额合计数的比例为36.78 %。

5、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,169,409.73	99.33%	5,600,589.76	13.94%	34,568,819.97	55,049,323.86	99.51%	5,036,705.00	9.15%	50,012,618.86
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	0.67%	270,000.00	100.00%		270,000.00	0.49%	270,000.00	100.00%	
合计	40,439,409.73	100.00%	5,870,589.76	14.52%	34,568,819.97	55,319,323.86	100.00%	5,306,705.00	9.59%	50,012,618.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,839,999.76	44,200.01	0.50%
1 至 2 年	5,802,846.92	580,284.70	10.00%
2 至 3 年	3,142,689.22	628,537.86	20.00%
3 至 4 年	1,072,180.79	536,090.40	50.00%
4 至 5 年	637,778.86	510,223.09	80.00%
5 年以上	3,301,253.70	3,301,253.70	100.00%
合计	22,796,749.25	5,600,589.76	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
软件产品增值税即征即退税款	16,887,103.72		
股票期权行权款	485,556.76		
合　计	17,372,660.48		

（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 563,884.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
软件产品增值税即征即退税款	16,887,103.72	33,878,727.92
股票期权行权款	485,556.76	
备用金	786,045.85	292,010.27
投标保证金、质保金等保证金	8,950,491.89	8,361,252.34
押金及代扣款项	11,219,159.30	12,266,323.46
其他	2,111,052.21	521,009.87
合计	40,439,409.73	55,319,323.86

（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	16,887,103.72	1 年以内	41.76%	
北京无线电厂	押金及代扣款项	1,376,850.00	1-2 年、4-5 年	3.40%	344,685.00
北京东青物业管理中心	押金及代扣款项	1,110,068.00	3-4 年、5 年以上	2.75%	1,046,568.00
三元里商贸	押金及代扣款项	953,520.00	5 年以上	2.36%	953,520.00
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	股票期权行权款	485,556.76	1 年以内	1.20%	
合计	--	20,813,098.48	--	51.47%	2,344,773.00

（5）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
软件产品增值税即征即退款	增值税即征即退	16,887,103.72	1 年以内	2018 年 12 月

合计	--	16,887,103.72	--	--

6、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,944,651.76		18,944,651.76	20,194,116.09		20,194,116.09
在产品	5,042,168.55		5,042,168.55	4,785,779.02		4,785,779.02
库存商品	4,025,617.05	44,871.80	3,980,745.25	5,649,091.63	44,871.80	5,604,219.83
在建项目	11,273,964.92		11,273,964.92	13,143,261.41		13,143,261.41
合计	39,286,402.28	44,871.80	39,241,530.48	43,772,248.15	44,871.80	43,727,376.35

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	44,871.80					44,871.80
合计	44,871.80					44,871.80

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	3,625,511.50	3,675,869.87
待摊网络接入费	2,108,784.90	1,053,295.82
服务费	1,417,833.07	665,770.93
待抵扣认证进项税	1,565,609.96	1,981,683.88
预交企业所得税	1,598,313.34	123,471.97

理财产品	352,000,000.00	
合计	362,316,052.77	7,500,092.47

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：	166,713,763.70		166,713,763.70	166,359,444.02		166,359,444.02
按成本计量的	166,713,763.70		166,713,763.70	166,359,444.02		166,359,444.02
合计	166,713,763.70		166,713,763.70	166,359,444.02		166,359,444.02

（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	17,075,559.57			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	6,000,000.00			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	15,028,634.45	189,519.68		15,218,154.13					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	164,800.00		13,233,200.00					4.00%	
合计	166,359,444.02	354,319.68		166,713,763.70					--	

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	12,839,281.64	146,795,888.87	221,562,523.46
2.本期增加金额			302,524.31	15,977,854.35	16,280,378.66
（1）购置			302,524.31	15,765,624.22	16,068,148.53
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
外币折算的影响数				212,230.13	212,230.13
3.本期减少金额			137,417.58	4,032,075.66	4,169,493.24
（1）处置或报废			137,417.58	3,994,963.01	4,132,380.59
外币折算的影响数				37,112.65	37,112.65
4.期末余额	58,087,758.50	3,839,594.45	13,004,388.37	158,741,667.56	233,673,408.88
二、累计折旧					
1.期初余额	9,810,378.25	3,386,344.57	7,778,455.91	84,924,471.05	105,899,649.78
2.本期增加金额	1,728,870.98	52,554.36	676,891.85	15,238,919.81	17,697,237.00
（1）计提	1,728,870.98	52,554.36	671,450.03	15,154,996.54	17,607,871.91
外币折算的影响数			5,441.82	83,923.27	89,365.09
3.本期减少金额			88,166.50	2,484,931.38	2,573,097.88
（1）处置或报废			88,166.50	2,471,184.31	2,559,350.81
外币折算的影响数				13,747.07	13,747.07
4.期末余额	11,539,249.23	3,438,898.93	8,367,181.26	97,678,459.48	121,023,788.90
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	46,548,509.27	400,695.52	4,637,207.11	61,063,208.08	112,649,619.98
2.期初账面价值	48,277,380.25	453,249.88	5,060,825.73	61,871,417.82	115,662,873.68

（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	13,952,337.11
合计	13,952,337.11

10、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	216,029,829.18	21,232,794.67	237,262,623.85
2.本期增加金额	4,280,699.13	769,230.80	5,049,929.93
（1）购置		769,230.80	769,230.80
（2）内部研发	4,276,987.42		4,276,987.42
（3）企业合并增加			
外币折算的影响数	3,711.71		3,711.71
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	220,310,528.31	22,002,025.47	242,312,553.78
二、累计摊销			
1.期初余额	65,291,371.93	15,185,839.46	80,477,211.39
2.本期增加金额	20,542,925.78	2,226,465.97	22,769,391.75
（1）计提	20,542,631.94	2,226,465.97	22,769,097.91
外币折算的影响数	293.84		293.84
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	85,834,297.71	17,412,305.43	103,246,603.14

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	134,476,230.60	4,589,720.04	139,065,950.64
2.期初账面价值	150,738,457.25	6,046,955.21	156,785,412.46

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 3.08%。

11、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	
绿盟安全审计系统 V5.6.10	2,146,858.12	53,789.52		2,200,647.64	
绿盟云 v2	3,332,561.75	81,646.92		3,414,208.67	
绿盟网络入侵防护系统 V5.6.11-NIPS	8,664,907.88	77,274.82			8,742,182.70
绿盟 WEB 应用防护系统 WAF-V6.0.7		5,003,810.90			5,003,810.90
绿盟抗拒绝服务系统 ADS-V4.5.107		5,840,595.41			5,840,595.41
绿盟网络流量分析系统 NTA-V4.5.90.1		4,664,186.52			4,664,186.52
绿盟威胁和漏洞安全管理平台 TVM-V3.0.1		4,258,720.19			4,258,720.19
绿盟 WEB 应用漏洞扫描系统 WVSS-V6.0.3.2		4,422,349.13			4,422,349.13
绿盟运维安全管理系统 OSMS-V5.6.10.1		6,162,552.03			6,162,552.03
绿盟工业网络安全合规评估工具 ISCAT-V1.0.0		6,179,863.50			6,179,863.50
绿盟企业安全平台 ESP-V3.0.1		3,246,786.64			3,246,786.64
亿赛通文件保险箱网络管理系统 3.0		2,999,624.82			2,999,624.82
无线网络信息管理系统 V1.0		2,085,565.40			2,085,565.40
数据分析与挖掘平台升级项目	3,755,177.91	521,809.51	4,276,987.42		
合　计	17,899,505.66	45,598,575.31	4,276,987.42	5,614,856.31	53,606,237.24

（2）资本化开始时点、资本化的具体依据、截至期末的研发进度

项目	资本化开始时点	截至期末的研发进度	资本化具体依据

项目	资本化开始时点	截至期末的研发进度	资本化具体依据
绿盟网络入侵防护系统 V5.6.11-NIPS	2017-7-1	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 WEB 应用防护系统 WAF-V6.0.7	2018-1-1	研发过程中	
绿盟抗拒绝服务系统 ADS-V4.5.107	2018-1-5	研发过程中	
绿盟网络流量分析系统 NTA-V4.5.90.1	2018-1-8	研发过程中	
绿盟威胁和漏洞安全管理平台 TVM-V3.0.1	2018-1-8	研发过程中	
绿盟 WEB 应用漏洞扫描系统 WVSS-V6.0.3.2	2018-1-10	研发过程中	
绿盟运维安全管理系统 OSMS-V5.6.10.1	2018-1-15	研发过程中	
绿盟工业网络安全合规评估工具 ISCAT-V1.0.0	2018-1-15	研发过程中	
绿盟企业安全平台 ESP-V3.0.1	2018-1-1	研发过程中	
亿赛通文件保险箱网络管理系统 3.0	2018-1-1	研发过程中	
无线网络信息管理系统 V1.0	2018-2-1	研发过程中	

12、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京亿赛通科技发展有限责任公司	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

13、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	汇兑损益影响	期末余额
装修费	6,829,236.31	429,788.22	1,823,773.90	21,509.53	5,456,760.16
服务费	1,233,475.00		1,249,029.87	15,554.87	0
合计	8,062,711.31	429,788.22	3,072,803.77	37,064.40	5,456,760.16

14、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	101,050,301.48	13,778,483.90	92,741,869.43	12,531,078.26
内部交易未实现利润	54,544,383.13	8,181,657.47	47,140,943.23	7,071,141.48
可抵扣亏损	22,505,857.47	2,822,681.08	2,205,266.11	361,722.11
递延收益	21,375,167.68	2,591,796.96	23,137,793.02	2,782,132.46
股权激励	17,560,713.66	1,968,566.97	3,664,239.29	419,829.85
合计	217,036,423.42	29,343,186.38	168,890,111.08	23,165,904.16

（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		29,343,186.38		23,165,904.16
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	2,812,735.09	2,156,610.61
可抵扣亏损	6,754,614.40	5,887,357.12
合计	9,567,349.49	8,043,967.73

（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
2020 年度	4,352,482.17	4,352,482.17	

2021 年度	1,533,212.15	1,533,212.15	
2022 年度	868,920.08	1,662.80	
合计	6,754,614.40	5,887,357.12	--

15、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	229,926,850.00	227,063,450.00
合计	229,926,850.00	227,063,450.00

短期借款分类的说明：

贷款单位	期末余额（万元）	期初余额（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%		
汇丰银行（中国）有限公司香港分行	7,278.26	7,187.62	自动展期	自动展期	LIBOR+1.00% p.a	质押	内保外贷保证金
花旗银行	2,481.23	2,450.33	自动展期	自动展期	LIBOR+1.30% 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
澳门国际银行	13,233.20		2018/5/28	2019/2/22	4.00%	质押	备用信用证厦门国际银行
合计	22,992.69	22,706.35					

注1：汇丰银行香港分行期末借款余额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：花旗银行期末借款余额375.00万美元，借款利率按LIBOR+1.30%p.a（伦敦银行同业拆放利率），到期后自动展期一年。

注3：澳门国际银行期末借款余额2,000.00万美元，借款利率4%，展期至2019年2月22日。

16、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	86,613,507.28	128,370,801.74
1-2 年	13,750,129.33	12,292,922.30
2-3 年	8,134,528.36	6,360,263.23

3 年以上	6,112,717.82	9,326,412.38
合计	114,610,882.79	156,350,399.65

（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
北京集智达智能科技有限责任公司	5,799,163.19	按合同约定未到付款期
北京瑞祺电通科技有限公司	4,187,885.49	按合同约定未到付款期
广西创一信息科技有限公司	1,488,123.60	按合同约定未到付款期
北京通天锐达科技有限公司	1,479,255.93	按合同约定未到付款期
北京辉煌郝悦科技有限公司	735,714.12	按合同约定未到付款期
合计	13,690,142.33	--

17、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	32,902,303.75	38,285,106.90
1-2 年	4,765,022.38	4,564,797.34
2-3 年	788,006.34	286,802.83
3 年以上	874,278.35	886,241.57
合计	39,329,610.82	44,022,948.64

（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
中国科学院信息工程研究所	195,800.00	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
郑州纳贲电子科技有限公司	134,163.02	项目尚未验收
广州安起信息科技有限公司	122,477.18	项目尚未验收
合计	777,112.37	--

18、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	43,515,817.04	251,164,692.75	265,364,811.81	29,315,697.98
二、离职后福利-设定提存计划	2,236,564.36	27,283,004.31	27,258,502.22	2,261,066.45
三、辞退福利		1,180,493.20	798,330.25	382,162.95
合计	45,752,381.40	279,628,190.26	293,421,644.28	31,958,927.38

（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	42,040,810.37	219,874,149.08	234,071,620.62	27,843,338.83
2、职工福利费	120,015.23	571,944.43	573,284.75	118,674.91
3、社会保险费	1,261,480.00	14,461,001.12	14,442,081.64	1,280,399.48
其中：医疗保险费	1,131,796.72	12,246,646.13	12,227,654.86	1,150,787.99
工伤保险费	39,838.34	504,918.98	505,725.52	39,031.80
生育保险费	89,844.94	1,709,436.01	1,708,701.26	90,579.69
4、住房公积金	93,511.44	16,226,570.12	16,246,796.80	73,284.76
5、工会经费和职工教育经费		31,028.00	31,028.00	
合计	43,515,817.04	251,164,692.75	265,364,811.81	29,315,697.98

（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	2,148,083.65	26,322,557.86	26,298,869.49	2,171,772.02
2、失业保险费	88,480.71	960,446.45	959,632.73	89,294.43
合计	2,236,564.36	27,283,004.31	27,258,502.22	2,261,066.45

其他说明：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。

19、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,074,729.89	67,327,692.43
企业所得税	2,103,044.08	35,968,865.58
个人所得税	3,239,025.39	2,535,585.72
城市维护建设税	2,984,029.82	5,942,524.63
教育费附加	1,277,496.39	2,545,423.08
地方教育费	819,948.95	1,665,233.19
印花税	115,524.80	368,360.60
其他	131,420.98	24,960.09
合计	40,745,220.30	116,378,645.32

20、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	439,852.89	1,375,160.09
合计	439,852.89	1,375,160.09

21、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	48,188,238.12	
合计	48,188,238.12	

22、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
往来款	5,120,403.44	6,979,348.66
保证金	11,728,276.26	11,908,560.50
员工垫付款	2,264,997.45	7,556,426.11
其他	928,683.93	916,227.98

限制性股票回购义务	126,770,182.88	249,942,855.93
合计	146,812,543.96	277,303,419.18

（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	126,770,182.88	未达到解除限售时点或条件
合计	126,770,182.88	--

23、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	23,137,793.02	562,100.00	2,324,725.34	21,375,167.68	
合计	23,137,793.02	562,100.00	2,324,725.34	21,375,167.68	--

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
2015 年海淀区重大科技成果产业化项目	922,635.96			300,499.50			622,136.46	与资产相关
APT 威胁检测和防护系统	558,553.73			248,497.06			310,056.67	与资产相关
"互联网+安全"综合服务平台	8,731,796.41			1,121,411.04			7,610,385.37	与资产相关
云计算应用模式下移动互联网安全问题研究	2,700.00						2,700.00	与收益相关
基于 IPv4/IPv6 的网络安全检测技术研究及应用	60,000.00						60,000.00	与收益相关
面向云虚拟环境的安全管控系统研发及示范应用	3,495,043.87			50,758.24			3,444,285.63	与资产相关
数据安全与隐私保护重点实验室		240,000.00					240,000.00	与收益相关
863《云计算环境中恶意行为检测技术》	175,000.00						175,000.00	与收益相关
工业应用软件漏洞扫描系统	3,299,869.32			262,549.02			3,037,320.30	与资产相关

高性能异常流量检测和清洗产品研发与产业化	2,056,893.73			341,010.48			1,715,883.25	与资产相关
移动智能终端安全评估技术研究	56,400.00						56,400.00	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	29,600.00					608,500.00	与资产相关
规模化漏洞分析技术研究		292,500.00					292,500.00	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
合计	23,137,793.02	562,100.00		2,324,725.34			21,375,167.68	--

24、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	804,172,087.00				343,508.00	343,508.00	804,515,595.00

注：股本变动情况参见附注一“公司基本情况”。

25、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）	1,318,715,034.83	28,922,466.33	13,689,702.38	1,333,947,798.78
其他资本公积	81,334,028.40	12,667,371.86	9,557,735.45	84,443,664.81
合计	1,400,049,063.23	41,589,838.19	23,247,437.83	1,418,391,463.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：股票期权激励对象2018年度上半年行权，增加资本溢价28,922,466.33元，减少其他资本公积9,557,735.45元

注2：回购注销限制性股票，减少资本溢价13,689,702.38元

注3：摊销股票期权和限制性股票费用，增加其他资本公积12,667,371.86元。

26、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	265,179,060.50		100,323,391.30	164,855,669.20
合计	265,179,060.50		100,323,391.30	164,855,669.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：回购注销2015年第一期限制性股票334,600股，回购价格10.7052元，减少库存股3,581,959.92元

注2：回购注销2015年第二期限制性股票14,000股，回购价格11.1802元，减少库存股156,522.80元

注3：回购注销2016年期限制性股票1,112,979股，回购价格9.9452元，减少库存股11,068,798.66元

注4：回购注销2017年期限制性股票86,000股，回购价格5元，减少库存股430,000.00元

注5：2015年第一期、2015第二期和2016年限制性股票激励计划到期解除限售，冲减对应的库存股85,086,109.92元。

27、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,784,721.51	-1,211,434.65			-1,211,434.65		573,286.86
外币财务报表折算差额	1,784,721.51	-1,211,434.65			-1,211,434.65		573,286.86
其他综合收益合计	1,784,721.51	-1,211,434.65			-1,211,434.65		573,286.86

28、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	102,091,822.71			102,091,822.71
合计	102,091,822.71			102,091,822.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10.00%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。

29、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	822,936,216.96	728,824,513.48
调整后期初未分配利润	822,936,216.96	728,824,513.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-60,683,871.46	152,367,683.85
减：提取法定盈余公积		10,469,342.70
应付普通股股利	48,188,238.12	47,786,637.67
期末未分配利润	714,064,107.38	822,936,216.96

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。

30、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	415,553,864.10	103,139,665.69	361,140,128.83	80,713,401.09
其他业务	813,642.39	161,438.52	758,422.89	161,438.52
合计	416,367,506.49	103,301,104.21	361,898,551.72	80,874,839.61

31、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	1,960,495.02	1,893,792.75
教育费附加	1,400,115.98	1,352,465.70
房产税	544,041.78	519,557.98
土地使用税	2,214.00	2,214.00
车船使用税	2,750.00	2,750.00
印花税	292,628.59	303,645.70
合计	4,202,245.37	4,074,426.13

其他说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

32、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	135,213,753.29	103,564,500.06
业务招待费	10,423,798.49	12,354,617.36
差旅费	9,933,434.06	9,203,927.86
服务费	8,826,096.98	7,547,596.15
办公费	19,726,190.46	17,823,978.15
广告费	2,043,343.65	6,889,309.00

会议费	4,077,198.90	3,940,663.40
制作费	982,541.87	805,936.88
折旧及摊销	3,848,081.27	3,848,657.03
其他	2,987,529.49	1,548,060.58
合计	198,061,968.46	167,527,246.47

33、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	131,387,670.84	105,381,624.29
职工薪酬	41,885,630.36	31,799,281.33
股权激励费用	12,667,371.87	15,027,965.02
服务费	1,801,923.56	2,282,257.02
折旧	1,627,080.62	5,215,173.24
办公费用	11,101,869.72	9,788,738.21
差旅费	940,216.39	656,528.08
税金		282,892.66
业务招待费	138,680.61	218,170.16
中介机构费用	1,499,717.65	605,900.21
无形资产摊销	569,254.68	244,677.19
其他	740,995.05	1,969,624.03
合计	204,360,411.35	173,472,831.44

34、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,046,160.68	1,918,093.76
减：利息收入	3,104,502.14	5,721,415.80
汇兑损益	830,434.23	621,720.43
银行手续费	970,117.59	4,531,326.88
合计	2,742,210.36	1,349,725.27

35、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	8,949,195.21	8,319,524.58
合计	8,949,195.21	8,319,524.58

36、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行委托理财产品收益	17,916,350.08	316,766.66
合计	17,916,350.08	316,766.66

37、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
工业应用软件漏洞扫描系统	262,549.02	
高性能异常流量检测和清洗产品研发与产业化	341,010.48	
"互联网+安全"综合服务平台	1,121,411.04	
2015 年海淀区重大科技成果产业化项目	300,499.50	
面向云虚拟环境的安全管控系统研发及示范应用	50,758.24	
APT 威胁检测和防护系统	248,497.06	
2017 年中关村技术创新能力建设专项资金(专利）	104,000.00	
残疾人岗位补贴	5,000.00	
国家知识产权局专利局北京代办处专利奖励	41,000.00	
2017 中关村国际创新资源支持资金	451,283.75	
增值税即征即退	18,430,451.80	20,792,341.87
合　　计	21,356,460.89	20,792,341.87

38、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
政府补助		6,438,624.72	
非流动资产毁损报废利得	4,889.45	3,295.37	4,889.45
其他	1,076,103.90	684,680.59	1,076,103.90
合计	1,080,993.35	7,126,600.68	1,080,993.35

39、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	139,120.86	252,245.59	139,120.86
其他	101,596.34	2,786.96	101,596.34
合计	240,717.20	255,032.55	240,717.20

40、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	2,114,630.14	1,990,664.71
递延所得税费用	-6,177,282.22	-991,122.00
合计	-4,062,652.08	999,542.71

（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	-65,136,541.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,513,654.13
子公司适用不同税率的影响	-3,441,036.83
调整以前期间所得税的影响	3,227.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-81,772.71
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,970,584.45
所得税费用	-4,062,652.08

41、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		6,262,032.38

政府补助	1,163,383.75	5,721,415.80
利息收入	1,564,049.06	14,427,522.82
收到退回投标保证金	15,074,438.43	10,857,170.83
其他	2,492,670.53	
合计	20,294,541.77	37,268,141.83

（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		25,694,152.62
销售及管理费用中付现费用	153,507,562.14	127,230,459.56
投标保证金及相关费用	9,297,136.99	7,970,275.88
银行手续费	970,117.59	
其他	1,661,998.69	
合计	165,436,815.41	160,894,888.06

（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	1,426,000,000.00	86,316,766.66
合计	1,426,000,000.00	86,316,766.66

（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	1,778,000,000.00	972,000,000.00
投资款手续费		210.00
合计	1,778,000,000.00	972,000,210.00

（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
收到的利息	1,540,453.08	
合计	1,540,453.08	

（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		1,851,634.57
贷款保证金手续费		4,352,857.03
支付的贷款保证金		184,522,000.00
限制性股票回购款	38,247,265.39	
合计	38,247,265.39	190,726,491.60

42、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	-61,073,889.27	-46,738,907.83
加：资产减值准备	8,949,195.21	8,319,524.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,607,871.91	13,246,682.15
无形资产摊销	22,769,097.91	14,588,694.23
长期待摊费用摊销	3,072,803.77	3,814,472.37
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	134,231.41	248,950.22
财务费用（收益以“－”号填列）	3,336,141.83	1,349,725.27
投资损失（收益以“－”号填列）	-17,916,350.08	-316,766.66
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,177,282.22	-991,122.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,485,845.87	-9,756,143.41
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	55,115,823.45	-65,002,611.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-142,066,002.19	-24,970,168.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-111,762,512.40	-106,207,671.11
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	941,829,597.95	371,109,953.82
减：现金的期初余额	1,457,752,945.50	828,769,062.61
现金及现金等价物净增加额	-515,923,347.55	-457,659,108.79

（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	941,829,597.95	1,457,752,945.50
其中：库存现金	85,361.40	40,698.46
可随时用于支付的银行存款	941,744,236.55	1,457,712,247.04
三、期末现金及现金等价物余额	941,829,597.95	1,457,752,945.50

43、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	277,772,789.41	投标保证金、履约保证金、内保外贷保证金
合计	277,772,789.41	--

44、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	--	--	35,225,290.87
其中：美元	4,979,700.31	6.6166	32,948,685.07
欧元	33,969.68	7.6515	259,919.01
港币	121,277.30	0.8431	102,248.89
英镑	15,461.97	8.6551	133,824.90
日元	11,270,742.00	0.0599	675,117.45
新币	228,474.26	4.8386	1,105,495.55
应收账款	--	--	16,245,223.74
其中：美元	1,360,165.65	6.6166	8,999,672.04
英镑	576,915.02	8.6551	4,993,257.19
日元	37,600,910.00	0.0599	2,252,294.51
其他应收款	--	--	3,167,161.51
其中：美元	432,414.00	6.6166	2,861,110.47
英镑	30,030.00	8.6551	259,912.65
日元	770,257.00	0.0599	46,138.39

短期借款	--	--	229,926,850.00
其中：美元	34,750,000.00	6.6166	229,926,850.00

八、合并范围的变更

2018年1月1日至2018年6月30日期间公司未发生合并范围变动。

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七相关项目。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

2018年06月30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

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
沈继业	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
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	774,654.44			1,049,572.64
北京金山安全管理系统技术有限公司	购买商品	78,400.00			2,342,564.21
北京力控华康科技有限公司	购买商品	336,387.93			95,500.00
北京易霖博信息技术有限公司	购买商品	634,564.76			457,905.97

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		101,886.78

（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	375 万美元	2016 年 02 月 05 日	2018 年 02 月 02 日	否
Nsfocus Technologies Hong Kong Ltd	1100 万美元	2017 年 08 月 15 日	2018 年 07 月 01 日	否
Nsfocus Technologies Hong Kong Ltd	2000 万美元	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	5,071,408.23	3,992,590.03

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	1,027,602.24	5,138.01
Zenlayer Inc.	Zenlayer Inc.			6,914.00	34.57

（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	583,567.25	328,998.27
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	334,376.72	760,170.94
北京力控华康科技有限公司	北京力控华康科技有限公司	207,624.23	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	153,676.83
Zenlayer Inc.	Zenlayer Inc.	453,052.97	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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	7,805,797.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,547,579.00
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	1,955,485.00（已行权）

本报告期内，激励对象行权1,891,087股。截至报告期末，本激励计划结束。

注2：2015年第一期限制性股票激励计划

本期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）。激励对象应在未来36个月内分三期解除限售：

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%

因公司2017年度业绩未达到激励计划规定的第三个解除限售期解除限售条件，本期激励计划终止；第三个解除限售期对应的限制性股票于2018年7月2日完成回购注销。

注3：2015年第二期限制性股票激励计划

本期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%

因公司2017年度业绩未达到激励计划规定的第三个解除限售期解除限售条件，本期激励计划终止；第三个解除限售期对应的限制性股票于2018年7月2日完成回购注销。

注4：2016年限制性股票激励计划

本期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%

截至报告期末，本期激励计划限制性股票数量为9,488,793股。

注5：2017年股票期权与限制性股票激励计划

本期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：

可行权/解除限售安排	行权/解除限售时间	可行权/解除限售数量
第一个行权期/解除限售期	2018年11月1日至2019年10月31日	30.00%
第二个行权期/解除限售期	2019年11月1日至2020年10月31日	30.00%
第三个行权期/解除限售期	2020年11月1日至2021年09月10日	40.00%

本激励计划股票期权的行权价格为9.99元/股，股票期权数量为7,643,600股。

本激励计划限制性股票的授予价格为5.00元/股，限制性股票数量为7,140,000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	112,265,905.28
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,667,371.87

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2018年06月30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2018年06月30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

无

十六、其他重要事项

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	23,675,959.46	3.28%	20,839,719.55	88.02%	2,836,239.91	24,980,658.40	3.13%	21,096,285.55	84.45%	3,884,372.85
合并范围内关联方组合	697,219,384.28	96.72%			697,219,384.28	772,015,570.50	96.87%			772,015,570.50
合计	720,895,343.74	100.00%	20,839,719.55	2.89%	700,055,624.19	796,996,228.90	100.00%	21,096,285.55	2.65%	775,899,943.35

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	481,372.76	2,406.86	0.50%
1 至 2 年	522,109.97	52,211.00	10.00%
2 至 3 年	398,441.17	79,688.23	20.00%
3 至 4 年	2,562,276.25	1,281,138.13	50.00%
4 至 5 年	1,437,419.88	1,149,935.90	80.00%
5 年以上	18,274,339.43	18,274,339.43	100.00%
合计	23,675,959.46	20,839,719.55	

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-256,566.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额710,085,826.04元，占应收账款期末余额合计数的比例98.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额11,070,153.13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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,283,516.66	94.98%	4,275,659.13	16.91%	21,007,857.53	32,822,080.52	100.00%	3,960,063.69	12.07%	28,862,016.83
合并范围内关联方组合	1,337,001.48	5.02%			1,337,001.48	5.95				5.95
合计	26,620,518.14	100.00%	4,275,659.13	16.06%	22,344,859.01	32,822,086.47	100.00%	3,960,063.69	12.07%	28,862,022.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,895,483.19	9,477.42	0.50%
1 至 2 年	1,488,801.38	148,880.14	10.00%
2 至 3 年	1,421,726.98	284,345.40	20.00%
3 至 4 年	984,428.76	492,214.38	50.00%
4 至 5 年	590,278.86	472,223.09	80.00%
5 年以上	2,868,518.70	2,868,518.70	100.00%
合计	9,249,237.87	4,275,659.13	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
软件产品增值税即征即退税款	15,548,722.03		
股票期权行权款	485,556.76		
合计	16,034,278.79	-	

（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 315,595.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
软件产品增值税即征即退税款	15,548,722.03	25,175,417.12
股票期权行权款	485,556.76	
备用金	92,791.68	30,992.20
投标保证金、质保金等保证金	439,036.00	431,036.00
押金及代扣款项	7,028,735.60	7,153,823.13
其他	3,025,676.07	30,818.02
合计	26,620,518.14	32,822,086.47

（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	15,548,722.03	1 年以内	58.41%	
北京无线电厂	押金及代扣款项	1,376,850.00	1-2 年、4-5 年	5.17%	344,685.00
北京神州绿盟科技有限公司	代垫款项	1,337,001.48	1 年以内	5.02%	
北京东青物业管理中心	押金及代扣款项	1,110,068.00	3-4 年、5 年 以上	4.17%	1,046,568.00
三元里商贸	押金及代扣款项	953,520.00	5 年以上	3.58%	953,520.00
合计	--	20,326,161.51	--	76.35%	2,344,773.00

（5）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
软件产品增值税即征即退款	即征即退税款	15,548,722.03		2018 年 12 月
合计	--	15,548,722.03	--	--

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	865,296,695.95		865,296,695.95	861,292,151.71		861,292,151.71
合计	865,296,695.95		865,296,695.95	861,292,151.71		861,292,151.71

（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	214,993,011.16	2,867,663.26		217,860,674.42		
绿盟科技香港子公司	109,188,053.90			109,188,053.90		
北京亿赛通科技发展有限责任公司	537,111,086.65	1,136,880.98		538,247,967.63		
合计	861,292,151.71	4,004,544.24		865,296,695.95		

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	214,435,557.93	25,236,932.65	185,474,998.84	23,768,415.01
合计	214,435,557.93	25,236,932.65	185,474,998.84	23,768,415.01

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	-134,231.41	
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）	2,926,009.09	收到政府对研发项目的补助
委托他人投资或管理资产的损益	17,916,350.08	理财产品的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	974,507.56	
减：所得税影响额	2,041,229.47	
合计	19,641,405.85	--

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	18,430,451.80	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），软件产品增值税退税。

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	-2.14%	-0.0755	-0.0755
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.83%	-0.0999	-0.0999

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

第十一节 备查文件目录

一、经公司法定代表人签名的20178年半年度报告文本原件。

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8月24日