

北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 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认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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 4
第三节 公司业务概要 7
第四节 经营情况讨论与分析 9
第五节 重要事项 20
第六节 股份变动及股东情况 28
第七节 优先股相关情况 33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 34
第九节 公司债相关情况 36
第十节 财务报告 37
第十一节 备查文件目录 131

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、绿盟科技	指	北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司
绿盟信息	指	北京神州绿盟信息技术有限公司，绿盟科技全资子公司
亿赛通	指	北京亿赛通科技发展有限责任公司，绿盟科技全资子公司
神州绿盟	指	北京神州绿盟科技有限公司，绿盟科技全资孙公司
Nsfocus Technologies Hong Kong Ltd	指	绿盟科技香港子公司，绿盟科技全资子公司
NSFOCUS Incorporated	指	绿盟科技美国子公司，绿盟科技全资孙公司
NSFOCUS 日本株式会社	指	绿盟科技日本子公司，绿盟科技全资孙公司
Nsfocus Technologies UK Limited	指	绿盟科技英国子公司，绿盟科技全资孙公司
Nsfocus Technologies (s) Pte Ltd	指	绿盟科技新加坡子公司，绿盟科技全资孙公司
IAB	指	Investor AB Limited
联想投资	指	联想投资有限公司
雷岩投资	指	雷岩投资有限公司
中电基金	指	中电电子信息产业投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）
网安基金	指	中电科（成都）网络安全股权投资基金合伙企业（有限合伙）
启迪科服	指	启迪科技服务有限公司
亿安宝诚	指	宁波梅山保税港区亿安宝诚投资管理合伙企业（有限合伙）
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 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 2018 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 2018 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 2018 年年报。

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
营业收入（元）	521,090,540.80	416,367,506.49	25.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-33,296,928.25	-60,683,871.46	45.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-48,408,932.07	-80,325,277.31	39.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-94,527,094.03	-111,762,512.40	15.42%
基本每股收益（元/股）	-0.0416	-0.0755	44.90%
稀释每股收益（元/股）	-0.0416	-0.0755	44.90%
加权平均净资产收益率	-1.07%	-2.14%	1.07%
	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）	3,595,357,576.32	3,831,930,529.20	-6.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,074,802,461.74	3,108,855,355.32	-1.10%

√ 是 □ 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0416

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：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-222,697.22	
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）	3,086,746.12	
委托他人投资或管理资产的损益	13,525,809.40	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	511,812.27	
减：所得税影响额	1,789,666.75	
合计	15,112,003.82	--

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	29,886,998.87	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。

报告期内，公司所在行业继《网络安全法》实施以来，又迎来重大政策性利好。2019 年 5 月 13 日，网络安全等级保护制度 2.0 相关标准正式发布，将于 2019 年 12 月 1 日正式实施。

报告期内，公司在行业内收获众多荣誉。包括：

1、获得国家工控安全主管机构和工业信息安全产业发展联盟的认可，被联盟遴选为第一届工业信息安全应急服务支撑单位。

2、荣获中国网络安全产业联盟“2018 年优秀会员单位”

3、公司牵头完成的“网络空间大规模关键信息基础设施安全态势感知关键技术研发及应用”项目获得 2018 年度北京市科学技术奖二等奖。

4、公司全球 DDoS 态势感知系统（ATM）荣获美国著名网络安全杂志 CDM（Cyber Defense Magazine）的颁发的“State of the Art Cloud Security”最先进云安全产品奖。

5、公司网络安全合规评估工具在 2019 中国自动化产业年会（CAIAC2019）暨第十四届中国自动化产业世纪行活动中获“最具竞争力创新产品奖”。

6、公司成为中国联通网络信息安全产业联盟首批合作伙伴。

7、绿盟威胁情报平台荣获 2019 中国国际大数据产业博览会领先科技成果“优秀项目”。

8、公司与贵州移动联合申报的《IPv6 网络空间智能安全监控平台》 项目以及绿盟科技提供技术支撑的《物联网安全态势感知平台》项目和《山东联通网络信息安全应急处置系统》项目，入选网络安全技术应用试点示范项目。

9、公司成为首批国家工业信息安全漏洞库技术支撑单位和工业信息安全测试评估机构（二级）。

10、公司荣获中国网络安全产业联盟“2019 年优秀网络安全解决方案”奖。

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	比期初减少 3.13%，无重大变化。

无形资产	比期初减少 4.07%，无重大变化。
货币资金	比期初减少 27.53%，主要为偿还银行借款所致。
存货	比期初增加 111.56%，主要为本期采购及项目备货增加。
开发支出	比上年期末增加 112.40%，主要是本期开发项目增加且尚未开发完成。

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

报告期内，公司核心竞争力与2018年年报披露相比未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司所在行业整体发展良好。公司业务线组织架构进行了调整，调整后总部各个事业部和各地分公司、办事处联动，形成横纵结合的业务销售体系，对公司业务拉动效果明显；同时，公司深度挖掘客户需求，凭借技术实力为客户提供符合客户需求的安全产品、解决方案和安全服务。报告期内，公司营业收入同比增长 25.15%，归属于上市公司股东的净利润同比减少亏损 45.13%，经营活动产生的现金流量净额同比增长 15.42%。

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	521,090,540.80	416,367,506.49	25.15%	
营业成本	145,768,548.51	103,301,104.21	41.11%	收入增加，成本相应增加。
销售费用	240,770,848.76	198,061,968.46	21.56%	
管理费用	62,640,471.18	72,972,740.51	-14.16%	
财务费用	-7,208,111.71	2,742,210.36	-362.86%	内保外贷到期保证金利息收入增加
所得税费用	103,168.91	-4,062,652.08	102.54%	本期利润增加
研发投入	164,459,562.85	149,233,321.59	10.20%	
经营活动产生的现金流量净额	-94,527,094.03	-111,762,512.40	15.42%	
投资活动产生的现金流量净额	-118,071,900.93	-383,775,020.82	69.23%	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	-42,613,730.58	-20,918,019.07	-103.72%	本期偿还债务支付金额增加所致
现金及现金等价物净增加额	-253,576,291.22	-515,923,347.55	50.85%	本期理财产品净流出比去年同期减少所致

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：人民币元

	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	318,623,760.57	83,712,807.87	73.73%	25.56%	38.64%	-2.48%
安全服务	177,827,960.84	41,558,903.43	76.63%	30.42%	38.36%	-1.34%

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
分客户所处行业						
金融	115,264,599.32	25,218,685.82	78.12%	10.34%	11.90%	-0.30%
电信运营商	112,072,363.93	24,951,449.66	77.74%	27.75%	33.65%	-0.98%
能源及企业	158,527,477.05	47,219,514.33	70.21%	29.61%	28.01%	0.37%
政府、事业单位及其他	134,379,955.28	48,378,898.70	64.00%	31.92%	91.93%	-11.26%
分产品						
安全产品	318,623,760.57	83,712,807.87	73.73%	25.56%	38.64%	-2.48%
安全服务	177,827,960.84	41,558,903.43	76.63%	30.42%	38.36%	-1.34%
分地区						
华北地区	210,384,862.76	53,816,142.74	74.42%	33.35%	43.29%	-1.78%
华东地区	145,248,906.28	38,415,779.90	73.55%	39.87%	24.64%	3.23%
华南地区	80,913,731.21	26,656,148.71	67.06%	0.71%	8.24%	-2.29%

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	52,489,916.07	36.01%	43,220,537.32	41.84%	21.45%
人工工资	35,711,648.72	24.50%	28,024,232.29	27.13%	27.43%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	13,525,809.40	-40.50%	闲置资金购买理财产品收益	是
资产减值损失	-6,444,862.99	19.30%	计提坏账准备	是
营业外收入	519,451.58	-1.56%	主要为手续费返还及收取的违约金	否
营业外支出	199,604.93	-0.60%	主要为非流动资产毁损报废损失	否
其他收益	32,973,744.99	-98.73%	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：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	891,089,420.01	24.78%	1,229,651,139.98	32.09%	-7.31%	主要为偿还银行借款所致。
应收账款	879,811,399.51	24.47%	842,424,823.95	21.98%	2.49%	
存货	83,866,942.58	2.33%	39,642,886.60	1.03%	1.30%	
固定资产	115,735,284.16	3.22%	119,474,294.63	3.12%	0.10%	
短期借款	163,274,125.00	4.54%	238,496,200.00	6.22%	-1.68%	偿还银行借款
交易性金融资产	574,448,249.57	15.98%			15.98%	会计政策变更
应收票据	170,942,008.25	4.75%	246,346,224.77	6.43%	-1.68%	
预付款项	27,089,492.18	0.75%	19,560,538.20	0.51%	0.24%	
其他应收款	44,017,643.81	1.22%	49,309,773.14	1.29%	-0.07%	
其他流动资产	10,051,850.79	0.28%	428,478,099.42	11.18%	-10.90%	会计政策变更
可供出售金融资产			184,210,582.73	4.81%	-4.81%	会计政策变更
其他权益工具投资	105,811,783.12	2.94%			2.94%	会计政策变更
无形资产	190,756,608.43	5.31%	198,858,319.89	5.19%	0.12%	
开发支出	48,066,021.08	1.34%	22,630,259.86	0.59%	0.75%	
商誉	421,951,506.77	11.74%	421,951,506.77	11.01%	0.73%	
递延所得税资产	27,720,945.77	0.77%	24,502,104.01	0.64%	0.13%	
应付账款	84,721,418.68	2.36%	113,183,417.85	2.95%	-0.59%	
预收款项	55,823,727.47	1.55%	37,210,391.27	0.97%	0.58%	
应付职工薪酬	46,434,642.87	1.29%	68,612,043.58	1.79%	-0.50%	
应交税费	71,210,045.58	1.98%	104,346,704.65	2.72%	-0.74%	
其他应付款	79,313,241.43	2.21%	139,754,357.48	3.65%	-1.44%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	500,425,249.57	23,000.00			1,247,000,000.00	1,173,000,000.00	574,448,249.57
4．其他权益工具投资	99,785,333.16	26,449.96			6,000,000.00		105,811,783.12
金融资产小计	600,210,582.73	49,449.96			1,253,000,000.00	1,173,000,000.00	680,260,032.69
上述合计	600,210,582.73	49,449.96			1,253,000,000.00	1,173,000,000.00	680,260,032.69
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00

3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司权利受限资产为投标保证金、履约保证金、内保外贷保证金，共计195,138,166.50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
6,000,000.00	20,000,000.00	-70.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

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

单位：元

资产	初始投资成本	本期公允价值变	计入权益的累计	报告期内购入金	报告期内售出金	累计投	期末金额	资金

类别		动损益	公允价值变动	额	额	资收益		来源
其他	600,210,582.73	49,449.96		1,253,000,000.00	1,173,000,000.00		680,260,032.69	自有资金
合计	600,210,582.73	49,449.96	0	1,253,000,000.00	1,173,000,000.00	0	680,260,032.69	--

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	7,165.83
已累计投入募集资金总额	73,838.36
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 7,165.83 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	4,937.29	36,148.84	91.54%	2019 年 10 月 1 日			不适用	否
安全数据科学平台项目	否	20,633.17	20,633.17	2,228.54	20,633.17	100.00%	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	7,165.83	73,838.36	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	80,121.58	77,177.93	7,165.83	73,838.36	--	--	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	适用										
	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或募集资金理财产品账户。
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	8,300	5,300	0
银行理财产品	自有资金	78,160	43,700	0
合计		86,460	49,000	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：人民币元

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	5000 万元	299,931,673.78	277,317,218.93	23,679,296.76	-8,204,897.99	-7,956,775.28
神州绿盟	子公司	技术推广	5000 万元	1,347,651,339.91	283,437,026.46	494,069,830.58	-5,214,148.66	-4,556,761.45
绿盟香港子公司	子公司	销售网络安全产品	3660 万美元	130,025,813.22	-50,291,357.87	8,708,704.84	-25,604,857.82	-25,562,397.27

注：亿赛通、绿盟香港子公司财务数据为合并报表口径。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
新余剑鱼科技有限公司	注销	无重大影响
北京剑鱼科技有限公司	注销	无重大影响
神州绿盟成都科技有限公司	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

亿赛通：本公司全资子公司，为公司2015年通过发行股份及支付现金购买取得。亿赛通主营业务为数据安全产品的研发、生产、销售及提供专业安全服务。

神州绿盟：本公司全资孙公司，其主营业务为研发、生产及销售信息安全产品并提供专业安全服务。

绿盟香港子公司：本公司全资子公司，其主营业务为销售本公司生产的安全产品。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 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）	-2,000.00	--	-1,500.00	-4,353.23	增长	54.06%	--	65.54%
基本每股收益（元/股）	-0.0250	--	-0.0187	-0.0553	增长	54.81%	--	66.11%
业绩预告的说明	预计 2019 年 1-9 月归属于母公司所有者的累计净利润为亏损。 因公司的销售以及收入确认呈现的季节性特征影响，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）	1,350.00	--	1,850.00	1,715.16	持平	-21.29%	--	7.86%
业绩预告的说明	预计 2019 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

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。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.98%	2019 年 01 月 24 日	2019 年 01 月 25 日	2019-008 号
2018 年年度股东大会	年度股东大会	30.98%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	2019-045 号

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 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
首次公开发行或再融资时所作承诺	Investor AB Limited、联想投资、沈继业	股份限售承诺	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。2、在所持股票锁定期满后两年内减持时，减持价格不低于发行价。所持股份在锁定期届满后，预计其减持完毕绿盟科技股份的期限不少于 24 个月，预计前 12 个月和后 12 个月分别减持不超过公开发售后所持有绿盟科技股份的 50%。在股份锁定期满后，将主要采取大宗交易和二级市场集中竞价出售股份的方式减持其所持的绿盟科技 A 股股份。同时，为避免绿盟科技的控制权出现转移，保证绿盟科技长期稳定发展，如其通过非二级市场集中竞价出售股份的方式直接或间接出售绿盟科技 A 股股份，其不将所持绿盟科技股份（包括通过其他方式控制的股份）转让给与绿盟科技从事相同或类似业务或其他与绿盟科技有其他竞争关系的第三方。如其拟进行该等转让，其将事先向绿盟科技董事会报告，在董事会决议批准该等转让后，再行转让。3、在公司上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格(按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，其持有公司股票的上述锁定期自动延长 6 个月。4、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的上述锁定期自动延长 6 个月。	2014 年 01 月 29 日	2019-01-28	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
	雷岩投资	股份限售承诺	1、所持 6,767,641 股自公司股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理前述股份，也不由公司回购前述股份。 所持 4,441,500 股自公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理前述股份，也不由公司回购前述股份。2、在所持股票锁定期满后两年内减持时，减持价格不低于发行价。所持股	2014 年 01 月 29 日	2019-01-28	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。

			份在锁定期届满后，预计其减持完毕绿盟科技股份的期限不少于 24 个月，预计前 12 个月和后 12 个月分别减持不超过公开发售后所持有绿盟科技股份的 50%。在股份锁定期满后，将主要采取大宗交易和二级市场集中竞价出售股份的方式减持其所持的绿盟科技 A 股股份。同时，为避免绿盟科技的控制权出现转移，保证绿盟科技长期稳定发展，如其通过非二级市场集中竞价出售股份的方式直接或间接出售绿盟科技 A 股股份，其不将所持绿盟科技股份（包括通过其他方式控制的股份）转让给与绿盟科技从事相同或类似业务或其他与绿盟科技有其他竞争关系的第三方。如其拟进行该等转让，其将事先向绿盟科技董事会报告，在董事会决议批准该等转让后，再行转让。3、在公司上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，其持有公司股票的上述锁定期自动延长 6 个月。4、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的上述锁定期自动延长 6 个月。			
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

1、2016年限制性股票激励计划

2019年1月8日，公司分别召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十五次会议，分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意因《2016年限制性股票激励计划》8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128,795股。截至报告期末，公司尚未完成上述限制性股票的注销。

2019年3月1日，公司分别召开了第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于2016年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共计411人，可解除限售的限制性股票数量为3,090,830股，并已于2019年3月14日上市流通；本次会议同时审议通过了《关于注销期权和回购注销限制性股票的议案》，同意公司回购注销6名离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计127,397股、35名2017年度个人业绩考核不合格激励对象第二个限售期对应的限制性股票合计275,394股。截至报告期末，公司尚未完成上述限制性股票的注销。

2019年4月24日，公司分别召开了第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于注销股票期权和回购注销限制性股票的议案》，因有18名激励对象已离职，不具备本次激励计划激励对象资格，公司根据规定回购注销其获授但尚未解除限售的限制性股票合计163,194股。截至报告期末，公司尚未完成上述限制性股票的注销。

2、2017年股票期权与限制性股票激励计划

2019年1月8日，公司分别召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十五次会议，分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意因《2017年股票期权与限制性股票激励计划》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54,000股。截至报告期末，公司尚未完成上述限制性股票的注销。

2019年3月1日，公司分别召开了第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于2017年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/限售期可行权/解除限售的议案》。本次符合股票期权行权条件的激励对象共计208名，可行权的股票期权数量为1,495,980份；本次符合解除限售条件的激励对象共计245名，可解除限售的限制性股票数量为1,850,400股，并已于2019年3月14日上市流通。本次会议同时审议通过了《关于注销期权和回购注销限制性股票的议案》，同意公司注销66名离职激励对象已获授但尚未行权的股票期权合计1,658,000份、42名2017年度个人业绩考核不合格激励对象第一个行权期对应的股票期权合计334,500份，失效期权已于2019年3月18日注销；同意公司回购注销4名离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计68,000股、24名2017年度个人业绩考核不合格激励对象第一个限售期对应的限制性股票合计144,300股。截至报告期末，公司尚未完成上述限制性股票的注销。

2019年4月24日，公司分别召开了第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于注销股票期权和回购注销限制性股票的议案》，因7名期权激励对象已离职，公司注销其获授但尚未行权的股票期权合计174,400份；因公司2018年营业收入增长率不满足第二个行权期业绩考核目标，注销243名期权激励对象第二个行权期对应的股票期权1,760,880份；因有4名限制性股票激励对象已离职，不具备本次激励计划激励对象资格，公司根据规定回购注销其获授但尚未解除限售的限制性股票合计64,400股；公司2018年营业收入增长率不满足第二个限售期解除限售条件，265名限制性股票激励对象第二个限售期对应的限制性股票为1,967,100股由公司回购注销。上述股票期权1,935,280份已于2019年5月8日完成注销，截至报告期末，公司尚未完成上述限制性股票的注销。

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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		（协议签署日）				完毕	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	2019 年 06 月 14 日	2,578.01		2,578.01	连带责任保证	自动展期	否	是
绿盟科技香港子公司	2019 年 03 月 26 日	13,749.4		13,749.4	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			16,327.41	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				16,327.41
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			16,327.41	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				16,327.41
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）			16,327.41	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				16,327.41
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			16,327.41	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				16,327.41
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				5.31%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				2,578.01				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				2,578.01				

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

不适用

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

1、2019年4月18日，IAB、联想投资与启迪科技服务有限公司（以下简称“启迪科服”）完成股份协议转让过户登记手续：IAB将其持有的公司75,617,838股股份、联想投资将其持有的公司6,407,715股股份转让给启迪科服。转让完成后，启迪科服持有公司82,025,553股股份；

同日，联想投资与持股5%以上的股东沈继业控制的宁波梅山保税港区亿安宝诚投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“亿安宝诚”）完成股份协议转让过户登记手续：联想投资将其持有的公司40,951,734股股份转让给亿安宝诚。

2、2019年5月30日，IAB与中电电子信息产业投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）（以下简称“中电基金”）和中电科（成都）网络安全股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“网安基金”）完成股份协议转让过户登记手续：IAB将其持有的公司15,140,579股股份转让给中电基金，将其持有的公司55,984,059股股份转让给网安基金；

同日，联想投资与中电基金完成股份协议转让过户登记手续：联想投资将其持有的公司39,956,969股股份转让给中电基金。

中电基金和网安基金为一致行动人，上述交易完成后合计持有公司股份111,081,607股。

3、2019年7月25日，公司股东中电科投资控股有限公司（以下简称“电科投资”）发生权益变动。其通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价交易方式买入公司股份13,048,060股，占公司总股本的1.6292%。权益变动后，电科投资及其一致行动人中电基金、网安基金合计持有公司股份124,129,667股，占公司总股本的15.4990%，为公司第一大股东。

本次权益变动后，公司仍无控股股东，无实际控制人。

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	200,317,649	25.05%				-119,932,822	-119,932,822	80,384,827	10.04%
3、其他内资持股	129,193,011	16.16%				-48,808,184	-48,808,184	80,384,827	10.04%
其中：境内法人持股	44,017,700	5.50%				-44,017,700	-44,017,700		
境内自然人持股	85,175,311	10.65%				-4,790,484	-4,790,484	80,384,827	10.04%
4、外资持股	71,124,638	8.89%				-71,124,638	-71,124,638		
其中：境外法人持股	71,124,638	8.89%				-71,124,638	-71,124,638		
二、无限售条件股份	599,356,492	74.95%				121,048,540	121,048,540	720,405,032	89.96%
1、人民币普通股	599,356,492	74.95%				121,048,540	121,048,540	720,405,032	89.96%
三、股份总数	799,674,141	100.00%				1,115,718	1,115,718	800,789,859	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年1月29日，公司首次公开发行前已发行股份152,760,810股解除限售，实际可上市流通数量为115,142,338股。

2、根据第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十六次会议决议：2016年限制性股票激励计划第二个限售期可解除限售的限制性股票数量为3,090,830股，并于2019年3月14日上市流通； 2017年限制性股票激励计划第一个限售期可解除限售的限制性股票数量为1,850,400股，并于2019年3月14日上市流通。

3、根据公司第三届董事会第二十一次会议审议通过的《关于2017年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/限售期可行权/解除限售的议案》。本次符合股票期权行权条件的激励对象共计208名，可行权的股票期权数量为1,495,980份。2019年3月14日至2019年6月30日，激励对象行权1,115,718股，公司股本增加1,115,718股。

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

同”股份变动的原因”。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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

公司股本增加，导致公司基本每股收益、每股净资产下降。

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	71,124,638	71,124,638	0	0	首发前承诺限售股	已于 2019 年 1 月 29 日解除限售
联想投资有限公司	39,956,969	39,956,969	0	0	首发前承诺限售股	已于 2019 年 1 月 29 日解除限售
沈继业	37,618,472	37,618,472	0	0	首发前承诺限售股	已于 2019 年 1 月 29 日解除限售
沈继业	24,525,512		37,618,472	62,143,984	高管锁定股	每年解锁上年期末持股总数的 25%
雷岩投资有限公司	4,060,731	4,060,731		0	首发前承诺限售股	已于 2019 年 1 月 29 日解除限售
王建国	1,918,092			1,918,092	重大资产重组承诺	根据应收账款回收情况解除限售
阮晓迅	1,813,529			1,813,529	重大资产重组承诺	根据应收账款回收情况解除限售
刘多	1,059,210			1,059,210	高管锁定股	每年解锁上年期末持股总数的 25%
李路	736,918			736,918	高管锁定股	每年解锁上年期末持股总数的 25%
赵粮	563,599		59,999	623,598	高管锁定股	每年解锁上年期末持股总数的 25%
朱贺军	411,587			411,587	重大资产重组承诺	根据应收账款回收情况解除限售
梁金千	366,004			366,004	重大资产重组承诺	根据应收账款回收情况解除限售
王宇飞	342,625			342,625	重大资产重组承诺	根据应收账款回收情况解除限售
薛全英	342,625			342,625	重大资产重组承	根据应收账款回收情况解除限

					诺	售
张晶	280,390			280,390	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	14,881,719	4,941,230	0	9,940,489	股权激励限售股	根据业绩考核情况解除限售
其他高管锁定股	123,996		90,747	214,743	高管锁定股	每年解锁上年期末持股总数的25%
其他首发后限售股	191,033		0	191,033	重大资产重组承诺	根据应收账款回收情况解除限售
合计	200,317,649	157,702,040	37,769,218	80,384,827	--	--

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	21,133	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
沈继业	境内自然人	10.35%	82,858,645	0	62,143,984	20,714,661	质押	60,800,000
启迪科技服务有限公司	国有法人	10.24%	82,025,553	82,025,553	0	82,025,553	质押	71,912,814
中电科（成都）股权投资基金管理有限公司－中电科（成都）网络安全股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	6.99%	55,984,059	55,984,059	0	55,984,059		
中电科（成都）股权投资基金管理有限公司－中电电子信息产业投资基金(天津)合伙企业(有限合伙）	其他	6.88%	55,097,548	55,097,548	0	55,097,548		
雷岩投资有限公司	境内非国有法人	6.22%	49,848,309	-1,293,600	0	49,848,309		
宁波梅山保税港区亿安宝诚投	境内非	5.11%	40,951,734	40,951,734	0	40,951,734	质押	32,740,000

资管理合伙企业（有限合伙）	国有法人							
国泰君安证券资管－建设银行－国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	其他	3.02%	24,162,204	-1,626,403	0	24,162,204		
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	其他	2.80%	22,412,276	0	0	22,412,276		
全国社保基金一一零组合	其他	1.71%	13,678,375	949,100	0	13,678,375		
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	0	13,318,775		
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	沈继业和亿安宝诚为一致行动人，中电基金和网安基金为一致行动人，其余股东之间不属于《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
启迪科技服务有限公司	82,025,553	人民币普通股	82,025,553
中电科（成都）股权投资基金管理有限公司－中电科（成都）网络安全股权投资基金合伙企业（有限合伙）	55,984,059	人民币普通股	55,984,059
中电科（成都）股权投资基金管理有限公司－中电电子信息产业投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）	55,097,548	人民币普通股	55,097,548
雷岩投资有限公司	49,848,309	人民币普通股	49,848,309
宁波梅山保税港区亿安宝诚投资管理合伙企业（有限合伙）	40,951,734	人民币普通股	40,951,734
国泰君安证券资管－建设银行－国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	24,162,204	人民币普通股	24,162,204
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
全国社保基金一一零组合	13,678,375	人民币普通股	13,678,375
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
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	沈继业和亿安宝诚为一致行动人，中电基金和网安基金为一致行动人，其余股东之间不属于《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	0		0
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	0		0
黎宏	董事、首席财务官	现任	259,997			259,997	169,999		110,000
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	0		0
李路	监事	现任	982,557			982,557	0		0
段志光	监事	现任							
赵粮	首席技术官	现任	978,131			978,131	169,999		110,000
陈珂	副总裁	现任	50,999			50,999			
崔培升	高级副总裁	现任	148,999			148,999	128,000		86,001
赵晓凡	副总裁、董事会秘书	现任	100,000			100,000	100,000		70,000
合计	--	--	86,818,607	0	0	86,818,607	567,998	0	376,001

因公司 2016 年限制性股票激励计划第二个限售期、2017 年限制性股票激励计划第一个限售期于 2019 年 3 月解除限售，高管所持限制性股票减少。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	891,089,420.01	1,229,651,139.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	574,448,249.57	
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	170,942,008.25	246,346,224.77
应收账款	879,811,399.51	842,424,823.95
应收款项融资		
预付款项	27,089,492.18	19,560,538.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	44,017,643.81	49,309,773.14
其中：应收利息	2,115,369.86	1,845,085.38
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	83,866,942.58	39,642,886.60
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,051,850.79	428,478,099.42
流动资产合计	2,681,317,006.70	2,855,413,486.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		184,210,582.73
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	105,811,783.12	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	115,735,284.16	119,474,294.63
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	190,756,608.43	198,858,319.89
开发支出	48,066,021.08	22,630,259.86
商誉	421,951,506.77	421,951,506.77
长期待摊费用	3,998,420.29	4,889,975.25
递延所得税资产	27,720,945.77	24,502,104.01
其他非流动资产		
非流动资产合计	914,040,569.62	976,517,043.14
资产总计	3,595,357,576.32	3,831,930,529.20
流动负债：		
短期借款	163,274,125.00	238,496,200.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
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	84,721,418.68	113,183,417.85
预收款项	55,823,727.47	37,210,391.27
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	46,434,642.87	68,612,043.58
应交税费	71,210,045.58	104,346,704.65
其他应付款	79,313,241.43	139,754,357.48
其中：应付利息	1,456,252.37	504,428.25
应付股利	596,274.27	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	500,777,201.03	701,603,114.83
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,941,249.24	18,432,305.85
递延所得税负债	3,622,083.62	3,622,083.62

其他非流动负债		
非流动负债合计	20,563,332.86	22,054,389.47
负债合计	521,340,533.89	723,657,504.30
所有者权益：		
股本	800,789,859.00	799,674,141.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,391,875,729.42	1,381,365,921.26
减：库存股	73,929,367.31	113,623,198.21
其他综合收益	-7,515,123.64	-3,471,473.30
专项储备		
盈余公积	122,773,845.70	122,773,845.70
一般风险准备		
未分配利润	840,807,518.57	922,136,118.87
归属于母公司所有者权益合计	3,074,802,461.74	3,108,855,355.32
少数股东权益	-785,419.31	-582,330.42
所有者权益合计	3,074,017,042.43	3,108,273,024.90
负债和所有者权益总计	3,595,357,576.32	3,831,930,529.20

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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	622,841,295.97	847,268,374.20
交易性金融资产	422,000,000.00	
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		
应收账款	885,684,845.48	873,456,617.15
应收款项融资		
预付款项	23,060,562.28	13,005,804.14
其他应收款	27,155,625.49	31,276,559.18

其中：应收利息	2,115,369.86	1,845,085.38
应收股利		
存货	42,277.70	92,641.20
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,042,582.34	400,165,328.76
流动资产合计	1,984,827,189.26	2,165,265,324.63
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,058,844,721.70	921,715,857.08
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	21,866,626.44	24,867,092.51
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	173,113,530.29	178,721,159.35
开发支出	44,249,920.18	22,630,259.86
商誉		
长期待摊费用	2,033,321.53	2,174,224.22
递延所得税资产	5,245,422.66	3,815,115.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,305,353,542.80	1,153,923,708.94
资产总计	3,290,180,732.06	3,319,189,033.57
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

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	38,489,223.02	23,540,496.36
预收款项	476,131.85	444,792.03
合同负债		
应付职工薪酬	28,253,179.22	42,211,316.44
应交税费	24,883,031.47	48,645,701.37
其他应付款	57,710,754.19	118,605,496.83
其中：应付利息		
应付股利	596,274.27	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		18,768,168.49
流动负债合计	149,812,319.75	252,215,971.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,141,943.87	9,804,840.98
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,141,943.87	9,804,840.98
负债合计	157,954,263.62	262,020,812.50
所有者权益：		
股本	800,789,859.00	799,674,141.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,391,875,729.42	1,381,365,921.26
减：库存股	73,929,367.31	113,623,198.21
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	119,560,856.73	119,560,856.73
未分配利润	893,929,390.60	870,190,500.29
所有者权益合计	3,132,226,468.44	3,057,168,221.07
负债和所有者权益总计	3,290,180,732.06	3,319,189,033.57

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	521,090,540.80	416,367,506.49
其中：营业收入	521,090,540.80	416,367,506.49
二、营业总成本	594,831,195.48	512,667,939.75
其中：营业成本	145,768,548.51	103,301,104.21
税金及附加	5,533,643.91	4,202,245.37
销售费用	240,770,848.76	198,061,968.46
管理费用	62,640,471.18	72,972,740.51
研发费用	147,325,794.83	131,387,670.84
财务费用	-7,208,111.71	2,742,210.36
其中：利息费用	3,870,003.87	4,046,160.68
利息收入	11,286,919.68	3,104,502.14
加：其他收益	32,973,744.99	21,356,460.89
投资收益（损失以“－”号填列）	13,525,809.40	17,916,350.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,444,862.99	-8,949,195.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-30,731.60	

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-33,716,694.88	-65,976,817.50
加：营业外收入	519,451.58	1,080,993.35
减：营业外支出	199,604.93	240,717.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-33,396,848.23	-65,136,541.35
减：所得税费用	103,168.91	-4,062,652.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-33,500,017.14	-61,073,889.27
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-33,500,017.14	-61,073,889.27
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-33,296,928.25	-60,683,871.46
2.少数股东损益	-203,088.89	-390,017.81
六、其他综合收益的税后净额	-4,043,650.34	-1,211,434.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,043,650.34	-1,211,434.65
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-4,043,650.34	-1,211,434.65
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-4,043,650.34	-1,211,434.65
9.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	-37,543,667.48	-62,285,323.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	-37,340,578.59	-61,895,306.11

归属于少数股东的综合收益总额	-203,088.89	-390,017.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0416	-0.0755
（二）稀释每股收益	-0.0416	-0.0755

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	312,362,109.98	214,435,557.93
减：营业成本	6,903,826.36	25,236,932.65
税金及附加	5,076,948.07	3,065,448.83
销售费用	149,200,047.41	109,875,638.56
管理费用	44,670,624.92	49,099,554.85
研发费用	85,599,316.19	84,788,802.15
财务费用	-8,588,826.50	-1,652,486.43
其中：利息费用		
利息收入	10,468,024.20	2,522,371.00
加：其他收益	30,100,296.35	18,552,917.04
投资收益（损失以“一”号填列）	12,842,695.78	17,115,966.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	47,914.09	-59,029.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-26,077.84	
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	72,465,001.91	-20,368,478.34
加：营业外收入	369,682.81	638,878.35
减：营业外支出	98,159.47	72,309.54
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	72,736,525.25	-19,801,909.53
减：所得税费用	965,962.89	-2,039,074.37

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	71,770,562.36	-17,762,835.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	71,770,562.36	-17,762,835.16
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	71,770,562.36	-17,762,835.16
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	634,460,825.09	513,363,260.11
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	39,220,249.91	35,931,656.04
收到其他与经营活动有关的现金	19,343,570.93	20,294,541.77
经营活动现金流入小计	693,024,645.93	569,589,457.92
购买商品、接受劳务支付的现金	196,591,804.06	129,919,889.69
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	323,750,692.37	266,893,961.71
支付的各项税费	114,251,177.04	119,101,303.51
支付其他与经营活动有关的现金	152,958,066.49	165,436,815.41
经营活动现金流出小计	787,551,739.96	681,351,970.32
经营活动产生的现金流量净额	-94,527,094.03	-111,762,512.40
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	13,255,524.92	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	11,631.08	16,890.66
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	1,173,000,000.00	1,426,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,186,267,156.00	1,443,933,240.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,338,356.93	49,708,261.56
投资支付的现金	6,000,000.00	
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,247,000,700.00	1,778,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,304,339,056.93	1,827,708,261.56
投资活动产生的现金流量净额	-118,071,900.93	-383,775,020.82
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
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	137,379,000.00	131,508,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	104,032,085.89	1,540,453.08
筹资活动现金流入小计	241,411,085.89	153,818,714.20
偿还债务支付的现金	212,937,450.00	131,508,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,355,218.14	4,981,467.88
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	20,732,148.33	38,247,265.39
筹资活动现金流出小计	284,024,816.47	174,736,733.27
筹资活动产生的现金流量净额	-42,613,730.58	-20,918,019.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,636,434.32	532,204.74
五、现金及现金等价物净增加额	-253,576,291.22	-515,923,347.55
加：期初现金及现金等价物余额	949,527,544.73	1,457,752,945.50
六、期末现金及现金等价物余额	695,951,253.51	941,829,597.95

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	341,026,952.49	321,819,141.50
收到的税费返还	33,167,055.33	25,882,693.06
收到其他与经营活动有关的现金	4,712,141.75	3,154,546.56
经营活动现金流入小计	378,906,149.57	350,856,381.12
购买商品、接受劳务支付的现金	7,411,340.70	9,860,166.88
支付给职工以及为职工支付的现金	183,767,896.67	155,174,577.90
支付的各项税费	67,341,738.24	62,425,806.65
支付其他与经营活动有关的现金	95,739,613.22	103,311,056.92

经营活动现金流出小计	354,260,588.83	330,771,608.35
经营活动产生的现金流量净额	24,645,560.74	20,084,772.77
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	12,572,411.30	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	5,362.47	2,730.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,083,000,000.00	1,345,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,095,577,773.77	1,362,118,696.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,068,147.96	44,059,597.89
投资支付的现金	137,422,500.00	
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	1,112,000,200.00	1,627,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,296,490,847.96	1,671,059,597.89
投资活动产生的现金流量净额	-200,913,074.19	-308,940,901.15
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
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	104,032,085.89	1,540,453.08
筹资活动现金流入小计	104,032,085.89	22,310,714.20
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	47,435,397.78	
支付其他与筹资活动有关的现金	20,732,148.33	38,247,265.39
筹资活动现金流出小计	68,167,546.11	38,247,265.39
筹资活动产生的现金流量净额	35,864,539.78	-15,936,551.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10.27	
五、现金及现金等价物净增加额	-140,402,963.40	-304,792,679.57
加：期初现金及现金等价物余额	571,451,824.58	1,017,408,507.18
六、期末现金及现金等价物余额	431,048,861.18	712,615,827.61

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报													
	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	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	799,674,141.00				1,381,365,921.26	113,623,198.21	-3,471,473.30		122,773,845.70		922,136,118.87		3,108,855,355.32	-582,330.42	3,108,273,024.90
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	799,674,141.00				1,381,365,921.26	113,623,198.21	-3,471,473.30		122,773,845.70		922,136,118.87		3,108,855,355.32	-582,330.42	3,108,273,024.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,115,718.00				10,509,808.16	-39,693,830.90	-4,043,650.34				-81,328,600.30		-34,052,893.58	-203,088.89	-34,255,982.47
（一）综合收益总额							-4,043,650.34				-33,296,928.25		-37,340,578.59	-203,088.89	-37,543,667.48
（二）所有者投	1,115,718.00				10,509,808.16	-39,693,830.90							51,319,357.06		51,319,357.06

入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
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	1,115,718.00				10,509,808.16	-39,693,830.90							51,319,357.06		51,319,357.06
4．其他															
（三）利润分配											-48,031,672.05		-48,031,672.05		-48,031,672.05
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											-48,031,672.05		-48,031,672.05		-48,031,672.05
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．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．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	800,789,859.00				1,391,875,729.42	73,929,367.31	-7,515,123.64		122,773,845.70		840,807,518.57		3,074,802,461.74	-785,419.31	3,074,017,042.43

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余	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		2,865,854,850.91	17,363.93	2,865,872,214.84

额															
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		2,865,854,850.91	17,363.93	2,865,872,214.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	343,508.00				18,342,400.36	-100,323,391.30	-1,211,434.65				-108,872,109.58		8,925,755.43	-390,017.81	8,535,737.62
（一）综合收益总额							-1,211,434.65				-60,683,871.46		-61,895,306.11	-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		119,009,299.66
1. 所有者投入的普通股															
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		119,009,299.66
4. 其他															
（三）利润分配											-48,188,238.12		-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		-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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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		2,874,780,606.34	-372,653.88	2,874,407,952.46

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	799,674,141.00				1,381,365,921.26	113,623,198.21			119,560,856.73	870,190,500.29		3,057,168,221.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	799,674,141.00				1,381,365,921.26	113,623,198.21			119,560,856.73	870,190,500.29		3,057,168,221.07
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	1,115,718.00				10,509,808.16	-39,693,830.90				23,738,890.31		75,058,247.37
（一）综合收益总额										71,770,562.36		71,770,562.36
（二）所有者投入和减少资本	1,115,718.00				10,509,808.16	-39,693,830.90						51,319,357.06
1．所有者投入的普通股												
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	1,115,718.00				10,509,808.16	-39,693,830.90						51,319,357.06
4．其他												

（三）利润分配										-48,031,672.05		-48,031,672.05
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他										-48,031,672.05		-48,031,672.05
（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．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．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	800,789,859.00				1,391,875,729.42	73,929,367.31			119,560,856.73	893,929,390.60		3,132,226,468.44

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报

	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	其他	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．所有者投入的普通股												
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．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．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

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。截止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。截止2016年12月31日，公司股票期权激励计划第二个行权期激励对象自主行权数量为1,207,305股，公司股本增加1,207,305股。

截止2016年12月31日，公司对2015年第一期限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398,222,086.00股。

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

截止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536,341.00股，公司股本增加536,341.00股。

截止2017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101,150.00股，公司股本减少101,150.00股。

2017年7月10日至2018年6月22日，为公司股票期权激励计划第三个行权期。自2018年2月26日至2018年6月22日，公司股票期权激励计划第三个行权期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。

2018年度，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3,125,700股，公司股本减少3,125,700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294,280股，公司股本减少294,280股；公司对2016年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票回购2,491,053股，公司股本减少2,491,053股；公司对2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票回购478,000股，公司股本减少478,000股。

2019年，2017年期权激励计划对象行权1,115,718股，公司股本增加1,115,718。

截止2019年6月30日，公司股本总数为800,789,859.00股，总额800,789,859.00元。

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

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

公司下设广州分公司、上海分公司、成都分公司、沈阳分公司、西安分公司、武汉分公司。

公司注册地址：北京市海淀区北洼路4号益泰大厦5层。公司经营范围：货物进出口；技术进出口；代理进出口；开发计算机软硬件；销售自产产品；批发计算机软硬件；提供技术开发、技术咨询、技术服务和计算机软硬件售后服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月19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13户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度新增1户，减少2户，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、25“收入”、本附注五、26“政府补贴”、本附注五、18（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，请参阅附注四、31 “重大会计判断和估计”。

1、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。

2、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。

3、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。

4、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、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5、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，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“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”（详见本附注四、13、（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。

6、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、13（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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

（1）本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。 债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出 了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影 响的相关金融资产进行重分类。

（2）金融负债划分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

②以摊余成本计量的金融负债

2. 金融工具的确认依据

（1）以摊余成本计量的金融资产 本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础 的利息的支付。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。 公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（5）以摊余成本计量的金融负债 除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

3. 金融工具的初始计量 本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。 公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在 差异

的，区别下列情况进行处理： 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使 用可观 察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后， 根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对 该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

4. 金融工具的后续计量 初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。 金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

（1） 扣除已偿还的本金。

（2） 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。

（3） 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。 除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益， 或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。 本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动 引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入 当期损益。但如果该项会计处理造成或 扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损 失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

5. 金融工具的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

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，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所 称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资 产负债表中予以转出。

（2）金融负债终止确认条件 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。 本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同 的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。 对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改 后的条款确认一项新 金融负债。 金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担 的负债） 之间的差额，计入当期损益。 本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金 融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之 间的差额，应当计入当期损益。

6. 金融资产转移的确认依据和计量方法 本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程 度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继 续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。 在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移

的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和 继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一 部分）之间，按照转移日各自的相对公 允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资 产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

7. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交 易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生 的市场交易。 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。不存在活跃市场的金融资产或 金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持 的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

（2）当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。 金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动 金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

（4）除本条（3）计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其 损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当 作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。 未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可 能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损

失的一部分。在进行相关评估时，公司考虑所 有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失， 在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是 否显著增加。金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵 销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

（2）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。 注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产 和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

10、应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）； ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组； ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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。

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 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A．信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内的关联方组合	合并范围内的关联方之间应收款项
软件产品增值税即征即退税款	特殊款项性质
应收股票期权行权款	特殊款项性质

B．根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项　　目	计提方法
合并范围内的关联方组合	不计提坏账准备

即征即退增值税款	不计提坏账准备
应收股票期权行权款	不计提坏账准备
账龄分析组合	采用账龄分析法计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账　龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	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

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

公司对于单项金额虽不重大但与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项和已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试，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。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、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；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、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。

13、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四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，

调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

14、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、19“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。

15、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

（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。

16、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、19“长期资产减值”。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得

或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

25、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。

26、政府补助

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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，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。

28、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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

30、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于 修订印发 2019 年度一般企业财务报表格 式的通知》（财会【2019】6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本次变更后，公司将执行财政部发布的财会【2019】6号的有关规定。其余未变更部分仍执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。主要变更内容及影响如下：

（1）新财务报表格式

根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号）相关要求，公司将对财务报表相关项目进行列报调整，并对可比会计期间的 比较数据相应进行调整，具体情况如下：

a、资产负债表中“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目。

b、资产负债表新增“交易性金融资产”、“应收款项融资”、“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”等项目。其中：“其他权益工具投资”项目，反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值。

c、利润表新增“信用减值损失”项目，反映企业按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失。 利润表增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”、“净敞口套期收益（损失以“-”号填列）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目等。

d、将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-” 列示）”。

e、现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列。

公司根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》相关要求编制财务报表，仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响，不影响公司净资产、净利润等财务指标。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,229,651,139.98	1,229,651,139.98	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		500,425,249.57	500,425,249.57
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	246,346,224.77	246,346,224.77	
应收账款	842,424,823.95	842,424,823.95	
应收款项融资			
预付款项	19,560,538.20	19,560,538.20	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	49,309,773.14	49,309,773.14	
其中：应收利息	1,845,085.38	1,845,085.38	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	39,642,886.60	39,642,886.60	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	428,478,099.42	12,478,099.42	-416,000,000.00
流动资产合计	2,855,413,486.06	2,939,838,735.63	84,425,249.57
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	184,210,582.73		-184,210,582.73
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		99,785,333.16	99,785,333.16
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	119,474,294.63	119,474,294.63	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	198,858,319.89	198,858,319.89	
开发支出	22,630,259.86	22,630,259.86	
商誉	421,951,506.77	421,951,506.77	
长期待摊费用	4,889,975.25	4,889,975.25	
递延所得税资产	24,502,104.01	24,502,104.01	
其他非流动资产			
非流动资产合计	976,517,043.14	892,091,793.57	-84,425,249.57
资产总计	3,831,930,529.20	3,831,930,529.20	
流动负债：			
短期借款	238,496,200.00	238,496,200.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	113,183,417.85	113,183,417.85	
预收款项	37,210,391.27	37,210,391.27	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	68,612,043.58	68,612,043.58	
应交税费	104,346,704.65	104,346,704.65	
其他应付款	139,754,357.48	139,754,357.48	
其中：应付利息	504,428.25	504,428.25	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	701,603,114.83	701,603,114.83	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	18,432,305.85	18,432,305.85	
递延所得税负债	3,622,083.62	3,622,083.62	
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,054,389.47	22,054,389.47	
负债合计	723,657,504.30	723,657,504.30	
所有者权益：			
股本	799,674,141.00	799,674,141.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,381,365,921.26	1,381,365,921.26	

减：库存股	113,623,198.21	113,623,198.21	
其他综合收益	-3,471,473.30	-3,471,473.30	
专项储备			
盈余公积	122,773,845.70	122,773,845.70	
一般风险准备			
未分配利润	922,136,118.87	922,136,118.87	
归属于母公司所有者权益合计	3,108,855,355.32	3,108,855,355.32	
少数股东权益	-582,330.42	-582,330.42	
所有者权益合计	3,108,273,024.90	3,108,273,024.90	
负债和所有者权益总计	3,831,930,529.20	3,831,930,529.20	

调整情况说明

2017年，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，要求境内上市公司于2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。因会计政策变更而产生的影响，需要调整2019年期初相关科目金额。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	847,268,374.20	847,268,374.20	
交易性金融资产		393,000,000.00	393,000,000.00
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			
应收账款	873,456,617.15	873,456,617.15	
应收款项融资			
预付款项	13,005,804.14	13,005,804.14	
其他应收款	31,276,559.18	31,276,559.18	
其中：应收利息	1,845,085.38	1,845,085.38	
应收股利			
存货	92,641.20	92,641.20	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	400,165,328.76	7,165,328.76	-393,000,000.00
流动资产合计	2,165,265,324.63	2,165,265,324.63	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	921,715,857.08	921,715,857.08	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	24,867,092.51	24,867,092.51	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	178,721,159.35	178,721,159.35	
开发支出	22,630,259.86	22,630,259.86	
商誉			
长期待摊费用	2,174,224.22	2,174,224.22	
递延所得税资产	3,815,115.92	3,815,115.92	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,153,923,708.94	1,153,923,708.94	
资产总计	3,319,189,033.57	3,319,189,033.57	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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	23,540,496.36	23,540,496.36	
预收款项	444,792.03	444,792.03	
合同负债			
应付职工薪酬	42,211,316.44	42,211,316.44	
应交税费	48,645,701.37	48,645,701.37	
其他应付款	118,605,496.83	118,605,496.83	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	18,768,168.49	18,768,168.49	
流动负债合计	252,215,971.52	252,215,971.52	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,804,840.98	9,804,840.98	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,804,840.98	9,804,840.98	
负债合计	262,020,812.50	262,020,812.50	
所有者权益：			
股本	799,674,141.00	799,674,141.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,381,365,921.26	1,381,365,921.26	
减：库存股	113,623,198.21	113,623,198.21	

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	119,560,856.73	119,560,856.73	
未分配利润	870,190,500.29	870,190,500.29	
所有者权益合计	3,057,168,221.07	3,057,168,221.07	
负债和所有者权益总计	3,319,189,033.57	3,319,189,033.57	

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

31、其他

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。

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	16%、13%、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	详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司	10.00%
北京神州绿盟信息技术有限公司	25.00%
北京神州绿盟科技有限公司	15.00%
北京绿盟平台科技有限公司	25.00%
Nsfocus Technologies Hong Kong Ltd	16.50%
Nsfocus Technologies UK Limited	20.00%
Nsfocus Incorporated	15.00%
Nsfocus 日本株式会社	22.00%
Nsfocus Technologies (s) Pte Ltd	17.00%
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	25.00%

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%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2018年10月31日由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市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GR201811004226，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%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150%的税率缴纳企业所得税。

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2018年11月30日由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市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GR201811007084，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%的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应税收入按13%或16%计算增值税销项税，按销项税额抵扣允许抵扣的进项税后的差额计算缴纳。根据国务院[2011]4号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，继续实施软件增值税优惠政策和财政部、国家税务总局颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%或16%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

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	116,460.85	83,112.00
银行存款	695,834,792.66	949,444,432.73
其他货币资金	195,138,166.50	280,123,595.25
合计	891,089,420.01	1,229,651,139.98

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，年末无抵押冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	574,448,249.57	500,425,249.57
其中：		
交易性金融资产	574,448,249.57	500,425,249.57
合计	574,448,249.57	500,425,249.57

3、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	9,497,314.25	5,346,224.77
商业承兑票据	161,444,694.00	241,000,000.00
合计	170,942,008.25	246,346,224.77

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

4、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	889,925.00	0.09%	889,925.00	100.00%		889,925.00	0.09%	889,925.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,000,008,149.36	99.91%	120,196,749.85	12.02%	879,811,399.51	956,931,608.92	99.91%	114,506,784.97	11.97%	842,424,823.95
合计	1,000,89	100.00%	121,086,	12.10%	879,811,3	957,821,5	100.00%	115,396,7	12.05%	842,424,82

	8,074.36		674.85		99.51	33.92		09.97		3.95

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	607,792,239.90
一年以内	607,792,239.90
1 至 2 年	165,625,125.53
2 至 3 年	129,851,259.65
3 年以上	96,739,524.28
3 至 4 年	33,361,650.72
4 至 5 年	27,168,373.56
5 年以上	36,209,500.00
合计	1,000,008,149.36

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
本期计提的坏账准备	115,396,709.97	5,689,964.88			121,086,674.85
合计	115,396,709.97	5,689,964.88			121,086,674.85

（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413,808,025.51元，占应收账款期末余额合计数的比例为41.34%。

5、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	23,556,959.82	86.96%	16,378,309.52	83.73%
1 至 2 年	708,678.68	2.62%	253,606.37	1.30%
2 至 3 年	2,781,543.25	10.27%	2,852,337.53	14.58%
3 年以上	42,310.43	0.16%	76,284.78	0.39%
合计	27,089,492.18	--	19,560,538.20	--

（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15,311,697.36元，占预付账款期末余额合计数的比例为56.52%。

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,115,369.86	1,845,085.38
其他应收款	41,902,273.95	47,464,687.76
合计	44,017,643.81	49,309,773.14

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	2,115,369.86	1,845,085.38
合计	2,115,369.86	1,845,085.38

2）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）其他应收款

1）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	19,734,596.28	28,527,990.74
股票期权行权款	608,460.00	
备用金	623,124.07	529,774.24
投标保证金、质保金等保证金	12,754,056.85	11,546,773.63
押金及代扣款项	10,322,796.56	9,438,975.03

其他	2,471,963.43	1,185,563.26
合计	46,514,997.19	51,229,076.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	15,447,891.99
1 年以内	15,447,891.99
1 至 2 年	1,730,144.00
2 至 3 年	3,806,272.23
3 年以上	5,187,632.69
3 至 4 年	2,838,918.89
4 至 5 年	834,791.57
5 年以上	1,513,922.23
合计	26,171,940.91

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
本期计提坏账准备金额	3,764,389.14	848,334.10		4,612,723.24
合计	3,764,389.14	848,334.10		4,612,723.24

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	软件产品增值税即征即退税款	19,734,596.28	1 年以内	42.43%	
PR 3979 Freedom Circle LLC	押金	2,567,205.47	2-3 年	5.52%	513,441.09
北京无线电厂	押金及代扣款项	1,701,154.00	1-3 年	3.66%	19,230.77
北京东青物业管理中心	押金及代扣款项	1,494,818.00	1-5 年	3.21%	19,414.09
中招国际招标有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	1.72%	4,000.00
合计	--	26,297,773.75	--	56.54%	556,085.95

（5）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
软件产品增值税即征即退款	软件产品增值税即征即退款	19,734,596.28	1 年以内	2019 年 12 月

7、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,359,642.96		18,359,642.96	9,847,137.04		9,847,137.04
在产品	3,014,031.16		3,014,031.16	10,203,386.68		10,203,386.68
库存商品	22,573,322.14		22,573,322.14	14,433,327.52		14,433,327.52
在建项目	39,919,946.32		39,919,946.32	5,159,035.36		5,159,035.36
合计	83,866,942.58		83,866,942.58	39,642,886.60		39,642,886.60

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

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待摊房屋租金	5,517,744.83	7,188,336.84
待摊网络接入费	970,056.98	1,496,480.47
服务费	1,595,701.92	197,654.22
待抵扣认证进项税	1,959,787.91	3,595,627.89
预交企业所得税	8,559.15	

合计	10,051,850.79	12,478,099.42

9、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
NopSec Inc	15,811,783.12	15,785,333.16
北京金山安全管理系统技术有限公司	44,500,000.00	44,500,000.00
武汉深之度科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
北京阿波罗云信息科技有限公司	8,500,000.00	8,500,000.00
北京易霖博信息技术有限公司	11,000,000.00	5,000,000.00
逸得（北京）网络技术有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	105,811,783.12	99,785,333.16

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
NopSec Inc					长期持有，获取稳定分红	
北京金山安全管理系统技术有限公司					长期持有，获取稳定分红	
武汉深之度科技有限公司					长期持有，获取稳定分红	
北京阿波罗云信息科技有限公司					长期持有，获取稳定分红	
北京易霖博信息技术有限公司					长期持有，获取稳定分红	
逸得（北京）网络技术有限公司					长期持有，获取稳定分红	

10、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	115,735,284.16	119,474,294.63
合计	115,735,284.16	119,474,294.63

（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	3,358,859.45	13,684,317.87	176,555,807.02	251,686,742.84
2.本期增加金额			552,085.45	15,701,785.53	16,253,870.98
（1）购置			548,777.55	15,662,370.55	16,211,148.10
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
（2）外币折算影响数			3,307.90	39,414.98	42,722.88
3.本期减少金额			755,328.42	2,584,667.18	3,339,995.60
（1）处置或报废			755,328.42	2,584,667.18	3,339,995.60
4.期末余额	58,087,758.50	3,358,859.45	13,481,074.90	189,672,925.37	264,600,618.22
二、累计折旧					
1.期初余额	11,649,823.93	3,034,755.04	9,197,494.66	108,330,374.58	132,212,448.21
2.本期增加金额	919,721.55	52,554.36	469,123.68	18,428,323.84	19,869,723.43
（1）计提	919,721.55	52,554.36	467,755.82	18,395,937.82	19,835,969.55
（2）外币折算的影响数			1,367.86	32,386.02	33,753.88
3.本期减少金额			549,830.46	2,667,007.12	3,216,837.58
（1）处置或报废			549,830.46	2,667,007.12	3,216,837.58
4.期末余额	12,569,545.48	3,087,309.40	9,116,787.88	124,091,691.30	148,865,334.06
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	45,518,213.02	271,550.05	4,364,287.02	65,581,234.07	115,735,284.16
2.期初账面价值	46,437,934.57	324,104.41	4,486,823.21	68,225,432.44	119,474,294.63

（2）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	17,903,449.43

11、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	305,278,919.06	22,658,600.41	327,937,519.47
2.本期增加金额	22,915,193.94	200,281.74	23,115,475.68
（1）购置		199,763.72	199,763.72
（2）内部研发	22,915,193.94		22,915,193.94
（3）企业合并增加			
（4）外币折算的影响数		518.02	518.02
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	328,194,113.00	22,858,882.15	351,052,995.15
二、累计摊销			
1.期初余额	110,419,829.71	18,659,369.87	129,079,199.58
2.本期增加金额	29,180,265.08	2,036,922.06	31,217,187.14
（1）计提	29,180,265.08	2,036,855.14	31,217,120.22
外币折算的影响数		66.92	66.92
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	139,600,094.79	20,696,291.93	160,296,386.72
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	188,594,018.21	2,162,590.22	190,756,608.43
2.期初账面价值	194,859,089.35	3,999,230.54	198,858,319.89

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 93.49%。

12、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
绿盟威胁和漏洞安全管理平台 TVM-V3.0.1	12,420,907.64	100,462.81		12,521,370.45		
绿盟 WEB 应用漏洞扫描系统 WVSS-V6.0.3.2	10,209,352.22	184,471.27		10,393,823.49		
绿盟 WEB 应用防护系统 V6.0.7.1		4,618,556.91				4,618,556.91
绿盟大数据安全分析平台 V2.0		2,882,816.85				2,882,816.85
绿盟工控安全审计系统 V6.0.10.1		426,620.22				426,620.22
绿盟工业网络安全合规评估工具系统 V1.0.1		960,519.30				960,519.30
绿盟抗拒绝服务系统 V4.5.90.2		4,021,018.83				4,021,018.83
绿盟企业安全平台 V3.0.0.6		6,454,984.26				6,454,984.26
绿盟网站安全监测系统 V6.0.0.1		1,777,911.87				1,777,911.87
绿盟威胁分析系统 V2.0.2.2		5,929,158.90				5,929,158.90
绿盟远程安全评估系统 V6.0.3.1		8,671,571.39				8,671,571.39
绿盟云安全集中管理系统 V3.0.1		5,242,598.92				5,242,598.92
绿盟运维安全管理系统 V5.6.10.2		3,264,162.73				3,264,162.73
数据安全卫士		2,459,447.10				2,459,447.10
数据库安全审计系统-防护系列（DAS-FW）V1.0		1,356,653.80				1,356,653.80

合计	22,630,259.86	48,350,955.16		22,915,193.94		48,066,021.08

其他说明

项目	资本化开始时点	截至期末的研发进度	资本化具体依据
绿盟威胁和漏洞安全管理平台TVM-V3.0.1	2018-1-1	已完成	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应用漏洞扫描系统WVSS-V6.0.3.2	2018-1-1	已完成	
绿盟WEB应用防护系统 V6.0.7.1	2019-1-1	研发过程中	
绿盟大数据安全分析平台 V2.0	2019-1-1	研发过程中	
绿盟工控安全审计系统V6.0.10.1	2019-1-1	研发过程中	
绿盟工业网络安全合规评估工具系统V1.0.1	2019-1-1	研发过程中	
绿盟抗拒绝服务系统 V4.5.90.2	2019-1-1	研发过程中	
绿盟企业安全平台V3.0.0.6	2019-1-1	研发过程中	
绿盟网站安全监测系统V6.0.0.1	2019-1-1	研发过程中	
绿盟威胁分析系统V2.0.2.2	2019-1-1	研发过程中	
绿盟远程安全评估系统V6.0.3.1	2019-1-1	研发过程中	
绿盟云安全集中管理系统V3.0.1	2019-1-1	研发过程中	
绿盟运维安全管理系统 V5.6.10.2	2019-1-1	研发过程中	
数据安全卫士	2019-1-1	研发过程中	
数据库安全审计系统-防护系列（DAS-FW）V1.0	2019-1-1	研发过程中	

13、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

（2）商誉减值准备

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
		计提		处置		
北京敏讯科技有限公司	1,018,175.63					1,018,175.63
合计	1,018,175.63					1,018,175.63

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉的减值测试过程

资产组：北京亿赛通科技发展有限责任公司和北京敏讯科技有限公司分别是一个单独的实体，独立于集团公司生产经营，分

别能够独立产生现金流量，因此将每一个公司作为一个独立的资产组。

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

A、重要的假设和依据

①有序交易假设：有序交易，是指在计量日前一段时期内相关资产或负债具有惯常市场活动的交易。企业以公允价值计量相关资产或负债，应当假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易。

②公开市场假设：是指资产可以在充分竞争的市场上自由买卖，其价格高低取决于一定市场的供求状况下独立的买卖双方对价值的判断。是对资产拟进入的市场的条件以及资产在较为完善市场条件下接受何种影响的一种假定。

③持续经营假设：假设委估资产组组合按基准日的现状、使用方式、管理水平持续经营，不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营；

④国家现行的有关法律法规、国家宏观经济形势无重大变化，利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等外部经济环境不会发生不可预见的重大变化；

⑤假设企业目前的经营模式未来可继续保持，预计资产未来现金流量的预测以资产的当前状况为基础，不包括与将来可能会发生的、尚未做出承诺的重组事项或者与改良有关的预计未来现金流量；

B、重要的参数

根据市场需求的增长、公司销售网络的拓展、公司竞争优势及公司发展计划，结合市场的发展趋势，企业发展规划以及历史年度收入变动情况做出的预测。根据不同费用的发生特点、变动规律进行分析，按照和营业收入的关系、自身的增长规律，采用不同的模型估算成本费用。2019年至2023年未来现金流量为增长期，以后各年为稳定期。

折现率采用了采用税前加权平均资本成本，考虑了无风险报酬率、市场风险及企业自身特有的风险。

14、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,498,552.13	952,958.07	1,459,156.37	-2,259.53	3,994,613.36
服务费	391,423.12	5,075.86	1,268.97	391,423.08	3,806.93
合计	4,889,975.25	958,033.93	1,460,425.34	389,163.55	3,998,420.29

15、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	111,383,145.32	15,605,557.32	106,915,676.73	15,047,092.00
递延收益	16,941,249.24	2,134,090.20	18,432,305.85	2,274,603.83
股权激励	22,769,990.46	2,623,929.25	11,811,595.72	1,354,382.35
内部交易未实现利润	49,049,126.67	7,357,369.00	38,840,172.19	5,826,025.83
合计	200,143,511.68	27,720,945.77	175,999,750.49	24,502,104.01

（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
其他权益工具投资公允价值变动	14,488,334.48	3,622,083.62	14,488,334.48	3,622,083.62
合计	14,488,334.48	3,622,083.62	14,488,334.48	3,622,083.62

（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		27,720,945.77		24,502,104.01
递延所得税负债		3,622,083.62		3,622,083.62

（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	14,316,252.77	12,245,422.38
可抵扣亏损	6,220,021.94	10,555,431.58
合计	20,536,274.71	22,800,853.96

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		4,337,636.68	
2020 年	1,655,954.97	1,655,954.97	
2021 年	69,392.44	69,392.44	
2022 年	2,139,118.90	2,139,118.90	
2023 年	2,353,328.59	2,353,328.59	
2024 年	2,227.04		
合计	6,220,021.94	10,555,431.58	--

16、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	163,274,125.00	238,496,200.00
合计	163,274,125.00	238,496,200.00

短期借款分类的说明：

贷款单位	期末余额(万元)	年初余额(万元)	合同情况			借款条件	保证人/抵（质）押物
			借款日	还款日	年利率%		
花旗银行	2,578.01	2,573.70	自动展期	自动展期	LIBOR+1.00% p.a	质押	内保外贷保证金
汇丰银行香港分行		7,549.52	自动展期	自动展期	LIBOR+1.00% p.a	质押	内保外贷保证金
澳门国际银行		13,726.40	2018/5/28	2019/2/22	3.90681%	质押	备用信用证 厦门国际银行
澳门国际银行	13,749.40		2019/3/27	2019/12/9	4.19%	质押	备用信用证 厦门国际银行
合计	16,327.41	23,849.62					

17、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	55,149,843.19	90,779,847.22
1-2 年	11,162,105.59	3,836,060.95
2-3 年	8,207,369.32	8,039,544.32
3 年以上	10,202,100.58	10,527,965.36
合计	84,721,418.68	113,183,417.85

（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
昆明东和科技有限公司	1,148,790.00	按合同约定未到付款期

云南港电系统集成有限公司	1,064,660.38	按合同约定未到付款期
成都布鲁莱恩信息技术有限公司	775,230.86	按合同约定未到付款期
武汉华盖网安网络科技有限公司	723,094.34	按合同约定未到付款期
河南连天科技有限公司	713,207.55	按合同约定未到付款期
北京正思鑫工贸有限公司	646,508.92	按合同约定未到付款期
重庆市运则科技有限公司	607,000.00	按合同约定未到付款期
北京博信国测科技有限公司	600,000.00	按合同约定未到付款期
北京神州汇通科技有限公司	583,726.38	按合同约定未到付款期
福州哈唐网络科技有限公司	551,025.92	按合同约定未到付款期
北京北方新宇信息技术有限公司	527,102.11	按合同约定未到付款期
千厚科技(上海)有限公司	520,388.35	按合同约定未到付款期
杭州政安大数据科技有限公司	518,867.92	按合同约定未到付款期
广西创一信息科技有限公司	515,736.84	按合同约定未到付款期
合计	9,495,339.57	--

18、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	51,567,865.46	32,650,789.24
1-2 年	2,683,645.43	2,432,445.74
2-3 年	1,150,106.32	1,798,172.55
3 年以上	422,110.26	328,983.74
合计	55,823,727.47	37,210,391.27

（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
Ingram Micro Asia Ltd	447,883.33	项目尚未验收
合计	447,883.33	--

19、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	65,468,075.88	312,437,811.31	334,503,799.71	43,402,087.48
二、离职后福利-设定提存计划	2,600,218.75	29,399,329.37	29,642,931.46	2,356,616.66
三、辞退福利	543,748.95	2,875,638.29	2,743,448.51	675,938.73
合计	68,612,043.58	344,712,778.97	366,890,179.68	46,434,642.87

（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	63,840,883.94	272,102,292.95	294,433,351.12	41,509,825.77
2、职工福利费	112,204.79	460,063.64	434,378.44	137,889.99
3、社会保险费	1,431,624.59	18,955,543.52	18,865,099.75	1,522,068.36
其中：医疗保险费	1,284,595.74	17,027,448.38	16,947,307.16	1,364,736.96
工伤保险费	44,395.58	575,211.62	572,702.72	46,904.48
生育保险费	102,633.27	1,352,883.52	1,345,089.87	110,426.92
4、住房公积金	83,362.56	20,919,911.20	20,741,150.40	262,123.36
5、工会经费和职工教育经费			29,820.00	-29,820.00
合计	65,468,075.88	312,437,811.31	334,503,799.71	43,402,087.48

（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	2,498,810.15	28,309,880.94	28,558,418.51	2,250,272.58
2、失业保险费	101,408.60	1,089,448.43	1,084,512.95	106,344.08
合计	2,600,218.75	29,399,329.37	29,642,931.46	2,356,616.66

20、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	63,558,792.93	72,902,576.45
企业所得税	905,757.73	18,191,916.33
个人所得税	1,816,757.53	2,698,668.59
城市维护建设税	2,773,899.74	5,964,995.39
教育费附加	1,020,774.31	2,555,053.37
地方教育费	926,578.44	1,671,653.38
印花税	188,855.89	361,841.14
其他	18,629.01	
合计	71,210,045.58	104,346,704.65

21、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,456,252.37	504,428.25
应付股利	596,274.27	
其他应付款	77,260,714.79	139,249,929.23
合计	79,313,241.43	139,754,357.48

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,456,252.37	504,428.25
合计	1,456,252.37	504,428.25

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	596,274.27	
合计	596,274.27	

（3）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	1,917,957.15	3,846,191.87
保证金	13,496,941.79	13,685,141.86
员工垫付款	3,897,483.53	5,968,719.44
其他	2,234,260.48	2,122,940.91
限制性股票回购义务	55,714,071.84	113,626,935.15
合计	77,260,714.79	139,249,929.23

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	55,714,071.84	未达到解锁条件
合计	55,714,071.84	--

22、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,432,305.85	991,800.00	2,482,856.61	16,941,249.24	
合计	18,432,305.85	991,800.00	2,482,856.61	16,941,249.24	--

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
华南理工大学《基于 IPv4/IPv6 的网络安全检测技术研究及应用》	60,000.00						60,000.00	与收益相关
《面向云虚拟环境的安全管控系统研发及示范应用》	2,960,000.00			81,047.58			2,878,952.42	与收益相关
北京市经济和信息化委员会《"互联网+安全"综合服务平台》	6,018,273.91			1,605,432.36			4,412,841.55	与资产相关
《2015 年海淀区重大科技成果产业化项目》	136,417.17			136,417.17				
《面向云虚拟环境的安全管控系统研发及示范应用》	387,449.90						387,449.90	与资产相关
《数据安全与隐私保护重点	240,000.00	160,000.00					400,000.00	与收益

实验室》								相关
国家重大 02 专项《云计算环境下互联网安全问题研究》	2,700.00						2,700.00	与收益相关
2011-01 国家重大 03 专项《移动智能终端安全评估技术研究》	56,400.00					56,400.00		
信息安全专项异常检测与清洗系统	605,121.39			341,010.48			264,110.91	与资产相关
信息安全专项工业应用软件漏洞扫描系统	820,443.48			262,549.02			557,894.46	与资产相关
内生安全的主动防御工控系统防护技术研究	730,000.00						730,000.00	与资产相关
内生安全的主动防御工控系统防护技术研究	20,000.00						20,000.00	与收益相关
2018 年工业互联网创新发展工程项目款	1,544,000.00						1,544,000.00	与资产相关
2018 年工业互联网创新发展工程项目款	1,184,000.00						1,184,000.00	与收益相关
"规模化漏洞分析技术研究"项目	292,500.00	81,800.00					374,300.00	与收益相关
工业互联网安全服务平台建设及运营项目款		750,000.00					750,000.00	与收益相关
云计算环境下的恶意行为监测	175,000.00						175,000.00	与收益相关
2014 年电子信息产业发展基金（工业信息化部终端与数据安全防护项目）	3,200,000.00						3,200,000.00	与收益相关

23、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	799,674,141.00				1,115,718.00	1,115,718.00	800,789,859.00

股本变动情况参见附注一“公司基本情况”。

24、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,290,185,680.30	12,787,642.13		1,302,973,322.43
其他资本公积	91,180,240.96	549,674.42	2,827,508.39	88,902,406.99
合计	1,381,365,921.26	13,337,316.55	2,827,508.39	1,391,875,729.42

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2019年上半年行权，增加资本溢价12,787,642.13元，减少其他资本公积2,827,508.39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549,674.42元。

25、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	113,623,198.21		39,693,830.90	73,929,367.31
合计	113,623,198.21		39,693,830.90	73,929,367.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1： 2016年限制性股票，截止2019年6月30日未解锁股数为5,019,889.00股（包含公司已回购但未注销的限制性股票），回购价格9.885元，期末库存股余额为49,621,602.31元。

注2：2017年限制性股票，截止2019年6月30日未解锁股数为4,920,600.00股（包含公司已回购但未注销的限制性股票），回购价格4.94元，期末库存股余额为24,307,764.00元。

26、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,471,473.30	-4,043,650.34				-4,043,650.34		-7,515,123.64
外币财务报表折算差额	-3,471,473.30	-4,043,650.34				-4,043,650.34		-7,515,123.64
其他综合收益合计	-3,471,473.30	-4,043,650.34				-4,043,650.34		-7,515,123.64

27、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	122,773,845.70			122,773,845.70

合计	122,773,845.70			122,773,845.70

28、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	922,136,118.87	822,936,216.96
调整后期初未分配利润	922,136,118.87	822,936,216.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-33,296,928.25	168,070,150.66
减：提取法定盈余公积		20,682,022.99
应付普通股股利	48,031,672.05	48,188,225.76
期末未分配利润	840,807,518.57	922,136,118.87

调整期初未分配利润明细：

1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5)其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

29、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	520,244,395.58	145,607,109.99	415,553,864.10	103,139,665.69
其他业务	846,145.22	161,438.52	813,642.39	161,438.52
合计	521,090,540.80	145,768,548.51	416,367,506.49	103,301,104.21

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

30、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	2,521,241.39	1,960,495.02
教育费附加	1,800,270.13	1,400,115.98
房产税	282,463.74	544,041.78
土地使用税	1,107.00	2,214.00

车船使用税	3,500.00	2,750.00
印花税	898,846.65	292,628.59
不动产税	26,215.00	
合计	5,533,643.91	4,202,245.37

31、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	185,585,934.77	135,213,753.29
业务招待费	7,422,398.70	10,423,798.49
差旅费	11,703,600.93	9,933,434.06
服务费	7,759,690.91	8,826,096.98
办公费	3,929,153.35	5,529,150.82
房租及物业费	13,485,351.21	14,197,039.64
广告费	1,855,307.67	2,043,343.65
会议费	3,274,053.50	4,077,198.90
制作费	1,670,597.88	982,541.87
折旧及摊销	2,262,929.28	3,848,081.27
其他	1,821,830.56	2,987,529.49
合计	240,770,848.76	198,061,968.46

32、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,160,942.59	41,885,630.36
股权激励费用	549,674.42	12,667,371.87
服务费	3,780,550.52	1,801,923.56
折旧及摊销	1,961,085.11	2,196,335.30
办公费用	4,206,379.63	5,790,468.61
房租及物业费	5,539,463.88	5,311,401.11
差旅费	987,054.96	940,216.39
业务招待费	289,904.57	138,680.61
中介机构费用	1,938,031.39	1,499,717.65
其他	227,384.11	740,995.05

合计	62,640,471.18	72,972,740.51

33、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,221,827.09	67,023,622.04
服务费	12,768,499.86	13,101,573.30
折旧及摊销	45,370,094.76	33,257,678.46
房租及物业费	6,058,429.47	6,564,835.09
办公费	5,718,952.45	6,832,335.74
差旅费	1,828,372.71	2,013,017.09
招聘费	121,409.23	412,320.38
制作费	12,084.92	21,037.58
业务招待费	181,626.13	190,907.07
中介机构费用	32,105.42	23,329.06
会议费	103,010.23	421,319.52
邮递费	95,497.59	56,848.78
培训费	450,448.77	1,062,899.61
交通费	110,304.96	79,059.06
其他	253,131.24	326,888.06
合计	147,325,794.83	131,387,670.84

34、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,870,003.87	4,046,160.68
减：利息收入	11,286,919.68	3,104,502.14
汇兑损益	-1,765,363.33	830,434.23
银行手续费	1,974,167.43	970,117.59
合计	-7,208,111.71	2,742,210.36

35、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

《"互联网+安全"综合服务平台》	1,605,432.36	1,121,411.04
《2015 年海淀区重大科技成果产业化项目》	136,417.17	300,499.50
《面向云虚拟环境的安全管控系统研发及示范应用》	81,047.58	50,758.24
《2018 年中关村国际创新资源支持资金》	266,076.50	
《2018 年中关村提升创新能力优化创新环境支持资金（专利部分）》	51,000.00	
2018 年北京市科学技术奖二等奖	200,000.00	
《北京市专利资助金》	47,000.00	41,000.00
《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
2016 年残疾人岗位补贴		5,000.00
2017 中关村国际创新资源支持资金		451,283.75
信息安全专项异常检测与清洗系统	341,010.48	341,010.48
信息安全专项工业应用软件漏洞扫描系统	262,549.02	262,549.02
岗位补贴	10,000.00	
稳岗补贴	69,177.30	
其他（个税手续费返还）	17,035.71	
即征即退	29,886,998.87	18,430,451.80
合计	32,973,744.99	21,356,460.89

36、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	13,525,809.40	17,916,350.08
合计	13,525,809.40	17,916,350.08

37、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-6,444,862.99	-8,949,195.21
合计	-6,444,862.99	-8,949,195.21

38、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-30,731.60	

39、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	4,239.31	4,889.45	4,239.31
其他	515,212.27	1,076,103.90	515,212.27
合计	519,451.58	1,080,993.35	519,451.58

40、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,000.00		3,000.00
非流动资产毁损报废损失	196,204.93	139,120.86	196,204.93
其他	400.00	101,596.34	400.00
合计	199,604.93	240,717.20	199,604.93

41、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,322,010.67	2,114,630.14
递延所得税费用	-3,218,841.76	-6,177,282.22
合计	103,168.91	-4,062,652.08

（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	-33,396,848.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,339,684.82
子公司适用不同税率的影响	-3,629,215.53
调整以前期间所得税的影响	861,309.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,429,601.04
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	-3,218,841.76
所得税费用	103,168.91

42、其他综合收益

详见附注七、26。

43、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	450,000.00	
政府补助	979,437.37	1,163,383.75
利息收入	2,131,357.42	1,564,049.06
收到退回投标保证金	12,884,449.64	15,074,438.43
其他	2,898,326.50	2,492,670.53
合计	19,343,570.93	20,294,541.77

（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
销售及管理费用中付现费用	132,338,087.76	153,507,562.14
投标保证金及相关费用	13,315,195.73	9,297,136.99
银行手续费	1,974,167.43	970,117.59
其他	5,330,615.57	1,661,998.69
合计	152,958,066.49	165,436,815.41

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
为获取投资收益而存放的理财产品收回	1,173,000,000.00	1,426,000,000.00
合计	1,173,000,000.00	1,426,000,000.00

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
为获取投资收益而存放的理财产品支付	1,247,000,700.00	1,778,000,000.00
合计	1,247,000,700.00	1,778,000,000.00

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金收回	83,163,500.00	
收到的利息	9,796,501.10	1,540,453.08
行权资金	10,466,610.80	
分红派息相关保证及相关手续费	605,473.99	
合计	104,032,085.89	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
贷款保证金手续费	1,859,741.76	
限制性股票回购款	18,219,616.41	38,247,265.39
分红派息相关保证及相关手续	652,790.16	
合计	20,732,148.33	38,247,265.39

44、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-33,500,017.14	-61,073,889.27

加：资产减值准备	6,444,862.99	8,949,195.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,869,723.43	17,607,871.91
无形资产摊销	31,217,187.14	22,769,097.91
长期待摊费用摊销	1,460,425.34	3,072,803.77
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	191,965.62	134,231.41
财务费用（收益以“－”号填列）	3,870,003.87	3,336,141.83
投资损失（收益以“－”号填列）	-13,525,809.40	-17,916,350.08
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,218,841.76	-6,177,282.22
存货的减少（增加以“－”号填列）	-44,224,055.98	4,485,845.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	20,835,420.52	55,115,823.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-83,947,958.66	-142,066,002.19
经营活动产生的现金流量净额	-94,527,094.03	-111,762,512.40
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	695,951,253.51	941,829,597.95
减：现金的期初余额	949,527,544.73	1,457,752,945.50
现金及现金等价物净增加额	-253,576,291.22	-515,923,347.55

（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	695,951,253.51	949,527,544.73
其中：库存现金	116,460.85	83,112.00
可随时用于支付的银行存款	695,834,792.66	949,444,432.73
三、期末现金及现金等价物余额	695,951,253.51	949,527,544.73

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	195,138,166.50	投标保证金、履约保证金、内保外贷保证金
合计	195,138,166.50	--

46、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	81,242,536.42
其中：美元	11,188,009.63	6.8747	76,914,209.80
欧元	57,840.83	7.8170	452,141.77
港币	97,804.26	0.8797	86,034.50
英镑	59,143.67	8.7113	515,218.25
日元	4,702,966.00	0.0638	300,124.48
新币	585,534.42	5.0805	2,974,807.62
应收账款	--	--	35,285,710.00
其中：美元	4,243,898.26	6.8747	29,175,527.37
英镑	425,957.43	8.7113	3,710,642.96
日元	37,600,910.00	0.0638	2,399,539.67
其他应收款	--	--	38,041,757.94
其中：美元	5,525,940.34	6.8747	37,989,182.06
英镑	189.00	8.7113	1,646.44
日元	798,067.00	0.0638	50,929.44
短期借款	--	--	163,274,125.00
其中：美元	23,750,000.00	6.8747	163,274,125.00

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

□ 适用 √ 不适用

47、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	991,800.00	递延收益	2,426,456.61
计入其他收益的政府补助	32,956,709.28	其他收益	32,956,709.28

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并。

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

4、其他原因的合并范围变动

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

本年合并范围为13家，减少2家，新增1家。本公司之全资三级子公司新余剑鱼科技有限公司于2019年6月注销，本公司之全资四级子公司北京剑鱼科技有限公司于2019年3月注销，本公司之全资二级子公司神州绿盟成都科技有限公司于2019年1月完成登记，4月开始发生业务。

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
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
神州绿盟成都科技有限公司	成都	成都	技术推广	100.00%		投资设立（注 1）
北京神州绿盟网络安全技术有限公司	北京	北京	技术推广	100.00%		投资设立（注 2）

其他说明：

注1：神州绿盟成都科技有限公司为绿盟科技公司投资设立的全资子公司，2019年1月23日完成核准登记。

注2：北京神州绿盟网络安全技术有限公司为绿盟科技公司投资设立的全资子公司，2018年8月30日完成核准登记，2019年因无业务发生未纳入合并范围。

十、与金融工具相关的风险

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

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

风险管理目标和政策

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

1、信用风险

2019年6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、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、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，期末已退出
联想投资有限公司	持有公司 5.00%以上股份的股东，期末已退出
中电电子信息产业投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）	持有公司 5.00%以上股份的股东
中电科（成都）网络安全股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持有公司 5.00%以上股份的股东
启迪科技服务有限公司	持有公司 5.00%以上股份的股东
宁波梅山保税港区亿安宝诚投资管理合伙企业（有限合伙）	持有公司 5.00%以上股份的股东
雷岩投资有限公司	持有公司 5.00%以上股份的股东
沈继业（自然人）	持有公司 5.00%以上股份的股东、董事长
北京金山安全管理系统技术有限公司	本公司持有 19.91%股权的公司
浙江邦盛科技有限公司	本公司持有 5.16%股权的公司
北京力控华康科技有限公司	本公司持有 11.63%股权的公司
武汉深之度科技有限公司	本公司持有 10.00%股权的公司
北京阿波罗云信息科技有限公司	本公司持有 15.89%股权的公司
北京易霖博信息技术有限公司	本公司持有 18.85%股权的公司
逸得（北京）网络技术有限公司	本公司持有 15.00%股权的公司
NopSec Inc	本公司持有 1.99%股权的公司
北京安华金和科技有限公司	本公司持有 14.3366%股权的公司
北京九州云腾科技有限公司	本公司持有 9.81%股权的公司
Zenlayer Inc	本公司持有 3.42%股权的公司
北京杰思安全科技有限公司	本公司持有 12.90%股权的公司

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	141,337.92			774,654.44
Zenlayer Inc	购买商品	975,132.97			
北京金山安全管理系统技术有限公司	购买商品				78,400.00
北京力控华康科技有限公司	购买商品				336,387.93
北京易霖博信息技术有限公司	购买商品				634,564.76

（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	2019-2-1	2020-1-31	到期自动展期
Nsfocus Technologies Hong Kong Ltd	2,000 万美元	2019-3-27	2019-12-27	

（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	5,805,017.88	5,071,408.23

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
应收账款	北京九州云腾科技有限公司			350,000.00	1,750.00

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京安华金和科技有限公司	192,246.15	1,334,228.92
应付账款	北京易霖博信息技术有限公司		565,795.67
应付账款	北京力控华康科技有限公司		342,996.57
应付账款	北京九州云腾科技有限公司		129,148.53

应付账款	北京杰思安全科技有限公司		75,000.00
应付账款	Zenlayer Inc	505,699.41	58,685.92
应付账款	北京金山安全管理系统技术有限公司		6,724.14
其他应付款	Zenlayer Inc.	102,047.75	279,310.54

十二、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	6,056,948.00
公司本期失效的各项权益工具总额	5,536,360.00
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 2
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 1、注 2

注1：2016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%

报告期内，因激励对象离职、第二个限售期考核不合格，公司回购限制性股票694,780股（尚未完成注销）；第二个限售期满解除限售3,090,830股。截至报告期末，本期激励计划限制性股票数量调整为4,325,109股，回购价格为9.885元/股。

注2：2017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：

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量
第一个行权期/解除限售期	2018年10月31日至2019年10月30日	30.00%
第二个行权期/解除限售期	2019年10月31日至2020年10月30日	30.00%
第三个行权期/解除限售期	2020年10月31日至2021年10月30日	40.00%

报告期内，因激励对象离职、第一个限售期考核不合格和第二个限售期公司业绩未达标，公司回购限制性股票2,297,800股（尚未完成注销）；第一个限售期满解除限售1,850,400股。截至本报告期末，本期激励计划限制性股票数量调整为2,622,800股，回购价格为4.94元/股。

报告期内，因激励对象离职、第一个行权期考核不合格和第二个行权期公司业绩未达标，公司注销期权3,927,780份；激励对象行权1,115,718份。截至本报告期末，本激励计划股票期权数量调整为3,831,820份，行权价格为9.87元/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	119,552,155.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	549,674.42

十三、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

截至2019年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

2019年7月25日，公司股东中电科投资控股有限公司（以下简称“电科投资”）发生权益变动。其通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价交易方式买入公司股份13,048,060股，占公司总股本的1.6292%。权益变动后，电科投资及其一致行动人中电基金、网安基金合计持有公司股份124,129,667股，占公司总股本的15.4990%，为公司第一大股东。

本次权益变动后，公司仍无控股股东，无实际控制人。

十五、其他重要事项

1、分部信息

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

本公司及子公司从事安全信息产品开发、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。

十六、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	
按组合计提坏账准备的应收账款	903,316,373.65	100.00%	17,631,528.17	1.95%	885,684,845.48	891,333,617.25	100.00%	17,877,000.10	2.01%	873,456,617.15
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,564,162.12	2.06%	17,631,528.17	94.98%	932,633.95	19,419,746.80	2.18%	17,877,000.10	92.06%	1,542,746.7
合并范围内关联方组合	884,752,211.53	97.94%			884,752,211.53	871,913,870.45	97.82%			871,913,870.45
合计	903,316,373.65	100.00%	17,631,528.17	1.95%	885,684,845.48	891,333,617.25	100.00%	17,877,000.10	2.01%	873,456,617.15

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	153.82
1 年以内	153.82
1 至 2 年	337,582.02
2 至 3 年	318,109.96
3 年以上	17,908,316.32
3 至 4 年	330,155.40
4 至 5 年	1,045,457.07
5 年以上	16,532,703.85
合计	18,564,162.12

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
本期计提的坏账准备	17,877,000.10	-245,471.93			17,631,528.17
合计	17,877,000.10	-245,471.93			17,631,528.17

（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894,668,141.98元，占应收账款期末余额合计数的比例99.04%。

（4）因金融资产转移而终止确认的应收账款

本年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

本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,115,369.86	1,845,085.38
其他应收款	25,040,255.63	29,431,473.80
合计	27,155,625.49	31,276,559.18

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,115,369.86	1,845,085.38
合计	2,115,369.86	1,845,085.38

2）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）其他应收款

1）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	18,336,313.43	23,881,259.03
股票期权行权款	608,460.00	
备用金		338.00
投标保证金、质保金等保证金	350,059.47	161,036.00
押金及代扣款项	6,937,142.15	7,510,644.34
其他	1,131,452.61	374.40
合计	27,363,427.66	31,553,651.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,115,780.74
1 年以内	4,115,780.74
1 至 2 年	430,768.45
2 至 3 年	375,186.76
3 年以上	3,028,781.65
3 至 4 年	1,383,782.98
4 至 5 年	792,961.63
5 年以上	852,037.04
合计	7,950,517.60

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
本期计提坏账准备金额	2,122,177.97	200,994.06		2,323,172.03
合计	2,122,177.97	200,994.06		2,323,172.03

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	软件产品增值税即征即退税款	18,336,313.43	1 年以内	67.01%	
北京无线电厂	押金及代扣款项	1,701,154.00	1-3 年	6.22%	19,230.77

北京东青物业管理中心	押金及代扣款项	1,494,818.00	1-5 年	5.46%	19,414.09
上海丰昌物业管理有限公司	押金	591,498.00	4-5 年	2.16%	473,198.40
西安神州数码实业有限公司	押金及代扣款项	460,008.78	3-4 年	1.68%	230,004.39
合计	--	22,583,792.21	--	82.53%	741,847.65

5）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
软件产品增值税即征即退款	软件产品增值税即征即退款	18,336,313.43	1 年以内	2019 年 12 月

6）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

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	1,058,844,721.70		1,058,844,721.70	921,715,857.08		921,715,857.08
合计	1,058,844,721.70		1,058,844,721.70	921,715,857.08		921,715,857.08

（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
神州绿盟成都科技有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
绿盟信息	239,296,973.57	6,000,000.00	225,642.08	245,071,331.49		
绿盟科技（香港）有限公司	143,493,338.90	101,422,500.00		244,915,838.90		
亿赛通	538,925,544.61		67,993.30	538,857,551.31		
合计	921,715,857.08	137,422,500.00	293,635.38	1,058,844,721.70		

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	312,362,109.98	6,903,826.36	214,435,557.93	25,236,932.65
合计	312,362,109.98	6,903,826.36	214,435,557.93	25,236,932.65

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	12,842,695.78	17,115,966.74
合计	12,842,695.78	17,115,966.74

十七、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	-222,697.22	
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）	3,086,746.12	
委托他人投资或管理资产的损益	13,525,809.40	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	511,812.27	
减：所得税影响额	1,789,666.75	
合计	15,112,003.82	--

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	29,886,998.87	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	-1.07%	-0.0416	-0.0416
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.55%	-0.0605	-0.0605

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2019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

2019 年 8 月 19 日